



# PERHON KUNTA

OSAVUOSIKATSAUS 1.1.-30.4.2023



*Korpijärven ranta keväällä 2023.*

*Kuva: Jasmin Alanko*

## SISÄLLYSLUETTELO

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| 1. KATSAUS ALKUVUOTEEN 2023.....     | 1  |
| 2. KOKO KUNTAKONSERNI.....           | 15 |
| 3. KÄYTTÖTALOUSOSA.....              | 19 |
| 3.1. KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ.....    | 19 |
| 3.2. SIVISTYSLAUTAKUNTA .....        | 30 |
| 3.3. HYVINVOINTILAUTAKUNTA .....     | 40 |
| 3.4. TEKNINEN LAUTAKUNTA .....       | 46 |
| 3.5. YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA .....       | 55 |
| 4. INVESTOINNIT.....                 | 58 |
| 5. SIOITUSTOIMINTA.....              | 59 |
| 6. ARVIO TULEVASTA KEHITYKSESTÄ..... | 60 |
| TILINPÄÄTÖSENNUSTE.....              | 64 |

## 1. KATSAUS ALKUVUOTEEN 2023

### **Keskeiset tapahtumat 1-4 / 2023**

Alkuvuoden aikana keskityttiin vahvasti talouden tasapainottamiseen. Talouden tasapainottamisohjelmaa rakennettiin tammikuusta lähtien laajalla työryhmällä, valtuuston seminaarityöskentelyllä sekä viranhaltijavalmistelulla. Valtuusto vahvisti huhtikuun kokouksessaan tasapainotustyöryhmän ehdotuksen, jonka tavoitteena on saada vuoteen 2025 520.000 euroa säästöä kunnan käyttötalousmenoista.

Valtuusto korotti kaukolämpömaksua ajalle 1.3.-30.6.2023. Valmistelu jatkui teknisellä osastolla kevään aikana ja huhtikuun kokouksessa valtuusto vahvisti uuden, toistaiseksi voimassa olevan kaukolämmön kulutusmaksun 1.7.2023 alkaen.

Koulupiirijakojen uudelleen järjestelyt olivat käynnissä alkuvuoden ajan. Kunnanhallitus käynnisti 16. tammikuuta yhteistoimintaneuvottelut liittyen Perhon alakoulujen koulupiirien yhdistämiseen ja Oksakosken koulun lakkauttamiseen. Neuvottelut päätettiin kunnanhallituksen päätöksellä 13.2., ja neuvottelutuloksena todettiin, ettei kenenkään neuvotteluiden piirissä olevien nykyiset tehtävät muutu neuvotteluiden pohjalta. Työnantaja ja henkilöstö olivat saavuttaneet yhteisen näkemyksen neuvottelun lopputuloksesta työnantajan neuvotteluesityksen mukaisesti. Valtuusto yhdisti helmikuussa alakoulujen piirit yhdeksi oppilaaksiottoalueeksi. Lisäksi Oksakosken koulu lakkautettiin lukuvuoden 2022-2023 lopussa.

Kunnanhallitus vahvisti henkilöstön omaehtoiseen liikkumiseen työaikana liittyvät liikkumissuunnitelmat, ja sen, että henkilöstön on mahdollista liikkua omaehtoisesti työaikana sovittujen sääntöjen ja menettelytapaohjeistuksen mukaisesti. Hyvinvointisuunnitelma vuoteen 2024 saakka vahvistettiin valtuustossa.

Kunnanhallituksella ja valtuustolla oli useita nimeämisiä eri toimielimiin eropyyntöjen vuoksi. Lisäksi oli useita lausuntoja erilaisista kaavaluonnoksista, mm. tuulivoimakaavoitukseen liittyen.

Vaasan hallinto-oikeus kumosi kunnanhallituksen päätöksen 13.1.2020 § 10, koska päätös oli syntynyt esteellisyyden vuoksi virheellisessä järjestyksessä.

Kunnanhallitus käsitteli tilinpäätöksen ja henkilöstökertomuksen 27.3.2023 ja lähetti ne tilintarkastajien tarkastettavaksi. Hallintosääntöä päivitettiin rakennustarkastajan tehtävien ja toimivallan osalta. Lisäksi käsiteltiin ja vahvistettiin useita Perhon kunnan organisaation ohjeita.

Kunnanhallitus aloitti huhtikuussa yhteistoimintaneuvottelut alakoulujen johtamisjärjestelmän muutoksesta. Kunta sai tiedon opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämästä valtionavustuksesta liikuntahallin rakentamiseen.

Sivistyslautakunnalla oli lautakunnan tavanomaisten asioiden lisäksi käsittelyssä tammi-huhtikuussa monia eri rekrytointeja käynnissä ja myös viranhaltijoiden

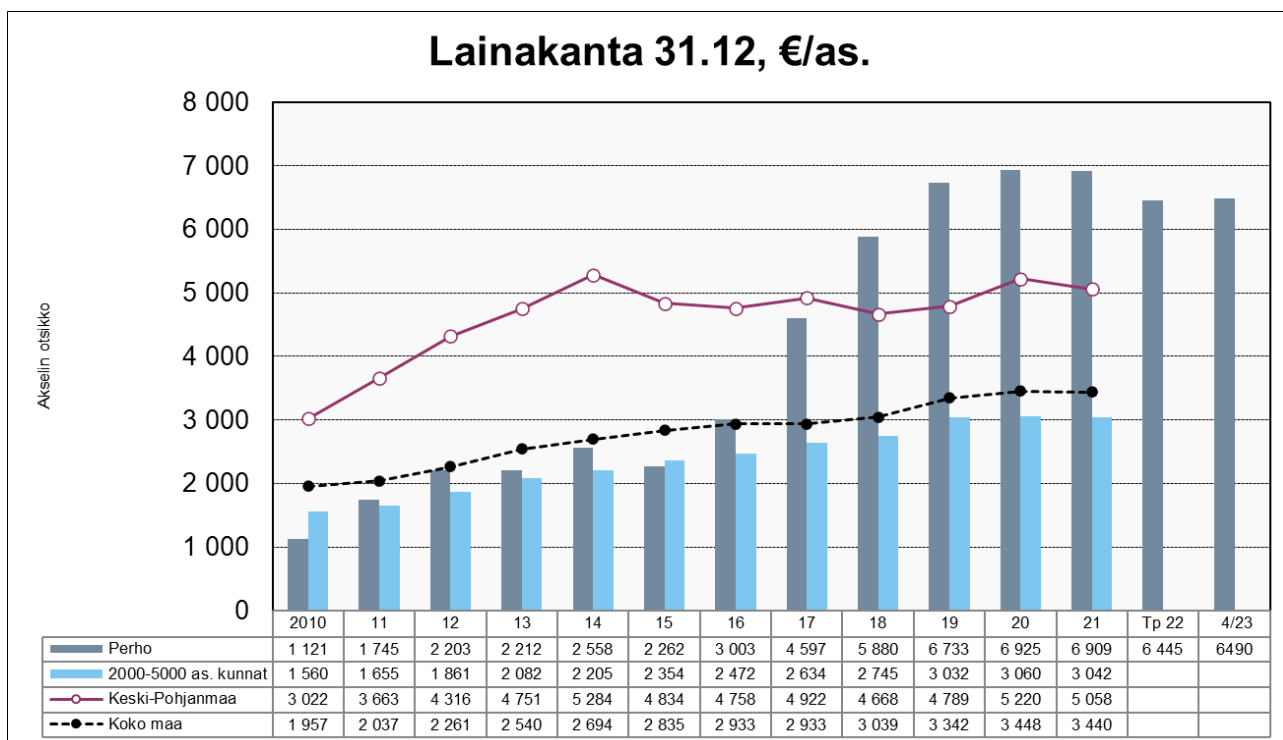
virkavapaa-anomuksia. Tekninen lautakunta käsitteli useita eri hankintapäätöksiä erilaisista teknisen osaston käyttämistä palveluista ja mm. maa-aineshankinnoista. Hyvinvointilautakunnan toiminnassa korostui hankkeiden valmistelu ja erilaisten tapahtumien järjestely.

### Kunnan kaikkien toimielinten pöytäkirjat ja kokousasioiden päätökset on nähtävillä kunnan nettisivuilla:

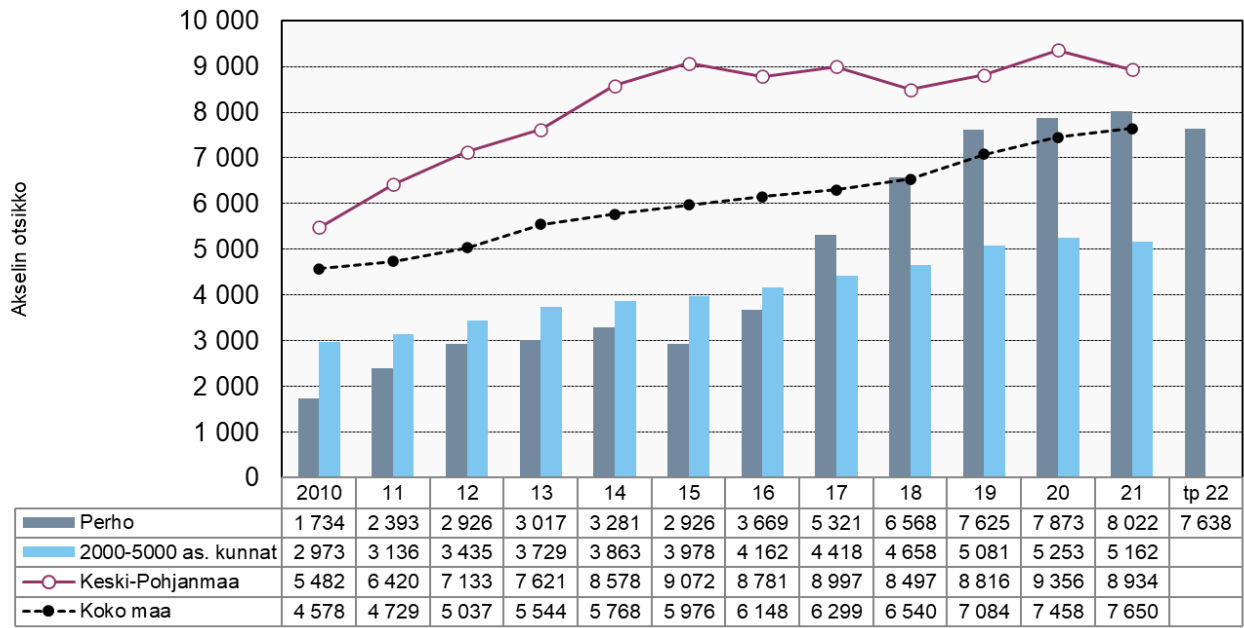
[https://dynastyjulkaisu.kase.fi/D10\\_Perho/cgi/DREQUEST.PHP?page=meeting\\_frames](https://dynastyjulkaisu.kase.fi/D10_Perho/cgi/DREQUEST.PHP?page=meeting_frames)

**Vuosikate** Vuosikate on positiivinen alkuvuoden osalta + 0,493 milj. euroa, (ed. vuoden vastaava luku oli 0,496 milj. €). Vuosikatteella pitäisi rahoittaa investointeja ja lainoja. Investointeihin on kulunut alkuvuodesta 45.489 euroa. Aikaisempina vuosina otettuja lainoja on lyhennetty 8.267 euroa.

**Lainat** Huhtikuun lopussa kunnan lainakanta on 17,089 milj. €,6.490 €/asukas. Tilinpäätöksessä 2022 kunnalla oli lainaa 17,097 milj. euroa; asukasta kohden 6.444 euroa. Huhtikuun lopussa kunnalla ei ollut lyhytaikaista kuntatodistuslainaa.



## Konsernin lainakanta 31.12., €/as.



## Verotulot ja valtionosuudet

Tuloveroprosentti on 8,86 %. Verotulokohtaan on talousarviossa ennakoitu 4,896 milj. €, Kuntaliiton huhtikuun 2023 veroennusteen mukaan Perhon kunnan verotulot v. 2023 olisivat 5,017 milj. €.

Verotuloja on saatu alkuvuodesta 1,066 milj. € vähemmän verrattuna ed. vuoden vastaavaan aikaan; kunnallisverotuloja 865 206 € vähemmän, yhteisöverotuloja 162 459 € vähemmän ja kiinteistöverotuloja 38.453 € vähemmän.

Vuoden 2023 talousarviossa valtionosuuksiksi on arvioitu 5,665 milj. €. OKM:n myöntämä valtionosuus tullaan tarkistamaan vuoden lopussa oppilasmäärien mukaiseksi.

Nuoriso- ja vapaa-aikatoimeen on saatu alkuvuodesta hankerahoituspäätöksiä, joihin osaan on valtuusto myöntänyt lisätalousarvion kunnan omarahoitusosuutta varten. Näiden hankkeiden toteutus vuoden 2023–2024 aikana.

Kuntaliiton julkaisema veroennuste, elokuu 2022

**Perho**

**S 1 000 €**

0

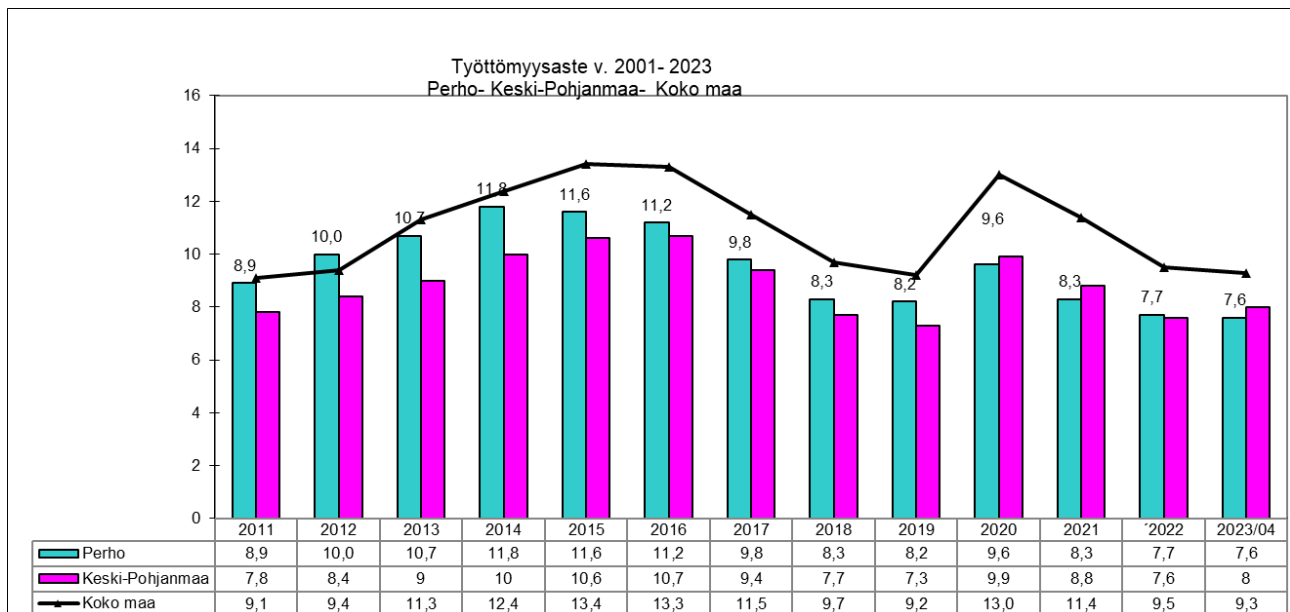
| <b>Yhteenveto</b>          |              |              |               |                |               |               |               |
|----------------------------|--------------|--------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>TILIVUOSI</b>           | <b>2021</b>  | <b>2022</b>  | <b>2023**</b> | <b>TA 2023</b> | <b>2024**</b> | <b>2025**</b> | <b>2026**</b> |
| <b>Verolaji</b>            |              |              |               |                |               |               |               |
| Kunnallisvero              | 6 639        | 6 745        | 3 358         | 3 340          | 3 337         | 3 330         | 3 408         |
| <i>Muutos %</i>            | 3,5          | 1,6          | -50,2         |                | -0,6          | -0,2          | 2,3           |
| Yhteisövero                | 1 061        | 1 070        | 696           | 707            | 591           | 631           | 662           |
| <i>Muutos %</i>            | 47,2         | 0,9          | -35           |                | -15,1         | 6,8           | 5             |
| Kiinteistövero             | 818          | 879          | 964           | 849            | 969           | 969           | 969           |
| <i>Muutos %</i>            | 8,7          | 7,4          | 9,6           |                | 0,6           | 0             | 0             |
| <b>VEROTULO KIRJATTAVA</b> | <b>8 517</b> | <b>8 695</b> | <b>5 017</b>  | <b>4 896</b>   | <b>4 897</b>  | <b>4 930</b>  | <b>5 039</b>  |
| <i>Muutos %</i>            | 8            | 2,1          | -42,3         |                | -2,4          | 0,7           | 2,2           |

#### Toimintakate

Käyttötalouden ulkoiset menot ovat 3,950 milj. € pienemmät ja tulot 0,083 milj. € pienemmät ed. vuoteen verrattuna. Tästä syystä toimintakate on 3,867 milj. € ed. vuotta parempi. Edellä mainittu johtuu hyvinvointialueuudistuksesta ja kunnalta poistuneista kuluista. Toimintakatteen toteutuminen on huhtikuun lopussa yli talousarvion.

## Väestö ja työllisyys

| Asukasluku kuukausittain 2023, ennakkotieto |                |                |                |                |                |          |          |          |          |          |          |                   |               |               |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-------------------|---------------|---------------|
| Lähde: Tilastokeskus                        |                |                |                |                |                |          |          |          |          |          |          |                   |               |               |
| 31.12.2022                                  | 2023           |                |                |                |                |          |          |          |          |          |          | Muutos            |               |               |
|   | Tamm           | Helmi          | Maalis         | Huhti          | Touko          | Kesä     | Heinä    | Elo      | Syys     | Loka     | Marras   | Joulu (vrt. 2022) | %             |               |
| Halsua                                      | 1052           | 1047           | 1042           | 1033           | 1027           |          |          |          |          |          |          |                   | -25           | -2,4 %        |
| Kaustinen                                   | 4198           | 4195           | 4193           | 4196           | 4193           |          |          |          |          |          |          |                   | -5            | -0,1 %        |
| Lestijärvi                                  | 695            | 686            | 682            | 684            | 684            |          |          |          |          |          |          |                   | -11           | -1,6 %        |
| Perho                                       | 2653           | 2646           | 2647           | 2641           | 2633           |          |          |          |          |          |          |                   | -20           | -0,8 %        |
| Toholampi                                   | 2903           | 2903           | 2907           | 2908           | 2904           |          |          |          |          |          |          |                   | 1             | 0,0 %         |
| Veteli                                      | 2946           | 2950           | 2952           | 2957           | 2949           |          |          |          |          |          |          |                   | 3             | 0,1 %         |
| <b>Kaustisen seutukunta</b>                 | <b>14447</b>   | <b>14427</b>   | <b>14423</b>   | <b>14419</b>   | <b>14390</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>-57</b>    | <b>-0,4 %</b> |
| Kase (pl. Perho)                            | 11794          | 11781          | 11776          | 11778          | 11757          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                 | -37           | -0,3 %        |
| Kannus                                      | 5352           | 5338           | 5326           | 5324           | 5325           |          |          |          |          |          |          |                   | -27           | -0,5 %        |
| Kokkola                                     | 48006          | 47994          | 48003          | 48012          | 48034          |          |          |          |          |          |          |                   | 28            | 0,1 %         |
| <b>Kokkolan seutukunta</b>                  | <b>53358</b>   | <b>53332</b>   | <b>53329</b>   | <b>53336</b>   | <b>53359</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>1</b>      | <b>0,0 %</b>  |
|   |                |                |                |                |                |          |          |          |          |          |          |                   | <b>0</b>      |               |
| <b>Keski-Pohjanmaa</b>                      | <b>67805</b>   | <b>67759</b>   | <b>67752</b>   | <b>67755</b>   | <b>67749</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>-56</b>    | <b>-0,1 %</b> |
| <b>K-P:n osuus koko maasta, %</b>           | <b>1,219</b>   | <b>1,218</b>   | <b>1,217</b>   | <b>1,216</b>   | <b>1,216</b>   |          |          |          |          |          |          |                   | <b>-0,003</b> |               |
| <b>KOKO MAA</b>                             | <b>5563970</b> | <b>5564890</b> | <b>5566164</b> | <b>5569822</b> | <b>5571439</b> |          |          |          |          |          |          |                   | <b>7469</b>   | <b>0,1 %</b>  |



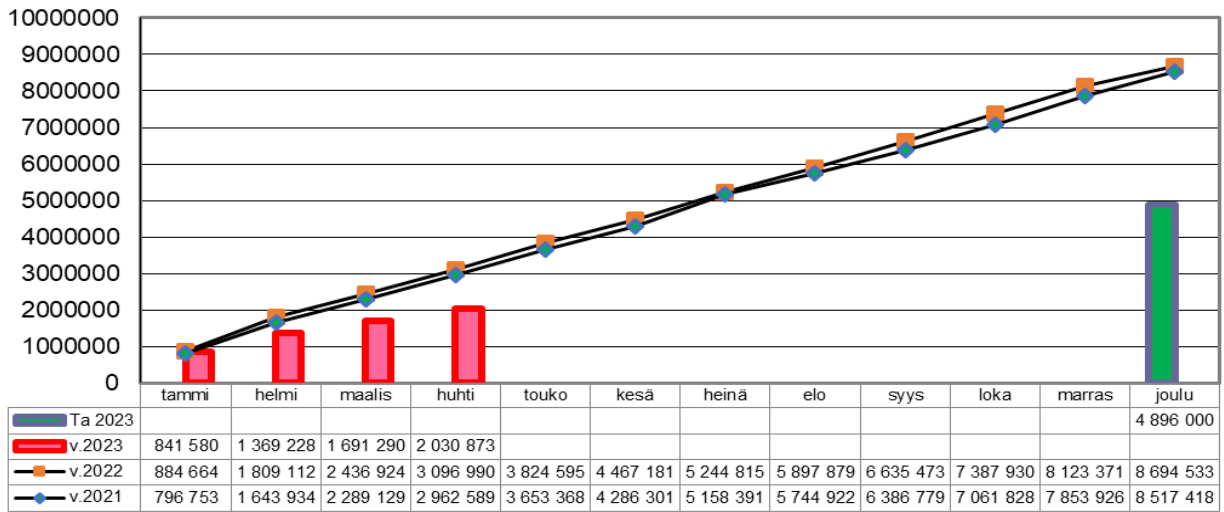
Työttömyysaste on raportointikaudella laskenut Perhossa tammikuun 10,8 %:sta (vuosi ka) huhtikuun 7,6 %:iin. Työttömänä oli tammikuussa 106 henkilöä ja huhtikuun lopussa 75 henkilöä.

| PERHON KUNTA                                 |                    |                   |              |                   |                    |                           |
|--|--------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------------|---------------------------|
| <b>TUOSLASKELMA 1.1.-30.4.2023, ulkoinen</b> |                    |                   |              |                   |                    | Käyttö keskim. 33,3%      |
|  | Ta 2023            | Tot. 1-4/2023     | Käyttö-%     | Tot. 2022/1-4     | TP 2022            | Käyttö 2022<br>1-4 /tp 22 |
| <b>Toimintatuotot</b>                        |                    |                   |              |                   |                    |                           |
| Myyntituotot                                 | 992 000            | 280 234           | 21,8         | 400 074           | 1 477 211          | 27,1                      |
| Maksutuotot                                  | 133 450            | 26 944            | 20,2         | 38 484            | 116 059            | 33,2                      |
| Tuet ja avustukset                           | 472 700            | 11 122            | 2,4          | 20 491            | 285 283            | 7,2                       |
| Vuokratuotot                                 | 883 010            | 337 062           | 38,2         | 291 938           | 944 812            | 30,9                      |
| Muut tuotot                                  | 29 960             | 14 833            | 49,5         | 2 352             | 30 691             | 7,7                       |
| <b>Toimintatuotot</b>                        | <b>2 511 120</b>   | <b>670 196</b>    | <b>26,7</b>  | <b>753 339</b>    | <b>2 854 056</b>   | <b>26,4</b>               |
| <b>Toimintakulut</b>                         |                    |                   |              |                   |                    |                           |
| Palkat ja palkkiot                           | -5 996 530         | -1 872 336        | 31,2         | -1 944 284        | -6 118 721         | 31,8                      |
| Henkilösivukulut                             | -1 545 000         | -458 012          | 29,6         | -508 385          | -1 597 611         | 31,8                      |
| - Sv.korvaukset Kela, lf                     |                    | 27 693            |              | 48 336            | 138 448            |                           |
| Henkilöstökulut                              | -7 541 530         | -2 302 655        | 30,5         | -2 404 333        | -7 577 884         | 31,7                      |
| Palvelujen ostot                             |                    |                   |              |                   |                    |                           |
| Asiakaspalvelujen ostot                      | -118 940           | -22 260           | 18,7         | -3 934 800        | -12 014 282        | 32,8                      |
| Muiden palvelujen ostot                      | -2 443 360         | -1 070 503        | 43,8         | -1 084 735        | -2 802 585         | 38,7                      |
| Palvelujen ostot                             | -2 562 300         | -1 092 763        | 42,6         | -5 019 535        | -14 816 867        | 33,9                      |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                | -1 385 200         | -530 267          | 38,3         | -447 023          | -1 556 770         | 28,7                      |
| Avustukset                                   | -354 390           | -67 927           | 19,2         | -79 845           | -275 217           | 29,0                      |
| Vuokratulut                                  | -152 210           | -56 525           | 37,1         | -52 898           | -155 812           | 33,9                      |
| Muut kulut                                   | -50 840            | -1 265            | 2,5          | 2 232             | -76 574            | -2,9                      |
| <b>Toimintakulut</b>                         | <b>-12 046 470</b> | <b>-4 051 402</b> | <b>33,6</b>  | <b>-8 001 402</b> | <b>-24 459 124</b> | <b>32,7</b>               |
| <b>Toimintakate</b>                          | <b>-9 535 350</b>  | <b>-3 381 206</b> | <b>35,5</b>  | <b>-7 248 063</b> | <b>-21 605 068</b> | <b>33,5</b>               |
| Verotulot                                    | 4 896 000          | 2 030 873         | 41,5         | 3 096 990         | 8 694 533          | 35,6                      |
| Valtionosuudet                               | 5 665 380          | 1 894 576         | 33,4         | 4 557 196         | 13 673 179         | 33,3                      |
| Rahoitustuotot ja -kulut                     |                    |                   |              |                   |                    |                           |
| Korkotuotot                                  | 155 100            | 42 838            | 27,6         | 129 037           | 235 326            | 54,8                      |
| Muut rahoitustuotot                          | 15 000             | 37 411            | 249,4        | 18 911            | 181 103            | 10,4                      |
| Korkokulut                                   | -194 000           | -64 747           | 33,4         | -23 581           | -129 648           | 18,2                      |
| Muut rahoituskulut                           | -44 000            | -66 356           | 150,8        | -33 834           | -660 990           | 5,1                       |
| Rahoitustuotot ja -kulut                     | -67 900            | -50 854           | 74,9         | 90 533            | -374 209           | -24,2                     |
| <b>Vuosikate</b>                             | <b>958 130</b>     | <b>493 389</b>    | <b>51,5</b>  | <b>496 656</b>    | <b>388 435</b>     | <b>127,9</b>              |
| Poistot ja arvonalentumiset                  | -1 292 740         | -408 156          | 31,6         | -447 807          | -1 338 466         | 33,5                      |
| <b>Tilikauden tulos</b>                      | <b>-334 610</b>    | <b>85 233</b>     | <b>-25,5</b> | <b>48 849</b>     | <b>-950 031</b>    | <b>-5,1</b>               |
| Poistoeron lisäys (+) tai vähennys           |                    |                   |              |                   | 3 548              |                           |
| Rahastojen lis (+) tai väh (-)               | 327 760            |                   |              |                   | 300 000            |                           |
| <b>Tilikauden ylijäämä / alij.</b>           | <b>-6 850</b>      | <b>85 233</b>     |              | <b>48 849</b>     | <b>-646 483</b>    | <b>-7,6</b>               |

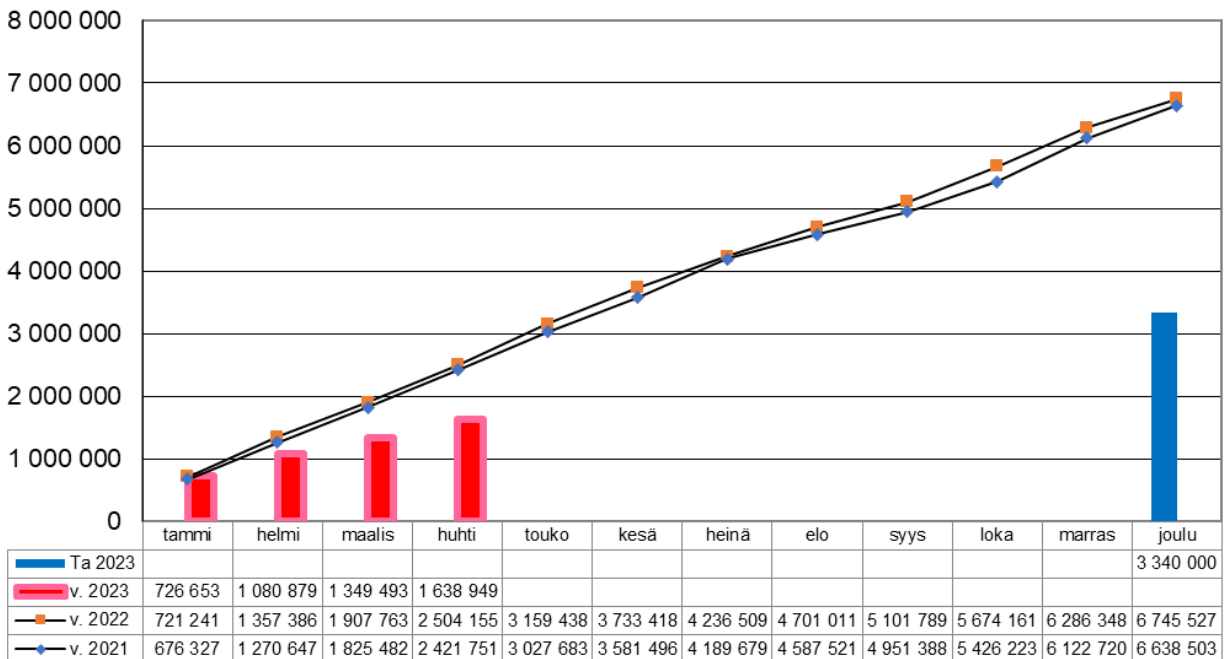


| <b>RAHOITUSLASKELMA 1.1.-30.4.2023, ulkoinen</b> |                   |                   |                  |                 |
|--|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| Toiminnan ja investointien rahavirta             |                   |                   |                  |                 |
|  |                   |                   | <b>Toteutuma</b> |                 |
|  | <b>Tp 2022</b>    | <b>TA 2023</b>    | <b>4/2023</b>    | <b>Käyttö %</b> |
| <b>Vuosikate</b>                                 | <b>388 435</b>    | <b>958 130</b>    | <b>493 389</b>   | <b>51,5</b>     |
| Satunnaiset erät                                 |                   |                   |                  |                 |
| Tulorahoituksen korjauserät                      | 20 205            | -25000            | -8 694           |                 |
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                       | <b>408 640</b>    | <b>933 130</b>    | <b>484 695</b>   | <b>51,9</b>     |
| <b>Investointimenot</b>                          | <b>-1 201 584</b> | <b>-5 245 000</b> | <b>-47 234</b>   | <b>0,9</b>      |
| Rahoitusosuudet inv.men.                         | 51 419            | 750 000           |                  |                 |
| Pysyvien vast. hyöd.myynti                       | 30 462            | 25 000            | 10 389           |                 |
| <b>Investointien rahavirta</b>                   | <b>-1 119 703</b> | <b>-4 470 000</b> | <b>-36 845</b>   |                 |
| <b>Toiminnan ja inv. rahavirta</b>               | <b>-711 063</b>   | <b>-3 536 870</b> | <b>447 850</b>   |                 |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                     |                   |                   |                  |                 |
| <b>Pitkäaik. lainojen lis.</b>                   | <b>6 000 000</b>  | <b>2 830 000</b>  |                  |                 |
| Pitkäaik. lainojen vähennys                      | -6 390 982        | -420 000          | -8 267           |                 |
| Lyhytaikaik. lainojen muutos                     | -1 000 000        |                   |                  |                 |
| <b>Lainakannan muutok.</b>                       | <b>-1 390 982</b> | <b>2 410 000</b>  | <b>-8 267</b>    |                 |
| <b>Muut maksuvalm. muutok.</b>                   |                   |                   |                  |                 |
| Toimeksiantojen varojen po mu                    | -7 647            |                   | 5 267            |                 |
| Vaihto-omaisuuden muutos                         | 9 142             |                   |                  |                 |
| Saamisten muutos                                 | 723 755           | 60 000            | 321 981          |                 |
| Korottomien velkojen muutos                      | 814 723           |                   | -370 953         |                 |
| Muut maksuvalm. muutokset                        | <b>1 539 973</b>  | <b>60 000</b>     | <b>-43 706</b>   |                 |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                     | <b>148 991</b>    | <b>2 470 000</b>  | <b>-51 973</b>   |                 |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                        | <b>-562 072</b>   | <b>-1 066 870</b> | <b>395 877</b>   |                 |
| Rahavarat 31.12.                                 | 6 999 267         |                   | 7 395 144        |                 |
| Rahavarat 1.1                                    | -7 561 339        |                   | -6 999 267       |                 |
| Rahavarojen muutos                               | -562 072          |                   | 395 878          |                 |

**Verotulojen kertymä v. 2021-2023 kuukausittain**  
**TP 2022: 177.114 € ed. vuotta enemmän.**  
**Huhtikuu 2023: Kertynyt 41,5 % vuoden 2023 verotuloista**



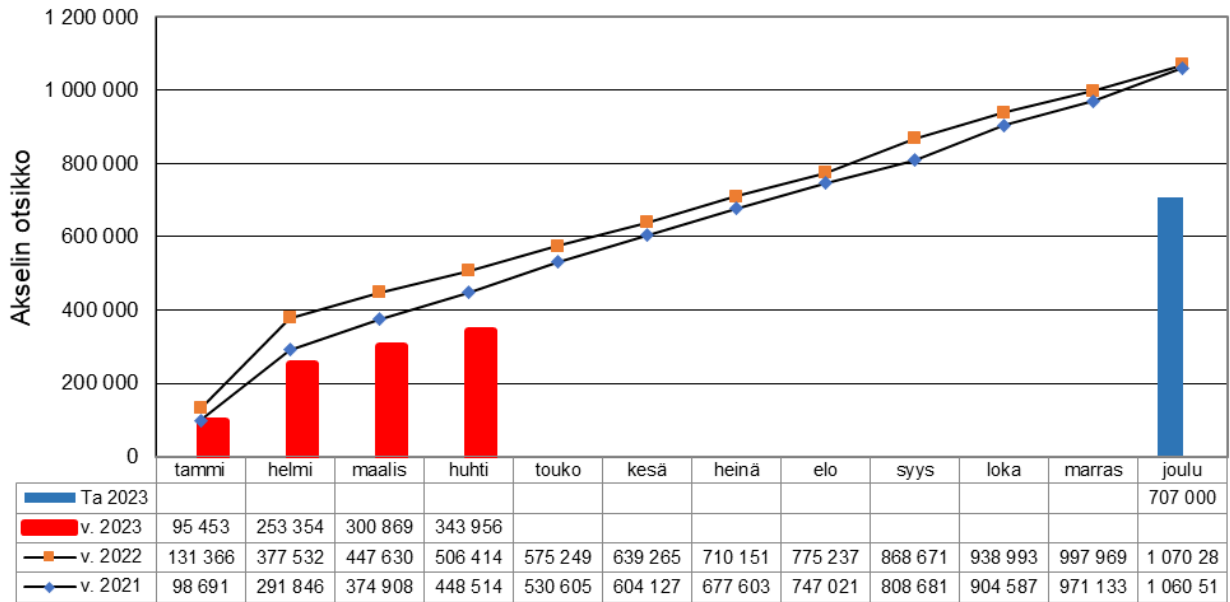
**Kunnan tuloveron kertymä v. 2021-2023 kuukausittain**  
**TP2022: 107.025 € ed. vuotta enemmän.**  
**Huhtikuu 2023: 49,01 % talousarviosta**



## Yhteisöveron kertymä v. 2021-2023 kuukausittain

TP 2022: 9.762 € ed. vuotta enemmän

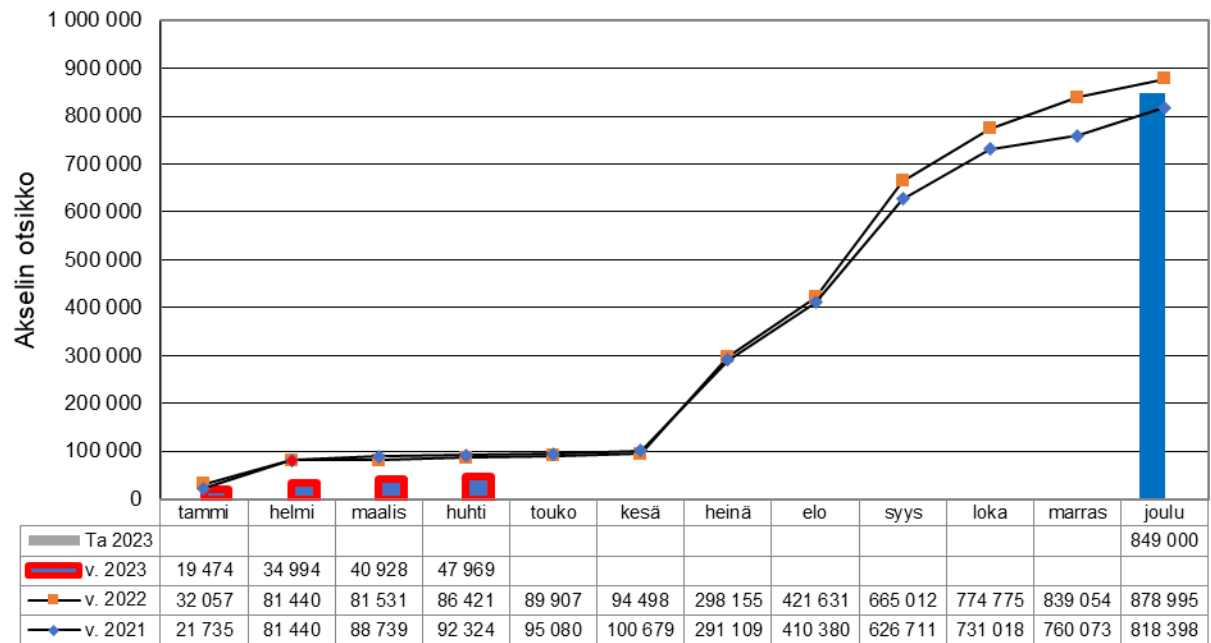
Huhtikuu 2023: 48,7 %:a talousarviosta



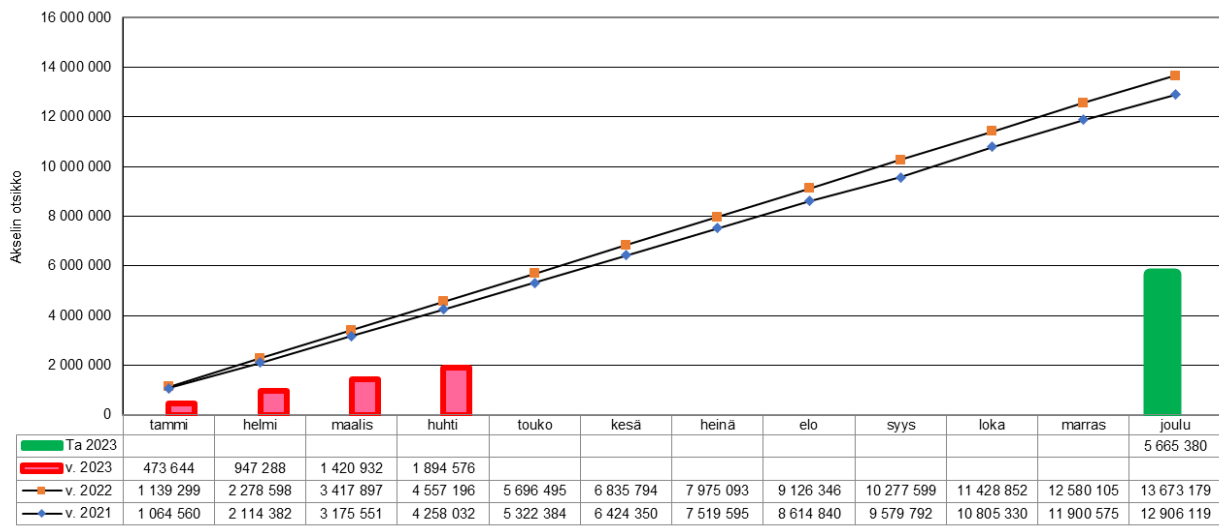
## Kiinteistöveron kertymä v. 2021-2023 kuukausittain

TP 2022: 60.597 € ed. vuotta enemmän.

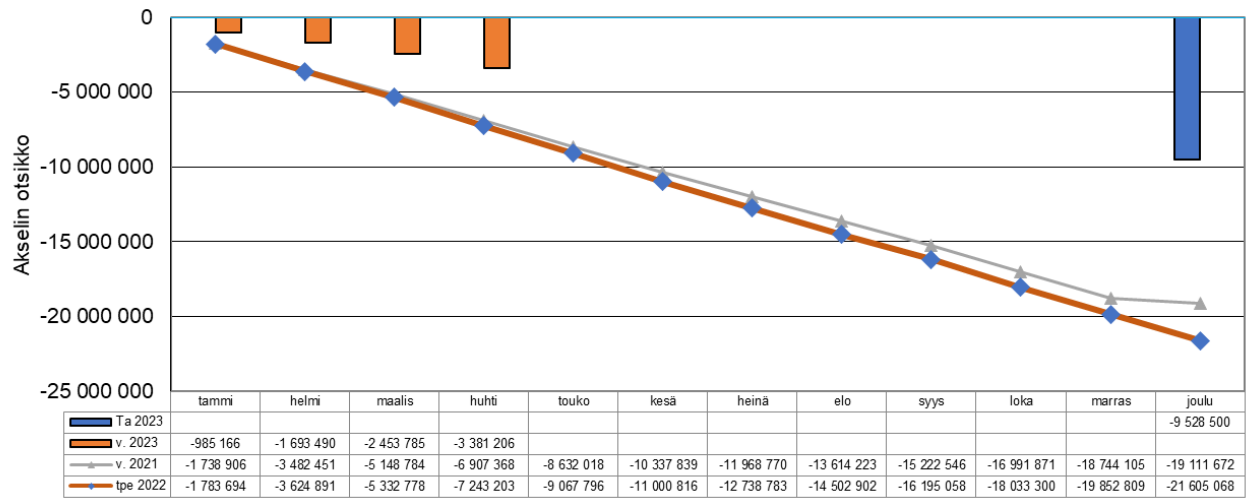
Huhtikuu 2023: 5,7 % talousarviosta



**Valtionosuuksien kertymä 2021-2023**  
**TP 2022: 0,767 milj. € ed. vuotta enemmän**  
**Huhtikuu 2023: kertymä 33,4 % talousarviosta**



**Toimintakate 2021-2023**  
**TP 2022: 2,493 milj. € ed. vuotta huonompi.**  
**Huhtikuu 2023: 35,5 % ta:sta**













## 2. KOKO KUNTAKONSERNI

Konserniyhtiöiden raportointi tapahtuu puolivuositain. ensimmäisen kerran kaudesta 1–6/2023 vuoden toisessa osavuositarkastuksessa.

| Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet      | Toimenpide ja mittari  |
|---|--|
| Kestävä kuntatalous                             | Käyttötalouden tasapainotus <ul style="list-style-type: none"> <li>toimintakulujen pienentyminen toiminnan tehostamisen kautta</li> <li>VM:n kriisikuntakriteerit eivät täyty</li> </ul> |
| Henkilöstön hyvinvointi paranee                 | Sairauspoissaolojen vähentäminen <ul style="list-style-type: none"> <li>sairauspoissaolojen määrä</li> </ul>   |
| Henkilöstön työtyytyväisyys                     | Henkilöstökysely <ul style="list-style-type: none"> <li>tehty ja analysoitu tutkimus</li> </ul>  |
| Ulkoinen kuntaimago paranee                     | Kunnan näkyvyyden lisääminen <ul style="list-style-type: none"> <li>kerätään tilasto uutis- ja somenäkyvyydestä</li> </ul>   |
| Asukasmäärän kehitys                            | Kuntalaiskysely <ul style="list-style-type: none"> <li>tehty ja analysoitu tutkimus</li> </ul>   |
| Työllisyys                                      | Asukasmäärän lisääminen +50 henkilöllä <ul style="list-style-type: none"> <li>asukasmäärän tilastointi</li> </ul>  |
| Positiivinen asenneilmapiiri ja kiitoskulttuuri | Työllisyyden lisääminen <ul style="list-style-type: none"> <li>työttömyysasteen seuranta kuukausittain talousraportoinnissa</li> </ul>   |
| Ulkoinen kuntaimago                             | Henkilöstö- ja kuntalaiskyselyt <ul style="list-style-type: none"> <li>tehty ja analysoitu tutkimus</li> </ul>   |
| Osallisuus ja kehittäminen                      |  |
| Ympäristön viihtyvyys                           |  |

## PERHON KEHITYSYHTIÖ OY

Kunnan 100 % omistama yhtiö, jonka tehtävänä on toimia kunnan alueella yritys- ja elinkeinotoiminnan yleiseksi kehittämiseksi, sekä kunnan omistamien teollisuus- ja toimitilojen markkinoilla tapahtuvaa tilahallintaa. Kunnan elinkeinopolitiikan vahvistamiseksi on tarvetta myös uudisrakentamiselle. Perhon Kehitysyhtiö Oy pyrkii vastamaan esille nouseviin tilatarpeisiin proaktiivisesti.

Yhtiön hallitus käsitteli kokouksessaan 30.8.2022 §:ssä 34, yhtiön strategiaa ja totesi, että yhtiön strategia vastaa hyvin toukokuussa 2022 kunnanvaltuustossa hyväksyttyä Perhon kunnan strategiaa Perhon kunta 2022–2030 – Puheista tekoihin. Yhtiön hallitus päätti myös, että yhtiön toiminnassa keskitytään konkreettisiin toimenpiteisiin.

Yhtiön tulot muodostuvat yhtiön omistamien kiinteistöjen vuokra- ja kiinteistönmyyntituloista, sekä mahdollisista mainostornien kustannusten laskuttamisesta yhteistyökumppaneilta.

Perustehtävää toteutetaan tiiviissä yhteistyössä yritysten, Kosek Oy:n, elinkeinoelämän järjestöjen (Yrittäjät, MTK, kauppakamari ja Viexpo) ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa.

| Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet | Toimenpide ja mittari  | Toteutuminen |
|--|--|--------------|
| Yritysten yhteistyön aktivoiminen          | Kosek infot yrityksille ja toimialakohtaiset tapaamiset. Mittarina yhteensä 50 osallistujaa.   |              |
| Tapahtumat ja tilaisuudet                  | Yritysten aamukahvitilaisuudet. Mittarina 6 tapahtumaa ja yhteensä 50 osallistujaa.  |              |
| Tilahallinta                               | Yhtiön omistamien teollisuustonttien kunnostaminen rakentamiskelpoiseen kuntoon. Mittarina Myllykangas, tontti 3 ja Partakoski, tontti 2 rakentamiskelpoisia |              |
| Työllisyyden hoito                         | Osaajatarve- ja ”piilotyöpaikkojen” kartoitus alueen yrityksissä. Mittarina kartoitus toteutettu.  |              |

### Riskit ja epävarmuustekijät

| Perustehtävä | Riski-/epävarmuustekijä   | Toimenpide  |
|--------------|---|---|
| Verkostotyö  | Kiinteistönhoidon ulkoistaminen ei onnistu kustannustehokkaasti, koska markkina ei toimi. | Pyritään löytämään kuntakonsernin lisäksi muuta asiakaskuntaa, jotta kysyntävolyymi on riittävä |

|                                  |   |  |
|----------------------------------|---|--|
| Toimintaympäristön vahvistaminen | Yhtiön omistamien toimitilojen tarjonta ei vastaa kysyntään | Pyritään rakentamalla ja peruskunnostuksilla parantamaan tarjontaa |
|----------------------------------|---|--|

## KIINTEISTÖ OY PERHON KARTANO

Kunnan 100 % omistama yhtiö, jonka tehtävänä on vuokra-asuntojen hallinta ja rakennuttaminen. Vuoden 2022 alusta toteutuva yhtiöittäminen siirtyy pääosa kuntakonsernin omistamista vuokra-asunnoista Kiinteistö Oy Perhon Kartanon toiminnaksi. Olemassa olevien kiinteistöjen osalta vuokratasot tarkastetaan siten, että vuokra ei sisällä kunnan kompensatiota ja on markkinalähtöinen. Kunnan asuntopolitiikan vahvistamiseksi on tarvetta myös uudisrakentamiselle. Kiinteistö Oy Perhon Kartano pyrkii vastaamaan esille nouseviin vuokra-asunto tarpeisiin proaktiivisesti.

Yhtiöllä on vuokra-asuntoja Möttösessä, Kirkonkylällä ja Oksakoskella.

## PERHON OPISKELIJA-ASUNNOT OY

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

Yhtiön vuokra-asunnot ovat Kirkonkylällä.

## ASUNTO OY RIVIHIEKKA

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

Yhtiön vuokra-asunnot ovat Kirkonkylällä.

## ASUNTO OY PERHONJOKIRANTA

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

Yhtiön vuokra-asunnot ovat Kirkonkylällä.

|                                     | Asuntojen lkm | Vuokra €/m2 | Sis. lämpö | Lämmitysmuoto |
|-------------------------------------|---------------|-------------|------------|---------------|
| <b>Kiinteistö Oy Perhon Kartano</b> |               |             |            |               |
| - Eeronkuja 2-4, rak. 1988-9        | 15            | 7,64        | x          | kaukolämpö    |
| - Kiveläntie 855, rak. 2009         | 2             | 8,00        | x          | maalämpö      |
| - Kiveläntie 855, rak. 1990-91      | 10            | 5,25        |            | sähkölämmitys |
| - Keskustie 12, rak. 1977           | 10            | 7,23        | x          | kaukolämpö    |
| - Kinniäntie 2-4, rak. 1982-84      | 19            | 7,15        | x          | kaukolämpö    |
| - Jaakonkuja 6, rak. 1992-98        | 14            | 8,10        | x          | kaukolämpö    |
| - Kalliontie 2, rak. 1986           | 5             | 6,08        |            | sähkölämmitys |
| - Lehdontie 3, rak. 1989            | 8             | 6,06        | x          | kaukolämpö    |

|  |                  |             |   |               |
|--|------------------|-------------|---|---------------|
| - Mäntykuja 4, rak. 2004   | 2                | 8,60        |   | sähkölämmitys |
| - Vehmassuontie 16a, rak. 1989   | 5                | 7,00        | x | kaukolämpö    |
| - Vehmassuontie 16b, rak. 2018   | 5                | 10,00       | x | kaukolämpö    |
| <b>Perhon Opiskelija-asunnot Oy</b><br>Riihikankaantie 1, rak 2005                                     | 7                | 8,50 – 9,50 | x | maalämpö      |
| <b>As Oy Rivihiekka</b><br>Tuomaankuja 2, rak 1985-1992<br>kunta omistaa 65,9 %<br>yksityisillä 34,1 % | yht. 9<br>6<br>3 | 5,25        |   | sähkölämmitys |
| <b>As Oy Perhonjokiranta</b><br>Vehtarinkuja 6<br>kunta omistaa 60 %<br>yksityisillä 40 %              | yht. 5<br>3<br>2 | 10,00       | x | kaukolämpö    |
| <b>Yhteensä kunnan omistamia</b>   | <b>111</b>       |             |   |               |

#### KONSERNIN ASUNTOYHTIÖT KOKONAISUUTENA

| Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet                 | Toimenpide ja mittari   | Toimenpide |
|--|---|------------|
| Kuntalaisten hyvinvointi<br><br>Sujuvuudella taloushyötyjä | Kohtuuhintaiset ja viihtyisät vuokra-asunnot<br>Huonokuntoisimpien asuntojen peruskunnostaminen<br>Kiinteistöhoitoon panostaminen<br>Mittarina positiivinen asiakaspalaute ja käyttöasteet (95 %)<br><br>Hallinnon toiminnan vakiinnuttaminen |            |

### 3. KÄYTTÖTALOUSOSA

#### 3.1. KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ

| <i>ulkoiset</i>        | TP 2021            | Tp 2022            | TA 2023           | Tot. 1-4        | Käyttö-%    |
|------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|
| Toimintatuotot         | 184.499            | 217.720            | 209.000           | 57.270          | 27,4        |
| Toimintakulut          | -13.136.244        | -14.020.642        | -2.167.790        | -671.506        | 31,0        |
| <b>Toimintakate</b>    | <b>-12.951.745</b> | <b>-13.802.922</b> | <b>-1.958.790</b> | <b>-614.235</b> | <b>31,4</b> |
| Poistot ja arvonalent. | -27.375            | -23.116            | -20.380           | -6.322          | 31,0        |

= valtuustoon nähden sitova erä

| TULOSLASKELMA 1.1.-30.4.2023  |                   |                 |                       |                   |                    |
|---|-------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|--------------------|
|   |                   |                 | käyttö keskim. 33,3 % |                   |                    |
| <i>Ulkoinen</i>   | Ta 2023           | Tot. 1-4/2023   | Käyttö-%              | Tot 1-4/2022      | Tp 2022            |
| <b>10 KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>                                     |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintatuotot  | 2 800             |                 |                       | 5 025             | 5 025              |
| Toimintakulut   | -6 420            | -3 564          | 55,5                  | -4 798            | -6 821             |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-3 620</b>     | <b>-3 564</b>   | <b>98,5</b>           | <b>227</b>        | <b>-1 796</b>      |
| <b>20 TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>                                       |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintakulut   | -28 550           | -8 398          | 29,4                  | -6 915            | -22 157            |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-28 550</b>    | <b>-8 398</b>   | <b>29,4</b>           | <b>-6 915</b>     | <b>-22 157</b>     |
| <b>10 YLEISHALLINTOPALVELUT</b>                                     |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintatuotot  |                   | 87              |                       |                   | 520                |
| Toimintakulut   | -686 940          | -226 271        | 32,9                  | -228 816          | -641 949           |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-686 940</b>   | <b>-226 184</b> | <b>32,9</b>           | <b>-228 816</b>   | <b>-641 429</b>    |
| <b>20 TUKIPALVELUT</b>  |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintatuotot  | 81 200            | 676             | 0,8                   | 6 089             | 70 306             |
| Toimintakulut   | -818 700          | -280 611        | 34,3                  | -271 519          | -761 801           |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-737 500</b>   | <b>-279 935</b> | <b>38,0</b>           | <b>-265 430</b>   | <b>-691 495</b>    |
| <b>30 TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN</b>                                  |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintatuotot  |                   | 817             |                       | 1 574             | 9 699              |
| Toimintakulut   | -151 950          | -34 264         | 22,5                  | -44 788           | -145 311           |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-151 950</b>   | <b>-33 447</b>  | <b>22,0</b>           | <b>-43 214</b>    | <b>-135 612</b>    |
| <b>40 ELINKEINOJEN EDISTÄMINEN</b>                                  |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintatuotot  |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintakulut   | -296 830          | -68 517         | 23,1                  | -173 808          | -402 108           |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-296 830</b>   | <b>-68 517</b>  | <b>23,1</b>           | <b>-173 808</b>   | <b>-402 108</b>    |
| <b>50 YHTEISTOIMINTA- JA KUNTAOSUDET, SOITE JA YMP. TERV.HUOLTO</b> |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintakulut   | -132 900          | -44 320         | 33,3                  | -3 931 664        | -11 989 951        |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-132 900</b>   | <b>-44 320</b>  | <b>33,3</b>           | <b>-3 931 664</b> | <b>-11 989 951</b> |
| <b>60 MAA- JA METSÄTILAT</b>  |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintatuotot  | 125 000           | 55 690          | 44,6                  |                   | 132 171            |
| Toimintakulut   | -45 500           | -5 561          | 12,2                  | -3 650            | -50 545            |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>79 500</b>     | <b>50 129</b>   | <b>63,1</b>           | <b>-3 650</b>     | <b>81 626</b>      |
| <b>KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ</b>                                      |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintatuotot  | 209 000           | 57 270          | 27,4                  | 12 688            | 217 721            |
| Toimintakulut   | -2 167 790        | -671 506        | 31,0                  | -4 665 958        | -14 020 643        |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-1 958 790</b> | <b>-614 235</b> | <b>31,4</b>           | <b>-4 653 270</b> | <b>-13 802 922</b> |

| TULOSLASKELM A 1.1.-30.4  |                   |                 |                       |                   |                    |
|---|-------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|--------------------|
|   |                   |                 | käyttö keskim. 33,3 % |                   |                    |
| <i>Ulkoinen ja sisäinen</i>   | Ta 2023           | Tot. 1-4/2023   | Käyttö-%              | Tot 1-04/2022     | Tp 2022            |
| <b>10 KE SKU SVAALILAUTAKUNTA</b>                                     |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintatuotot  | 2 800             |                 | 0,0                   | 5 025             | 5 025              |
| Toimintakulut   | -9 420            | -4 653          | 49,4                  | -4 798            | -6 821             |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-6 620</b>     | <b>-4 653</b>   | <b>70,3</b>           | <b>227</b>        | <b>-1 796</b>      |
| <b>20 TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>   |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintakulut   | -28 550           | -8 398          | 29,4                  | -8 814            | -23 817            |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-28 550</b>    | <b>-8 398</b>   | <b>29,4</b>           | <b>-8 814</b>     | <b>-23 817</b>     |
| <b>10 YLEISHALLINTOPALVELUT</b>                                       |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintatuotot  |                   | 87              |                       |                   | 520                |
| Toimintakulut   | -799 550          | -264 124        | 33,0                  | -259 366          | -735 916           |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-799 550</b>   | <b>-264 037</b> | <b>33,0</b>           | <b>-259 366</b>   | <b>-735 396</b>    |
| <b>20 TUKIPALVELUT</b>  |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintatuotot  | 843 860           | 289 762         | 34,3                  | 279 076           | 792 031            |
| Toimintakulut   | -823 480          | -283 413        | 34,4                  | -274 106          | -768 915           |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>20 380</b>     | <b>6 349</b>    | <b>31,2</b>           | <b>4 970</b>      | <b>23 116</b>      |
| <b>30 TYÖLLISYYDEN EDISTÄMINEN</b>                                    |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintatuotot  |                   | 817             |                       | 1 574             | 9 699              |
| Toimintakulut   | -161 080          | -35 288         | 21,9                  | -45 055           | -154 530           |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-161 080</b>   | <b>-34 470</b>  | <b>21,4</b>           | <b>-43 481</b>    | <b>-144 831</b>    |
| <b>40 ELINKEINOJEN EDISTÄMINEN</b>                                    |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintatuotot  |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintakulut   | -326 250          | -79 670         | 24,4                  | -178 186          | -423 619           |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-326 250</b>   | <b>-79 670</b>  | <b>24,4</b>           | <b>-178 186</b>   | <b>-423 619</b>    |
| <b>50 YHTEISTOIMINTA- JA KUNTAOSUUEDET, SOITE JA YMP. TERV.HUOLTO</b> |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintakulut   | -132 900          | -44 320         | 33,3                  | -3 931 664        | -11 989 951        |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-132 900</b>   | <b>-44 320</b>  | <b>33,3</b>           | <b>-3 931 664</b> | <b>-11 989 951</b> |
| <b>60 MAA- JA METSÄTILAT</b>  |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintatuotot  | 125 000           | 55 690          | 44,6                  |                   | 132 171            |
| Toimintakulut   | -45 500           | -5 561          | 12,2                  | -3 650            | -50 545            |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>79 500</b>     | <b>50 129</b>   | <b>63,1</b>           | <b>-3 650</b>     | <b>81 626</b>      |
| <b>KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ</b>  |                   |                 |                       |                   |                    |
| Toimintatuotot  | 971 660           | 346 357         | 35,6                  | 285 675           | 939 446            |
| Toimintakulut   | -2 326 730        | -725 426        | 31,2                  | -4 705 638        | -14 154 114        |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>-1 355 070</b> | <b>-379 069</b> | <b>28,0</b>           | <b>-4 419 963</b> | <b>-13 214 668</b> |

## Vaalit

### Tilivelvollinen Keskusvaalilautakunta

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

Vuonna 2023 huhtikuussa on eduskuntavaalit ja v. 2024 on presidentinvaali ja Euro-parlamenttivaalit.

Oikeusministeriö suorittaa kunnalle eduskuntavaaleissa, presidentinvaaleissa ja euro-parlamenttivaaleissa sekä ensimmäisissä aluevaaleissa kertakorvauksena ministeriön vahvistaman euromäärän kutakin kunnassa asuvaa äänioikeutettua kohden.

| Tunnusluvut                 | Ta 2021 | Tot. 2022 | Tot. 2023 | Ts 2024 |
|-----------------------------|---------|-----------|-----------|---------|
| Vaalit/ äänestysprosentti   |         |           |           |         |
| Äänioikeutettujen määrä     | 1880    | 1861      | 1998      |         |
| Eduskuntavaalit/ äänestys-% |         |           | 68,7 %    |         |
| Presidentinvaalit           |         |           |           | x       |
| Kuntavaalit                 | 59,70 % |           |           |         |
| EU-vaalit                   |         |           |           | x       |
| Aluevaalit                  |         | 59,6      |           |         |

### Toteutuminen 1.1.-31.4.2023

Eduskuntavaalit toimitettiin virheettömästi. Oikeusministeriön korvaus vaalien järjestämisestä vahvistetaan myöhemmin vuoden 2023.

### Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Lisäksi tarkastuslautakunta arvioi, onko kunnan toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Kuntalain 84 §:n mukaan tarkastuslautakunnan tulee valvoa luottamushenkilöiden sidonnaisuuksien ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Tarkastuslautakunnan arviointitoiminnan tulee perustua arviointisuunnitelmaan (121.4 §), joka voidaan tarkastuslautakunnan niin päättäessä antaa tiedoksi valtuustolle.

Tarkastuslautakunnan arviointityötä kehitetään myös jatkossa kunnan toiminnan tuloksellisuutta tukevaksi.

## Tarkastustoimi

*Tilivelvollinen: tarkastuslautakunta*

Valtuuston valitsema tilintarkastaja kaudelle 2022–2023 on BDO Audiator Oy, ja vastuullisena tarkastajana toimii Tuula Ylikangas.

| Tunnusluvut                               | TP 2021 | TP 2022 | TA 2023 | Tot. 1-4 |
|---|---------|---------|---------|----------|
| Määrätavoitteet:                          |         |         |         |          |
| - tarkastuspäivät/v                       | 15,8    | 15,9    | 12      | 5,8      |
| - kokousten lukumäärä                     | 7       | 8       | 10      | 3        |
| Hallintokuntavierailut/ johdon tapaamiset | 4       | 7       | 5       | 2        |

### Toteutuminen 1.1.-30.4.2023

Kunnanvaltuusto päätti (13.12.2021 § 101), että hallinnon ja talouden tarkastuspalvelut v. 2022 – 2023 + optio v. 2024–2025 hankitaan Oy BDO Audiator Ab:ltä.

[Tarkastuslautakunnan sihteeripalveluja on ostettu BDO Audiatorilta 1.1.-30.4.2023 5,83 tuntia.](#)

## Yleishallintopalvelut

### Yleisjohto ja talous

*Tilivelvollinen: kunnanjohtaja Lauri Laajala, talous- ja hallintojohtaja Terhi Kultalahti*

Tehtäväalue tuotetaan kunnanhallituksen alaisuudessa. Tehtäväalueeseen kuuluvat yleishallinnon palvelut (kunnanvaltuusto, kunnanhallitus ja toimikunnat, hallintopalvelut sekä toimisto-, talous- ja tietohallintopalvelut).

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.

Kunnanjohtaja toimii viraston päällikkönä ja talous- ja hallintojohtaja yleishallinnon osastopäällikkönä, henkilöstöpäällikkönä ja palkka-asiamiehenä. Yleishallinto toimii kunnanjohtajan apuna kunnanhallituksen ja kunnanvaltuuston ratkaisovaltaan kuuluvien asioiden valmistelussa. Kunnanjohtaja vastaa kunnanhallituksen alaisuudessa kunnallisesta edunvalvonnasta ja yhteistoimintaosuuksista (Kuntaliitto, Keski-Pohjanmaan liitto ym.), kunnan asioiden tiedottamisesta sekä työmarkkinatuen kuntaosuuksista.



Riskit: Työ on asiantuntijasidonnaista ja vastaa kunnan hallinnon tukipalveluista. Henkilöstömuutokset ja mahdolliset pitkät poissaolot kuormittavat hallinnon tehtäväaluetta.

| Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet | Toimenpide ja mittari  | Toteutuminen   |
|--|--|--|
| Kestävä kuntatalous                        | Käyttötalouden tasapainotus <ul style="list-style-type: none"> <li>toimintakulujen pienentyminen toiminnan tehostamisen kautta</li> </ul>                  | Kunnanhallitus nimesi 7.12.2022 §:ssä 283 talouden tasapainottamistyöryhmän. Työryhmä on kokoontunut raportointikaudella kuusi kertaa. Valtuusto on vahvistanut työryhmän esityksen taloudentasapainottamistoimenpiteistä. |
| Henkilöstön hyvinvointi paranee            | Sairauspoissaolojen vähentäminen <ul style="list-style-type: none"> <li>sairauspoissaolopäivät</li> </ul>  | Sairauspoissaolot vähentyneet tarkastelujaksolla 1-4/2023 6,4 pv/hlö vrt. 2022.  |
| Ulkoisen kuntaimago                        | Kuntalaiskyselyn tulokset <ul style="list-style-type: none"> <li>tehty ja analysoitu tutkimus</li> </ul>   | Asukasmäärä laskenut tarkastelujaksolla 20 henkilöä.   |
| Näkyvä sidosryhmäyhteistyö                 | Osallistuminen sidosryhmien tilaisuuksiin ja kirjalliset kannanotot <ul style="list-style-type: none"> <li>tilaisuuksien ja kannanottojen määrä</li> </ul> | Yrittäjien iltakahvitilaisuuksia pidetty kaksi kertaa raportointijaksolla.   |
| Näkyvä yrittäjäyhteistyö                   | Vuoropuhelu yrittäjien kanssa <ul style="list-style-type: none"> <li>yhteisten tilaisuuksien määrä</li> </ul>  |  |

| Tunnusluvut   | Tp 2020 | TP 2021 | TP 2022 | Tot. 1-4 |
|---|---------|---------|---------|----------|
| Kunnanvaltuuston kokoukset                          | 11      | 10      | 10      | 4        |
| Kunnanhallituksen kokoukset                         | 23      | 23      | 17      | 7        |
| Taloushallintopalveluja käyttävät organisaatiot lkm | 6       | 6       | 6       | 6        |

### Toteutuminen 1.1.-30.4.2023

#### Yleishallinnon palvelut

Raportointikaudella kunnanhallitus on kokoontunut 7 kertaa ja käsitellyt yhteensä 120 pykälää. Kunnanvaltuusto on pitänyt neljä (4) kokousta ja käsitellyt 31 pykälää. Valtuusto on pitänyt raportointikaudella yhden (1) valtuustoseminaarin, jossa aiheena oli talouden tasapainottaminen.

## Tukipalvelut: Henkilöstöhallinto, Toimistopalvelut

*Tilivelvollinen: talous- ja hallintojohtaja Terhi Kultalahti*

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on johtaa ja kehittää henkilöstöhallintoa. Henkilöstöhallinnossa hoidetaan omalta osaltaan lainsäädännön työnantajalle asettamia velvoitteita sekä toimitaan kunnan asiantuntijatahona henkilöstöasioissa. Henkilöstöhallinto vastaa kunnanhallituksen alaisuudessa myös yhteistoiminnasta ja neuvottelutoiminnasta sekä työnantajapolitiikan koordinoinnista. Asiat, jotka vaikuttavat olennaisesti henkilöstön asemaan ja palvelussuhteisiin, työturvallisuuteen ja työhyvinvointiin käsitellään yhteistyöryhmässä. Työterveyshuollon palveluista vastaa Työplus Oy. Työterveyshuollon sopimukseen kuuluu sekä ennaltaehkäisevä työterveyshuolto että sairaanhoito.

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

Toimistopalveluiden tehtäväalue vastaa kunnan kirjanpidon, raha- ja maksuliikenteen, osto- ja myyntilaskutuksen, toimisto- ja it-palvelut palvelen kunnanhallitusta, kunnanvaltuustoa, kuntalaisia, hallintokuntia, viranhaltijoita, työntekijöitä sekä kaikkia kunnan yhteistyötahoja. Kirjanpito sekä raha- ja maksuliikenne siirtyvät vuoden 2023 alusta Järvinet Oy:n hoidettavaksi.

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

Tehtäväalueella tulee suorittaa sille kuuluvat toimisto-, (talous-) ja henkilöstöhallinto- sekä tukipalvelutehtävät mahdollisimman tehokkaasti ja taloudellisesti sekä hyvän asiakaspalveluperiaatteen mukaisesti. Tehtävänä on mahdollistaa tavoitteiden, vaikuttavuuden ja kustannustehokkuuden onnistuminen sujuvilla ja tehokkailla sisäisillä palveluilla sekä osallistamalla aktiivisesti palveluprosessien kehittämiseen.

| Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet | Toimenpide ja mittari  | Toteutuminen  |
|--|--|---|
| Kestävä kuntatalous                        | Taloushallinnon ulkoistaminen <ul style="list-style-type: none"> <li>• uuden toimintatavan sujuva käyttöönotto</li> </ul> Maksumuistutusten ja perintätoiminnan ulkoistaminen <ul style="list-style-type: none"> <li>• tasapuolinen ja toimiva järjestelmä käytössä</li> </ul> | Toteutunut<br><br>Toteutunut osittain<br>- huhtikuussa palvelun sujuvuudessa vielä hiottavaa toimijoiden eri prosessien yhteensovittamisen osalta |

## Metsän hoito ja -myynti

*Tilivelvollinen: kunnanjohtaja Lauri Laajala*

Tehtävä: Metsän myynnin kilpailuttaminen ja metsänhoidollisten toimenpiteiden valvonta sekä tehtyjen metsäkauppojen toteutumisen seuranta, kiinteistöjen myynnin valmistelu (tontit ja palvelutuotannosta poistuneet kiinteistöt).

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.

| Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet | Toimenpide ja mittari  |  |
|--|--|--|
| Kestävä kuntatalous                        | Metsäomaisuuden kestävä hoitaminen ja talousarvion mukainen puun myynti <ul style="list-style-type: none"> <li>Mittarina talousarvion toteutuminen puun myynnin osalta.</li> </ul> |  |

## Elinkeinojen edistäminen

*Tilivelvollinen: kunnanjohtaja Lauri Laajala*

Tehtäväalueeseen sisältyy: Yrityspalvelut ja hanketoiminta, Kuntamarkkinointi, Nuorten työllistämistuki ja Joukkoliikenne

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 sekä kunnan omistamien teollisuus- ja toimitilojen tilahallinta ja kehittäminen.

Kosek Oy:n (Kokkolanseudun Kehitys Oy) 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. Kosek Oy:n perustoiminnan rahoitus on n. 28,00 €/as.

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

Perhon kehitysyhtiö Oy:n toiminalliset ja taloudelliset tavoitteet, toimenpiteet, mittarit ja toiminnan riskit esitetään konserniyhtiön osiossa.

Kuntamarkkinointi on uudessa kuntastrategiassa keskeisessä roolissa, johon toimintavuoden aikana panostetaan aikaisempaa voimakkaammin ja systemaattisesti. Kuntamarkkinoinnin vahvistaminen koskee koko kuntaorganisaatiota ja -henkilöstöä.

Nuorten työllistämistuella ja kunnan kesätyöpaikkatarjonnalla pyritään mahdollistamaan mahdollisimman monelle perholaistalle nuorelle kesätyöpaikka kesän 2023 aikana.

|  |   |  |
|--|---|--|
| Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet | Toimenpide ja mittari   |  |
| Maineella vetoa ja työvoimaa               | Kunnan viestinnän ja näkyvyyden aktivoiminen kaikessa viestinnässä.<br>Ulkoisen kuntaimagon tutkimus <ul style="list-style-type: none"> <li>Mittarina keskiarvo 3,5/5.</li> </ul> |  |

### Toteutuminen 1.1.-30.4.2023

Kuntastrategian täytäntöönpanon osana on raportointikaudella panostettu Elinvoimatyön vahvistamiseen. Työn pohjaksi toteutettiin avainhenkilöiden syvähaastattelut (12 haastattelua, 18 henkilöä) yhteistyökumppani Suomen Yrittäjyysakatemia Oy:n toimesta. Haastattelujen pohjalta toteutettiin yrittäjille, luottamushenkilöille ja kunnan henkilöstölle kysely, jossa kartoitettiin haastatteluissa saatujen tulosten oikeellisuutta. Kyselyyn vastasi 135 henkilöä. Tulokset esiteltiin 18.4.2023 pidetyssä elinvoimaseminaarissa, johon osallistui n. 100 henkilöä.

### Työllisyyden edistäminen

*Tilivelvollinen: kunnanjohtaja Lauri Laajala*

Työmarkkinatuen kuntaosuus jää kunnan maksettavaksi/hoidettavaksi. Työllisyyden hoidon osalta yhteistyötä maakunnan kuntien välillä jatketaan Työllisyyden kuntakoikeilussa Kokkolan kaupungin koordinoimana. Toimintaa kehitetään työvalmentajan johdolla yhteistyössä etsivän nuorisotyöntekijän ja kunnassa toimivien yritysten ja yhdistysten kanssa.

|  |   |  |
|--|---|--|
| Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet | Toimenpide ja mittari   |  |
| Yhdessä hyvinvointi                        | Yritysten kanssa tehtävällä yhteistyöllä luodaan työllistymismahdollisuuksia kuntalaisille <ul style="list-style-type: none"> <li>Mittarina työttömyys %:n ja pitkäaikaistyöttömien määrän lasku</li> </ul> | Työttömyysaste on raportointikaudella laskenut Perhossa tammikuun 10,8 %:sta (vuosi ka) huhtikuun 7,6 %:iin. |

Riskit: Työllisyyden hoidon tavoitteiden saavuttamisen riskinä on työttömänä olevan työvoiman osaamisen ja yrityksissä olevien osaamistarpeiden kohtaanto sekä pitkäaikaistyöttömien aktivoiminen työmarkkinoiden käyttöön ja osaamisen kehittäminen kysynnän suuntaan. Aktiivisella vuoropuhelulla yrityksiin ja työttömiin työnhakijoihin pyritään edistämään kysynnän ja tarjonnan kohtaantoa sekä pitkäaikaistyöttömien aktiivisuutta elämänhallintaan.

## Toteutuminen 1.1.-30.4.2023

### Työllisyyden edistäminen

Työllisyyden kuntakokeiluun liittyvä työvalmentajan työpanos ei ole ollut käytössä, eikä palvelua ole voitu tarjota suunnitellusti.

Työllisyyden kuntakokeilun asiantuntijavastaanotto toimii Perhossa kunnantoimistolla pääsääntöisesti maanantaisin.

### Elinkeinojen edistäminen

#### Elinkeinotoimi

Yritysten iltakahvitilaisuuksia on järjestetty raportointikaudella kaksi kertaa. 26.1.2023 Muoviitala Oy:llä ja 13.4.2023 kunnantalolla, jossa aiheena oli Leader- yritysrahoitus tulevalla ohjelmakaudella.

## Maaseutupalvelut

*Tilivelvollinen: kunnanjohtaja Lauri Laajala, maaseutuasiamies Seija Klemola*

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.

### Palvelusuunnitelman kuvaus

Kannuksen kaupunki ja Kaustisen seutukunnan kunnat, Halsua, Kaustinen, Lestijärvi, Perho, Toholampi ja Veteli ovat solmineet maaseutuhallinnon yhteistoimintasopimuksen. Maaseutuasiamiehet ja johtava viranhaltija hoitavat maaseutuhallinnon järjestämisestä kunnissa (210/2010) säädetyn lain mukaiset maaseutuelinkeinoviranomaiselle säädettyt viranomaistehtävät. 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. Viranhaltijat siirtyvät tarvittaessa eri työpisteisiin tarkoituksenmukaisuuden ja asiakaslähtöisyyden perusteella. 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 kunta-tiedotteiden, nettisivujen ja sähköpostien avulla ajankohtaisista tukiin liittyvistä asioista. Osallistutaan aktiivisesti kunnissa järjestettäviin maaseudun kehittämispalaverihin. Kannustetaan sopimuskuntia ja viljelijöitä osallistumaan maaseudun kehittämishankkeisiin. Henkilöstö osallistuu ja kuuluu pääasiallisen työpisteensä tyky-toimintaan.

### 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.

| Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet | Toimenpide ja mittari |  |
|--|-----------------------|--|
| Aktiivitulojen lkm                         | 102                   |  |
| Peltoa viljelyksessä, ha                   | 5800                  |  |
| Aktiivituloilla peltoa keskim.             | 56,9                  |  |
| Maksetut tuet, milj.                       | 5,1                   |  |

| Tunnusluvut                       | Tp 2019 | Tp 2020 | Tp 2021 | Tp 2022 | Ta 2023 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Aktiivituloja, lkm                | 109     | 107     | 103     | 103     | 102     |
| Peltoa viljelyksessä, ha          | 5858    | 5581    | 5761    | 5720    | 5800    |
| Aktiivituloilla peltoa keskim. ha | 53,74   | 55,2    | 55,93   | 55,54   | 56,9    |
| Maksetut tuet, milj. €            | 5,22    | 4,8     | 5,1     | 5,4     | 5,1     |

### Toteutuminen 1.1.-30.4.2023

Maatalousyritysten avustus- ja kehittämismäärärahan jakoperusteet vahvistettiin kunnanhallituksessa 13.2.2023. Määräraha kohdennetaan edellisvuosien tapaan talousneuvonta- ja kehittämisasiantuntijapalveluihin, yrittäjien työssäjaksamiseen ja yhteisöllisyyden vahvistamiseen. Valtuuston vahvistama taloudentasapainottamisen toimenpiteet vaikuttavat käytettävissä olevaan avustusmäärään.

## **Ympäristöterveydenhuolto**

Ympäristöterveydenhuollon tehtäviin kuuluu valvoa ihmisen terveyteen vaikuttavaa elinympäristöä sekä eläinten terveyttä ja hyvinvointia. Tämä tarkoittaa esimerkiksi puhdasta juomavettä, hyvää sisäilmaa ja turvallisia elintarvikkeita.

Ympäristöterveydenhuolto vastaa mm. asumisterveyden, elintarvikkeiden, tupakkalain, talous- ja uimavesien valvonnasta sekä eläinsuojelusta ja eläinlääkäripalveluiden järjestämisestä.

Keski-Pohjanmaan ympäristöterveydenhuolto vastaa näistä tehtävistä Kokkolan ja Kannuksen kaupungeissa sekä Kaustisen, Halsuan, Vetelin, Perhon, Toholammin, Kruunupyyn ja Lestijärven kunnissa.

Keski-Pohjanmaan ympäristöterveydenhuollon organisaatio koostuu:

- Kokkolan kaupungin organisaatioon kuuluvasta ympäristöterveyslautakunnasta, joka on kuntien yhteinen lautakunta.
- Ympäristöterveydenhuollon tulosaluetta johtavasta terveysvalvonnan johtajasta ja tämän alaisuudessa toimivista eläinlääkäreistä, terveystarkastajista ja muusta henkilöstöstä.

## **Toteutuminen 1.1.-30.4.2023**

Ympäristöterveydenhuolto on toiminut suunnitellusti raportointikauden aikana.

## 3.2. SIVISTYSLAUTAKUNTA

| <i>ulkoiset</i>             | TP 2021           | TP 2022           | TA 2023           | Tot. 1-4          | Käyttö-%    |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Toimintatuotot              | 473.195           | 336.986           | 515.510           | 44.348            | 7,9         |
| Toimintakulut               | -5.402.222        | -6.100.404        | -6.607.360        | -2.176.263        | 32,9        |
| <b>Toimintakate</b>         | <b>-4.929.026</b> | <b>-5.763.418</b> | <b>-6.091.850</b> | <b>-2.131.915</b> | <b>35,1</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset | -18.322           | -39.305           | -31.910           | -10.634           | 33,3        |

= valtuustoon nähden sitova erä

|  |                     |                   | käyttö keskim. 33,3 % |                   |                   |
|--|---------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Ulkoinen</i>                            | Ta 2023 +<br>muutos | Tot. 1-4/2023     | Käyttö-%              | Tot 1-4/2022      | Tp 2022           |
| <b>00000511 SIVISTYSHALLINTO</b>           |                     |                   |                       |                   |                   |
| Toimintakulut                              | -112 740            | -37 888           | 33,6                  | -31 787           | -112 740          |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-112 740</b>     | <b>-37 888</b>    | <b>33,6</b>           | <b>-31 787</b>    | <b>-112 740</b>   |
|  |                     |                   |                       |                   |                   |
| <b>00000521 VARHAISKASVATUS</b>            |                     |                   |                       |                   |                   |
| Toimintatuotot                             | 242 000             | 17 672            | 7,3                   | 23 094            | 142 085           |
| Toimintakulut                              | -1 670 260          | -507 597          | 30,4                  | -481 268          | -1 581 592        |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-1 428 260</b>   | <b>-489 925</b>   | <b>34,3</b>           | <b>-458 174</b>   | <b>-1 439 507</b> |
|  |                     |                   |                       |                   |                   |
| <b>00000531 AAMU- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA</b> |                     |                   |                       |                   |                   |
| Toimintatuotot                             | 14 000              | 4 820             | 34,4                  | 5 820             | 13 440            |
| Toimintakulut                              | -88 750             | -34 410           | 38,8                  | -36 424           | -98 147           |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-74 750</b>      | <b>-29 590</b>    | <b>39,6</b>           | <b>-30 604</b>    | <b>-84 707</b>    |
|  |                     |                   |                       |                   |                   |
| <b>00000541 ESI- JA PERUSOPETUS</b>        |                     |                   |                       |                   |                   |
| Toimintatuotot                             | 241 510             | 9 792             | 4,1                   | 17 201            | 154 511           |
| Toimintakulut                              | -4 248 530          | -1 446 130        | 34,0                  | -1 132 678        | -3 808 054        |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-4 007 020</b>   | <b>-1 436 338</b> | <b>35,8</b>           | <b>-1 115 477</b> | <b>-3 653 543</b> |
|  |                     |                   |                       |                   |                   |
| <b>00000551 LUKIOKOULUTUS</b>              |                     |                   |                       |                   |                   |
| Toimintatuotot                             | 18 000              | 12 064            | 67,0                  | 11 269            | 26 950            |
| Toimintakulut                              | -487 080            | -150 237          | 30,8                  | -144 483          | -499 870          |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-469 080</b>     | <b>-138 173</b>   | <b>29,5</b>           | <b>-133 214</b>   | <b>-472 920</b>   |
|  |                     |                   |                       |                   |                   |
| <b>Sivistyslautakunta yhteensä</b>         |                     |                   |                       |                   |                   |
| Toimintatuotot                             | 515 510             | 44 348            | 8,6                   | 57 384            | 336 986           |
| Toimintakulut                              | -6 607 360          | -2 176 263        | 32,9                  | -1 826 640        | -6 100 403        |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-6 091 850</b>   | <b>-2 131 915</b> | <b>35,0</b>           | <b>-1 769 256</b> | <b>-5 763 417</b> |



|  |                     |                   | käyttö keskim. 33,3 % |                   |                   |
|--|---------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Ulkoinen ja sisäinen</i>                | Ta 2023 +<br>muutos | Tot. 1-4/2023     | Käyttö-%              | Tot 1-4/2022      | Tp 2022           |
| <b>00000511 SIVISTYSHALLINTO</b>           |                     |                   |                       |                   |                   |
| Toimintakulut                              | -138 920            | -47 411           | 34,1                  | -39 036           | -131 820          |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-138 920</b>     | <b>-47 411</b>    | <b>34,1</b>           | <b>-39 036</b>    | <b>-131 820</b>   |
|  |                     |                   |                       |                   |                   |
| <b>00000521 VARHAISKASVATUS</b>            |                     |                   |                       |                   |                   |
| Toimintatuotot                             | 242 000             | 17 672            | 7,3                   | 23 094            | 142 085           |
| Toimintakulut                              | -2 191 940          | -608 739          | 27,8                  | -638 340          | -2 085 999        |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-1 949 940</b>   | <b>-591 068</b>   | <b>30,3</b>           | <b>-615 246</b>   | <b>-1 943 914</b> |
|  |                     |                   |                       |                   |                   |
| <b>00000531 AAMU- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA</b> |                     |                   |                       |                   |                   |
| Toimintatuotot                             | 14 000              | 4 820             | 34,4                  | 5 820             | 13 440            |
| Toimintakulut                              | -91 750             | -35 475           | 38,7                  | -37 193           | -100 163          |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-77 750</b>      | <b>-30 655</b>    | <b>39,4</b>           | <b>-31 373</b>    | <b>-86 723</b>    |
|  |                     |                   |                       |                   |                   |
| <b>00000541 ESI- JA PERUSOPETUS</b>        |                     |                   |                       |                   |                   |
| Toimintatuotot                             | 241 510             | 9 792             | 4,1                   | 17 201            | 154 511           |
| Toimintakulut                              | -5 753 620          | -1 692 657        | 29,4                  | -1 625 449        | -5 299 027        |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-5 512 110</b>   | <b>-1 682 865</b> | <b>30,5</b>           | <b>-1 608 248</b> | <b>-5 144 516</b> |
|  |                     |                   |                       |                   |                   |
| <b>00000551 LUKIOKOULUTUS</b>              |                     |                   |                       |                   |                   |
| Toimintatuotot                             | 18 000              | 12 064            | 67,0                  | 11 269            | 26 950            |
| Toimintakulut                              | -666 840            | -176 911          | 26,5                  | -198 146          | -663 591          |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-648 840</b>     | <b>-164 846</b>   | <b>25,4</b>           | <b>-186 877</b>   | <b>-636 641</b>   |
|  |                     |                   |                       |                   |                   |
| <b>Sivistyslautakunta yhteensä</b>         |                     |                   |                       |                   |                   |
| Toimintatuotot                             | 515 510             | 44 348            | 8,6                   | 57 383            | 336 986           |
| Toimintakulut                              | -8 843 070          | -2 561 193        | 29,0                  | -2 538 163        | -8 280 599        |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-8 327 560</b>   | <b>-2 516 845</b> | <b>30,2</b>           | <b>-2 480 780</b> | <b>-7 943 613</b> |

## Sivistyslautakunta ja hallinto

*Tilivelvollinen: sivistysjohtaja Anni Riihimäki*

Sivistyslautakunta järjestää perholaisten varhaiskasvatus ja koulutuspalvelut 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. Sivistyslautakunta 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 ja vuoden 2023 alusta hyvinvointialueen kanssa. Sivistyslautakunta toimii kehittämisestä ja periaatteista vastaavana toimielimenä perholaisten sivistyksen ja hyvinvoinnin tukemisessa.

Sivistyspalvelujen tarve on suuri suunnitelmakaudella tämänhetkisten ikäluokkien myötä ja se vaikuttaa varhaiskasvatus- ja opetuspalvelujen palvelutarpeeseen. Lainsäädännön muutokset lisäävät velvoitteita ja kustannuksia erityisesti varhaiskasvatuksen vastuualueella. Suunnitelmallinen kehittämistoiminta rahoitetaan pääasiallisesti hakemalla aktiivisesti hallinnonalan kehittämishankkeita.

Perhon kunnan talousohjelma vuosille 2023–2025 ohjaa toiminnan suunnittelua tulevaisuudessa ja se edellyttää rakenteellisia muutoksia sivistystoimessa. Kouluverkko selvitys valmistuu keväällä 2023. Opetus- ja kulttuuriministeriö esittää vuosille 2021–2023 aamu- ja iltapäivätoiminnan ja maksuttomien harrastusmahdollisuuksien vahvistamista koulupäivän yhteydessä. Perhon kunta hakee vuoden 2023 aikana harrastamisen Suomen mallia. Vuoden 2023 alusta opiskeluhuollon palvelut siirtyvät hyvinvointialueelle ja tavoitteena on opiskeluhuollon vahvistaminen 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.

Oppivelvollisuuden jatkuminen 18 ikävuoteen asti ja toisen asteen maksuton koulutus aiheuttavat kunnille myös uusia kustannuksia. Sivistystoimen vastualueiden johtamista vahvistetaan työhyvinvointia edistävillä toimilla kuten tehtäväkuvien tarkennuksilla.

Riskit: Sivistystoimen tavoitteiden saavuttamisen riskinä on koulutetun työvoiman saatavuus sekä varhaiskasvatukseen ja opetustoimeen. Talousarvion tavoitteiden saavuttamiseen liittyy riski palvelun tason laadun näkökulmasta. Aktiivisella toiminnan ja rakenteiden kehittämisellä pyritään edistämään talousarviotavoitteiden saavuttaminen taloussuunnitelmakaudella 2023–2025.

| Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet   | Toimenpide ja mittari  |   |
|--|--|---|
| <p><u>Kestävä kuntatalous</u></p> <p><u>Askel: Sujuvuudella taloushyötyjä:</u></p> <p>Talousohjelma 2023 – 2025 toteuttaminen</p>  | <p>Talousarviossa pysyminen ja seuranta kahden kuukauden välein</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina toimintakatteen toteuma-%.</li> </ul> <p>Hankkeet ja niiden hyödyntäminen<br/>Mahdollisen koronarahoitusten hyödyntäminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Mittarina toimivat hankeraportit</li> </ul> <p>Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Mittarina henkilöstömäärä</li> </ul> <p>Palveluntaso suunnitellaan toiminnallisia tarpeita vastaavaksi</p> <p>Etsitään ja kokeillaan ennakkoluulottomasti uusia kustannustehokkaita toimintatapoja</p>  | <p>Toteutunut</p> <p>Toteutunut</p> <p>Osittain toteutunut, toimintojen uudelleen organisointi valmistelussa</p>  |
| <p><u>Henkilöstön ja kuntalaisten hyvinvointi</u></p> <p><u>Askel: Yhdessä hyvinvointi</u></p> <p>Pidetään huolta ihmisistä, sekä henkisesti, että fyysisestä hyvinvoinnista</p> | <p>Kehitetään edelleen Perhon lapsiystävällistä kuntaa</p> <p>Edistämme lasten ja nuorten hyvinvointia luomalla toimivia toimintatapoja</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina lapsen ja nuoren osallisuus</li> <li>• mittarina oppilaiden poissaolot</li> <li>• mittarina sujuva kasvatuskumppanuus (vanhempainillat, vanhempainvartit, vanhukseskustelut, kyselyt huoltajille, opettajille, oppilaille)</li> </ul> <p>Lapset ja nuoret voivat hyvin</p> <p>Sairauspoissaolojen ja sijaiskulujen vähentäminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina sairauspoissaolot/henkilö/vuosi</li> </ul> <p>Pidetään huolta esimiesten ja henkilöstön työhyvinvoinnista</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina työtyytyväisyys ja työhyvinvointi</li> <li>• kuulumiset, kiitoskulttuuri</li> </ul> <p>Hyvinvointijohtaminen osaksi arkea</p> | <p>Kouluverkko selvityksen yhteydessä tehty lapsivaikutusten arviointi perusopetuksen oppilaille ja huoltajille.</p> <p>Poissaolomallin kehittäminen on valmistelussa</p> <p>Toteutunut</p> <p>Esimiehet ovat päässeet osallistumaan kuntastrategia koulutukseen.</p> |

|  |   |  |
|--|---|--|
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina toteutuneet koulutukset</li> <li>• panostetaan henkilöstön osaamiseen, työhyvinvointiin ja moniammatilliseen yhteistyöhön</li> </ul>   | <p>Toteutunut, mm. kiitoskulttuuri, kouluarjen kuulumisten vaihto</p> <p>Esihenkilöillä on ollut mahdollisuus osallistua koulutuksiin.</p>   |
|  | <p>Ideointitaulut työyhteisöihin näkyville.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• sivistystoimen vuosikellon laatiminen</li> <li>• mittarina laadittu, valmis suunnitelma</li> </ul> <p>Laadunarvioinnin tuloksia hyödynnetään entistä paremmin</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• työyhteisötaitojen kehittäminen ja työhyvinvoinnin lisääminen</li> <li>• mittarina toiminnan arviointi ja henkilöstökysely</li> </ul> <p>Lisätään myönteistä viestintää</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Viestitään itselle ja ulkopuolelle vahvuuksia, mahdollisuuksia ja saavutettuja menestyksiä viestintäsihteerin avustuksella.</li> </ul> | <p>Valmistelussa, erityisopetuksen osalta toteutuspolku valmis</p> <p>Työyhteisötaidot on huomioitu kokoontumalla säännöllisesti sivistystoimen johtotiimiin</p> <p>Opetuskentän toiminnanarvioinnin kysely on tehty ja tulokset käyty yhdessä koulujen henkilökunnan kanssa läpi sekä linjattu tulevia kehityskohteita.</p> <p>Viestintäsihteerin apua on kaikilla kouluilla hyödynnetty koulun positiivisen julkisuuskuuvan vahvistamiseksi niin sisäisesti kuin ulkoisesti (esim. Möttösen koulun kyläkoululaulu ja lukion viestintä)</p> |

## Toteutuminen 1.1.2023 – 30.4.2023

Sivistyslautakunnan hallinnon talousarvio on toteutunut suunnitellusti. Toimintakatteeseen toteuma on 33,3%. Sivistyslautakunnan talousarvio on kokonaisuudessaan pysynyt talousarviossa ja kokonaisuuden toimintakatteeseen toteuma on 30,5%. Sivistyslautakunta on toteuttanut useita hankkeita suunnitellusti. Palveluntason muutoksina lakkautettiin Oksakosken koulu. Sivistyslautakunta on vienyt eteenpäin sivistystoimen johtamisen kehittämistä suunnitelmallisesti. Sivistysosaston johtotiimi on kokoontunut säännöllisesti kerran kuukaudessa. Hankkeiden avulla on mahdollistettu ryhmänhallintakoulutusta seutukunnallisesti, myös osa Perhon kunnan opetushenkilöstöä on käynyt TCM ryhmänhallintakoulutuksen.

Sivistystoimen vuosikello on valmistelussa ja vuosikellon valmistelu on aloitettu erityisopetuksen kehittämistyön näkökulmasta. Toiminnan arvioinnin tulokset lv 2023 – 2023 osalta on saatettu lautakunnalle tiedoksi. Ideointitaulut ovat toteutuneet eri yksiköissä. Työhyvinvointia on lisännyt liikuntasetelin mahdollisuuden saaminen sähköisesti ja mahdollisuus liikkua työajalla.

### *Riskit:*

Työvoiman saatavuus on riski ja tulevan toimintakauden työntekijöiden rekrytointi on aloitettu huhtikuun alkupuolella.

## Varhaiskasvatus

*Tilivelvollinen: varhaiskasvatusjohtaja Saara-Maija Kalliokoski (virkavapaalla), sijaisena Marianne Ukskoski*

Varhaiskasvatuspalvelut muodostuvat kunnan järjestämästä varhaiskasvatuksesta (päiväkoti) ja aamu- ja iltapäivätoiminnasta. Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu pedagogiikka. Varhaiskasvatuspalveluiden perustana on valtakunnallinen ja kunnallinen varhaiskasvatussuunnitelma sekä varhaiskasvatuslaki. Varhaiskasvatusta on järjestettävä siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa oleva tarve edellyttää (subjektiivinen oikeus). Määräajat varhaiskasvatuspaikan järjestämiselle tulevat varhaiskasvatuslaista. Varhaiskasvatuspalveluihin kuuluvat kunnan järjestämän varhaiskasvatuksen lisäksi Kelan maksattamat tuet (lasten kotihoidon tuki, kuntalisä sekä yksityisen hoidon tuki).

Varhaiskasvatukseen on valmistunut uusi, keskitetty 153-lapsipaikkainen Mäntymetsän päiväkoti. Tämä mahdollistaa mm. ryhmien tehokkaamman täytön, tarkemman sijaissuunnitelman sekä henkilöstömäärän, ja henkilöstön lomien tehokkaamman suunnittelun, kun koko varhaiskasvatus on samassa rakennuksessa.

| Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet  | Toimenpide ja mittari   |   |
|---|---|---|
| <p><u>Henkilöstön ja kuntalaisten hyvinvointi</u></p> <p>Askel: Yhdessä hyvinvointi</p> <p>Pidetään huolta ihmisestä, sekä henkisesti, että fyysisestä hyvinvoinnista.</p>                | <p>Edistämme lasten hyvinvointia luomalla toimivia toimintatapoja</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina lapsen osallisuus varhaiskasvatuksen toiminnan suunnittelussa, lasten mielenkiinnonkohteiden kuuleminen</li> <li>• mittarina luonto- ja liikuntaelämykset osaksi lapsen päiväkotiarkea</li> <li>• mittarina koko päiväkodin yhteiset tapahtumat</li> <li>• mittarina päiväkodin ryhmäkohtaiset vanhempainillat (vanhempien ääni kuuluviin) ja varhaiskasvatuskeskustelut</li> </ul> <p>Pidetään huolta henkilöstön työhyvinvoinnista, henkilöstö voi hyvin</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina sairauspoissaolot / henkilö / vuosi</li> <li>• mittarina työtyytyväisyys- ja työhyvinvointikysely</li> <li>• kuulumiset, kiitoskulttuuri</li> </ul> <p>Yhteistyö päiväkodin ulkopuolelle</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina vierailut / yhteistyö päiväkodin ulkopuolelle</li> </ul> <p>Hyvinvointijohtaminen osaksi arkea</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina toteutuneet koulutukset, webinaarit ja palaveri-illat</li> </ul> | <p>toteutunut</p> <p>toteutunut</p> <p>toteutunut</p> <p>toteutunut</p> <p>toteutunut</p> |
| <p><u>Osallisuus ja kehittäminen</u></p> <p>Askel: Ideoista toimeenpanoon:</p> <p>Selkeät ideoiden ja projektien edistämisen työkalut</p> <p>Vapaus ja vastuu kehittämisestä kaikille</p> | <p>Ideataulu työyhteisön näkyville</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina ideataulun käyttäminen ja hyödyntäminen</li> </ul> <p>Varhaiskasvatuksen vuosikello, ja pedagogisen toiminnan vuosikellon laatiminen varhaiskasvatustyön työkaluksi</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina varhaiskasvatuksen vuosikellon hyödyntäminen</li> <li>• mittarina pedagogisen toiminnan vuosikellon käyttöönotto ja hyödyntäminen päiväkotiarjessa</li> </ul> <p>Lasten vanhempien osallisuus ja laadunarvioinnin tuloksienhyödyntäminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina webropol-kyselyt toimintakausittain vanhemmille (keväisin)</li> <li>• Daisyn ilmoitustaulun käyttäminen varhaiskasvatusviikkosuunnitelmien esille tuomisessa, tehdään varhaiskasvatustyö näkyväksi myös vanhemmille.</li> </ul>  | <p>toteutunut</p> <p>toteutunut</p> <p>valmistelussa</p> <p>toteutunut</p>                |

|   |  |   |
|---|--|---|
| <p><u>Ulkoinen imago</u></p> <p>Askel: Maineella vetoa ja työvoimaa</p> | <p>Lisätään myönteistä viestintää</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina viestiminen päiväkotiarjen toiminnoista sosiaalisessa mediassa.</li> <li>• mittarina somevastaavien nimeäminen päiväkotiin omasta työyhteisöstä.</li> <li>• viestintäsihteerin hyödyntäminen päiväkodin tapahtumien viestimisestä.</li> </ul> | <p>Hakuprosessissa toteutettiin video työpaikkojen markkinoinnin tukemiseksi, toteutunut monipuolisesti</p> |
|---|--|---|

### Toteutuminen 1.1.2023 – 30.4.2023

Mäntymetsän päiväkodin toiminta perustuu varhaiskasvatussuunnitelmaan. Toiminnan suunnittelua ohjaa kuukausikohtainen vuosikello. Talven aikana on järjestetty erilaisia tapahtumia yhteistyössä Perhossa toimivan vanhainkodin, Jalmiinakodin, Perhon kirjaston ja Perhon seurakunnan kanssa. Päiväkodilla järjestettiin ystävänpäiväjuhla huoltajille. Henkilöstö on osallistunut kiittävästi järjestettyihin koulutuksiin ja on aktiivisesti ollut mukana liikuntahetkissä. Talven aikana tehtiin päiväkodista esittelyvideo, jota jaettiin somekanaviin. Varhaiskasvatuksen hankkeet ovat toteutuneet suunnitellusti.

#### Riskit:

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen tulorajat nousivat maaliskuun aikana. Perhon kunnan näkökulmasta se näkyi vaikutuksina siten, että tulokertymä pienentyi varhaiskasvatuksen osalta.

### Opetuspalvelut

*Tilivelvolliset: alakoulujen rehtori Pasi Kanniainen ja yläkoulun ja lukion rehtori Tiina Kujala*

Perusopetus perustuu perusopetuslakiin ja -asetuksiin sekä perusopetuksen opetussuunnitelmaan. Ne määrittelevät suomalaisen perusopetuksen minimitason. Yksi tapa turvata perusopetuksen laatua ovat opetusministeriön laatimat laatukriteerit, joiden tavoitteena on tukea opetuksen korkeaa laatua ja monipuolista tarjontaa sekä turvata opetukselliset ja sivistykselliset perusoikeudet lapsille ja nuorille asuinpaikasta, kielestä ja taloudellisesta asemasta riippumatta. Perhon kunnan opetuspalvelut koostuvat perusopetuksen lisäksi lukiokoulutuksesta, oppimisen ja koulunkäynnin tuesta sekä opiskeluhollosta. Opiskeluhollosta sisältää monialaisen opiskeluhollosta lisäksi psykologi- ja kuraattoripalvelut. Opiskeluhollosta koulun- ja opiskeluterveydenhuollon palvelut tuotetaan Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueen Soiten kautta.

### Talousarvion sisältö / keskeiset muutokset

Perhon kunnan talousohjelma vuosille 2023–2025 ohjaa toiminnan suunnittelua. Tämä näkyy myös opetuspalveluissa. Oppilasmäärän arvioidaan säilyvän vähintään ennallaan vuoteen 2024 saakka. Oppimisen haasteiden ennaltaehkäiseminen sekä oppimisen ja kasvun oikea-aikainen tukeminen on resurssien niukentuessa perusopetuksen, oppimisen tuen ja opiskeluhollosta seuraavien vuosien yhteinen haaste. Tähän haasteeseen voidaan parhaiten vastata riittävällä ja oikein kohdennetulla, vakituisella henkilöstöresurssilla.

Lukiossa järjestetään opetusta ja toimintaa uuden opetussuunnitelman ja lukiolain mukaisesti. Jatketaan yhteistyötä toisen asteen oppilaitosten kanssa ja laajennetaan korkeakoulu-yhteistyötä sekä vahvistetaan perusopetuksen nivelvaihetta. Lukion ja Keski-Pohjanmaan ammattiopiston Perhon toimipisteen yhteistyön kehittäminen, joka tukee myös kunnan toimintastrategian elinkeinoelämän linjausta luonto- ja matkailu-toimialan vahvistamiseksi. Tilajärjestelyjen osalta viedään 2. asteen kampusajattelua eteenpäin. Lukio on aloittanut toimintansa Kampuksella lukuvuoden 2022–2023 alkaessa. Lähilukioiden yhteistyön kehittäminen ja mahdollisten yhteisopettajien resurs-sien huomioiminen.

| Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet   | Toimenpide ja mittari   |   |
|--|---|---|
| <p>Yhdessä Hyvinvointi</p> <p>Edistämme asukkaiden hyvinvointia, jonka tavoitteena on, että</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>lapset ja nuoret voivat hyvin</li> </ul>  | <p>Riittävät henkilöstöresurssit ja niiden tarkoituksenmukainen kohdentaminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>mittarina tasapuolisuus koulujen kesken ja koulutyöntekijöiden jaksaminen</li> </ul> <p>Kaikille lapsille ja nuorille turvallinen oppimisympäristö</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>mittarina koulun toiminnan sujuminen ja koululaisille tehdyt hyvinvointikyselyt</li> </ul> <p>Ehkäisevä päihdetyö yhteistyössä vapaa-aikatoimen kanssa</p> <p>Moniammatillisen työryhmän toiminnan käytänteiden vakiinnuttaminen</p> | <p>toteutunut</p> <p>Alakoulujen lapsia on osallistettu yhteiseen tekemiseen ja suunniteluun oppilaskuntatoiminnan kautta.</p> <p>6.luokkalaiset pääsivät olemaan ehdokkaina ja äänestämään nuorisovaaleissa.</p> <p>valmistelussa</p>  |
| <p>Sujuvuudella taloushyötyjä</p> <p>Viestintä on avointa ja aktiivista</p> <p>Esimiestyö ja työhyvinvointi: panostetaan henkilöstön osaamiseen, työhyvinvointiin ja moniammatilliseen yhteistyöhön</p> <p>Tarpeiden mukainen palvelutarjonta peruspalveluissa</p> | <p>Työyhteisötaitojen ja yhteisöllisyyden lisääminen sekä yhteisesti sovitut toimintatavat</p> <p>Opetussektorin vuosikello ja sen toteuttaminen</p> <p>Opiskeluhuollon ohjausryhmän toiminnan (opetuksen järjestäjäkohdainen) käynnistäminen ja yhteistyö hyvinvointialueeseen.</p>  | <p>Koulujen henkilöstölle on järjestetty työyhteisön työnohjauksia.</p> <p>Kouluilla kysytään säännöllisesti kuulumisia ja pidetään yllä matalaa kiitoskulttuuria.</p> <p>Koulujen henkilöstö on osallistunut aktiivisesti työtä ja työyhteisöä kehittäviin koulutuksiin.</p> |



| Keskeiset tunnusluvut                    | TP 2018                             | TP 2019                             | TP 2020 | TA 2021 | TA 2022 | TA 2023  |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|---------|---------|---------|----------|
| Oppilaat/alakoulut                       |                                     | 355                                 | 348     | 348     | 342     | 342      |
| Oppilaat/yläkoulu                        | 130                                 | 152                                 | 163     | 163     | 161     | 163      |
| Oppilaat/päivälukio                      | 55                                  | 65                                  | 70      | 52      | 51      | 51       |
| Oppilaat/ammattilukio                    | 1                                   | 4                                   | 6       |         | 1       | 0        |
| Aloittavien määrä lukiossa % ikäluokasta | 46<br>(kaikki alkajat /Perhon 9lk.) | 58<br>(kaikki alkajat /Perhon 9lk.) | 58      |         |         | 55 (9lk) |

Esi- ja perusopetuksen toimintakatteen käyttö on 30,5 %, joten talousarvion puitteissa on toiminta järjestetty. Lukiokoulutuksen toimintakatteen käyttö on pysynyt talousarviossa (29.5 %) osavuosisikatsauksen aikavälillä.

### 3.3. HYVINVOINTILAUTAKUNTA

| <i>ulkoiset</i>             | TP 2021         | TP 2022        | TA 2023         | Tot. 1-4        | Käyttö-%    |
|-----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| Toimintatuotot              | 46.089          | 48.442         | 68.700          | 6.554           | 9,5         |
| Toimintakulut               | -375.081        | -349.769       | -447.830        | -123.220        | 27,5        |
| <b>Toimintakate</b>         | <b>-328.992</b> | <b>301.327</b> | <b>-379.130</b> | <b>-116.667</b> | <b>30,8</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset |                 | -303           | -4.000          | -1210,48        | 30,3        |
|                             |                 |                |                 |                 |             |

= valtuustoon nähden sitova erä

|                                       |                 |                 | käyttö keskim. 33,3 % |                 |                 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| <i>Ulkoinen</i>                       | Ta 2023         | Tot. 1-4/2023   | Käyttö-%              | Tot 1-4/2022    | Tp 2022         |
| <b>00000561 HYVINVOINTIHALLINTO</b>   |                 |                 |                       |                 |                 |
| Toimintakulut                         | -8 230          | -3 710          | 45,1                  | -2 762          | -7 310          |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-8 230</b>   | <b>-3 710</b>   | <b>45,1</b>           | <b>-2 762</b>   | <b>-7 310</b>   |
| <b>00000565 VAPAA SIVISTYSTYÖ</b>     |                 |                 |                       |                 |                 |
| Toimintakulut                         | -58 000         | -10 648         | 18,4                  | -23 640         | -52 957         |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-58 500</b>  | <b>-10 648</b>  | <b>18,2</b>           | <b>-23 640</b>  | <b>-58 796</b>  |
| <b>00000571 KIRJASTO JA KULTTUURI</b> |                 |                 |                       |                 |                 |
| Toimintatuotot                        | 4 740           | 448             | 9,4                   | 290             | 1 108           |
| Toimintakulut                         | -144 620        | -53 953         | 37,3                  | -49 189         | -133 489        |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-139 880</b> | <b>-53 505</b>  | <b>38,3</b>           | <b>-48 899</b>  | <b>-132 381</b> |
| <b>00000581 NUORISO- JA LIIKUNTA</b>  |                 |                 |                       |                 |                 |
| Toimintatuotot                        | 63 960          | 6 106           | 9,5                   | 3 582           | 47 334          |
| Toimintakulut                         | -236 980        | -54 910         | 23,2                  | -41 540         | -156 014        |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-173 020</b> | <b>-48 803</b>  | <b>28,2</b>           | <b>-37 958</b>  | <b>-108 680</b> |
| <b>Hyvinvointilautakunta yhteensä</b> |                 |                 |                       |                 |                 |
| Toimintatuotot                        | 68 700          | 6 554           | 9,5                   | 3 872           | 48 442          |
| Toimintakulut                         | -447 830        | -123 220        | 27,5                  | -117 131        | -349 770        |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-379 130</b> | <b>-116 667</b> | <b>30,8</b>           | <b>-113 259</b> | <b>-301 328</b> |

|                                       |                 |                 | käyttö keskim. 33,3 % |                 |                 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| <i>Ulkoinen ja sisäinen</i>           | Ta 2023         | Tot. 1-4/2023   | Käyttö-%              | Tot 1-4/2022    | Tp 2022         |
| <b>00000561 HYVINVOINTIHALLINTO</b>   |                 |                 |                       |                 |                 |
| Toimintakulut                         | -8 230          | -3 710          | 45,1                  | -2 762          | -7 310          |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-8 230</b>   | <b>-3 710</b>   | <b>45,1</b>           | <b>-2 762</b>   | <b>-7 310</b>   |
| <b>00000565 VAPAA SIVISTYSTYÖ</b>     |                 |                 |                       |                 |                 |
| Toimintakulut                         | -58 000         | -10 648         | 18,4                  | -23 640         | -52 957         |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-58 000</b>  | <b>-10 648</b>  | <b>18,4</b>           | <b>-23 640</b>  | <b>-52 957</b>  |
| <b>00000571 KIRJASTO JA KULTTUURI</b> |                 |                 |                       |                 |                 |
| Toimintatuotot                        | 4 740           | 448             | 9,4                   | 290             | 1 108           |
| Toimintakulut                         | -194 340        | -61 058         | 31,4                  | -65 369         | -177 188        |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-189 600</b> | <b>-60 610</b>  | <b>32,0</b>           | <b>-65 079</b>  | <b>-176 080</b> |
| <b>00000581 NUORISO- JA LIIKUNTA</b>  |                 |                 |                       |                 |                 |
| Toimintatuotot                        | 63 960          | 6 106           | 9,5                   | 3 582           | 47 334          |
| Toimintakulut                         | -308 860        | -69 216         | 22,4                  | -59 819         | -234 417        |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-244 900</b> | <b>-63 110</b>  | <b>25,8</b>           | <b>-56 237</b>  | <b>-187 083</b> |
| <b>Hyvinvointilautakunta yhteensä</b> |                 |                 |                       |                 |                 |
| Toimintatuotot                        | 68 700          | 6 554           | 9,5                   | 3 872           | 48 442          |
| Toimintakulut                         | -569 430        | -144 632        | 25,4                  | -151 590        | -471 872        |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-500 730</b> | <b>-138 078</b> | <b>27,6</b>           | <b>-147 718</b> | <b>-423 430</b> |

## Hyvinvointilautakunta ja hallinto

Tilivelvollinen: nuoriso- ja vapaa-ajansihteeri Petri Harsunen

| Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet | Toimenpide ja mittari   | Toteutuminen  |
|--|---|---|
| Sujuvuudella taloushyötyä                  | <p>Omatoimikirjasto otetaan käyttöön vuoden 2023 aikana</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>asiakastyytyväisyyskysely kirjaston palveluista</li> </ul> <p>AVI:lta haetaan rahoituksia lasten ja nuorten kerho, -leiri, -retki- ja harrastamisen Suomen mallin mukaiseen toimintaan, etsivään nuorisotyöhön sekä kouluissa ja oppilaitoksissa tehtävään nuorisotyöhön. Myös mahdolliset muut hakemukset.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>mittarina toimii hankkeista laadittavat raportit</li> <li>lasten ja nuorten kouluterveyskyselyn tulokset</li> </ul> | <p>toteutunut ja otettu käyttöön 6.3.2023</p> <p>kysely on valmistelussa</p> <p>Neljä AVI-rahoitteista hankkeisiin saatu myönteinen rahoituspäätös ja parhaillaan menossa tai käynnistymässä.</p> |

|                              |   |   |
|------------------------------|---|---|
| Yhdessä hyvinvointi          | <p>Vapaa-ajan tapahtumien järjestäminen ja niiden lisääminen yhteistyössä sidosryhmien kanssa sekä kuntalaisten talkootoimintaan kannustaminen.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina tapahtumakalenterin tapahtumat ja osallistujamäärät</li> </ul> | <p>Yhdistysilta pidetty 1.2.mukana yli 20 eri yhteisöä, samalla päivitetty yhteystietoja kunnan nettisivuille.</p> <p>Talkooyhteistyötä:<br/> - Haanenhiihto,<br/> - latujen hoito Oksakosken ja Möttösen kyläyhdistykset<br/> - Perhoviikon tapahtumayhteistyö ja -yhteissuunnittelu käynnistetty. Tapahtumia 1.1.-30.4. 128 tapahtumaa.</p> |
| Maineella vetoa ja työvoimaa | <p>Tapahtumakalenterin aktiivinen ja laajempi hyödyntäminen.</p> <p>Lisätään myönteistä työnantajakuvaa aktiivisella vapaa-aikatoiminnalla.</p>   | <p>Toimijoille mahdollistettu tapahtumakalenterin päivittäminen maaliskuusta alkaen</p> <p>toteutunut</p>   |
| Ideoista toimeenpääntöön     | <p>Tapahtumasuunnittelu, lautakunnan jalkautuminen kehitystyön tueksi</p>   | <p>toteutunut</p> <p>Hiihtolomaviikon tapahtumat, Perhoviikon tapahtumat sekä Seurojentalon tapahtumat</p>  |

### Toteutuminen 1.1.-30.4.2023

Hyvinvointilautakunta on kokoustanut jakson aikana neljästi: 24.1., 21.2.,28.3. ja 18.4.2023.

Lautakunnan kokouksissa käsitelty yhteensä 30 asiapykälää.

AVI tehnyt myönteiset rahoituspäätökset Etsivä nuorisotyöhön (30 000 eur), Liikunnallisen elämäntavan edistämiseen (8000 eur), Kerho- retki- ja leiritoimintaan (3500 eur) ja Harrastamisen Suomen mallin mukaiseen -hankkeeseen (27 000 eur). Hankkeiden omarahoitusosuudet vaihtelevat 50–75 %:n välillä.

### Vapaa-ajanpalvelut

Tilivelvolliset: sivistysjohtaja Anni Riihimäki / nuoriso- ja vapaa-ajansihteeri Petri Harsunen/ kirjastovastaava Päivi Peltoniemi / kulttuurivastaava Lahja Varila

Tehtävä: Vapaa-ajan palveluihin kuuluvat kirjasto-, nuoriso- ja liikunta- sekä kulttuuri- palvelut, kansalaisopisto ja etsivä nuorisotyö.

## **Kirjasto- ja kulttuuripalvelut**

Kulttuuripalvelujen tavoitteena on luoda asukkaille monipuoliset mahdollisuudet osallistua kulttuuritoimintaan. Perhossa on rikas kulttuuriperintö, josta löytyy lähteitä antamaan luontomatkailuun lisäarvoa ja lisäämään matkailun vetovoimaa. Perhon kulttuuritoimi järjestää vuosittain kunnassa konsertteja ja muita kulttuuritapahtumia sekä Perho-päivän yhdessä muiden kunnassa toimivien kulttuuritoimijoiden ja yrittäjien kanssa.

Laadukas ja monipuolinen kulttuuripalvelu lisää osaltaan myös kunnan vetovoimaa ja elinvoimaisuutta. Kulttuuriperintö on tärkeää säilyttää mahdollisuuksien mukaan, digitointi ja käytettäväksi saattaminen sekä kulttuurimatkailun ja – yrittäjyyden edellytysten luominen on tärkeää ottaa huomioon.

Perhon kunnassa otetaan käyttöön kulttuurikasvatussuunnitelma vuosille 2023–2025. Suunnitelmalla lisätään kunnan eri tahojen, yhdistysten ja yhteisöjen kanssa tehtävää monipuolista yhteistyötä. Kulttuuripalvelut tarjoavat tiloja näyttelyille ja tapahtumille. Lisäksi järjestetään yhteistyöpalaveri säännöllisesti kaksi kertaa vuodessa kulttuuritoimijoiden kanssa, jonka tavoitteena on tarjota avointa viestintää.

Kirjastopalvelujen tavoitteena on toimia asukkaiden kohtaamispaikkana tukien asukkaiden hyvinvointia, yhteisöllisyyttä ja osallisuutta. Kirjasto- ja tietopalvelujen vaikuttavuudella edistetään tasa-arvoista tiedonsaantia sekä yhteiskunnan kansalais-, tietoyhteiskunta ja digitaitoja. Kirjastopalvelut tukevat koulutusta, opiskelua ja elinikäistä oppimista tarjoamalla ajantasaista ja monipuolista aineistoa ja tietoa sekä asiantuntevaa palvelua. Omatoimikirjaston palvelut otetaan käyttöön Perhossa vuoden 2023 alkupuolella.

Eepos-alueen kirjastojen kanssa tehdään jatkuvasti yhteistyötä yhteisten uusien hankkeiden, palveluiden ja hankintojen suhteen, käyttäen hyväksi yhteistä kokoelmapolitiikkaa. Eepos kirjastojen alueelle valmistuu uusi strategia vuoden 2023 aikana. 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 opiskelupalvelu. Verkkokirjastoa päivitetään jatkuvasti monipuolisemmaksi palvelumuodoksi. Asiakkaille uutena palveluna on myös Chat-palvelu. Kirjastoon pyritään hankkimaan kattavasti uutuusaineistoa Eepos-kokoelmapolitiikan ja laatusuosittelujen mukaisesti.

## **Toteutuminen 1.1.-30.4.2023**

Kulttuuritoimi on järjestänyt jakson aikana Matti Pohjosen pianokonsertin (29.1), Heikki Virkkalan taidenäyttely (1.2. – 28.3.), omatoimikirjaston infoilta (8.3.),

Kirkkolauluyhtye Kaanonin kirkkokonsertti (18.3.) Artstudin/knasalaisopiston näyttely (29.3. -5.5) , Runo- ja musiikkiesitys ”Näin minä ny meen” (29.3.) ,Musiikillinen lauluhetki (11.4.) sekä Grease-musikaalimatka Kaustiselle 27.4.). Nuoriso- ja vapaa-ajansihteeri on avustanut Perhon Kiriä Keski-Pohjanmaan Kulttuurirahaston avustushaussa perholaisen urheiluhistoriaprojektin käynnistämiseksi tammi-helmikuun vaihteessa.

## Nuoriso- ja liikuntapalvelut

Nuorisotila on avoinna seitsemäsluokkalaisista 17-vuotiaille asti keskiviikko- ja perjantai iltoina. Tilalla 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 yhteistyössä nuorisovaltuuston kanssa heille suunnattua ja heidän toivomaansa vapaa-ajantoimintaa.

Kouluissa ja oppilaitoksissa toimii aktiivisesti koulunuorisotyö, jonka työ jatkuu koulupudokkaiden ja syrjäytymisen ennaltaehkäisemiseksi, sekä oppilaiden hyvinvoinnin tukemiseksi. Koulunuorisotyö sisältyy välituntitoimintaa, ryhmäytymistä edistävää toimintaa, opiskelijoiden ja oppilaiden aktiivista kohtaamista, sekä yhteistyötä oppilas- ja opiskelijakunnan kanssa.

Nuorille järjestetään toimintaa, tapahtumia, retkiä ja tilaisuuksia, joista tiedotetaan nuorten suosimissa viestintäkanavissa. Nuorten elinympäristöjä koskevissa asioissa kuullaan nuorisovaltuustoa, jolta pyydetään mielipiteitä ja lausuntoja. Nuorten työllisyyttä tuetaan lapsille suunnatuilla kesäkerho, -leiri ja uimakoulutoiminnalla. Nuorten kerhotoimiin haetaan aktiivisesti ohjaajia ja kerhotoiminnan toteuttamista tehdään yhteistyössä paikallisten yhdistysten kanssa.

Nuorten ehkäisevän päihdetyön moniammatillinen työryhmä toteuttaa heille laaditun vuosikellon mukaista toimintaansa ja kartoittaa uusien toimintatapojen mahdollisuuksia, sekä yhteistyökumppaneita työnsä kehittämiseksi.

Liikuntapalvelut panostavat terveysliikuntaan ja liikunnallisen elämäntavan edistämiseen yhdessä kolmannen sektorin toimijoiden kautta, huomioiden hyvinvointilautakunnan avustussäännöt. Perinteiksi muodostuneet liikuntatapahtumat toteutetaan ja uusia kaikkia ikäluokkia palvelevia liikuntatapahtumia otetaan kokeiltavaksi. Lähiliikunta- paikkoja kehitetään monipuolisemman liikuntaharrastamisen mahdollistamiseksi. Perhon kunta tekee yhteistyötä Keski-Pohjanmaan Liikunta Ry:n kanssa.

Etsivä nuorisotyö tehostaa työtään jalkautumalla parina päivänä kuukaudessa nuorten pariin. Oppivelvollisuusiän nostamisen myötä, etsivä nuorisotyö panostaa koulupudokkaiden ennaltaehkäisyyn tehostamalla työtään 2. asteen nivelvaiheessa olevien, sekä toisen asteen opiskelijoiden säännöllisillä kohtaamisilla.

## Toteutuminen 1.1.-30.4.2023

Nuorisovaltuusto on kokoontunut jakson aikana kolmesti: 2.2., 23.3. sekä 26.4.2023. Kokouksissa on käsitelty yhteensä 21 asiapykälää. Nuorisovaltuusto on valmistellut seudullista nuorisovaltuuston tapahtumaa, nuorisotilan siirtymistä väistötiloihin,

antanut vuosikertomuksen vuodelta 2022 sekä valmistellut nuorisovaltuuston uuden kokoonpanon valintaa kaudeksi 2023 -25.

Nuorisotiloja on pidetty auki alkuvuonna keskiviikkona klo 18.00 -21 ja perjantai-iltain klo 18.00 -22.00. Koulutoimen kanssa toteutettiin viikon mittainen Camera Obscura-tapahtumakiertue yhteistyössä Suomen NMKY-liiton kanssa.

Viikottain tavoitettu 80-100 nuorta.

Vapaa-aikatoimisto on järjestänyt jaksolla mm. seuraavat tapahtumat: Keski-Pohjanmaan maakuntaviestiin osallistuminen 14.1., Yhdistysten illan 1.2., Ikääntyvien kunto-osalikurssin, hiihtolomaviikon tapahtumia mm. pulkkamäkitapahtuman, elokuvabussimatkan, laskettelumatkan Vuokattiin sekä ostosmatkan Seinäjoelle sekä Haanen-hiihto-tapahtuman.

Lisäksi on järjestetty seudullinen talviliikuntakampanja 1.-31.3.2023. Hyvinvointilautakunta nimesi Paavonkallion ulkoilualueen suunnitteluryhmän, joka järjestäytyi huhtikuun lopulla.

## 3.4. TEKNINEN LAUTAKUNTA

| <i>ulkoiset</i>             | TP 2021         | TP 2022           | TA 2023           | Tot. 1-4        | Käyttö-%    |
|-----------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|
| Toimintatuotot              | 3.032.170       | 2.229.742         | 1.698.410         | 562.023         | 33,1        |
| Toimintakulut               | -3.587.448      | -3.593.842        | -2.762.830        | -1.060.041      | 38,4        |
| <b>Toimintakate</b>         | <b>-555.278</b> | <b>-1.364.100</b> | <b>-1.064.420</b> | <b>-498.018</b> | <b>46,8</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset | -1.573.236      | -1.228.453        | -1.201.500        | -388.678        | 32,3        |

= valtuustoon nähden sitova erä

|  |                     |                 | käyttö keskim. 33,3 % |                 |                 |
|--|---------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| <i>Ulkoinen</i>                                    | Ta 2023 +<br>muutos | Tot. 1-4/2023   | Käyttö-%              | Tot 1-4/2022    | Tp 2022         |
| <b>10 TEKNINEN HALLINTO</b>                        |                     |                 |                       |                 |                 |
| Toimintatuotot                                     |                     |                 |                       |                 | 1 267           |
| Toimintakulut                                      | -71 770             | -19 913         | 27,7                  | -21 057         | -74 062         |
| <b>Toimintakate</b>                                | <b>-71 770</b>      | <b>-19 913</b>  | <b>27,7</b>           | <b>-21 057</b>  | <b>-72 795</b>  |
| <b>20 TIET JA YLEISET ALUEET</b>                   |                     |                 |                       |                 |                 |
| Toimintatuotot                                     |                     |                 |                       |                 | 1 341           |
| Toimintakulut                                      | -133 770            | -109 664        | 82,0                  | -77 489         | -154 248        |
| <b>Toimintakate</b>                                | <b>-133 770</b>     | <b>-109 664</b> | <b>82,0</b>           | <b>-77 489</b>  | <b>-152 907</b> |
| <b>30 PUISTOT JA VIHERALUEET</b>                   |                     |                 |                       |                 |                 |
| Toimintatuotot                                     | 24 900              | 14 125          | 56,7                  | 12 908          | 28 384          |
| Toimintakulut                                      | -134 870            | -54 579         | 40,5                  | -51 391         | -121 518        |
| <b>Toimintakate</b>                                | <b>-109 970</b>     | <b>-40 453</b>  | <b>36,8</b>           | <b>-38 483</b>  | <b>-93 134</b>  |
| <b>40 TILAVUOKRAUSPALVELUT</b>                     |                     |                 |                       |                 |                 |
| Toimintatuotot                                     | 850 140             | 313 125         | 36,8                  | 275 273         | 932 119         |
| Toimintakulut                                      | -806 010            | -323 413        | 40,1                  | -403 263        | -967 089        |
| <b>Toimintakate</b>                                | <b>44 130</b>       | <b>-10 288</b>  | <b>-23,3</b>          | <b>-127 990</b> | <b>-34 970</b>  |
| <b>50 ASUNTOJEN VUOKRAUSPALVELU</b>                |                     |                 |                       |                 |                 |
| Toimintatuotot                                     | 45 370              | 15 272          | 33,7                  | 14 872          | 46 051          |
| Toimintakulut                                      | -23 280             | -8 050          | 34,6                  | -13 682         | -32 457         |
| <b>Toimintakate</b>                                | <b>22 090</b>       | <b>7 222</b>    | <b>32,7</b>           | <b>1 190</b>    | <b>13 594</b>   |
| <b>60 TUKIPALVELUT (ATERIA-JA PUHTAUSPALVELUT)</b> |                     |                 |                       |                 |                 |
| Toimintatuotot                                     | 26 000              | 8 833           | 34,0                  | 166 851         | 536 713         |
| Toimintakulut                                      | -867 930            | -274 288        | 31,6                  | -466 981        | -1 417 500      |
| <b>Toimintakate</b>                                | <b>-841 930</b>     | <b>-265 455</b> | <b>31,5</b>           | <b>-300 130</b> | <b>-880 787</b> |
| <b>70 VESIHUOLTOPALVELUT</b>                       |                     |                 |                       |                 |                 |
| Toimintatuotot                                     | 468 000             | 110 949         | 23,7                  | 113 077         | 449 171         |
| Toimintakulut                                      | -243 290            | -72 923         | 30,0                  | -64 712         | -280 846        |
| <b>Toimintakate</b>                                | <b>224 710</b>      | <b>38 026</b>   | <b>16,9</b>           | <b>48 365</b>   | <b>168 325</b>  |



|                                 |                   |                 |             |                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------------|
| <b>80 ENERGIAHUOLTOPALVELUT</b> |                   |                 |             |                 |                   |
| Toimintatuotot                  | 284 000           | 99 719          | 35,1        | 92 796          | 234 695           |
| Toimintakulut                   | -481 910          | -197 211        | 40,9        | -135 495        | -546 121          |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>-197 910</b>   | <b>-97 492</b>  | <b>49,3</b> | <b>-42 699</b>  | <b>-311 426</b>   |
| <b>TEKNINEN YHTEENSÄ</b>        |                   |                 |             |                 |                   |
| Toimintatuotot                  | 1 698 410         | 562 023         | 33,1        | 675 777         | 2 229 741         |
| Toimintakulut                   | -2 762 830        | -1 060 041      | 38,4        | -1 234 070      | -3 593 841        |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>-1 064 420</b> | <b>-498 018</b> | <b>46,8</b> | <b>-558 293</b> | <b>-1 364 100</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -1 201 500        | -388 678        | 32,3        | -410 587        | -1 228 453        |

|  |                     |                 | käyttö keskim. 33,3 % |                |                 |
|--|---------------------|-----------------|-----------------------|----------------|-----------------|
| <i>Ulkoinen ja sääinen</i>                         | Ta 2023 +<br>muutos | Tot. 1-4/2023   | Käyttö-%              | Tot 1-4/2022   | Tp 2022         |
| <b>10 TEKNINEN HALLINTO</b>                        |                     |                 |                       |                |                 |
| Toimintatuotot                                     |                     |                 |                       |                | 1 267           |
| Toimintakulut                                      | -93 400             | -27 815         | 29,8                  | -28 871        | -94 465         |
| <b>Toimintakate</b>                                | <b>-93 400</b>      | <b>-27 815</b>  | <b>29,8</b>           | <b>-28 871</b> | <b>-93 198</b>  |
| <b>20 TIET JA YLEISET ALUEET</b>                   |                     |                 |                       |                |                 |
| Toimintatuotot                                     |                     |                 |                       |                | 1 341           |
| Toimintakulut                                      | -139 250            | -111 624        | 80,2                  | -80 202        | -161 361        |
| <b>Toimintakate</b>                                | <b>-139 250</b>     | <b>-111 624</b> | <b>80,2</b>           | <b>-80 202</b> | <b>-160 020</b> |
| <b>30 PUISTOT JA VIHERALUEET</b>                   |                     |                 |                       |                |                 |
| Toimintatuotot                                     | 51 110              | 14 125          | 27,6                  | 12 908         | 88 995          |
| Toimintakulut                                      | -149 510            | -58 401         | 39,1                  | -57 109        | -144 105        |
| <b>Toimintakate</b>                                | <b>-98 400</b>      | <b>-44 276</b>  | <b>45,0</b>           | <b>-44 201</b> | <b>-55 110</b>  |
| <b>40 TILAVUOKRAUSPALVELUT</b>                     |                     |                 |                       |                |                 |
| Toimintatuotot                                     | 2 601 630           | 505 802         | 19,4                  | 831 722        | 2 646 529       |
| Toimintakulut                                      | -2 030 320          | -668 626        | 32,9                  | -852 779       | -2 158 368      |
| <b>Toimintakate</b>                                | <b>571 310</b>      | <b>-162 824</b> | <b>-28,5</b>          | <b>-21 057</b> | <b>488 161</b>  |
| <b>50 ASUNTOJEN VUOKRAUSPALVELU</b>                |                     |                 |                       |                |                 |
| Toimintatuotot                                     | 45 370              | 15 272          | 33,7                  | 14 872         | 46 051          |
| Toimintakulut                                      | -23 500             | -8 077          | 34,4                  | -14 002        | -33 383         |
| <b>Toimintakate</b>                                | <b>21 870</b>       | <b>7 194</b>    | <b>32,9</b>           | <b>870</b>     | <b>12 668</b>   |
| <b>60 TUKIPALVELUT (ATERIA-JA PUHTAUSPALVELUT)</b> |                     |                 |                       |                |                 |
| Toimintatuotot                                     | 978 380             | 253 079         | 25,9                  | 544 324        | 1 646 429       |
| Toimintakulut                                      | -968 310            | -301 108        | 31,1                  | -542 271       | -1 620 417      |
| <b>Toimintakate</b>                                | <b>10 070</b>       | <b>-48 029</b>  | <b>-477,0</b>         | <b>2 053</b>   | <b>26 012</b>   |
| <b>70 VESIHUOLTOPALVELUT</b>                       |                     |                 |                       |                |                 |
| Toimintatuotot                                     | 524 130             | 122 139         | 23,3                  | 126 175        | 494 759         |
| Toimintakulut                                      | -286 390            | -89 675         | 31,3                  | -79 865        | -321 101        |
| <b>Toimintakate</b>                                | <b>237 740</b>      | <b>32 464</b>   | <b>13,7</b>           | <b>46 310</b>  | <b>173 658</b>  |

|                                 |                |                 |              |                |                |
|---------------------------------|----------------|-----------------|--------------|----------------|----------------|
| <b>80 ENERGIAHUOLTOPALVELUT</b> |                |                 |              |                |                |
| Toimintatuotot                  | 688 450        | 235 122         | 34,2         | 224 437        | 528 848        |
| Toimintakulut                   | -495 840       | -202 130        | 40,8         | -140 356       | -559 588       |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>192 610</b> | <b>32 992</b>   | <b>17,1</b>  | <b>84 081</b>  | <b>-30 740</b> |
| <b>TEKNINEN YHTEENSÄ</b>        |                |                 |              |                |                |
| Toimintatuotot                  | 4 889 070      | 1 145 539       | 23,4         | 1 754 438      | 5 454 219      |
| Toimintakulut                   | -4 186 520     | -1 467 456      | 35,1         | -1 795 455     | -5 092 788     |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>702 550</b> | <b>-321 917</b> | <b>-45,8</b> | <b>-41 017</b> | <b>361 431</b> |
| Rahoitustuotot ja -kulut        |                |                 |              |                | -33 539        |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -1 201 500     | -388 678        |              | -410 587       | -1 228 453     |
| Tilikauden tulos                | -498 950       | -710 595        |              | -451 604       | -900 561       |

### Tekninen lautakunta ja hallinto

*Tilivelvollinen: tekninen johtaja Alpo Anisimaa*

**Tehtävä:** Teknisen lautakunnan tehtävänä on vastata kiinteistö- ja huoltopalveluista, yhdyskuntapalveluista, viranomaispalveluista, liikelaitoksista sekä kunnan rakennusohjelman toteuttamisesta (investoinnit).

**Riskit:** Teknisen toimen henkilöstöä on vähennetty (projektipäällikkö v.2018 ja toimistosihtööri palveluista v.2022) ja sen takia henkilöstön työmäärä on kasvanut ja kuormittaa jäljelle jääneitä henkilöitä.

| Tavoite   | Toimenpide ja mittari   | Toteutuma 1.1.-30.4.2023  |
|---|---|---|
| <p>Kylälaisten/asukkaiden osallistaminen</p> <p>Yhdessä hyvinvointi</p> <p>Pidetään huolta ihmisistä, sekä henkisestä, että fyysisestä hyvinvoinnista.</p> <p>yhteisen ideoinnin määrä kasvaa</p> | <p>Tekninen lautakunta jalkautuu kylille ja kuulee asukkaiden ideoita ja näkemyksiä teknisen toimen alaisista asioista.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>mittarina osallistujien määrä ja asukkaiden esittämien ideoiden määrä sekä niiden käyttöön otto/toteuttaminen</li> </ul> | <p>Tekninen lautakunta piti kokouksen Möttösen koululla ja ennen kokousta oli asukkailla mahdollisuus kysellä lautakunnalta asioista.</p> <p>Lisäksi tekninen lautakunta on kuullut teknisen toimen työntekijöitä, tuloksia ei ole vielä käsitelty.</p> |

| Tunnusluvut                      | yks.           | TP2021  | TP2022  | TA2023           |
|----------------------------------|----------------|---------|---------|------------------|
| Ylläpidetyt kiinteistöt          | kpl            | 94      | 57      | 57               |
| Kerrosala yhteensä               | m <sup>2</sup> | 46 288  | 36020   | 36020            |
| Hoidetut viheralueet             | ha             | 14      | 14      | 14               |
| Ylläpidetyt kadut ja kv:n väylät | km             | 13,9    | 13,9    | 13,9             |
| Vesiliittymien määrä             | kpl            | 1096    | 1098    | 1099 (+ta 2 kpl) |
| Vesijohtojen pituus              | km             | 232     | 233     |                  |
| Laskutetun veden määrä           | m <sup>2</sup> | 194 025 | 190 571 |                  |

|                            |                  |         |         |                 |
|----------------------------|------------------|---------|---------|-----------------|
| Vesimaksu (alv 0%)         | €/m <sup>3</sup> | 0,90    | 0,90    | 0,90            |
| Perusmaksu                 | €/v              | 45,00   | 45,00   | 45,00           |
| Viemäri liittymien määrä   | kpl              | 587     | 588     | 588 (+ta 2 kpl) |
| Viemärijohtojen pituus     | km               | 61      | 61      | 61              |
| Laskutetun jätevesi        | m <sup>3</sup>   | 71 019  | 72 195  |                 |
| Jätevesimaksu (alv 0%)     | €/m <sup>3</sup> | 3,10    | 3,10    | 3,10            |
| Perusmaksu                 | €/v              | 66,00   | 66,00   | 66,00           |
| Hulevesiverkoston pituus   | km               | 1,7     | 1,8     | 1,8 (+0,1 km)   |
| Kaukolämpöliittymien määrä | kpl              | 63      | 63      | 63              |
| - josta kunnan sisäiset    | kpl              | 34      | 27      | 27              |
| Verkoston pituus           | km               | 6       | 6       | 6               |
| Laskutetun lämpö           | MWh              | 7 895   | 7 642   |                 |
| Kulutusmaksu               | €/MWh            | 57,10   | 57,10   | 57,10 / 74,10   |
| Lämmitettävä tilavuus      | m <sup>3</sup>   | 189 276 | 188 151 | 188 151         |

### Toteutuma 1.1.-30.4.2023

Tekninen lautakunta on kokoontunut kuusi kertaa alku vuoden aikana (1.1.-31.5.2023).

Tekninen johtajan osa-aikaisen virkavapauden vuoksi osastopäällikön tehtäviä on jaettu maaliskuun alusta lähtien teknisen johtajan ja rakennustarkastajan kesken.

Kokonaisuudessaan toiminta tuotot ovat keskimääräisessä. Kaukolämpölaitoksen ja vesihuoltolaitoksen tuotot ovat budjetoitua alhaisemmat mutta vuokratulot ovat budjetoitua paremmat.

### Kiinteistö- ja huoltopalvelut

*Tilivelvolliset: tekninen johtaja Alpo Anisimaa, rakennustarkastaja Jyri Harju, siivous- ja ravitsemuspäällikkö Sirpa Itäniemi*

Kiinteistö- ja huoltopalvelut ylläpitävät ja korjaavat kunnan omistamaa kiinteistöä. Kiinteistöjen kuntoa sekä toimivuutta seurataan aktiivisesti ja korjaustoimet pyritään kohdistamaan oikea-aikaisesti investointiohjelmaan varatuista määrärahoista. Yhtiötettyjen kiinteistöjen osalta kiinteistöhuolto on yhtiön ulkoa ostamaa palvelua ja yhtiöiden toimintaa tuetaan tarvittaessa teknisen toimen asiantuntijoiden toimesta. Sähköisellä kiinteistöhuolto järjestelmällä ohjataan huolto- palvelutoimintaa.

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

Siivouspalveluiden toiminta-alueeseen kuuluvat koulut, päiväkotit, Kampus sekä kunnanvirasto, joissa siivoustiheyttä harvennetaan vanhasta mitoituksista, tämän on tehnyt mahdolliseksi koulujen siirtyminen kengättömään toiminta malliin. Lisäksi vuokra-asuntojen yhteiset tilat, eläinlääkärin tilat, seurojentalo, kirjasto sekä nuoppari tilat kuuluvat kunnan siivottaviin kohteisiin.

### Muutokset 2023

Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa, jonka seurauksena Jalmiinakodin keittiö ja pesula toiminnat siirtyvät hyvinvointialueelle, henkilöstöä siirtyy 5+1 htv. Siivouspalveluista siirtyy hyvinvointialueelle Jalmiinakoti, terveyskeskus, Paloasema, Aamurusko ja toimintakeskus, henkilöstöä siirtyy 4 htv.

Tavoitteena on, että tytäryhtiöt hankkivat vuodesta 2023 alkaen kiinteistöhuollon palvelut markkinaehtoisesti ja näin ollen kiinteistöihin henkilöstötarve vähenee.

Mitoituksen mukaista siivousta harvennetaan, ja kotiateriapalveluiden järjestämistä selvitetään hyvinvointialueudistuksen vuoksi. Näin ollen siivous- ja ravitsemustiimin henkilöstötarve vähenee.

Liikuntahalli investoinnin käynnistyessä: (mikäli AVI tekee myönteisen avustuspäätöksen ennen elokuuta 2023, väistötiloihin tarvittavat muutokset toteutettava koulujen kesälomien aikana)

- keskuskeittiö ja kirkonkylän koulun ruokala siirtyvät väistötiloihin
- väistöaikana ruokahuolto toimii kahdessa valmistuskeittiössä. Kampuksen keittiöllä valmistetaan kirkonkylän koulujen ateriat, jolloin lukiolaiset ruokailevat kampuksen ruokalassa ja kirkonkylän peruskoululaiset ruokailevat kirjaston alakertaan toteutetuissa väistötiloissa. Möttösen koulun keittiöllä valmistetaan Möttösen koulun ja päiväkodin ateriat.
- väistön aikana tarvitsee tehdä muutoksia ravitsemustiimin henkilöstöön. Näitä muutoksia ei ole viety vielä talousarvion lukuihin tai henkilöstö suunnitelmaan.

Riskit: Energiamarkkinoiden epävakaus. Sähkön hankintasopimus on päättymässä 31.12.2023, joten taloussuunnitelma vuosille tulee varautua sähköhinnan nousuun.

| Tavoite  | Toimenpide ja mittari  | Toteutuma 1.1.-30.4.2023  |
|--|--|---|
| <p>Energiatehokkuuden edistäminen.</p> <p>Sujuvuudella taloushyötyjä</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• tasapainoinen talous on kaikkien tavoite ja vastuu</li> <li>• ideoidaan tehokkaampia, fiksumpia tapoja toimia.</li> </ul> <p>Kokonaishyödyt</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• yhteisen ideoinnin määrä kasvaa</li> <li>• kestävä kuntatalous</li> </ul> | <p>Kunnan omistamissa kiinteistöissä vaihdetaan led -valaistukseen ja toteutetaan muut energiatehokkuutta lisäävät toimet esim. aurinkokennot talousarvion puitteissa.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina taloushyödyt (kustannussäästö käytössä) ja kunta kuva (kuntalaiskysely)</li> </ul> | <p>Möttösen koulun valaistus on uusittu LED-valaistukseksi.</p> <p>Lisäksi on tehty järjestelmien säätöjä ja käyttäjien ohjeistuksia ja näin on saatu säästöjä esimerkiksi kirkonkylän koululla n.3 % sähkön kulutuksessa verrattuna edeltävään vuoteen vastaavalta ajalta.</p> |

## Toteutuma 1.1.-30.4.2023

Hyvinvointialue aloitti toimintansa 1.1.2023. Henkilöstösiirrot toteutuvat suunnitellusti. Hyvinvointialue on ostanut kunnalta siirtymäajalla vielä ateriapalvelua, talonmiespalveluja ja aputyömiestoimintaa. Hyvinvointialueen vuokriin on saatu lakisääteinen korpoistamattomalle pääomalle.

Valmistuskeittiö toimii Kampuksen keittiöllä, jossa valmistetaan koulu ruuat Möttöseen, Mäntymetsän päiväkodille sekä ns. Nuopparin alakerrassa olevaan jakelukeittiöön kirkonkylän ala-asteen oppilaita varten. Kampuksen keittiöllä ruokailevat lukiolaiset, KPedun oppilaat sekä kirkonkylän yläasteen oppilaat.

Elintarvikkeiden hintoihin on tullut korotuksia ja kustannukset ylittävät budjetoidut määrärahat.

Tekninen toimi tuottaa kiinteistöhuoltopalveluita tytäryhtiöille ja talonmiespalveluita hyvinvointialueelle.

Lämmityskustannukset ovat kevään aikana korkeammat kuin aikaisempina vuosina.

Sähkön kulutus (kWh) on pienempi aiempiin vuosiin verrattuna, mutta hinnan nousun takia kustannukset ovat nousseet. Sähkön hinnan nousu on kuitenkin ennustettua pienempi ja kulutuksen vähentyessä on pysytty budjetissa sähkön osalta.

## Yhdyskuntapalvelut

*Tilivelvolliset: tekninen johtaja Alpo Anisimaa, rakennustarkastaja Jyri Harju*

**Tehtävä:** Kaavatiet ja kunnan muut tiet talviaurataan ja kesäkunnossa pidetään vakiintuneen tavan mukaisesti. Talviauraus- ja liukkaudentorjuntasopimukset ovat kilpailutuksessa vuosille 2022–2025 (optio 2026). Pysyvän asutuksen ulospääsyteinä toimivat yksityistiet talvikunnossa pidetään, mikäli pihatien tai yksityistiekunta on tehnyt hakemuksen talvikunnossapitoon. Teiden kunnossapitotyöt tehdään teiden kunnossapitotarpeet huomioiden yhdenmukaisesti yleisen tienpidon kanssa.

Kunnossapidossa painotetaan liikenteellisesti merkittäviä teitä. Kesäkunnossapitoon ei myönnetä enää kunnossapitoavustusta. Yksityisteiden peruskorjaukseen on haettavissa avustuksia ELY-keskuksetta (maks. 50 %) ja kunnalta (maks. 20 %).

Tievalaistus kunnossapidetään rakennetuissa kohteissa ja yökatko on klo 22–06 välillä.

Kunnan omistamien yleisten alueiden ja ympäristön julkista kuvaa parannetaan.

Ulkoilu- ja urheilualueet hoidetaan hyvinvointilautakunnan määrittelemän tason mukaisesti. Tekojään yllä- ja kunnossapitoon panostetaan edellisen vuoden tapaan. Hu-levesmaksun keräämisestä luovutaan 1.1.2023 alkaen.

**Riskit:** Koronan ja Venäjän sodan vaikutukset näkyvät konetöiden hinnoissa ja syksyllä 2022 kilpailutettujen talvipuhtaanapito urakoiden yksikköhinnat ovat nousseet talven 2021–2022 hinnoista noin 10–30 %. Lisäksi toteutumaan vaikuttaa lumisadepäivien määrä ja niitä on vaikea ennustaa talousarviota laadittaessa.

Energiamarkkinoiden epävakaus. Sähkön hankintasopimus on päättymässä 31.12.2023, joten taloussuunnitelma vuosille tulee varautua sähköhinnan nousuun.

| Tavoite   | Toimenpide ja mittari  | Toteutuma 1.1.-30.4.2023  |
|---|--|---|
| <p>Energiatehokkuuden edistäminen.</p> <p>Sujuvuudella taloushyötyjä</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• tasapainoinen talous on kaikkien tavoite ja vastuu</li> <li>• ideoidaan tehokkaampia, fiksumpia tapoja toimia.</li> </ul> <p>Kokonaishyödyt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• yhteisen ideoinnin määrä kasvaa</li> <li>• kestävä kuntatalous</li> </ul> | <p>Alueiden, pihojen ja kunnan tiestöllä vaihdetaan led -valaisutukseen talousarvion puitteissa.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina taloushyödyt (kustannussäästö käytössä) ja kuntakuva (kuntalaiskysely)</li> </ul>  | <p>On tilattu LED-valaisimia pihaille, asennus vielä kesken.</p>  |
| <p>Yleisten alueiden ja puistojen (sis. leikkipuistot) viihtyvyyden parantaminen</p> <p>Yhdessä hyvinvointi</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• kunta ja kuntalaiset yhteistyössä parantamaan viihtyvyyttä</li> </ul> <p>Kokonaishyödyt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ympäristön viihtyvyys</li> </ul>   | <p>Paikkojen yleistä kunnostamista (kaikilla kylillä ja yhteistyössä asukkaiden kanssa, jopa talukoita, muitakin kuin kevätseivous), roskakorit kuntoon ja säännöllinen tyhjennys, kesällä istutuksia, kesäkukkia ja huolellisesti hoidetut alueet (talousarvion puitteissa).</p> <p>Kesäpiha-/aluekisa yhteistyössä ympäristölautakunnan kanssa.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina osallistujien määrä ja kuntakuva</li> </ul> | <p>Kunta osallistunut YLE:n "miljoona roskapussia" kampanjaan.</p> <p>Kesäpiha-/aluekisa ei ole ehditty järjestämään.</p> |

### Toteutuma 1.1.-30.4.2023

Talvikunnossapito on ylittänyt budjetoidut kustannukset ja tulee vaatimaan talousarvionmuutoksena noin 100 000 euroa talvikunnossapitoon.

## Liikelaitokset

*Tilivelvolliset: tekninen johtaja Alpo Anisimaa*

**Tehtävä:** Liikelaitosten hoito ja kunnossapitotehtävät. Liikelaitosten toimintavarmuutta parannetaan ennalta ehkäisevin huoltotoimenpitein.

### **Vesihuoltolaitos**

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 %.)

**Riskit:** Viemäri verkostoon pääsee edelleen hulevesiä, joka lisää puhdistamon virtaamia rankkasateiden aikana.

Energiamarkkinoiden epävakaus. Sähkön hankintasopimus on päättymässä 31.12.2023, joten taloussuunnitelma vuosille tulee varautua sähköhinnan nousuun.

### **Kaukolämpölaitos**

Lämpölaitoksen energiatuotanto sekä lämpölaitoksen käyttö ja kunnossapito toteutetaan ostopalveluna Perhon Energiaosuuskunnalta kulutuksen edellyttämässä laajuudessa. Tuotosopimuksessa on asetettu tavoitteeksi, että lämpöenergiaa tuotetaan hakkeella, kuorella, turpeella ja purulla niin paljon kuin teknisesti on tarkoituksen mukaista. Kattilaa hankittaessa on arvioitu, että hakekattilalla voidaan tuottaa noin 95 % vuotuisesta kaukolämmöntarpeesta, mutta tarve on kasvanut, joten tavoite on asetettu alemmaksi, eli kokonaisenergiamäärästä 85 %. Loppu tuotetaan lämpökeskuksessa olevilla kevyt öljy kattiloilla.

Lämpöverkoston hoito ja kunnossapito toteutetaan kunnan omana työnä.

Aloitetaan selvitystyö kaukolämpölaitoksen mahdollista yhtiöittämisestä ja yhteistyökumppanin hakemiseksi.

**Riskit:** Lämpölaitoksen kattilan teho ei enää riitä kunnolla nykyiselle liittymä määrälle, joten verkoston laajentaminen on merkittävä riski. Kattilaa joudutaan ajamaan yliteholla ja se lyhentää kattilan käyttöikä ja lisää rikkoutumisen riskiä. Lämmitysöljyn hinta on noussut merkittävästi maailmanmarkkinoilla ja tämä korostaa riskin vaikutusta.

Kaukolämpöverkoston kunto on pääosin hyvä (5,5 km), mutta verkostossa on vielä 0,5 km kunnostamatonta heikkokuntoista osuutta.

Energiamarkkinoiden epävakaus. Sähkön hankintasopimus on päättymässä 31.12.2023, joten taloussuunnitelma vuosille tulee varautua sähköhinnan nousuun.

| Tavoite   | Toimenpide ja mittari   | Toteutuma 1.1.-30.4.2023   |
|---|---|--|
| <p>Energiatehokkuuden edistäminen.</p> <p>Sujuvuudella taloushyötyjä</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• tasapainoinen talous on kaikkien tavoite ja vastuu</li> <li>• ideoidaan tehokkaampia, fiksumpia tapoja toimia.</li> </ul> <p>Kokonaishyödyt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• yhteisen ideoinnin määrä kasvaa</li> <li>• kestävä kuntatalous</li> </ul> | <p>Kunnan vesihuoltoverkoston hulevesiongelmia pienennetään etsimällä kohteet, joista hulevesiä pääsee viemäriverkostoon.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina taloushyödyt (kustannussäästö käytössä) ja puhdistamolle saapuvan jätevesimäärän pieneminen</li> </ul> | <p>Kevät tulvien aikana verkostoon pääsi merkittävä määrä hulevesiä. Tulvivia kaivoja kartoitettu.</p> |

### Toteutuma 1.1.-30.4.2023

#### Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitoksella arvio laskutuksen tulot ovat noin 2 % alle edellisen vuoden.

Verkostoon pumpattu veden määrä on ollut suurempaa kuin edellisinä vuosina, alavesisäiliö on käynyt tyhjänä, suurentuneen kulutuksen takia, tästä syystä verkostopaineessa on ollut alenemaa. Verkostossa on ollut vuotoja viisi, joista kolme kaivuutöistä aiheutuneita vesijohdon katkeamisia.

#### Kaukolämpölaitos

Kaukolämpölaitoksen yhtiöittämiseen liittyen on perustettu työryhmä.

Kulunut talvi ei aiheuttanut suuria vaurioita kattilalle, joten korjauskustannukset pitäisi pysyä kohtuullisina kesän huoltokatkon aikana.

Kaukolämmön kulutusmaksun tarkastus viivästyi alkuvuodesta ja korotuksen tuotot jäivät korotuksen osalta tammi-helmikuulta saamatta. Nousu energianhinnassa näkyvät toteutuneissa lämmityskustannuksissa.



## 3.5. YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

|                             | TP 2021  | TP 2022  | TA 2023 | Tot. 1-4 | Käyttö-% |
|-----------------------------|----------|----------|---------|----------|----------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)   | 39.977   | 21.165   | 19.500  |          |          |
| Toimintakulut (ulkoiset)    | -367.502 | -394.467 | -60.660 | -20.222  | 33,3     |
| Toimintakate                | -327.524 | -373.302 | -41.160 | -20.222  | 49,1     |
| Poistot ja arvonalentumiset | -59.379  | -47.289  | -34.950 | -1.311   | 3,8      |

|  | käyttö keskim. 33,3 % |                |             |                 |                 |
|--|-----------------------|----------------|-------------|-----------------|-----------------|
| <i>Ulkoinen</i>  | Ta 2023               | Tot. 1-4/2023  | Käyttö-%    | Tot 1-4/2022    | Tp 2022         |
| <b>00000710 RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖN SUOJELU</b> |                       |                |             |                 |                 |
| Toimintatuotot   | 19 500                |                | 0,0         | 3 620           | 21 165          |
| Toimintakulut  | -60 660               | -20 222        | 33,3        | -23 158         | -64 544         |
| <b>Toimintakate</b>                                    | <b>-41 160</b>        | <b>-20 222</b> | <b>49,1</b> | <b>-19 538</b>  | <b>-43 379</b>  |
| <b>00000720 PELASTUSTOIMINTA</b>                       |                       |                |             |                 |                 |
| Toimintatuotot   |                       |                |             |                 |                 |
| Toimintakulut  | 0                     | 0              |             | -134 443        | -329 923        |
| <b>Toimintakate</b>                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>       |             | <b>-134 443</b> | <b>-329 923</b> |
| <b>Ympäristölautakunta</b>                             |                       |                |             |                 |                 |
| Toimintatuotot   | 19 500                |                | 0,0         | 3 620           | 21 165          |
| Toimintakulut  | -60 660               | -20 222        | 33,3        | -157 601        | -394 467        |
| <b>Toimintakate</b>                                    | <b>-41 160</b>        | <b>-20 222</b> | <b>49,1</b> | <b>-153 981</b> | <b>-373 302</b> |

|  | käyttö keskim. 33,3 % |                |             |                 |                 |
|--|-----------------------|----------------|-------------|-----------------|-----------------|
| <i>Ulkoinen ja sisäinen</i>                            | Ta 2023               | Tot. 1-4/2023  | Käyttö-%    | Tot 1-4/2022    | Tp 2022         |
| <b>00000710 RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖN SUOJELU</b> |                       |                |             |                 |                 |
| Toimintatuotot   | 19 500                |                | 0,0         | 3 620           | 21 663          |
| Toimintakulut  | -74 040               | -25 148        | 34,0        | -27 762         | -76 529         |
| <b>Toimintakate</b>                                    | <b>-54 540</b>        | <b>-25 148</b> | <b>46,1</b> | <b>-24 142</b>  | <b>-54 866</b>  |
| <b>00000720 PELASTUSTOIMINTA</b>                       |                       |                |             |                 |                 |
| Toimintatuotot   |                       |                |             |                 |                 |
| Toimintakulut  | 0                     | 0              |             | -134 443        | -329 923        |
| <b>Toimintakate</b>                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>       |             | <b>-134 443</b> | <b>-329 923</b> |
| <b>Ympäristölautakunta</b>                             |                       |                |             |                 |                 |
| Toimintatuotot   | 19 500                |                | 0,0         | 3 620           | 21 663          |
| Toimintakulut  | -74 040               | -25 148        | 34,0        | -162 205        | -406 452        |
| <b>Toimintakate</b>                                    | <b>-54 540</b>        | <b>-25 148</b> | <b>46,1</b> | <b>-158 585</b> | <b>-384 789</b> |
| poistot ja arvonalentumiset                            | -34 950               | -1 311         |             | -15 841         | -47 289         |
| Tilikauden tulos                                       | -89 490               | -26 459        |             | -174 426        | -432 078        |

|  |  |  |
|--|--|--|
| Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet | Toimenpide ja mittari  |  |
| Hyvinvointi<br>Ympäristön viihtyvyys       | Ympäristön siisteys:<br><br>Valvonta ja tarvittaessa annetaan kehoituksia <ul style="list-style-type: none"> <li>• mittarina kuntalaispalaute</li> </ul> | Kunta on mukana Yle:n järjestämässä Miljoona roskapussia- kampanjassa. |

*Tilivelvollinen: Rakennustarkastaja Jyri Harju*

Ympäristötoimi käsittää ympäristölautakunnan, rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun.

Lautakunta hoitaa lakisäätöiset rakennusvalvonnan, ympäristönsuojelun, maa-ainestenon 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 rakennus- ja luonnonsuojelulaki ja ympäristönsuojelulain mukaiset tehtävät kuuluvat ympäristölautakunnan alaisuuteen. Rakennustarkastaja toimii kunnan ympäristösihteerinä.

Palo- ja pelastustoimi siirtyy hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta eikä näin ollen pelastustoimen budjetti enää kuulu ympäristölautakunnan alaisuuteen.

| Tunnusluvut                          | tp 2019 | tp 2020 | tp 2021 | TA 2022 | TA 2023   | Tot 1.1.-30.4. |
|--------------------------------------|---------|---------|---------|---------|-----------|----------------|
| Rakennuslupahakemukset               | 66      | 65      | 44      | 45      | <b>45</b> | <b>8</b>       |
| Maa-aineslupahakemuksia              | 1       | 2       | 3       | 2       | <b>1</b>  | <b>4</b>       |
| Ympäristölupahakemuksia              | 3       | 2       | 2       | 2       | <b>1</b>  | <b>0</b>       |
| Rakennusilmoituksia                  | 16      | 42      | 27      | 30      | <b>30</b> | <b>16</b>      |
| Poikkeuslupahakemuksia               | 1       | 1       | 0       | 1       | <b>1</b>  | <b>0</b>       |
| Suoritettavat ympäristölupavalvonnat |         | 1       | 6       | 15      | <b>15</b> | <b>0</b>       |

### Toteuma 1.1.-30.4.2023

Ympäristölautakunnan käyttöprosentti (ulkoinen) on 49,1 joka ylittää reilusti keskimääräisen käyttöprosentin 33,3 %. Ylitys selittyy sillä, että alkuvuodesta myönnettyjä rakennuslupia ei ole vielä laskutettu ollenkaan. Laskutettavana on mm. liikuntahallin rakennuslupa (sisäinen lasku) sekä yksi iso eläinsuojan rakennuslupa. Maa-aineslupahakemuksia on tullut 4 kpl, jotka on käsitelty 10.5. pidetyssä kokouksessa. Näistä on tulossa maksutuottoja noin 1700 euroa, joten maa-aineslupien osalta maksutuotot tulevat todennäköisesti toteutumaan. Kun otetaan huomioon laskuttamattomat luvat, on käyttöprosentti linjassa keskimääräiseen käyttöön.

Alkuvuosi on ollut rakentamisen kannalta hyvin hiljainen, eikä loppuvuoden osalle ole odotettavissa mitään isompia rakennushankkeita eikä myöskään ympäristö- ja maa-aineslupatuottoja ole odotettavissa isommissa määrin.

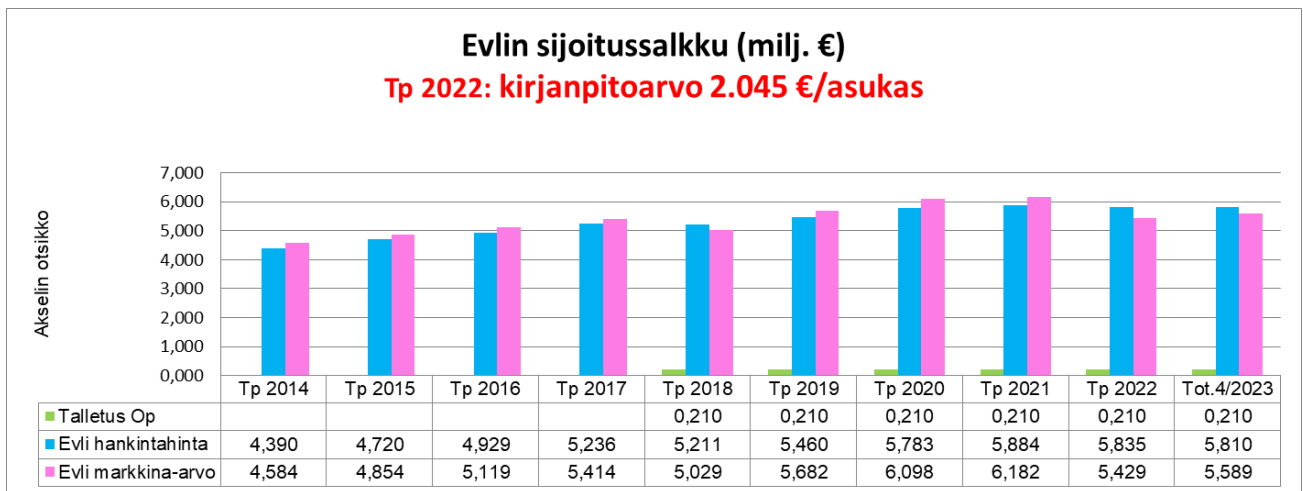
Tekninen johtaja on ollut osa-aikaisella virkavapaalla maaliskuun alusta lähtien ja teknisen johtajan tehtäviä on siirretty rakennustarkastajalle. Kunta on ostanut ympäristösihteerin palvelua Kaustisen kunnalta, joka on ollut noin 10 % Kaustisen ympäristösihteerin työpanoksesta. Alkuvuoden osalta ympäristölupavalvontoja ei ole ehditty suorittamaan lainkaan.

## 4. INVESTOINNIT

| PERHON KUNTA    |          |   |                         |                  |            |
|-----------------|----------|---|-------------------------|------------------|------------|
| tili            | k.paikka | INVESTOINNIT 2023   | TA 2023,<br>menot/tulot | käyttö<br>4/2023 | käyttö -%  |
| 1100            | 9101     | Maa- ja vesialueet, tonttimaat, tulot                           | 25 000                  | 1 695            |            |
| 1100            | 9101     | Maa- ja vesialueet, tonttimaat, tulot                           | -25 000                 |                  |            |
| 11970           | 9214     | Kokkonevan tuulipuisto, kaavoitus                               |                         | -2 321           |            |
| 11970           | 9217     | Ahvenlammin tuulipuisto, kaavoitus                              |                         |                  |            |
| 11970           | 9218     | Kirvesvuoren tuulipuisto, kaavoitus                             |                         |                  |            |
| 1010            | 9210     | Suunnittelutehtävät   | -10 000                 |                  |            |
| 1208            | 9130     | Osakkeet, Metsäliitto/Metsä Group                               | -3 000                  |                  |            |
| 1010            | 9211     | Yksityisteiden perusparannusten kuntaosuus                      | -15 000                 |                  |            |
| 1131            | 9441     | Kaavatiet, perusparannus ja rakentaminen                        | -10 000                 |                  |            |
| 1150            | 9430     | Kaavateiden valaistus   | -30 000                 |                  |            |
| 1010            | 9122     | Laajakaistahankkeet   | -220 000                |                  |            |
| 1136            | 9213     | Paavonkallion kuntoportaat, kota ym.                            | -20 000                 |                  |            |
| 1136            | 9215     | Oksakosken lähiliikunta-alue                                    | -10 000                 |                  |            |
| 1136            | 9219     | Ulkoilualueet ja leikkikentät                                   | -15 000                 |                  |            |
| 1136            | 9220     | Päiväkoti, metsäalueen aita, turva-alusta leikkikalusteille     | -40 000                 |                  |            |
| 1005            | 9121     | Hallinnon työkaluja Dynasty ym.                                 | -15 000                 |                  |            |
| 1179            | 9401     | Kalusto siivous ja ruokahuolto                                  | -15 000                 | -435             |            |
| 1179            | 9302     | Kalusto sivistystoimi, yläkoulu ja lukio                        | -20 000                 |                  |            |
| 1179            | 9421     | Tekninentoimi, ruohonleikkurit                                  | -10 000                 | -9 889           |            |
| 1179            | 9305     | Kameravalvontajärjestelmä                                       | -60 000                 |                  |            |
| 11105           | 9459     | Kampus, päärakennus   | -60 000                 | -1 539           |            |
| 11108           | 9460     | Terveyskeskus   | -12 000                 |                  |            |
| 11105           | 9466     | Mäntymetsän päiväkoti   | -12 000                 |                  |            |
| 11105           | 9461     | Möttösen koulu  | -48 000                 |                  |            |
| 11105           | 9451     | Koulukeskus L-rakennus  | -12 000                 | -6 459           | 53,8       |
| 11112           | 9453     | Neulomohalli  | -48 000                 | -7 953           | 16,6       |
| 11102           | 9462     | Kunnantalo  | -72 000                 |                  |            |
| 11105           | 9454     | Puukoulu  | -35 000                 |                  |            |
| 11105           | 9465     | Möttösen (vanha)koulu, lämmitysjärjestelmä                      | -110 000                | -3 395           | 3,1        |
| 1111            | 9463     | Teollisuustilat / neulomohalli, uutta                           | -200 000                | -533             |            |
| 11952/<br>11104 | 9455     | Liikuntahalli Suunnittelu ja rakentaminen                       | -2 155 000              |                  |            |
| 11952/<br>11104 | 9455     | Avustus   | 750 000                 |                  |            |
| 11952/<br>11104 | 9464     | Keskuskeittiö ja ruokala  | -1 300 000              | -11 250          |            |
| 1141            | 9510     | Vesijohtoverkoston laajentaminen                                | -20 000                 | -900             | 4,5        |
| 1141            | 9512     | Vesikulutusmittarit   | -80 000                 |                  |            |
|                 |          | <b>Vesijohto- ja viemäriverkoston kartoitus</b>                 |                         |                  |            |
| 1141            | 9513     | Vesijohtoverkoston kartoitus                                    | -25 000                 |                  |            |
| 1144            | 9533     | Viemäriverkoston kartoitus                                      | -25 000                 |                  |            |
|                 |          | <b>Vesijohto- ja viemäriverkoston peruskunnostus</b>            |                         |                  |            |
| 1141            | 9511     | Vesijohtoverkoston peruskunnostus                               | -15 000                 |                  |            |
| 1144            | 9531     | Viemäriverkoston peruskunnostus                                 | -15 000                 |                  |            |
| 1144            | 9530     | Viemäriverkoston laajentaminen, nykyinen alue                   | -20 000                 | -2 510           | 12,6       |
| 1143            | 9534     | Ruunakangas, kompostikentän peruskunnostus                      | -80 000                 |                  |            |
| 1148            | 9500     | Kaukolämpöverkosto, nykyinen alue                               | -20 000                 |                  |            |
| 1148            | 9501     | Kaukolämpöverkosto, peruskorjaus                                | -300 000                |                  |            |
| 1147            | 9509     | Kaukolämpölaitos, kattila                                       | -63 000                 |                  |            |
|                 |          | <b>Yhteensä netto (menot 5,245 milj. € tulot 0,775 milj. €)</b> | <b>-4 470 000</b>       | <b>-45 489</b>   | <b>1,0</b> |

## 5. SIOJITUSTOIMINTA

| <b>SALKKURAPORTTI EVLI 30.4.2023</b>                            |                    |                    |              |                            |
|---|--------------------|--------------------|--------------|----------------------------|
|   | osakkeet           | rahastot           | shekkitili   |                            |
| Salkun hankintah. 30.4.2023                                     | 2 285 700 €        | 3 519 721 €        | 3 919        | 5 809 340 € ha.hinta       |
| <b>Salkun ma.arvo 30.4.2023</b>                                 | <b>2 219 341 €</b> | <b>3 366 306 €</b> | <b>3 919</b> | <b>5 589 566 € ma.arvo</b> |
| Salkun kp.arvo 31.12.2022                                       | 1 840 886 €        | 3 578 238 €        | 6 859 €      | 5 425 984 € kp.arvo        |
| <b>Tilin päätös 2022: markkina-arvo hankintahintaa huonompi</b> |                    |                    |              | <b>-406 399 €</b>          |
| <b>Huhtikuu 2023: markkina-arvo hankintahintaa huonompi</b>     |                    |                    |              | <b>-219 774 €</b>          |
|   |                    |                    |              | €/asukas                   |
|   |                    |                    |              | 2 123                      |



## 6. ARVIO TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

### Bruttokansantuote

Bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan Suomessa 0,2 prosenttia vuonna 2023. Yksityinen kulutus vähenee, kun hintojen ja korkojen nopea nousu heikentää kotitalouksien reaalisia käytettävissä olevia tuloja. Inflaatio hidastuu ja tulojen kasvu nopeutuu vuonna 2024. Valtiovarainministeriö arvioi, että kasvu toipuu 1,3 ja 1,6 prosentin kasvuun vuosina 2024 ja 2025.

Vuonna 2023 työllisyystilanteen arvioidaan heikkenevän lievästi, mutta paranee uudelleen vuodesta 2024 ja työllisyysaste nousee 74,2 prosenttiin vuoteen 2025 mennessä. Vuosina 2026–2027 bruttokansantuotteen kasvun arvioidaan olevan talouden potentiaalista kasvua nopeampaa, noin 1,5 prosenttia vuosittain.

Alijäämä alkaa kasvaa uudelleen vuonna 2023, kun verotulojen kasvu hiipuu ja samaan aikaan julkiset menot kasvavat nopeasti. Kasvavien alijäämien ja hidastuvan nimelliskasvun myötä julkinen velkasuhde kasvaa läpi koko ennustejakson. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon mittavat alijäämät, kohonneet velanhoitokustannukset ja hidas talouskasvu pitävät velkasuhteen nousevalla uralla lähitulevaisuudessa.

### Kunnallistalouden kehitys

Paikallishallinnon alijäämä pysyi vuonna 2022 0,3 prosentissa suhteessa BKT:hen. Tuloja kertyi kunnille hyvin siitäkin huolimatta, että yhteisöveron jako-osuuden korotus ja covid-19-tukiin liittyvät valtionosuuslisäykset päättyivät. Kulutusmenojen kasvua ylläpitivät vuonna 2022 palvelutarpeen kasvun lisäksi hoito- ja palveluvelan purkaminen sekä hallitusohjelman mukaiset kuntien tehtävien laajennukset.

Paikallishallinnon investoinnit kääntyivät vuonna 2021 laskuun 15 vuotta jatkuneen kasvun jälkeen, ja investointien supistuminen näyttää ennakkotietojen perusteella jatkuneen viime vuonna, tosin lasku on edellisvuotta maltillisempaa. Vuoden 2023 alusta sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirtyivät hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle. Kuntien tulot sekä menot lähes puolittuivat uudistuksen seurauksena. Kuntahallinnon (paikallishallinto pl. hyvinvointialueet) tehtävät painottuvat nykyisin voimakkaasti lapsi- ja nuoriso-ikäluokkien tarvitsemien koulutus- ja varhaiskasvatuspalveluiden järjestämiseen, joiden yhteenlaskettu palvelutarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi.

Kehitysarviossa palvelutarpeen laskua on totuttuun tapaan hieman pehmennetty, sillä pienissä kunnissa mahdollisuudet kouluverkon sopeuttamiseen ovat rajalliset ja lisäksi lasten määrään varhaiskasvatuksessa vaikuttaa väestökehityksen lisäksi myös työllisyyden kehitys ja varhaiskasvatuksen osallistumisaste, joka on viime vuosina ollut nousussa.

Pääasiassa kuntahallinnon kulutuksen arvoa nostaa tarkasteluvuosina kulutusmenojen hinta, joka jatkaa kasvuaan. Kulutuksen hintaan vaikuttaa etenkin kunta-alalle sovitut palkankorotukset. Sopimuskorotukset kertaerineen vauhdittavat kuntatalouden

työvoimakustannusten kasvua kokonaisuudessaan 4,85 prosentilla vuonna 2023 ja 2,99 prosentilla vuonna 2024. Kunta-alan palkat nousevat ns. yleistä linjaa enemmän palkkarakenteita ja palkkausjärjestelmiä koskevan kehittämissuunnitelman vuoksi. Vaikka saavutetut sopimusratkaisut turvaavatkin kunta-alalle työrauhan seuraavaksi kahdeksi vuodeksi, haastaa työikäisen väestön määrän väheneminen ja työvoiman saatavuusongelmat myös kunta-alaa, jossa eläköityminen on voimakasta. Tämä aiheuttaa sen, että peruspalvelujen tuottaminen kohtuullisin kustannuksin saattaa olla entistä haastavampaa useissa kunnissa.

Vuonna 2025 kuntahallinnossa tapahtuu lyhyen ajan sisällä jo toinen merkittävä rakenteellinen uudistus, sillä työ- ja elinkeinopalvelut siirretään kuntien vastuulle ja samalla kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennetaan koskemaan työmarkkinatuen lisäksi myös perus- ja ansiopäivärahaa. Muutos lisää kuntatalouden menoja n. 840 milj. eurolla vuoden 2025 tasolla. Kuntien valtionosuuksia lisätään siirtyviä kustannuksia vastaavasti.

Kuntien verotuloennusteita on nostettu ylöspäin koko tarkastelukaudella, mutta silti kuntahallinnon menot ylittävät tulot painelaskelmassa. Kuntahallinnon alijäämää tasaantuu noin n. 0,2 prosenttiin suhteessa bruttokansantuotteeseen. Kuntahallinnolla on mittavat velat, jotka kasvavat hieman alijäämien myötä. Alijäämien tasaantuminen näkyy kuitenkin velkasuhteen laskuna.

Taulukko 24. Kuntahallinto<sup>1</sup>

|  | 2020            | 2021        | 2022        | 2023**      | 2024**      | 2025**      |
|--|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|  | miljardia euroa |             |             |             |             |             |
| Verotulot ja sosiaaliturvamaksut                 | 24,6            | 25,8        | 26,6        | 13,0        | 14,0        | 14,5        |
| siitä kunnallisvero                              | 20,5            | 20,8        | 21,8        | 8,8         | 9,8         | 10,1        |
| yhteisövero                                      | 2,2             | 3,0         | 2,8         | 2,1         | 1,9         | 2,0         |
| kiinteistövero                                   | 2,0             | 2,0         | 2,0         | 2,2         | 2,2         | 2,3         |
| Myynti- ja maksutulot                            | 10,7            | 11,4        | 11,6        | 9,1         | 9,3         | 9,3         |
| Tulonsiirrot valtionhallinnolta                  | 17,7            | 17,6        | 18,3        | 8,1         | 8,1         | 9,1         |
| Muut tulot                                       | 1,7             | 1,7         | 1,7         | 1,6         | 1,7         | 1,8         |
| <b>Kokonaistulot</b>                             | <b>54,6</b>     | <b>56,5</b> | <b>58,2</b> | <b>31,9</b> | <b>33,1</b> | <b>34,6</b> |
| Palkansaajakorvaukset ja välituotekäyttö         | 40,7            | 43,5        | 45,0        | 24,2        | 24,7        | 25,5        |
| Sosiaalivastukset ja luontoismuotoiset etuudet   | 5,3             | 5,6         | 5,9         | 0,8         | 0,8         | 1,1         |
| Muut tulonsiirrot                                | 1,9             | 1,9         | 1,8         | 1,6         | 1,6         | 2,1         |
| Omaisusmenot                                     | 0,1             | 0,1         | 0,2         | 0,3         | 0,5         | 0,5         |
| Pääoman bruttomuodostus                          | 7,0             | 6,4         | 6,3         | 5,6         | 5,8         | 6,1         |
| Muut menot                                       | -0,2            | -0,2        | -0,2        | -0,1        | -0,1        | -0,1        |
| <b>Kokonalsmenot</b>                             | <b>54,7</b>     | <b>57,4</b> | <b>59,0</b> | <b>32,4</b> | <b>33,5</b> | <b>35,1</b> |
| <b>Kulutusmenot</b>                              | <b>38,8</b>     | <b>41,6</b> | <b>43,3</b> | <b>20,6</b> | <b>21,2</b> | <b>22,4</b> |
| <b>Nettoluotonanto (+) / nettoluotonotto (-)</b> | <b>-0,1</b>     | <b>-0,9</b> | <b>-0,8</b> | <b>-0,5</b> | <b>-0,4</b> | <b>-0,5</b> |
| Perusjäämä <sup>2</sup>                          | 0,0             | -0,7        | -0,6        | -0,2        | 0,0         | -0,0        |

<sup>1</sup> Kansantalouden tilinpidon mukaan pl. Helsingin sosiaali- ja terveydenhuolto sekä pelastustoimi

<sup>2</sup> Nettoluotonanto ilman bruttokorkomenoja

Lähde: Valtiovarainministeriön julkaisuja 2023:24. Taloudellinen katsaus, kevät 2023. Valtiovarainministeriön kansantalousosasto.

### Hyvinvointialueiden vaikutus kunnan toimintoihin

Hyvinvointialueet aloittivat toimintansa 1.1.2023 ja sosiaali- ja terveystalvet sekä pelastustoimi siirtyivät kuntien järjestämistä vastuulta hyvinvointialueille. Perhon kunta vuokraa Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueelle sen tarvitsemat tilat olemassa olevista sote-kiinteistöistä. Kunnalla on valmiudet tehdä vuokralaisen edellyttämät muutos- ja korjaustyöt omistamissaan kiinteistöissä. Muutos- ja korjaustyöt aiheutuvat kustannukset huomioidaan vuokranmääräytymisessä ja pääomakustannukset jyvitetään jäljellä olevalle vuokrasopimusajalla.



## Kunnan päätöksenteko

Valtuustokauden ensimmäisen puoliskon päättyessä 31.7.2023 valitaan toimielimiin uudet luottamushenkilöt valtuustokauden loppuun saakka kesäkuun 2023 valtuuston kokouksessa.

## Kunnan talouden tasapainottaminen

Perhossa, kuten kuntataloudessa yleensä, väestön ikääntymisen, muuttoliikkeen, työvoiman saatavuuden ja kuntien tulopohjaa vaivaavien rakenteellisten heikkouksien vuoksi ollaan monien haasteiden edessä. Palvelu- ja investointitarpeet, varhaiskasvatuksen ja opetuksen tilojen toteutetut investoinnit, sekä käynnissä oleva liikuntahalli-, keskuskeittiö- ja ruokalainvestointi kasvattavat kunnan poisto-ohjelmaa, lisäten paineita niin käyttötalousmenojen kuin velkaantumisenkin kasvuun.

Talouden tasapainottamistoimenpiteitä on valmisteltu kevään 2023 aikana ja ne on vahvistettu valtuustossa huhtikuussa. Tasapainottamistoimenpiteiden vaikutus käyttötalouteen on vuositasolla arviolta n. 520 00 €. Osa tasapainotustoimenpiteiden vaikutuksesta siirtyy vuosille 2024–2025.

## Investoinnit

Vuoden 2023 talousarviossa on varattu suunnittelumääräraha liikuntahallille, koulun ruokalalle ja kotitalousluokalle, jotka tulevat olemaan lähivuosien merkittävimmät investoinnit. Muutoin investoinnit liittyvät korjausvelan hallintaan eri kiinteistöissä. Konserniyhtiöillä on tarve teollisuus- ja asuinkiinteistöjen korjaus- ja uudisrakentamiseen. Kunnan rooli konserniyhtiöiden investoinneissa liittyy lähinnä rahoitukseen sekä vakuuksiin.

Investointien toteutusta joudutaan arvioimaan hanke kerrallaan muuttuneen maailman tilanteen vuoksi, joka vaikuttaa raaka-aineiden saatavuuteen ja hintoihin.

## TILINPÄÄTÖSENNUSTE

| PERHON KUNTA                                       |                |                |               |                            |                    |                  |             |               |
|--|----------------|----------------|---------------|----------------------------|--------------------|------------------|-------------|---------------|
| TULOSLASKELMA 1.1.-30.4.2023 JA TILINPÄÄTÖSENNUSTE |                |                |               |                            |                    |                  |             |               |
| Ulkoinen (1000 €)                                  | Tp 2021        | Tp 2022        | Käyttö 1-4/22 | Tot22/tp<br>22Käyt<br>tö-% | Ta+m uutos<br>2023 | Käyttö<br>1-4/23 | Käyttö-%    | TPE 2023      |
| Toimintatuotot                                     | 3 776          | 2 854          | 753           | 26,4                       | 2 511              | 670              | 27          | 2 511         |
| Toimintakulut                                      | -22 888        | -24 459        | -8 001        | 32,7                       | -12 045            | -4 051           | 34          | -12 295       |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                                | <b>-19 112</b> | <b>-21 605</b> | <b>-7 248</b> | 33,5                       | <b>-9 534</b>      | <b>-3 381</b>    | <b>35,5</b> | <b>-9 784</b> |
| <b>VEROTULOT</b>                                   | <b>8 517</b>   | <b>8 694</b>   | <b>3 097</b>  | 35,6                       | <b>4 896</b>       | <b>2 031</b>     | 41          | <b>5 018</b>  |
| Kunnallisvero                                      | 6 639          | 6 745          | 2 504         | 37,1                       | 3 340              | 1 639            | 49          | 3 358         |
| Yhteisöveron tuotto                                | 1 060          | 1 070          | 507           | 47,3                       | 707                | 344              | 49          | 696           |
| Kiinteistövero                                     | 818            | 879            | 86            | 9,8                        | 849                | 48               | 6           | 964           |
| <b>VALTIONOSUUDET</b>                              | <b>12 906</b>  | <b>13 673</b>  | <b>4 557</b>  | 33,3                       | <b>5 665</b>       | <b>1 894</b>     | 33          | <b>5 683</b>  |
|  | 21 423         | 22 367         | 7 654         | 34,2                       | 10 561             | 3 925            | 37          | 10 701        |
| <b>KÄYTTÖKATE</b>                                  | <b>2 311</b>   | <b>762</b>     | <b>406</b>    | 53,2                       | <b>1 027</b>       | <b>544</b>       | 53          | <b>917</b>    |
| Rahoitustuotot                                     | 665            | 416            | 148           | 35,6                       | 169                | 80               | 47          | 169           |
| Rahoituskulut                                      | -131           | -790           | -57           | 7,2                        | -238               | -131             | 55          | -237          |
|  | 534            | -374           | 91            | -24,3                      | -69                | -51              | 74          | -68           |
| <b>VUOSIKATE</b>                                   | <b>2 845</b>   | <b>388</b>     | <b>497</b>    | 128,0                      | <b>958</b>         | <b>493</b>       | 51          | <b>849</b>    |
| Poistot ja arvonalenn.                             | -1 678         | -1 338         | -448          | 33,5                       | -1 292             | -408             | 32          | -1 292        |
| <b>Tilikauden tulos</b>                            | <b>1 167</b>   | <b>-950</b>    | <b>49</b>     | -5,1                       | <b>-334</b>        | <b>85</b>        |             | <b>-443</b>   |
| Satunnaiset/Poistoero                              | 78             | 4              |               | 0,0                        | 0                  |                  |             |               |
| Rahastosiirrot                                     | 50             | 300            |               | 0,0                        | 327                |                  |             |               |
| <b>TILIK. YLIJÄÄMÄ</b>                             | <b>1 295</b>   | <b>-646</b>    | <b>49</b>     | -7,5                       | <b>-7</b>          | <b>85</b>        |             | <b>-443</b>   |