

ME OLEMME PERTUNMAA

Pertunmaan kunta

Talousarvio ja toimintasuunnitelma vuodelle 2022
Taloussuunnitelma vuosille 2023-25



Hyväksytty Pertunmaan kunnanvaltuustossa 13.12.2021

Onko Pertunmaa selviytyjäkunta?

Pertunmaan kunta joutui tai pääsi valtionvarainministeriön arviointimenettelyyn syyskuussa 2021. Ns. kriisikunnaksi Pertunmaalla muodosti kuntakonsernin kahden vuoden alijäämät. Kunnan talousarvio muodostaa keskeisen osan kuntakonsernin kokonaisuudesta. Pertunmaan kunnan taloustilanne on ollut erittäin vaikea vuodesta 2018 kasvaneiden sote-menojen takia. Kustannukset ovat kasvaneet lähes kolmanneksen. Tärkeää on tieteenkin muistaa, että kunnan väestöllinen kehitys ei ole ollut suotuisa vaikka hyviä merkkejä on vuoden 2021 aikana havaittu. Muutto kuntaan on ollut suurempi kuin kunnasta muutto. Väestö kuitenkin ikääntyy ja se vaikuttaa osaltaan kustannusten kasvuun.

Kunnan päätöksentekijöiden selkeä viesti on, että Pertunmaan tulee säilyä itsenäisenä. Valtiollisen, maakunnallisen ja paikallisen kehityksen ja tulevaisuuden näkökulmasta köyhien kuntien liittyminen yhteen ei näyttäisi tuovan lisäarvoa. Kunta on kuitenkin selkä seinää vasten ja mahdollinen pakko liittyä johonkin toiseen kuntaan ratkeaa tammikuun lopussa 2022.

Pertunmaan kunnan talousarvion laadinnan lähtökohtana on Essoten neuvottelukunnassa 7.6.21 käsitellyn talousarvioraamin 373 miljoonan euron jäsenkuntalaskutusarvio. Samalta perustalta muut Essoten jäsenkunnat laativat talousarvion. Pertunmaan kohdalla se tarkoittaa 8 754 595 euroa. Vuosittain, erityisesti vuodesta 2018 lukien, kunta on kiristänyt käyttömenoja mitä sote-kulujen jälkeen on jäänyt, äärimmilleen. Kunnan johto, päätöksentekijät ja henkilökunta ovat joutuneet tekemään kipeitä päätöksiä selvittääkseen taloudellisesta tilanteesta.

Vuoden 2022 talousarvion keskeinen tavoite on vuodesta 2018 kertyneiden alijäämien kattaminen. Vuoden 2020 lopussa alijäämiä on kertynyt 2 056 052 ja vuosi 2021 näyttää n. 1,6 M€ alijäämää. Alijäämien kattamiseen ehdotetaan 500 Suur-Savon sähkön osakkeen myyntiä. Aikaisemmin kunnanvaltuusto on päättänyt 200 osakkeen myynnistä. Kokonaisuudessaan 700 Suur-Savon sähkön osakkeiden myynti on päivähinnan mukaan vähintään 4,9 M€.

Alijäämien kattamisen lisäksi kunnan on arvioitava kulu- ja tulorakennetta talousarviovuonna ja erityisesti 1.1.2023 lukien, jolloin hyvinvointialueet siirtyvät valtion rahoitettavaksi. Taloussuunnittelua vuosille 2023–25 laadittaessa tilanne on monelta osin hämärän peitossa. Vuosi 2022 Essoten loppukulua on vaikea arvioida. Arvio kustannuksista on vaihdellut useita kertoja valmistelun aikana. Kunta on vuosittain laatinut kunkin vuoden talousarvion Essoten antamien lukujen perusteella. Joka vuosi Essote on ylittänyt talousarvion kustannukset ja kunta on joutunut maksamaan merkittäviä lisälaskuja.

Vuoden 2022 aikana valmistellaan asiakokonaisuuksia, joilla on taloudellisia vaikutuksia jo syksyllä 2022 ja erityisesti vuoteen 2023 ja tuleviin vuosiin. Kunnassa on aloitettu valmistelu mm. vuokra-asuntokiinteistöjen yhtiöittäminen, vesi- ja ruokahuollon siirtäminen isommille harteille sekä vapaa-aikatoimen ja varhaiskasvatuksen uudelleen järjestelyt. Joiltakin osin kunta joutuu myös aloittamaan yt-neuvottelut.

Vaikea taloudellinen tilanne on vaikuttanut henkilöstön työtilanteeseen erityisesti hallinnon ja talouden työntekijöiden sekä viranhaltijajohdon kasvavaan työmäärään. Resurssien kiristäminen äärimmilleen on vaatinut hallinnon ja talouden työntekijöiltä ylimääräistä työpanosta ja ylitöiden merkittävää kasvua. Viranhaltijajohto on kokonaistyöajassa eikä tunteja lasketa eikä makseta. Suuri kiitos kuuluu koko kunnan henkilöstölle venymisestä ja sitoutumisesta.

Vaikeata tilanteesta huolimatta kunnassa tapahtuu paljon hyvää erityisesti asukkaiden, yhdistysten, yritysten ja muiden toimijoiden toimesta. Myös vuonna 2022 ja tulevaisuudessa kunnan tehtävä on toimia erilaisten toimintojen mahdollistajana ja tukea asukkaiden hyvinvointia erilaisilla toimenpiteillä. Kunta on asukkaita, yhdistyksiä, yrityksiä ja muita toimijoita varten.

Leena Ruotsalainen, kunnanjohtaja

SISÄLLYSLUETTELO

KUNTASTRATEGIAN TOTEUTTAMINEN VUONNA 2022	4
1. LAPSET JA NUORET	4
1.1. Varhaiskasvatus	4
1.2. Yhtenäiskoulu	5
1.3. Vapaa-aika, nuorisotyö ja kulttuuri	6
1.4. Ruokahuolto	7
2. HYVINVOINTI JA OSALLISUUS	8
2.1. Pertunmaa on kansalaisyhteiskunta pienoiskoossa	8
2.2. Liikunta, kulttuuri ja hyvinvointi	8
2.3. Digitaalinen osaaminen	9
2.4. Jokitupa – työllistäminen ja muut aktiivitoimet sekä asukkaiden olohuone	9
2.5. Pertuntori, Pertun päivät ja muut tapahtumat	10
2.6. Aluevaalit	10
2.7. Asuminen, kiinteistöt ja muu infra	10
2.8. Ympäristö ja metsät	11
2.9. Rakennusvalvonta	11
3. TYÖ JA YRITTÄMINEN	11
3.1. Kuortti – portti Pertunmaalle	12
3.2. Yhteistyö yrittäjien kanssa	12
3.3. Työllisyyden kuntakokeilu	12
3.4. Mökistä kodiksi	12
3.5. Kuntamarkkinointi	12
3.6. Seutukunnallinen yhteistyö	13
3.7. Kirkonkylän vedet	13
3.8. Jätehuolto	13
4. MARKKINOINTI	13
PERTUNMAA JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ	14
1. Yhteiskunnallinen tilanne, väestömuutokset ja ikärakenne	14
1.1. Väkiluku	14
1.2. Muuttoliike	15
1.3. Luonnollinen väestönmuutos	15
2. Kuntatalous ja taloudelliset lähtökohdat	15
3. Henkilöstö	16
4. Riskit ja uhkakuvat	17
4.1. Pandemiat	17
4.2. Tietosuoja- ja turva	17
4.3. Eriarvoisuuden ja ristiriitojen kärjistyminen	16
TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2022–24	18
1. Talousarvio ja tuloslaskelma 2022	18
2. Taloussuunnitelma 2023–2025	21
3. Investoinnit 2022–2025	22
4. Rahoituslaskelma	23
5. Käyttötalouden tulosalueittain	24
VESILAITOKSEN TASEYKSIKKÖ	37
LIITTEET	39

KUNTASTRATEGIAN TOTEUTTAMINEN VUONNA 2022

Pertunmaata rakennetaan kuntastrategian viitoittamaa tietä: 1. Lapset ja nuoret, 2. Hyvinvointi ja osallisuus, 3. Työ ja yrittäminen, 4. Markkinointi. Nykyinen kuntastrategia on määritelty vuosille 2019–2023. Erityisenä tavoitteena on vuonna 2022 laatia uusi kuntastrategia vuosille 2022–2026 eli uuden valtuustokauden ylittävälle ajanjaksolle. Kuntastrategian käsittely mahdollistaa erityisesti sisällöllisen kehittämisen ja sitä kautta eurojen käsittelyn. Suunta on kohti vuotta 2023 jolloin sote-menot eivät ole enää kunnan budjetissa. Tärkeää on ottaa mukaan henkilöstö, asukkaat, yritykset, yhdistykset ja kaikki kiinnostuneet toimijat.

1. LAPSET JA NUORET

Kuntastrategiassa lasten, lapsiperheiden ja nuorten hyvinvointi on nostettu kärkiasiaksi. Tehtävä on haastava, koska erityisesti nuoret joutuvat tai pääsevät lähtemään opiskelemaan heti peruskoulun jälkeen muualle. Toisen asteen koulutukseen siirrytään pääasiassa lukioon Mäntyharjulle ja ammatilliseen koulutukseen Mikkeliin.

Kunnan keskeisenä strategisena tavoitteena on luoda mahdollisimman hyvät puitteet varhaiskasvatukseen, peruskoulutukseen, harrastamiseen ja osallistumiseen. Lapsuuden ja nuoruuden hyvät kokemukset saattavat parhaimmillaan kantaa siten, että kotiseudulle halutaan palata.

Merkittävän haasteen varhaiskasvatuksen ja yhtenäiskoulun tulevaisuuden kehittämiseksi luo lasten ja nuorten määrän jatkuva väheneminen.

1.1. Varhaiskasvatus

Päiväkoti Keinula kirkonkylässä ja ryhmäperhepäiväkoti Kuuttilassa Kuortissa tarjoavat lapsille mahdollisuuden kasvaa viihtyisässä ja laadukkaassa ympäristössä. Keinulassa on 28 lasta ja Kuuttilassa 11 lasta. Lasten määrä vaihtelee vuosittain ja joskus kuukausittain.

Kunta tarjoaa maksuttoman varhaiskasvatuksen ja kotihoidon kuntalaisen päiväkotikäisille lapsille ja perheille. Maksuton varhaiskasvatus ja kotihoidon kuntalaisä on maksettu lapsille, lapsiperheille ja nuorille suunnatuista testamenttivaroista. Tulevina talouden suunnitteluvuosina tarkastellaan Keinulan ja Kuuttilan yhdistämistä keväällä 2024. Tavoitteena on Kuortti – portti Pertunmaalla ja Etelä-Savoon-hankkeen avulla lapsimäärän kasvattaminen ja käytöasteen nostaminen. Jos on nähtävissä, että tavoitteet eivät toteudu siirrytään yhden päiväkodin malliin. Samalla siirrytään maksuttomaan puolipäivähoitoon syksyllä 2024.

Päiväkoti Keinulassa tapahtuu merkittävä henkilöstömuutos. Pitkäaikainen, osaava, lämmin ja pidetty päiväkodin johtaja jää eläkkeelle huhtikuussa 2022. Pertunmaalla kuten koko Suomessa on haastavaa löytää koulutettua ja pätevää henkilökuntaa, ja myös päiväkodin johtajaa. Varhaiskasvatuksen johtamiseen kartoitetaan seutukunnallista ratkaisua yhdessä naapurikuntien kanssa.

Varhaiskasvatuksen tehtävä on edistää lapsen kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa ja tukea huoltajia kasvatustyössä. Varhaiskasvatus edistää lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta ja ehkäisee syrjäytymistä. Varhaiskasvatuksessa opitut tiedot ja taidot vahvistavat lasten osallisuutta ja sekä aktiivista toimijuutta yhteiskunnassa. Tavoitteena on jatkaa laadukasta varhaiskasvatusta Keinulassa ja Kuuttilassa.

Tavoite/tavoitteet:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Edelleen vasu-käytäntöjen työstäminen, ryhmävasun laatiminen ja hyödyntäminen toiminnan suunnittelussa, toteuttamisessa ja arvioinnissa.	Perheille tarkoitettujen Vasun täyttöohjeen muokkaaminen henkilökunnan versiota mukaillen	Esimiehet ja henkilökunta.
Lasten ja perheiden osallistumisen ja vaikuttamisen lisääminen.	Vasu-keskustelut, lapsen ja perheen toiveet ja ehdotukset toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa.	Esimiehet ja henkilökunta.

1.2. Yhtenäiskoulu

Yhtenäiskoulu luo oppimisen, yhteisöllisyyden ja perinteiden vahvan kokonaisuuden. Yhtenäiskoulussa on 123 lasta ja nuorta lukuvuonna 2021–22.

Koulun toiminnan tarkoituksena on antaa oppilailleen nykyaikaisin menetelmin oppilaiden omien edellytysten mukaista ja valtakunnallista opetussuunnitelmaa noudattavaa opetusta, jotta he perustiedot ja – taidot saavuttaneena pystyvät hakeutumaan jatko-opintoihin, pystyvät sopeutumaan muuttuviin tilanteisiin sekä saavat perusvalmiudet työelämää varten. Koulun monipuolisen opetuksen ja kasvatuksen tavoitteena on omaa elämäänsä hallitseva kansalainen.

Opetus- ja kasvatustyötä ohjaa valtakunnallisten lakien, ohjeiden ja suunnitelmien lisäksi koulun omat toimintasuunnitelmat, turvallisuussuunnitelmat ja oppilashuollolliset suunnitelmat. Koulu seuraa valtakunnallista opetuksen ja kasvatuksen kehitystä ja turvaa oppimismahdollisuuden erilaisille oppijoille. Valtakunnallisiin koulutuksiin ja hankkeisiin osallistumalla ylläpidetään ja kehitetään kouluyhteisön osaamista ja päivitetään koulun toimintoja.

Koulu tukee oppilaiden hyvinvointia ja kehitystä myös iltapäivisin tarjottavalla iltapäivätoiminnalla ja kerhotoiminnalla. Nämä toiminnat tukevat koulun kasvatuksellisia, opetuksellisia ja ohjauksellisia tavoitteita.

Koulun henkilökunta tekee monipuolista ja säännöllistä yhteistyötä kotien kanssa. Yhteistyöllä tuetaan kasvatuksen ja opetuksen järjestämistä siten, että jokainen oppilas saa tarpeidensa mukaista opetusta, ohjausta ja tukea. Huoltajien osallisuus on keskeinen osa koulun toimintakulttuuria.

Koulun tulee kehittyä yhteiskunnan kehityksen mukana. Tämä näkyy mm. tietotekniikan käytössä osana opetusta. Koulu toimii tiiviissä yhteistyössä kunnan eri toimijoiden kanssa sekä paikallisten että seudullisten toimijoiden kanssa.

Tavoite:	Toimenpide / mittari:	Vastuutaho:
Pääsy jatko-opintoihin 100 %.	Toisen asteen koulutukseen hyväksytyjen oppilaiden määrä.	Koulutoimi, oppilaanohjaus.
Kouluhuvinvoinnin kehittyminen, fyysinen, psyykinen ja henkinen turvallisuus.	Huoltajille ja oppilaille tehtävä koulutyytyväisyyskysely. Monipuolinen kerhotoiminta.	Oppilashuoltoryhmä, kerhovastaava.

	Oppilashuoltotyön kehittäminen.	
Erityisopetuksen joustavat tukimuodot, oppilaiden kohtaaminen yksilöllisesti ja erityisopetuksen tarpeet huomioiden.	Huomioidaan tukea tarvitsevien oppilaiden erilaiset tuen muodot, joustavuus ja suunnitelmallisuus sekä tunnetarpeiden ja tukitoimien kirjaaminen.	Oppilashuoltoryhmä.
Oppilaiden huomioiminen päätöksenteossa, osallisuuden edistäminen.	Oppilaskunta- ja tukioppilastoiminta aktiivista Koulutyytyväisyyskysely.	Yhtenäiskoulun henkilökunta.
Koulun toimintaa kehittäviin ja tukeviin hankkeisiin osallistuminen laadukkaan opetuksen kehittämiseksi ja ylläpitämiseksi.	Hankkeiden aktiivinen haku ja toiminnot kehitystyössä, loppuselvitykset.	Yhtenäiskoulun henkilökunta.
Yrittäjyyskasvatus	Toteutetut tapahtumat ja vierailut.	Koulu ja yhteistyökumppanit
Oppivelvollisuuden laajeneminen.	Valvonta ja mahdolliset oppilasta tukevat toimenpiteet.	Rehtori ja oppilaanohjaaja.

1.3. Vapaa-aika, nuorisotyö ja kulttuuri

Nuorisotyö on yhdessä tekemistä ja kasvamista. Nuorten parissa tehtävä työ on nuorten näköistä. Työ rakentuu myönteisen nuoruuden näkökulmasta, jossa mielekäs vapaa-aika, nuorten oma toiminta ja heille ajankohtaiset asiat ovat keskiössä. Tutuus ja välitön yhteys nuoriin luo luottamuksellisen ilmapiirin, missä on lupa onnistua ja epäonnistua. Nuorisotyössä katsotaan asioita nuorten näkökulmasta ja yhdessä nuorten kanssa mm. nuorisoneuvoston kautta.

Nuorisotyö järjestää avointa toimintaa PNT:llä, Pertunmaan nuorisotalolla ja erilaisissa tapahtumissa. Etsivä nuorisotyö ja koulunuorisotyö ovat keskeisiä työvälineitä nuorten parissa tehtävässä työssä. Yhteistä työtä toteutetaan seudullisena yhteistyönä.

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Nuorten osallistumisen ja vaikuttamismahdollisuuksien vahvistaminen.	Nuorten kanssa laaditaan yhteinen toimintasuunnitelma. Vuorovaikutusta vahvistetaan päätöksentekijöiden kanssa.	Vapaa-aika- ja nuorisotoimi sekä nuorisoneuvosto.
Koulunuorisotyön vahvistaminen.	Koulussa toteutettavat hankkeet.	Vapaa-aika- ja nuorisotoimi.
Nuorisotyö tarjoaa nuorille luotettavaa aikuisen ohjausta ja tukea.	Nuorten tilan käyttö ja tapahtumat: käyttäjämäärät ja tapahtumien määrä.	Vapaa-aika-, nuoriso- ja opetustoimi yhteistyökumppaneineen.

Jokaiselle lapselle ja nuorelle tarjotaan harrastustoimintaa.	Harrastamisen Suomen malli-hankkeeseen osallistuminen ja harrastusmahdollisuuksista tiedottaminen.	Vapaa-aika-, nuoriso- ja opetustoimi yhteistyökumppaneineen.
---	--	--

Kulttuurikasvatussuunnitelma ja sen sisältämät teemoitetut kulttuuripolut eri ikäryhmille mahdollistavat tasavertaiset ja monipuoliset kulttuurikokemukset osana varhaiskasvatusta, esiopetusta ja peruskoulua. Pertunmaan kunta on lasten kulttuurikeskus Verson jäsen ja tekee suunnitelmallista alueellista yhteistyötä kulttuurikasvatuksen kehittämiseksi.

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Kulttuurikasvatussuunnitelman sisältämien kulttuuripolkujen toteuttaminen varhaiskasvatuksessa, esiopetuksessa ja yhtenäiskoulussa.	Käyttäjäkokemus ja palautekysely	Kulttuuritoimi ja Lasten kulttuurikeskus Verso
Lasten ja nuorten kulttuurin kehittämistyö	Osallistuminen alueellisiin kehittämistapaamisiin	Kulttuuritoimi.
Museo osana lasten ja nuorten historian opintoja ja yhteisöllisyyteen kasvua.	Päiväkodin ja koulun vierailut museolla.	Kulttuuritoimi.
Kulttuurin uuden toimintakonseptisuunnitelman laatiminen.	Toimintakonsepti valmis.	Johtoryhmä ja päätöksentekijät.

1.4. Ruokahuolto

Asiakkaat ovat varhaiskasvatuksen lapset, peruskoulun oppilaat ja Essoten asiakkaat. Tuotantomäärä on noin 84 000 annosta per vuosi.

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Ruokapalvelun tarkoitus on tuottaa asiakkailleen maistuvaa ja terveellistä sekä ravinto-opillisesti oikeasisältöisiä ruokannoksia taloudellisesti.	Asiakastyytyväisyyskysely.	Tekninen johtaja ja ruokapalvelupäällikkö.
Ruokapalvelun uudelleen organisoinnin valmistelu vuodelle 2023.	Ruokapalvelut on uudelleen organisoitu.	Johtoryhmä ja päätöksentekijät.

2. HYVINVOINTI JA OSALLISUUS

Kunnan tehtävänä on hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen sekä ennalta ehkäisevä työ. Sosiaali- ja terveystoimesta huolehtii 11 kunnan kuntayhtymä Essote, jonka kanssa toiminnallista yhteistyötä ja vuoropuhelua lisätään.

Kunnan tehtävänä on toimia mahdollistajana, kumppanina ja esimerkkinä. Kunnan vahvistaminen ja erilaiset kehittämistoimet syntyvät vuorovaikutuksessa asukkaiden ja eri toimijoiden kesken yhteisellä tekemisellä, myönteisellä asenteella sekä osallistumista ja vaikuttamista vahvistamalla. Asukas on ykkönen.

Hyvinvoinnin osatekijät jaetaan yleensä kolmeen ulottuvuuteen: 1. terveys, 2. materiaallinen hyvinvointi, 3. koettu hyvinvointi ja elämänlaatu. Hyvinvointiin kuuluu sekä yksilöiden ja yhteisön näkökulma. Yksilön/asukkaiden omaehtoinen toiminnan ja itsensä toteuttamisen mahdollisuudet. Yksilön hyvinvointiin vaikuttavat monet tekijät kuten sosiaaliset suhteet, onnellisuus ja sosiaalinen pääoma. Yhteisön hyvinvointiin vaikuttavat muun muassa asuin olot ja ympäristö, työllisyys ja työolot sekä toimeentulo.

2.1. Pertunmaa on kansalaisyhteiskunta pienoiskoossa

Pertunmaan yhdistykset ja porukat toimivat aktiivisesti ja tuovat toiminnallaan hyvää pöhinää kuntaan. Yhdistysten toiminta on arvokasta ja merkittävää. Kunnan tehtävänä on tukea yhdistysten mahdollisuuksia toimia ja elää.

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Yhdistysten tukeminen	Avustusten määrä ja maksuttomien tilojen käyttö.	Kunnanhallitus.
Kuortin kylätalon monitoimikeidas.	Toteutus juhannuksesta heinäkuun loppuun.	Johtoryhmä ja vapaaehtoiset.
Kuntastrategian laatiminen yhdessä asukkaiden, yhdistysten, yritysten ja muiden toimijoiden kanssa.	Järjestetyt tilaisuudet ja tapahtumat. Kuntastrategia valmis.	Johtoryhmä, kunnanhallitus ja muut päätöksentekijät.
Hyvinvointisuunnitelman laatiminen yhdessä asukkaiden ja yhdistysten sekä muiden toimijoiden kanssa.	Järjestetyt tilaisuudet ja tapahtumat. Hyvinvointisuunnitelma valmis.	Johtoryhmä, kunnanhallitus ja muut päätöksentekijät.

2.2. Liikunta, kulttuuri ja hyvinvointi

Asukkaiden liikuntamahdollisuudet mahdollistavat omaehtoisen terveydestä ja hyvinvoinnista huolehtimisen. Kunnan tehtävä on luoda edellytykset kuntalaisten omalle aktiivisuudelle.

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Asukkaiden liikunta-, ravitsemustieto ym. mahdollistaminen.	Ryhmien määrä.	Vapaa-aikatoimi.

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
----------	---------------------	-------------

Ehkäisevä päihdetyö	Koulussa ja nuorisotalolla toteutettavat projektit	Vapaa-aikatoimi yhdessä koulun ja yhdistysten kanssa.
---------------------	--	---

Pertunmaan kulttuuritoimi tuottaa kuntalaisille monipuolisia kulttuuritapahtumia ja näyttelyitä, sekä kehittää kunnan kulttuuripalveluita. Kulttuuripalvelut lisäävät kunnan elinvoimaisuutta ja tukevat kuntalaisten hyvinvointia.

Kulttuuritoimen tehtävänä on vastata Vanha-Rantala talomuseon toiminnasta. Vanha Rantalan talomuseo on Pertunmaan tärkeä matkailukohde, joka tuo esille paikallista historiaa ja vahvistaa paikallista identiteettiä. Museon toiminta on arvokasta kulttuuriperintötyötä ja edistää toiminnallaan tietoisuutta kulttuuriperinnöstä. Vanha-Rantalan talomuseo on avoinna kesäaikana.

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Alueellisen yhteistyön vahvistaminen.	Hankehaku. Tapahtumakävijöiden määrä.	Kulttuuritoimi.
Museotoiminnan kehittäminen	Markkinointi ja tunnettuus sekä käyntikerrat.	Kulttuuritoimi. Matkailu ja markkinointi
Hyvinvointia kulttuurista ja monipuoliset kulttuuritapahtumat eri kohderyhmille.	Kävijämäärät. Kuntalaiskysely. Asiakastyytyväisyyskysely. Teaviisari.	Kulttuuritoimi.

2.3. Digitaalinen osaaminen

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Kunta tarjoaa tilat digikinkereiden ja digitohtorin vastaanotolle.	Käytetyt tilat ja tunnit.	Vertaisohjaajat ja kunta.

2.4. Jokitupa – työllistäminen ja muut aktiivitoimet sekä asukkaiden olohuone

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Erilaisten elämänhallinta polkujen ja merkityksellisen elämän vahvistaminen koulutuksessa, työllistämässä ja muussa aktiivisuudessa.	Jokitupa – yksi ovi työttömien ja tai työttömyysuhan alla oleville henkilöille. Toimintavuoden aikana 20 henkilöä erilaisten aktiivitoimien piirissä: palkkatuki, kuntouttava työtoiminta, koulutus, oppisopimus ja muut mahdolliset toimet.	Jokituvan ohjausryhmä ja työryhmä. Jokituvan ohjausryhmä ja työryhmä.
Yhteisöllinen asukkaiden olohuone.	Kahvilatoimintakokeilu. Sisätalvitorikokeilu.	Jokituvan ohjausryhmä ja työryhmä.

Yhdistysten ja asukkaiden maksuton tilakäyttö erityisesti iltaisin ja viikonloppuisin.	Käyttäjien määrä ja käyttöaste.	Jokituvan ohjausryhmä ja työryhmä. Yhdistysten ja asukkaiden omavastuu.

2.5. Pertuntori, Pertun päivät ja muut tapahtumat

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Pertuntorin toteuttaminen toukokuusta syyskuuhun yhteistyössä yhdistysten kanssa.	Toripäivien, kävijöiden ja yhdistysten määrä ja palaute.	Toriryhmä.
Pertun päivät ja Pertun pyrähdys 1-3.7.22.	Osanottajien määrä ja arvio tapahtumien onnistumisesta.	Pertunmaan valtuuskunta ja työryhmä.

2.6. Aluevaalit

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Aluevaalien onnistunut läpivienti.	Suunnitelmallinen valmistautuminen.	Keskusvaalilautakunta, toimistos sihteeri ja muu henkilökunta.
Kuntalaisten aktivointi.	Viestintä kuntavaaleista eri kanavia pitkin.	Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja.

2.7. Asuminen, kiinteistöt ja muu infra

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Tuottaa kunnan omien kiinteistöjen kunnossapito kustannustehokkaasti niin, että niiden arvo säilyy ja ne ovat terveellisiä ja turvallisia toimitiloja käyttäjilleen.	Kiinteistöjen salkutus, aikataulutettu kunnossapito kustannustehokkaasti niin, että niiden arvo säilyy ja ne ovat terveellisiä ja turvallisia tiloja käyttäjilleen.	Tekninen johtaja ja tekninen lautakunta.
Yhtiöittämisen jälkeinen vuokra-asuntokiinteistöjen omistajaohjaus.	Määritelty omistajaohjauksen linjaukset.	Kunnanhallitus, kunnanvaltuusto ja kunnanjohtaja.

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Huolehtia kunnan muun kiinteän ja rakennetun omaisuuden hoidosta niin, että ne palvelevat kuntalaisia moitteetta, ja niiden käyttöarvo säilyy hyvänä tulevaisuudessakin.	Käytetyt eurot. Asukastyytyväisyys. Kirkonkyläraitin yleisilme.	Tekninen johtaja ja tekninen lautakunta.

2.8. Ympäristö ja metsät

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Kunnan metsäomaisuuden hoito niin, että tuottotavoitteet saavutetaan hoitamalla metsälöitä niin, että metsien luonto ja virkistysarvot säilyvät ja ovat kaikkien kuntalaisten nautittavana.	Metsien hehtaari tuotto. Pienten metsätilojen myynti.	Tekninen johtaja ja tekninen lautakunta.
Ilmasto-ohjelman käytännön toteuttaminen.	Toteutetut toimenpiteet.	Johtoryhmä, kunnanhallitus ja muut päätöksentekijät.

2.9. Rakennusvalvonta

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Tuottaa rakennusvalvonnan palvelut laadukkaasti: asiakkaat saavat ystävällisen palvelun ja hakemukset käsitellään viivyttämättä ja tasapuolisesti.	Lupapäätösten määrä/vuosi.	Rakennustarkastaja.

3. Työ ja yrittäminen

Työ, toimeentulo ja yrittäminen luovat edellytykset elinvoimaiselle kunnalle. Monet tekijät hankaloittavat elinvoimaisuuden vahvistamista kuten työpaikkojen ja työvoiman puute, yritysten toimintamahdollisuudet, näköalattomuus ja kielteinen asenneilmapiiri: "Olemme tyytyneet kohtaloomme".

Elinkeinostrategiassa (2018) kunnan visiona on olla Järvi-Suomen digitaalinen pikkujättiläinen, ketterä ja uusiutuva yhteisö, joka houkuttelee ja innostaa niin yrityksiä, kuntalaisia kuin vapaa-ajanasukkaita.

Vision toteuttamiseksi on ylitettävä hankaluutta aiheuttavat tekijät ja toimittava rohkeasti sekä ennakkoluulottomasti.

Pertunmaan kunnan tilanne lukuina:

-lokakuu 2021 työttömien osuus työvoimasta 10,5 %

Syyskuu 2020:

-alueella asuvan työllisen työvoiman määrä	629
-työllisyysaste	71,5 %
-asuinkunnassaan työssäkäyvien osuus	64,7 %
-kunnassa olevien työpaikkojen lukumäärä	639
-alkutuotannon työpaikkojen osuus	18,2 %
-jalostuksen työpaikkojen osuus	25,2 %
-palvelujen työpaikkojen osuus	54,9 %

Suomen hallitus on päättänyt jatkaa vuonna 2021 aloitettua TE-palvelujen siirtoa kunnille. Pertunmaan kunta on mukana ko. vuonna alkanutta työllisyyden kuntakokeilua. Kunta vastaa osasta työllistämistoimia rinnan TE-toimiston ja Essoten kanssa. Hallituksen tavoitteena on, että työllisyyden hoidon kokonaisuuteen

valmistellaan rahoitusmalli, joka kannustaa kuntia kehittämään toimintaansa työllisyyttä edistäväksi ja rahoitusmallin avulla lisätään työllisyyttä. Tehtävien siirto on tarkoitus toteuttaa vuoden 2024 aikana.

Pertunmaan kunnan tavoitteena on olla mukana työllisyyden kuntakokeilussa ja edelleen uudessa rahoitusmallissa vuoden 2024 alusta.. Tavoitteena on työttömien työllistäminen ja aktivointi. Erityisen tärkeitä ovat ihmiset itse ja heidän mielekäs sekä hyvinvointia tukeva elämä. Samaan aikaan tavoitteena on päästä eroon ns. sakkomaksuista jotka kuormittavat kunnan taloutta n. 90 000 vuosittain.

3.1. Kuortti – portti Pertunmaalle

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Elinvoiman vahvistaminen Kuortissa hankkeella: Kuortti – portti Pertunmaalle ja Etelä-Savo.	Yhteistyöhanke. Osallistujat.	Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja.

3.2. Yhteistyö yrittäjien kanssa

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Yhteistyön ja vuorovaikutuksen lisääminen yrittäjien kanssa.	Säännölliset tapaamiset. Säännöllinen tiedottaminen. Pertunmaan yrittäjien kanssa ja konkreettisesta yhteistoiminnasta sopiminen.	Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja

3.3. Työllisyyden kuntakokeilu

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Työllisyyden kuntakokeilu ja valmistautuminen vuoteen 2024.	Toteutuneet työllistymiset tai muut vastaavan esim. koulutus.	Ohjausryhmä, työryhmä ja kunnanjohtaja.

3.4. Mökistä kodiksi

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Mökistä kodiksi	Vapaa-ajanasukas vakituiseksi määrä/henkilöt. Toteutuneet etätyömahdollisuudet.	Kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja markkinointiryhmä.

3.5. Kuntamarkkinointi

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Matkailupalvelut/ kuntamarkkinointi Viitostien yhteismarkkinointi.	Kuortin kyläkoulun monitoimikeidas toteutunut. Yhteismarkkinointiin osallistuneet toimijat.	Kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja markkinointiryhmä.

-"Viitoskäytävä - Kumppanuudella kehittyvä kasvuvyöhyke"	Yhteistyössä maakuntaliittojen, kaupunkien ja kuntien kanssa.	Kunnanhallitus, kunnanjohtaja, markkinointiryhmä
--	---	--

3.6. Seutukunnallinen yhteistyö

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Aloitteellisuus seutukunnallisessa yhteistyössä.	Ruokapalvelujen uuden konseptin valmistaminen yhteistyössä Järvi-Saimaan palvelujen (JSP), Mäntyharjun, Pertunmaan ja Essoten kesken.	Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja.
Pienten kuntien elinvoimaa – hankkeen jatkohanke: Hartola, Joutsa, Pertunmaa ja Sysmä.	Hankkeen toteuttaminen ja keskeisten toimenpiteiden sopiminen kuntien kesken.	Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja.

3.7. Kirkonkylän vedet

Tavoitteet:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Kirkonkylän vesistöt: 1. Pieniveden, Pankajoen ja Pankalammen kunnostus; 2. Virkistysmahdollisuuksien lisääminen vesistöjen ympäristössä; 3. Luonnon monimuotoisuuden turvaaminen. Työ ja yrittäminen: Hankkeen avulla luodaan mahdollisuuksia paikallisille toimijoille ja yrittäjille työmahdollisuuksia.	Hankesuunnitelman mukainen konkreettinen teko vuosittain. Vähintään yksi asukastapaaminen vuodessa. Aktiivinen tiedottaminen hankkeen etenemisestä ja toimenpiteistä.	Hankkeen toteutus yhteistyössä Pertunmaan valtuuskunnan, Pertun osuuskunnan, kirkonkylän kyläyhdistyksen ja asukkaiden kanssa. Seuranta: kunnanhallitus ja kunnanjohtaja.

3.8. Jätehuolto

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Jätehuollon uudelleen järjestely Kymenlaakson Jäte Oy:n kanssa.	Tiedottaminen asukkaille ja muille toimijoille. Sopimuksen laatiminen.	Tekninen johtaja ja tekninen lautakunta, kunnanhallitus ja Kymenlaakson Jäte Oy.

4. Markkinointi

Markkinointi ei ole irrallinen osa vaan enemmänkin perusta erityisesti työn ja yrittämisen, tunnettavuuden lisäämisen ja kunnan ulkoisen myönteisen kuvan rakentamisessa erilaisilla toimenpiteillä ja tapahtumilla sekä avoimella ja läpinäkyvällä viestinnällä ja tiedottamisella. Yhteydet ovat kunnossa eri medioihin ja some on aktiivisessa ja näkyvässä käytössä.

PERTUNMAA JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ

1. Yhteiskunnallinen tilanne, väestömuutokset ja ikärakenne

Pertunmaa on osa suurempaa kokonaisuutta valtakunnallisesti ja maailmanlaajuisesti. Maailmankaikkeuden tapahtumat vaikuttavat myös Pertunmaan kehitykseen.

Suuret ja rajattomat sekä maailmanjärjestystä ravistavat tapahtumat ovat tulleet oven taakse. Kyberhyökkäykset, terrorismi, epävakaat maailman johtajat, uskonnolliset jännitteet, ilmastonmuutos, pandemiat ja monet muut seikat heijastuvat meihin kaikkiin.

Suomen hallitus on ottanut merkittävästi lainaa talouden tasapainottamiseksi ja koronapandemian suurempien iskujen puskuroimiseksi.

Suomen julkisten menojen suhde bruttokansantuotteeseen oli laskussa jo ennen koronakriisiä. Menot olivat reippaasti alle 50 % vuonna 2001, nousivat yli 50 %:iin finanssikriisin aalloilla ja tällä hetkellä prosentti on 53,2. Työllisyysaste oli lokakuussa 2021 72,3 %. Väestömuutoksen ja eläkkeelle siirtyvän väestön lisääntymisen johdosta palkkaperustaiset eläkemaksut vuonna 2022 ovat 24,8 %. Pertunmaan kunnan palkkaperustaiset eläkemaksut vuonna 2022 on arviolta 384 170 € ja eläkeperustaiset maksut 249 460 €. Eläkemaksut yhteensä 633 630 €.

1.1. Väkiluku

Koko maassa väkiluku oli syyskuun 2021 lopussa 5 545 179. Väkiluku kasvoi 12 704. Merkittävin tekijä väkiluvun kasvuun maahanmuutto, joka oli 15 584 suurempi kuin maastamuutto. Syntyneitä oli 3810 vähemmän kuin kuolleita. Havaitulla syntyvyyden tasolla Suomessa olisi vuonna 2040 enää 15 kuntaa, joissa syntyneiden määrä on kuolleiden määrää suurempi. Matala syntyvyys näkyy nopeasti nuorten määrän laskuna.

Tilastokeskuksen väestömuutosten ennakkotietojen mukaan väkiluku väheni Etelä-Savossa tammi-lokakuun 2021 aikana yhteensä 836 henkilön verran. Väestömuutos oli vähemmän miinuksella kuin aiempina lähivuosina. Edellisenä vuonna tammi-syyskuussa väkiluku väheni yhteensä 1 121 henkilön verran (sitä ennen vuonna 2019: -1 592 ja 2018: -1 905). Etelä-Savon ennakkoväkiluku oli lokakuun 2021 lopussa 131 886. Pertunmaan väkiluku lokakuun lopussa oli 1647.

1.2. Muuttoliike

Kokonaisnettomuutto (maassamuutto + siirtolaisuus) oli Etelä-Savossa vuonna 2021 tammi-lokakuussa 194 henkilön verran positiivinen. Edellisenä vuonna tammi-syyskuussa muuttoliike oli 778 henkilön verran negatiivinen. Väestömuutos oli aikaisempiin vuosiin verrattuna pitkästä aikaa positiivinen.

Kokonaisnettomuutto oli positiivinen suurimmassa osassa kunnista Etelä-Savossa, eniten Savonlinnassa (+196), Pieksämäellä (+31), Puumalassa (+25) ja Rantasalmella (+19). Kunnista kokonaisnettomuutto oli negatiivinen vain Mikkelissä (-82), Kangasniemellä (-20), Hirvensalmella (-10). ja Sulkavalla (-12).

Pertunmaalla kokonaisnettomuutos oli lokakuun 2021 lopussa -7. Kuntaan muuttaneita oli 72 ja kunnasta muuttaneita 62. Kuntien välinen nettomuutto Pertunmaalla oli +10.

1.3. Luonnollinen väestönmuutos

Tammi-lokakuussa 2021 luonnollinen väestönmuutos oli Etelä-Savossa -1029. Syntyneitä oli 679 ja kuolleita 1 708. Edellisen vuoden tammi-syyskuussa luonnollinen väestönmuutos oli -897.

Tammi-lokakuussa 2021 syntyneiden ja kuolleiden ero Pertunmaalla oli -15.

Kaikista maakunnista tammi-lokakuussa 2021 luonnollinen väestönmuutos oli positiivinen vain kolmessa maakunnassa; Uudellamaalla (+4 077), Pohjois-Pohjanmaalla (+428) ja Ahvenanmaalla (+28). Eniten luonnollinen väestönmuutos oli miinuksella Etelä-Savon lisäksi Kymenlaaksossa (-956), Satakunnassa (-917) ja Pohjois-Savossa (-882).

Pertunmaan väkiluku oli 31.12.2020 1654 ja 31.10.2021 oli 1647.

2. Kuntatalous ja sen haasteet sekä taloudelliset lähtökohdat

Kuntatalouden ja taloudellisten lähtökohtien arviointi ja ennustaminen on erittäin haastavaa. Suurin osa kunnista viestii, että eletään sumussa eikä talouden tasapainottaminen nyt ja tulevaisuudessa ole ennakoitavissa.

Viimeiset vuodet kuntataloudessa ovat olleet hyvin poikkeuksellisia, todetaan valtionvarainministeriön Kuntatalousohjelmassa vuodelle 2022. Vuoden 2019 ennätysellisen heikosta tilanteesta kuntatalous päätyi talousluvuilla mitattuna vuonna 2020 varsin hyvään tulokseen.

Valtio osoitti kunnille koronapandemiasta johtuviin taloudellisiin menetyksiin merkittävää tukea. Valtiontukien laskenta perustui moniin tekijöihin kuten asukaslukuun ja eri ikäryhmiin. Pertunmaan kohdalla valtion taloudellinen tuki ei ollut yhtä mittava kuin suurempien kuntien kohdalla. Kunnan tilinpäätös oli vuonna 2020 edelleen alijäämäinen, mutta huomattavasti arviota pienempi eli n. 454 000 euroa. Alijäämää ei pelastanut edes harkinnanvarainen valtionapu joka oli 235 000 euroa. Korontuet vuodelta 2021 ovat vielä epäselviä. Pertunmaan kunta sai harkinnanvaraista valtioapua vuonna 2021 305 000 euroa.

Kuntien hyvä tulos ei koskenut Pertunmaata eikä kolmea muuta kuntaa tai kuntakonsernia. Arviointimenettely aloitettiin vuoden 2021 syksyllä neljässä kunnassa. Vuosien 2019 ja 2020 arviointimenettely käynnistyi kuntakonsernitilinpäätösten perusteella Pertunmaan lisäksi Konnevedellä ja Rääkkylässä sekä taseeseen kertyneen alijäämän perusteella Haapajärven kunnassa.

Kuntatalouden suurin ongelma on ollut jo pitkään tulo- ja menokehityksen rakenteellinen epäsuhta, kuten valtiovarainministeriön Kuntatalousohjelmassa vuodelle 2022 todetaan. Sote-uudistuksessa kuntien menopaineet helpottavat, kun väestön ikääntymisestä aiheutuvat menot siirtyvät kunnilta hyvinvointialueille. Samaan aikaan väestön ikärakenteen muutos ja keskipitkän aikavälin ennustettu hidaskasvu näkyvät jatkossa kunnissa verotulojen vaimeana kasvuna. Etelä-Savon maakunnassa ja Etelä-Savon kunnissa väestökehitys ja muuttoliike vaikuttavat kielteisesti kuntien tilanteeseen. Erityisesti itä- ja Pohjois-Suomessa eriyttää ja heikentää kuntien taloudellista ja väestöllistä kehitystä.

Pertunmaan kunta on nyt ja tulevaisuudessa haastavassa taloudellisessa ja väestöllisessä tilanteessa. Vuoden 2021 Essoten lisälasku ja vuoden 2022 Essoten talousarvio aiheuttavat merkittävän mustan aukon kunnan talouteen. Essoten talouden mahdollinen optimointi täysimääräisesti sen siirtyessä hyvinvointialueelle 1.1.2023 aiheuttaa Pertunmaalla, ja myös muissa kunnissa, erittäin suuria vaikeuksia selvittää vuoden 2023 alusta ja tulevaisuudesta.

Koronaepidemia, väestön ikääntyminen ja hallituksen päätökset lisäävät lähivuosina kuntien menoja kuten oppivelvollisuuden pidentäminen ja hoitajamitoituksen nostaminen. Osa tehtävälisäyksistä ja kustannuksista siirtyy hyvinvointialueille vuoden 2023 alusta. Kun huomioidaan vuoden 2022 valtion ja kuntien välisen kustannustenjaon tarkistuksen neutralisointi, on valtion toimenpiteiden vaikutus noin 1,2 mrd euroa kuntataloutta heikentävä vuonna 2022 verrattuna vuoteen 2021.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistusta koskevan lainsäädännön voimaantulo luo kunnille useita uusia velvoitteita sekä ennen järjestämistehtävän siirtymistä hyvinvointialueille vuonna 2022 sekä vuodesta 2023 lukien. Valtionvarainministeriön Kuntatalousohjelman 2022 mukaan uudistuksen voimaanpanolaki velvoittaa kuntia mm. osallistumaan uudistuksen täytäntöönpanon valmisteluun ja tarvittavan virka-avun antamiseen. Velvoitteesta aiheutuvat kustannukset on huomioitu kuntien peruspalvelujen valtionosuudessa 2 miljoonan euron lisäyksellä vuonna 2022. Uudistuksesta aiheutuu kunnille myös ICT-muutuskustannuksiin, mutta niiden korvauksista kunnille on tarkoitus päättää vuosina 2023–26 koskevan julkisen talouden suunnitelman valmistelun yhteydessä keväällä 2022.

Valtionvarainministeriön mukaan ansiotuloveroperusteisiin tehdään vuonna 2022 indeksitarkistus ansiotasoindeksiin muutosta vastaavasti. Progressiivisen tuloveroasteikon euromääräisiä rajoja nostetaan, kunnallisverotuksen perusvähennyksen enimmäismäärää korotetaan ja työtulovähennystä kasvatetaan. Muutosten arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 17 miljoonalla eurolla vuonna 2022. Valtion päättämistä veroperustemuutoksista kunnille aiheutuvat verotulomenetykset korvataan täysimääräisesti.

Toimintamenoja kasvattaa kuitenkin kunta-alan palkkaneuvottelujen sopimusratkaisu, joka lisää kunta-alan työvoimakustannuksia

3. Henkilöstö

Kunnan henkilöstö on tärkein voimavara kunnan toiminnan turvaamisessa. Viime vuosien aikana henkilöstö- ja muita resursseja on kiristetty ja juustohöylätty. Henkilöstö joutuu venymään monesta syystä. Erityisesti hallinto-, talous- ja toimistohenkilökunta ja viranhaltijajohto ovat olleet kovilla. Muutokset toimintaympäristöissä, järjestelmien ja systeemien lisääntyminen sekä erilaisten sähköisten järjestelmien käyttöönotto heijastuvat työssä jaksamiseen ja ylitöihin. Pieni kunta joutuu ja pääsee hoitamaan samat asiat ja systeemit kuin isokin, toki pienemmässä mittakaavassa.

Tavoite:	Toimenpide/mittari:	Vastuutaho:
Työhyvinvointia ja strategiaa jatkuu 31.3.2022 saakka.	Hankkeeseen osallistuneet työntekijät. Arviointi hankkeen tuloksista palautekyselyllä.	Kunnanjohtaja ja johtoryhmä.
Työhyvinvointikysely henkilökunnalle keväällä 2022.	Kyselyyn vastanneiden määrä. Suunnitellut/toteutuneet toimenpiteet.	Kunnanjohtaja ja johtoryhmä. Mukana valmistelussa tyhyryhmä ja yt-toimikunta.

4. Riskit ja uhkakuvat

Moneen maailmanlaajuiseen ja valtakunnalliseen riskeihin ja uhkakuviin on vaikea vaikuttaa, mutta tiettyihin riskeihin ja uhkakuviin voidaan varautua.

4.1. Pandemiat

Vaikuttaa siltä, että erilaiset maailmanlaajuiset pandemiat, viimeisin korona, tulevat olemaan lähes arkipäivää. Pandemiat eri muodoissaan esiintyvät n. 6-10 vuoden välein. Kukaan ei toki osaa ennustaa kiihtykö pandemioiden ilmentyminen vieläkin nopeammin.

Pertunmaalla tulee kyetä varautumaan pandemioiden esiintymiseen tietoisuutta, viestintää ja erilaista varautumista lisäämällä. Kunnan tehtävä on omalta osaltaan yhteistyössä mm. Essoten kanssa varauduttava mm. maskien ja käsidesien saatavuuteen. Pertunmaan tulee noudattaa valtakunnallisia ohjeita erilaisissa kriisitilanteissa. Kunta voi omalta osaltaan vahvistaa viestintää erilaisten kanavien kautta ja varmistaa, että asukkailla on tarvittava tieto miten tulee toimia.

Pandemia, ja erityisesti korona on aiheuttanut sen, että ikä-ihmiset ja riskiryhmiin kuuluvat asukkaat joutuvat eristyksiin ja vaikeuttavat arkea ja lisäävät henkistä huonovointisuutta. Kunnan tulee varautua em. ryhmien tukemiseen sekä karanteenioloissa olevien asukkaiden auttamiseen mm. kauppa- ja apteekkiavussa.

Lapsia ja nuoria varhaiskasvatuksessa ja koulussa on tuettava mahdollisimman turvallisten olosuhteiden rakentamisessa. Erityisesti varhaisnuoret ja nuoret tunnistavat maailman tapahtumat ja se aiheuttaa monelle ahdistusta ja mielenmaisemallisia vaikeuksia. Turvalliset aikuiset, myönteisten asioiden korostaminen, toiminnallisuus ja harrastukset sekä oppimisen mahdollistaminen on kunnan ja yhteistyökumppaneiden sekä aikuisasukkaiden tärkeä tehtävä. Kunnan on huolehdittava etäopetuksen tilanteessa lämmin ruoka lapsille ja nuorille.

4.2. Tietosuoja ja – turva

Tietosuoja ja – turva asiat ovat entistä tärkeimpiä. Pertunmaalla toimii tietosuojatyöryhmä ja kokopäiväinen it-asiantuntija. Yhdessä ryhmän ja henkilöstön kanssa käydään tietoturvaan liittyviä asioita läpi ja jokaisella on velvollisuus huolellisuuteen tietoturva-asioissa. Pertunmaa toimii yhteistyössä Mikkelin seudun vastaavan ryhmän kanssa.

Tietoturvaohjeistus on liitetty osaksi perehdyttämisprosessia. Tämän lisäksi jokainen kunnan työntekijä on velvoitettu suorittamaan verkkopohjainen tietoturvan opintopaketti, josta suorittamisesta on esitettävä todistus esimiehelle.

Käyttäjää on ohjeistettu ilmoittamaan mahdollisista tietoturvaongelmista ICT-asiantuntijalle matalalla kynnyksellä. Organisaation kannalta merkittävistä tietoturvariskeistä ja -tapauksista tiedotetaan käyttäjiä.

Käyttöoikeuksia resursseihin ja sovelluksiin myönnetään tehtäväperusteisesti. Toimialueen käyttäjätilit on jaettu ryhmiin, joiden mukaisesti jokaiselle henkilölle muodostuvat riittävät oikeudet työtehtävien suorittamiseksi. Tulostimien käyttö vaatii kirjautumisen, pois lukien mahdolliset henkilökohtaiset kirjoittimet.

Työasemien tekninen tietoturvaratkaisu perustuu keskitetysti hallittuun haittaohjelmatorjunta- ja palomuuriohjelmaan. Laitteitten tilaa seurataan säännöllisesti hallintakonsolin kautta. Työasemien pääsy verkkoon estyy, mikäli viruskuvaukset ovat liian vanhat.

Ulomainen suojaus on palveluntarjoajan toteuttama. Palomuurin lisäksi internet-liikenne tarkistetaan virusten varalta. Oletuksena palomuurissa on avoinna vain ehdottoman tarpeelliset portit. Kaikki muutokset ja avaukset, joita tyyppillisesti tarvitaan liikennöintiin SaaS- ym. palveluihin, pitää erikseen pyytää suoritettavaksi.

Henkilöstöä on ohjeistettu olemaan tallentamatta luottamuksellista tai henkilötietoja sisältävää aineistoa pilvipalveluihin. Luottamuksellisen tiedon siirtoon on käytettävissä turvaposti, jota henkilöstö on veloitettu käyttämään tähän tarkoitukseen, mikäli tällaista aineistoa joudutaan toimittamaan sähköpostitse.

4.3. Eriarvoisuuden ja ristiriitojen kärjistyminen

Kunnallisan kehittämissäätöön tutkimuksen mukaan selvä enemmistö suomalaisista on jossain määrin vakuuttunut siitä, että pahoinvointi lisääntyy ja hyvinvointi hiipuu 63 %. Kansalaisten mielestä eriarvoisuus kasvaa maassamme kohtalokkaasti 60 %. Tulokset kertovat kansalaisten luottamuksen horjuvan.

Luottamuksen horjuminen liittyy vahvasti myös kansalaisten näkemykseen demokratiasta ja päätöksenteosta. Tutkimustuloksista saadaan ristiriitaista tietoa.

Kuntaliiton kyselyyn vastanneesta aikoo äänestää kevään 2021 kuntavaaleissa useampi kuin kolme neljästä lähes joka viides ei ottanut vielä kantaa kysymykseen ja viisi prosenttia ilmoitti, että ei aio äänestää.

Kysymys kiinnostuksesta oman kunnan kuntapolitiikka jakaa kuntalaisten mielipiteet. Kolmannes (33 %) on jonkin verran tai erittäin kiinnostunut, kolmannes (33 %) ei ole kovin tai ei lainkaan kiinnostunut ja kolmannes (34 %) suhtautuu neutraalisti oman kunnan kuntapolitiikkaan. 18–29 –vuotiaista kuntalaisista vain 15 % on jonkin verran tai erittäin kiinnostunut kuntapolitiikasta, vähintään 70-vuotiaat ovat eniten kiinnostuneita kuntapolitiikasta ja mielipiteet jakaantuvat voimakkaimmin 40–49- ja 50–59 –vuotiaiden ikäluokissa.

Kuntalaisten halukkuus ottaa vastaan tarjottava kunnallinen luottamustehtävä: 5 % kyllä, 16 % ehkä ja 76 % ei. Pertunmaalla äänestysprosentti edellisissä kuntavaaleissa 2017 oli 64,1 (2015 67,5 % ja 2012 66,3 %). Valtuustossa on 76 % miehiä ja 24 % naisia. Keski-ikä valintavuonna oli 50 vuotta. Äänestysprosentti Pertunmaalla oli kuntavaaleissa 2021 laskeva, 56,6 %. Uuden valtuuston keski-ikä on 59 vuotta, miehiä 76 % ja naisia 24 %. Vuonna 2022 pidetään aluevaalit. Kansalaisten kiinnostus aluevaaleja kohtaan ja äänestys % on vielä arvoitus.

TALOUSARVIO 2022 JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2023–2025

1. Talousarvio ja tuloslaskelma 2022

Vuoden 2022 talousarvio on tulojen ja menojen jälkeen ylijäämäinen 3 768 060 euroa. Ylijäämä muodostuu pääosin 700 Suur-Savon sähkön osakkeen myynnistä. Myynti kirjataan satunnaisiin eriin. Tavoitteena on kattaa kunnan taloudessa syntyneet alijäämät vuosilta 2018–2020 2 056 052 euroa sekä arvio vuodelta 2021 1,6 M€.

Muut merkittävät tulomuodostukset talousarviossa:

Kunnanvaltuusto on päättänyt 15.11.21 § 88 ja § 90 noin 2- 3 % vuokrien ja vesimaksujen korotukset kunnan rivitaloihin ja osakehuoneistoihin, joiden tuottoarvio on arviolta 14 000 euroa.

Metsämyynti 100 000 sekä asuntojen ja tonttien myynti 100 000 euroa.

Lasten, nuorten, lapsiperheiden ja ikäihmisten liikunta- ja hyvinvointiohjaajan palkkamenot ja muut kustannuspaikan toimintakulut ovat yhteensä 63 130 euroa sekä PNT:n ja Kisarannan vuokrat 57 300 euroa. Liikunta- ja hyvinvointiohjaajan kustannukset ja em. vuokramenot maksetaan testamenttivaroista. Samalla

arvioidaan liikuntaryhmien ja vastaavien kustannukset työssäkäyville aikuiskäyttäjille. Tällä hetkellä ne ovat maksuttomia.

Talousarviovuoden aikana myydään Vigmanin testamentatut Vantaan kuusi asuntoa. Asuntojen tuotto ei ole nykyisin merkittävä, koska lähes vuosittain joudutaan remontoimaan joku asunnoista vuokralaisen vaihduttua. Lisäksi asunnoista huolehtiminen on vastuutettu Vantaalle ja Pertunmaan kunnan on vaikea osallistua asunnoista huolehtimiseen. Tavoitteena on sijoittaa asuntokaupoista saadut varat ja turvata säännöllinen ja tasainen tuotto testamentin ehtojen mukaisesti lasten, nuorten, lapsiperheiden ja ikäihmisten hyvinvointiin.

Valtuuston päätöksellä 15.11.21 § 95 ja § 96 vuoden 2022 veroprosenttia ja kiinteistöveroja ei korotettu. Veroprosentti on 21,5. Yleinen kiinteistöveroprosentti on 1,05, vakituisten asuinrakennusten veroprosentti 0,65, muiden asuinrakennusten veroprosentti 1,30 ja yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti 0.

Vuonna 2021 aloitettua valmistautumista kunnan vuokra-asuntokiinteistöjen yhtiöittämiseen jatketaan vuonna 2022. Inspiran loppuraportti valmistui 1.7.21, jonka pohjalta kunta lähti valmistelemaan viiden rivitalokiinteistön yhtiöittämistä Koy Pertunmetsään. Em. vuokra-asunnot siirtyivät kokonaisuudessaan kunnan 100 %:sti omistamalle yhtiölle. Vuokra-asuntojen yhtiöittämisen vaikutus kunnan talouteen ei pystytä vielä arvioimaan. Yhtiöittämiseen velvoitti lainsäädäntö, jonka mukaan kunta ei voi toimia kilpailluilla markkinoilla. Lisäksi keskeisenä tavoitteena on saada kaikki vuokra-asuntokiinteistöt saman katon alle, jotta niiden hallinnointi, isännöinti ja huolto toimituvat nykyistä paremmin.

Talousarvio vuonna toteutetaan säästötoimenpiteitä joiden avulla osaltaan pystytään tasapainottamaan taloutta. Vuoden 2022 toteutetaan seuraavat säästötoimenpiteet:

Vesilaitoksen toimintakokonaisuus ulkoistetaan ja säästöarvio vuodelle 2022 on 57 000 euroa. Työmatkatuki lopetetaan syksystä 2022 ja säästöarvio vuodelle 2022 on 7000 euroa ja siitä eteenpäin vuosittain 20 000 euroa. Latujen arki- ja viikonloppukunnostuksen muutoksen arvioidaan tuovan 5 000 euron säästön. Opetuksen tilapäisten palkat ja oppikirjasäästöt vaikuttavat 15 000 euroa. Tulevina talouden suunnitteluvuosina tarkastellaan Keinulan ja Kuuttilan yhdistämistä keväällä 2024. Tavoitteena on Kuortti – portti Pertunmaalla ja Etelä-Savoon-hankkeen avulla lapsimäärän kasvattaminen ja käytöasteen nostaminen. Jos on nähtävissä, että tavoitteet eivät toteudu siirrytään yhden päiväkodin malliin. Samalla siirrytään maksuttomaan puolipäivähoitoon syksyllä 2024.

Vuoden 2023 osalta valmistelut ja talouden tasapainottaminen jatkuvat. Tavoitteena on saada kunnan talous tasapainoon. Vuoden 2023 alusta merkittävä muutos on se, että sosiaali- ja terveystoimi ja pelastuslaitos muodostavat hyvinvointialueen ja kyseiset kustannukset siirtyvät kunnan budjetista Etelä-Savon hyvinvointialueelle.

Vuoden 2022 talousarviota laadittaessa on epäselvää millä kustannuksilla Etelä-Savon sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymä Essote laatii talousarvion vuodelle 2022. Samaan aikaan on epäselvää vuoden 2021 tulevista kustannuksista. Kaikki kunnan laativat talousarvion vuodelle 2022 Essoten kesäkuussa antaman talousarvion pohjalta. Pertunmaan jäsenkuntalaskutus on 8 754 595 euroa. Vuoden aikana valmistellaan yhdessä Essoten kanssa tehostetun asumisyksikön Rinnehovin ja hyvinvointikeskuksen vuokrataso.

Vuoden 2022 aikana kunta valmistelee ruokapalvelujen uudelleen järjestelyä yhteistyössä Järvi-Saiman palvelujen (JSP), Mäntyharjun ja Essoten kanssa. Kunta on valmistanut ja myynyt ruokapalveluja Essoten tehostetun asumisyksikön Rinnehovin asukkaille. Vuoden 2023 alusta ruokapalvelujen myynti kunnalta hyvinvointialueelle ei lain mukaan ole sallittu. Em. toimijoiden kanssa ratkaistaan samassa yhteydessä päiväkotit Keinulan, Kuuttilan ja koulun ruokajärjestelyt.

Kunta on päättänyt kunnanvaltuuston päätöksellä 15.11.21 § 89 siirtää kunnan jätehuollon järjestämisen 1.1.22 Kymenlaakson Jäte Oy:lle. Uusi jätelaki astui voimaan 19.7.2021. Jätelaille vauhditetaan kierrätystä ja kiertotaloutta. Jätelaki velvoittaa jätealan toimijat erilliskeräämään ja kierrättämään jätteitä nykyistä tehokkaammin. Kunnan jätehuolto ei ole jätelain edellyttämällä tasolla. Tärkeää on, että Pertunmaan kunta vastaa omalta osaltaan ympäristöön ja ilmastoon vaikuttavien kielteisten seurausten vähentämisestä.

Pertunmaan kunnan nykyinen jätteenkuljetussopimus on vuodelta 2011. Kunnalla ei ole koko kunnan alueen jätehuoltoa kuten laki vaatii. Muusta jätteen ajosta kunnalla ei ole sopimuksia. Tällä hetkellä kunta maksaa jätehuollosta n. 15 000 euroa vuosittain. Sopimuksella Pertunmaan kunta liittyy osakkaaksi Kymenlaakson Jäte Oy:hyn ja jätehuoltovastuut siirtyvät jätelyhtiölle sekä viranomaisvastuu siirtyy yhteiselle Kymen Jätelautakunnalle. Osakkeen hinta on 9 000 euroa. Jätehuollon siirtoa Pertunmaan kunnalta Kymenlaakson Jäte Oy:lle aletaan valmistella ja toteuttaa vuoden 2022 alussa. Osakkeen lisäksi kunta maksaa liittymisestä vuonna 2022 järjestelymaksun 16 540 euroa. Siirtymäaika erilaisten jätehuoltotoimenpiteiden toteuttamiseen on 2-3 vuotta. Vuoden 2023 alusta kunta maksaa Kymenlaakson Jätehuolto Oy:lle omien kiinteistöjen jätehuollosta.

Kunnan pitkäaikaista lainaa on lyhennetty suunnitelman mukaisesti. Pitkäaikaista lainaa on vuoden 2021 lopussa 5 692 099,60 euroa (vuoden 2020 lopussa 6 071 868,28). Kunnan lyhytaikaista lainaa Kuntarahoitukselta on 2,5 M€. Lyhytaikaista lainaa on jouduttu ottamaan sote-kustannusten kattamiseen. Pitkäaikaista lainaa per/asukas on 3 456 € ja lyhytaikaista lainaa per/asukas 1 518 €. Lainat yhteensä per/asukas 4 974 €.

Käyttötalouden osan talousarvio vuodelle 2022 sitoo määrärahojen osalta kunnanvaltuuston nähden toimielintasolla (päävastuualue), lautakuntaa tulosaluetasolla nettomääräisinä. Lautakunta voi harkintansa mukaan siirtää määrärahoja koskevaa päätösvoimaa viranhaltijoilla kustannuspaikkatasolla. Avustusmäärärahojen osalta talousarvio on sitova meno/saaja-tasolla. Tavoitteiden osalta vain mitattavissa olevat tavoitteet ovat sitovia. Muut esitetyt tavoitteet ja suoritteet ovat määrärahojen perusteluja. Kunnanhallitus voi muuttaa edellä mainittuja tavoitteiden tasoa edellyttäen, etteivät laatutavoitteet kuitenkaan oleellisesti muutu.

Investointiosan kaikki määrärahat ovat sitovia kunnanvaltuustoon nähden. Rahoituslaskelmaan siirtyy tuloslaskelmasta vuosikate eli varsinaisen toiminnan tulos. Lisäksi siinä käsitellään mm. investointien menot ja tulot sekä lainoitus. Rahoitusosassa osoitetaan kunnan varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta ja sen yli-/alijäämäisyys sekä kassavarojen muutos. Pitkäaikaisten lainojen lyhennyksiin on varattu yhteensä 379 590 euroa.

Rahoitusosan sitovuustaso on valtuustotaso pitkäaikaisten saamisten ja pääomarahoituksen osalta. Valtuusto voi myöntää kunnanhallitukselle oikeuden talousarviovuoden aikana ottaa tilapäisluottoa maksuvalmiuden turvaamiseksi. Suunnitteluvuosien 2023–25 määräraha-arviot ovat ohjeellisia ja ne tarkentuvat ko. vuosien talousarviovuoden laadinnan yhteydessä. Poistosuunnitelma on valtuuston hyväksymänä sitova, mutta käyttöomaisuudesta tehtävät poistot eivät sisälly sitovaan määrärahaan.

TALOUSARVION TULOSLASKELMA						
Ulkoinen	TP 2020	TA 2021 + muutos	TAE 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
	€	€	€	t€	t€	t€
Toimintatuotot	1 514 749	4 094 910	1 527 210	1 509	1 489	1 489
Valmistus omaan käyttöön	22 653	20 000	0	0	0	0
Toimintakulut	-14 000 432	-14 497 300	-14 858 445	-5 499	-5 479	-5 472
Toimintakate	-12 463 030	-10 382 390	-13 331 235	-3 990	-3 990	-3 983
Verotulot	6 217 695	5 907 000	6 464 000	3 880	3 808	4 059
Valtionosuudet	6 342 419	5 897 510	6 236 680	411	437	324
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	5 264		4 000	4	4	4
Muut rahoitustuotot	119 195	70 000	70 000	70	70	70
Korkokulut	-33 797	-31 000	-30 720	-31	-31	-31
Muut rahoituskulut	-59	-200	0			
Vuosikate	187 687	1 460 920	-587 275	344	298	443
Poistot ja arvonalentumiset	-646 338	-605 010	-544 660	-415	-377	-354
Satunnaiset erät			4 900 000			
Tilikauden tulos	-458 651	855 910	3 768 065	-71	-79	89
Poistoeron muutos						
Varausten muutos						
Rahastojen muutos						
Tilikauden yli-/alijäämä	-458 651	855 910	3 768 065	-71	-79	89

2. Taloussuunnitelma 2022–2025

Kunnan kumulatiivinen alijäämä on aikaisempien vuosien 2018–2019 -1 567 401,54, arvioitu alijäämä vuodelta 2020 -860 500. Vuoden 2021 talousarvion alijäämä ilman tasapainottamista on 1 644 090. Arvio vuosien 2018–2021 alijäämistä yhteensä vuoden 2021 lopussa ilman tasapainottamista on 4 071 991,54.

Talousarviossa myyntituottoja on vuodelle 2022 4,9 Suur-Savon sähkön osakkeiden myynnillä. Myyntituotot on kirjattu satunnaisiin eriin. Summalla katetaan em. alijäämät.

Kunnan alijäämien keskeinen tekijä on sote-kustannusten nousu.

Toimintatuotot taloussuunnittelukaudelle 2023–25 ovat keskimäärin 1,5 M€. Taloussuunnitelmakaudelle 2023-25 tulos näyttää lievää alijäämää.

Taloussuunnitelmassa ja sen toteutumisessa on huomioitava mahdolliset talouden tasapainotusohjelman pitkäaikaiset vaikutukset, jotka on hyväksytty kunnanvaltuustossa 28.8.2020 ja päivitetty 23.8.21 sekä toimintakulujen muutokset väestön vähenemisen ja sote-maakunnan/hyvinvointialueen perustaminen 1.1.2023. Tässä vaiheessa arviointi em. tekijöiden vaikutuksesta talouteen on vaikea tehdä.

Suunnitelman mukaan kunnalla on pitkäaikaista lainaa vuoden 2021 lopussa 5 692 099,60 € ja suunnittelukauden 2025 lopussa 4 553 339,68 €.



PERTUNMAAN KUNNAN INVESTOINTIOHJELMA 2022 – 2025

INVESTOINNIT	2022	2023	2024	2025
Rakennukset ja rakennelmat	t €	t €	t €	t €
Yhteensä	0	0	0	0

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2022	2023	2024	2025
	t €	t €	t €	t €
Honkaniemen laituri Perurvedellä	25			

OSAKKEIDEN HANKINTA	2022	2023	2024	2025
	t €	t €	t €	t €
Kymenlaakson Jäte Oy	9			

Rahoitusosuus				
Yhteensä	34	0	0	0

Menot	34	0	0	0
Tulot				
Netto	34	0	0	0

Investointien osuus vuosille 2023-25 arvioidaan sen jälkeen, kun vuokrarivitalojen yhtiöittäminen, vesilaitoksen ja ruokapalvelujen uudelleenjärjestelyt sekä jätehuolto saadaan järjestettyä vuoden 2023 aikana.

RAHOITUSLASKELMA						
	TP 2020	TA 2021	TAE 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
(TAE 2022 euroina)		+ muutos		(t€)	(t€)	(t€)
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	187 686	1 430 760	-587 280	344	297	442
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjaukset	-17 171	81 180	4 900 000			
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-237 067	-405 000	-34 000			
Rahoitusosuudet investointeihin						
Pysyvien vast. hyödykk. luov.v	24 500					
Toiminnan ja investointien rahavirta						
	-42 052	1 106 940	4 278 720	344	297	442
Rahoitustoiminnan rahavirta						
Antolainauksen vähennykset	9 000	6 000	6 000	6	6	6
Antolainauksen lisäykset	0					
Antolainauksen muutokset	0					
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-379 586	-379 590	-379 590	-380	-380	-380
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 200 000	500 000				
Oman pääoman muutokset						
Muut maksuvalmiuden muutokset	-557 697					
Vaikutus maksuvalmiuteen	229 665	1 233 350	3 905 130	-30	-77	68

Muut maksuvalmiuden muutokset erää ei esitetä talousarviossa, näin menetellään siitä syystä, että mainittuun erään sisältyviä toimeksiantojen varojen ja pääomien muutoksia, vaihto-omaisuuden ja saamisten muutoksia, sekä korottomien velkojen muutoksia ei käytännössä voida budjetoida etukäteen.

5. KÄYTTÖTALOUSOSA TULOSALUEITTAIN

Pertunmaan kunta	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	+1 868 954	+4 888 550	+2 418 350	+2 293 000
Toimintakulut	-14 354 637	-15 290 940	-15 749 585	-6 284 000
Valmistus omaan käyttöön	-22 654	-20 000	0	0
Toimintakate	-12 463 030	-10 382 390	-13 331 235	-3 990 000
Verotulot	+6 217 695	+5 907 000	+6 464 000	+3 880 000
Valtionosuudet	+6 342 419	+5 897 510	+6 236 680	+411 000
Rahoitustuotot	+90 603	+38 800	+43 280	+43 000
Vuosikate	+187 687	+1 460 920	-587 275	+344 000
Poistot ja arvonalennukset	-646 338	-605 010	-544 660	-415 000
Satunnaiset erät	0	0	+4 900 000	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-458 651	+855 910	+3 768 065	-71 000

TAULUKOIDEN LUKUOHJE:

Tavoitteet:

Kehystetyn taulukon sisällä olevat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat hallintokuntaa valtuustoon nähden sitovia. Toiminnalliset tavoitteet ovat yleensä vähimmäistavoitteita. Taloudellisten tavoitteiden sitovia eriä ovat toimintamenot ja -tulot tai toimintakate.

Talosluvut sisältävät ulkoiset ja sisäiset tulot ja menot sekä poistot

TP Tilinpäätös 2020

TA Talousarvio 2021

TAE 2022 Hallintokunnan esitys talousarvioksi 2022

TS 2022–2024 Suunnitelmavuosien esitykset

Toimielin: Keskusvaalilautakunta
Tulosalue: Vaalit
Vastuu: Kunnanjohtaja

Keskusvaalilautakunta	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	336	8 700	16 100	16 000
Toimintakate	336	87 00	16 000	16 000
Tilikauden yli- /alijäämä	-336	-8 700	-16 100	-16 000

Toimielin: Tarkastuslautakunta
Tulosalue: Tilintarkastus
Vastuu: Kunnanjohtaja

Tarkastuslautakunta	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	25 455	20 890	22 890	23 000
Toimintakate	25 455	20 890	22 890	23 000
Tilikauden yli- /alijäämä	-25 455	-20 890	-22 890	-23 000

TOIMINTA-AJATUS

Tarkastuslautakunta ja tilintarkastajat vastaavat kuntalain ja tarkastussäännön perusteella kunnan hallinnon ja talouden valvonnasta kunnan toimivasta johdosta riippumattomana toimintana.

TOIMINTA

Valtuustokauden ajaksi valittu tarkastuslautakunta sekä tilintarkastaja suorittavat kunnan hallinnon ja talouden tarkastusta, hyvän tilin-tarkastustavan laajuudessa.

Toimielin:

KUNNANHALLITUS

Tulosalue:

YLEISHALLINTO

Tilivelvolliset:

Kunnanhallitus, kunnanjohtaja,

Yleishallinto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	52 182	2 685 130	55 800	171 000
Toimintakulut	539 327	677 030	617 180	556 000
Toimintakate	487 146	2 008 100	561 380	384 000
Tilikauden yli- /alijäämä (+poistot)	-487 404	+2 008 100	-561 470	-384 000

Toimielin:

KUNNANHALLITUS

Tulosalue:

Keskitetysti hoidetut tehtävät

Tilivelvollinen:

Kunnanjohtaja

Keskitetysti hoidetut tehtävät	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	17 700	8 500	9 000	5 000
Toimintakulut	313 811	298 020	294 510	295 000
Toimintakate	296 111	289 520	285 510	289 000
Tilikauden yli- /alijäämä (+poistot)	-297 617	-290 420	-286 050	-290 000

Toimielin: KUNNANHALLITUS
 Tulosalue: ELINKEINOTOIMI
 Tilivelvolliset: Kunnanjohtaja

Elinkeinotoimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	37	3 000	48 470	18 000
Toimintakulut	174 288	223 070	205 850	149 000
Toimintakate	174 251	220 070	157 380	131 000
Tilikauden yli- /alijäämä (+poistot)	-208 262	-251 250	-157 380	-131 000

Toimielin: KUNNANHALLITUS
 Tulosalue: PALO- JA PELASTUSTOIMI
 Tilivelvollinen: Kunnanhallitus

Palo- ja pelastustoimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	141 619	162 150	166 090	5 000
Toimintakate	141 619	162 150	166 090	5 000
Tilikauden yli- /alijäämä	-141 619	-162 150	-166 090	-5 000

Toimielin: KIINTEISTÖ OY PERTUNMETSÄ
 Tulosalue:
 Tilivelvollinen: Kunnanhallitus, kunnanjohtaja

Kiinteistö Oy Pertunmetsä	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	0	34 000	0	0

Toimintakate	0	34 000	0	0
Tilikauden yli- /alijäämä	0	-34 000	0	0

Toimielin: **KUNNANHALLITUS yhteensä**
Tulosalue:
Tilivelvolliset: Kunnanhallitus, kunnanjohtaja

Kunnanhallitus	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	69 918	2 696 630	113 270	195 000
Toimintakulut	1 169 045	1 394 270	1 285 630	1 004 000
Toimintakate	1 099 127	1 302 360	1 171 360	809 000
Tilikauden yli- /alijäämä (+poistot)	-1 134 902	-1 270 280	-1 170 990	-810 000

Toimielin: **KUNNANHALLITUS**
Tulosalue: Maaseututoimi
Tilivelvolliset: Kunnanhallitus

Maaseututoimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	33 978	47 580	36 180	36 000
Toimintakate	33 978	47 580	36 180	36 000
Tilikauden yli- /alijäämä	-33 978	-47 580	-36 180	-36 000

Tulosalue:
Tilivelvollinen:

Sosiaalityö
Kunnanhallitus

Sosiaalityö	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	8 778	730	7 400	7 000
Toimintakate	8 778	730	7 400	7 000
Tilikauden yli- /alijäämä	-8 778	-730	-7 400	-7 000

Toimielin:
Tilivelvollinen:

Terveystoimi
Kunnanhallitus

Terveystoimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	632	0	0	0
Toimintakulut	8 312 979	8 548 410	8 928 765	174 000
Toimintakate	8 312 979	8 548 410	8 928 756	174 000
Tilikauden yli- /alijäämä (+poistot)	-8 314 075	-8 549 780	-8 929 835	-175 000

Sisältää siirtyneiden palvelusuhteiden eläkemenoperusteisia KUEL-maksuja.

Tulosalue:
Tilivelvollinen:

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI YHTEENSÄ
Kunnanhallitus

Sosiaali- ja terveys- toimi	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	632	0	0	0
Toimintakulut	8 321 757	8 549 140	8 936 165	182 000
Toimintakate	8 321 126	8 549 140	8 936 165	182 000
Tilikauden yli- /alijäämä (+poistot)	-8 322 853	-8 550 510	-8 937 235	-182 000

Kunnan maksuosuus vuonna 2022 on 8 754 595 €, joka tarkentuu toteutuneiden maksuosuuksien mukaan. Lisäksi toimielimen menoihin sisältyy Mikkelin kaupungin hoitamat eläinlääkintähuollon ja ympäristö- ja terveydensuojelutoimen menot 72 500 € sekä siirtyneiden palvelusuhteiden eläkemenoperusteiset KUEL-maksut 116 640€.

Toimielin: **SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA**
Tulosalue: **KOULUTOIMI**
Tulosityksikkö: **PERUSKOULUT**
Tilivelvollinen: **Sivistystoimenjohtaja-rehtori**

Peruskoulut	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	169 529	109 950	82 970	83 000
Toimintakulut	2 058 196	1 973 190	2 105 220	2 072 000
Toimintakate	1 888 667	1 863 240	2 022 250	1 989 000
Tilikauden yli- /alijäämä (+poistot)	- 1 957 233	- 1 883 270	- 2 028 960	-1 993 000

Toimielin: **SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA**
Tulosalue: **KOULUTOIMI**
Tulosityksikkö: **KESKIASTEEN KOULUTUS**
Tilivelvollinen: **Sivistystoimenjohtaja-rehtori**

Keskiasteen koulutus	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	- 5 962	1 500	1 500	2 000
Toimintakate	- 5 962	1 500	1 500	2 000
Tilikauden yli- /alijäämä	5 962	- 1 500	- 1 500	-2 000

Toimielin: **SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA**
Tulosalue: **KOULUTOIMI**
Tulosityksikkö: **AIKUISKOULUTUS**
Tilivelvollinen: **Sivistystoimenjohtaja-rehtori**

Aikuiskoulutus	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	71	0	0	0
Toimintakulut	25 691	39 670	37 470	36 000
Toimintakate	25 620	39 670	37 470	36 000
Tilikauden yli- /alijäämä	- 25 620	- 39 670	- 37 470	-36 000

Toimielin: **SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA**
Tulosalue: **VARHAISKASVATUS**
Tulosityksikkö: **VARHAISKASVATUS**
Tilivelvollinen: **Päiväkodin johtaja**

Varhaiskasvatus	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	53 590	52 000	53 500	54 000
Toimintakulut	501 848	589 830	583 150	582 000

Toimintakate	448 258	537 830	529 650	529 000
Tilikauden yli- /alijäämä (+poistot)	-448 389	-537 910	-529 700	-529 000

Toimielin: **SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA**
Tulosalue: KULTTUURI JA KIRJASTO
Tulosityksikkö: KULTTUURI
Tilivelvollinen: Sivistystoimenjohtaja-rehtori

Kulttuuri	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	1 932	1 400	1 150	1 000
Toimintakulut	56 413	77 750	83 060	52 000
Toimintakate	54 481	76 350	81 910	51 000
Tilikauden yli- /alijäämä (+ poistot)	- 54 497	- 76 350	- 81 910	-51 000

Toimielin: **SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA**
Tulosalue: KULTTUURI JA KIRJASTO
Tulosityksikkö: KIRJASTO
Tilivelvollinen: Sivistystoimenjohtaja-rehtori

Kirjasto	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	614	0	0	0
Toimintakulut	87 523	130 210	144 900	135 000
Toimintakate	86 909	130 210	144 900	135 000
Tilikauden yli- /alijäämä (+poistot)	- 90 389	- 130 210	- 144 900	-135 000

Toimielin: **SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA**
 Tulosalue: **VAPAA-AIKA**
 Tulosyksikkö: **LIIKUNTA**
 Tilivelvollinen: **Sivistystoimenjohtaja-rehtori**

Liikunta	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	817	0	0	63 000
Toimintakulut	64 025	67 920	66 380	63 000
Toimintakate	63 208	67 920	66 380	0
Tilikauden yli- /alijäämä	- 63 208	- 67 920	- 66 380	0

Toimielin: **SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA**
 Tulosalue: **VAPAA-AIKA**
 Tulosyksikkö: **NUORISO**
 Tilivelvollinen: **Sivistystoimenjohtaja-rehtori**

Nuoriso	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	15 538	37 700	21 000	21 000
Toimintakulut	86 634	124 020	101 950	90 000
Toimintakate	71 096	86 320	80 950	69 000
Tilikauden yli- /alijäämä	- 71 096	- 86 320	- 80 950	-69 000

Toimielin: **SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA**
Tulosalue: **HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN**
Tulosyksikkö: **HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN**
Tilivelvollinen: **Sivistystoimenjohtaja-rehtori**

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	0	0	0	2 000
Toimintakulut	16 715	20 610	26 550	27 000
Toimintakate	16 715	20 610	26 550	25 000
Tilikauden yli-/alijäämä	- 16 715	- 20 610	- 26 550	-25 000

Toimielin: **TEKNINEN LAUTAKUNTA**
Tulosalue: **Yleiset työt**
Tilivelvollinen: **Tekninen johtaja-rakennustarkastaja**

Yleiset työt	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	69 950	66 200	60 850	60 000
Toimintakulut	277 023	226 740	363 050	364 000
Toimintakate	207 074	226 740	263 050	264 000
Tilikauden yli-/alijäämä (+poistot)	-378 180	-370 760	-386 550	-364 000

Toimielin: **TEKNINEN LAUTAKUNTA**
 Tulosalue: Liikelaitokset
 Tilivelvollinen: Tekninen johtaja-rakennustarkastaja

Vesilaitokset

Vesihuoltolaitokset	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	259 063	258 540	241 000	263 000
Toimintakulut	293 958	276 890	312 370	250 000
Toimintakate	34 895	18 350	71 730	14 000
Tilikauden yli- /alijäämä (+poistot)	-138 681	-116 720	-159 880	-67 000

Toimielin: **TEKNINEN LAUTAKUNTA**
 Tulosalue: Kiinteistöt
 Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja, tekninen johtaja-rakennustarkastaja

Kiinteistöt	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	831 180	1267 100	1 419 700	1 128 000
Toimintakulut	861 903	1 134 770	1 165 810	909 000
Toimintakate	8 069	+152 330	+253 890	+219 000
Tilikauden yli- /alijäämä (+poistot)	-264 575	-152 910	-67 900	-7 000

Toimielin: **TEKNINEN LAUTAKUNTA**
 Tulosalue: Tietoimitukset
 Tilivelvollinen: Tekninen johtaja-rakennustarkastaja

Tietoimitukset	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
----------------	---------	---------	---------	------------

Toimintatuotot	0	0	0	0
Toimintakulut	32 161	28 100	24 730	5 000
Toimintakate	32 161	28 100	24 730	5 000
Tilikauden yli- /alijäämä	-32 161	-28 100	-24 730	-5 000

Toimielin: **TEKNINEN LAUTAKUNTA**
Tulosalue: Rakennusvalvonta
Tilivelvollinen: Tekninen johtaja-rakennustarkastaja

Rakennusvalvonta	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	33 195	25 300	30 500	31 000
Toimintakulut	63 025	61 960	66 600	67 000
Toimintakate	29 831	36 660	36 100	36 000
Tilikauden yli- /alijäämä	-29 831	-36 660	-36 100	-36 000

Toimielin: **TEKNINEN LAUTAKUNTA**
Tulosalue: Ruokapalvelukeskus
Tilivelvollinen: Tekninen johtaja-rakennustarkastaja

Ruokapalvelukeskus	TP 2020	TA 2021	TA 2022	ARVIO 2023
Toimintatuotot	358 987	369 600	390 410	390 000
Toimintakulut	374 301	425 170	385 300	385 000
Toimintakate	15 314	55 570	5 110	5 000
Tilikauden yli- /alijäämä (+poistot)	-19 358	-58 390	-3 100	-4 000

6. VESIHUOLTOLAITOKSEN TASEYKSIKKÖ

Pertunmaan kunnan vesihuoltolaitoksen tavoitteena on tuottaa laadukkaat oman alan palvelut verkostoon liittyneille asiakkaille taloudellisesti. Puhdasta vettä tuotetaan omasta vedenottamosta Kuortissa sekä lisäksi ostetaan noin 30 m³ per vuorokausi Heinolasta puhdasta vettä.

Kaikki jätevesi toimitetaan siirtoviemäriä myöten Heinolaan. Häiriötilanteessa pystymme varastoimaan jätevettä vanhalla jätevedenpuhdistamolla olevaan varastoaltaaseen jonne vastaanotamme myös sakokaivo- ja umpikaivolietettä.

Laitoksen on muutostilanteessa ja toiminnasta vastaa toistaiseksi Punavaara Oy. Toimistopalvelut tuottaa teknisen toimen palvelusihteeri ja laitoksen johtajan on tekninen johtaja – rakennustarkastaja, va.

Hinnat 1.1.2022. alkaen:

Puhdasvesi: 2,66 €/m³, sis. Alv 24 %

Jätevesi: 3,43 €/m³, sis. Alv 24 %

Veden perusmaksu 108,89 € / vuosi / liittymä sis. Alv 24 %

Veden liittymismaksu 2,86 €/m² sis. Alv 24 %

Jäteveden liittymismaksu 3,58 €/m² sis. Alv 24 %

Liittymismaksu määräytyy rakennuksen kerrosalan perusteella niin, että omakotikiinteistön kerroin on viisi (5), rivitalojen kerroin on kolme (3) ja muiden kiinteistöjen kerroin on kaksi (2). Lisäksi huomioidaan tontin ala yksi kertaa rakennuksen kerrosala.

PERTUNMAAN KUNNAN VESIHUOLTOLAITOS
Taseyksikön toiminnan talousarvio ja -suunnitelma vv. 2020 - 2025

Ulkoinen/sisäinen

	TP 2020	TA 2021	TAE 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto	259 063,21	258 540	241 000	263	263	263
Ulkoinen	223 709,98	221 000	208 000	228	228	228
Sisäinen	35 353,23	37 540	33 000	35	35	35
Valmiiden ja keskener. tuotteiden varastojen lisäys(+) tai vähennys(-)						
Valmistus omaan käyttöön						
Liiketoiminnan muut tuotot						
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana (u)	-63 856,54	-58 100	-72 100	-67	-67	-67
Varastojen lisäys(+) tai vähennys(-)						
Palveluiden ostot (u)	-117 142,06	-124 050	-155 700	-166	-166	-166
Palveluiden ostot (s)	-21 494,39	-17 900	-14 480	-4	-4	-4
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-72 706,94	-57 000	-52 200	-5	-5	-5
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-15 277,30	-13 520	-11 500	-4	-4	-4
Muut henkilösivukulut	-1 247,89	-3 120	-2 950	0	0	0
Poisto ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-103 785,75	-98 370	-88 150	-81	-74	-68
Arvonalentumiset						
Liiketoiminnan muut kulut (u)	-166,41	-200	-200	0		
Liiketoiminnan muut kulut (s)	-2 066,92	-3 000	-3 600	-2	-2	-2
Liikelylijäämä/-alijäämä	-138 680,99	-116 720	-159 880	-66	-59	-53
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkokulut						
Muut rahoituskulut						
Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä						
Satunnaiset tuotot ja kulut						
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia						
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys (+)						
Tilikauden yli-/alijäämä	-138 681	-116 720	-159 880	-66	-59	-53
Investointiosa						
Vesilaitos	0	0	0	0	0	0
Viemärlaitos	0	0	0	0	0	0
Investoinnit yhteensä	0	0	0	0	0	0

7. LIITTEET

- 7.1. Talousarvion käyttötalousosan rakenne - osasto- ja kustannuspaikkakartta
- 7.2. Talousarvio ja suunnitelma 1.1.–31.12.2022 ulkoinen/sisäinen
- 7.3. Henkilöstön määrä 2020–2025.

Pertunmaan kunta

Osasto- ja kustannuspaikkakartta

Osasto	Kust.paikka	
00000588		PERTUNMAAN KUNTA
	008888	Kunnan yhteiset erät
.00058802		KESKUSVAALILAUTAKUNTA
...58802111	000201	Vaalit
.00058803		TARKASTUSLAUTAKUNTA
	000301	Tarkastuslautakunta
.00058804		KUNNANHALLITUS
..00588041		YLEISHALLINTO
	000401	Kunnanvaltuusto
	000402	Kunnanhallitus
	000403	Toimikunnat
	000404	Hallintopalvelut
	000406	Muu yleishallinto
	000407	Johtoryhmä
	000408	Luottamushenk. koulutus
	000409	Henkilöstön koulutus
	000410	Suhdetoiminta ja edustus
	000411	Holhous-/oikeustoimi
	000412	Työllistäminen
	000413	Kuluttajaneuvonta
	000414	Vanhus- ja vammaisneuvosto
	000415	Kuntahistoria
	000416	Lasten kotihoidontuki
	000418	Nuorisoneuvosto
	000419	Työkykytalkoot
	000423	Verotus
	000427	Jokitupa-projekti
..588042		KESKITETYSTI HOIDETUT TEHTÄVÄT
	000405	Henkilöstöhallinto
	000422	Atk
	000424	Taloustoimi ja palkanlaskenta
	000425	Yhteispalvelupiste
	000426	TYKY-toiminta
..588043		ELINKEINOTOIMI
	000431	Yrityspalvelut
	000432	Matkailu
	000433	Joukkoliikenne
	000434	Työmatkatuki
	000435	Lapsimyönteisyyden korostaminen
	000436	Kuortti portti Pertunmaalle
	000437	Veljespirttiprojekti

	000442	Pertun Päivät
	000443	Pienten kuntien elinvoimaa
	000444	Yksinyrittäjien korona-avustus
	000450	Kylien mahdollisuudet
	000452	Pienten kuntien työkkäri
	000458	Kirkonkylän vedet
	000464	Digipitäjä-hanke
	000466	Kuortti INC-projekti
	000468	Digipitäjät- jatko
	000469	Kotiovelle-hanke
	000470	Torin elävöittäminen
	000471	Vapaa-ajan asunnosta vakituiseksi asunnoksi
	000472	Kotiovelle -LEADERhanke
	000473	Elinvoimainen taajama
	000474	Kuntamarkkinointi
	000475	Biotaloushanke
	000476	Kotiovelle (kunnan oma) -hanke
	000477	Kesäasukkaiden tuki
	000478	Vapaa-ajan asunnosta vakituiseksi jatko
	000479	Poikkeusolot
..00588045		PALO- JA PELASTUSTOIMI
	000445	Palo- ja pelastustoimi
..00588047	000446	Vss- ja öljyntorjunta
		KIINT OY PERTUNMETSÄ
	000480	Kuortintaulu
	000481	Kuortinvatro
	000482	Pankaranta
	000483	Tarvepuisto
	000484	Alarinne
.00058805		MAASEUTUTOIMI
	000501	Maaseututoimi
	000508	Kylätoiminta
	000510	Lomituspalvelut
.00058808		SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA
..00588081		KOULUTOIMI
	000801	Koulutoimisto
	000820	Sivistyslautakunta
...05880812		PERUSKOULUT
....58808121		JAKAMATON OPETUSTOIMI
	000802	Henkilöstön koulutus
	000803	Peruskoululaisten kuljetus
	000804	Erytisopetus
	000805	Muu opetus
	000814	Pidennetty oppivelvollisuus
	000815	Varhennettu pidennetty oppivelvollisuus
	000841	Koronavirus avustus esi- ja perusopetus
	000842	Koronavirus avustus varhaiskasvatus
	000850	Kerhotoiminnan tukeminen 2021
	000853	Kerhotoiminnan kehittäminen
	000860	Toimintakulttuurin kehittäminen

	000861	Tutor-opettajien koulutus ja osaam. Kehitt.	3 (6)
	000862	Esi- ja perusop. Tasa-arvon edistäminen	
	000864	Koulutuksell. Tasa-arvon edistämisen kokeiluh.	
	000865	Erit.avustus lukutaitoa vahvist. toimenpit.	
	000866	Tasa-arvon edistäminen esi- ja perusop.2	
	000867	Digitaalisten taitojen kehittäminen	
....58808122		PERTUNMAAN YHTENÄISKOULU	
	000806	Sisäinen hallinto (PYK)	
	000807	Opetustoimi (PYK)	
	000808	Kouluruokailu (PYK)	
	000809	Kiinteistönhoito (PYK)	
	000817	Esiopetus (PYK)	
	000818	Iltapäivätoiminta (PYK)	
....58808123		KUORTIN KOULU	
	000811	Opetustoimi (KU)	
	000840	Esiopetus (KU)	
...5880813		KESKIASTEEN KOULUTUS	
....58808133		KUNTAYHTYMIEN OPPILAITOKSET	
	000832	Ammattikoulu (Hla)	
....58808134		YKSITYISET OPPILAITOKSET	
	000836	Musiikkiopistot	
...5880814		AIKUISKOULUTUS	
....58808141		Itä-Hämeen kansalaisopisto	
	000838	Kansalaisopisto	
..00588082		VARHAISKASVATUS	
	001045	Päiväkoti Keinula	
	001046	Perhepäivähoito	
	001048	Kuortin Kuuttila	
..00588085		KULTTUURI-KIRJASTOTOIMI	
...05880851		KULTTUURIPALVELUT	
	000701	Kulttuuritoimi	
	000702	Taiteen perusopetus	
	000703	Verso	
....58808513		KOTISEUTUTOIMINTA	
	000705	Museo	
...05880852		KIRJASTOPALVELUT	
	000710	Kirjastotoimi	
..00588087		VAPAA-AIKATOIMI	
...05880871		LIIKUNTAPALVELUT	
	000901	Liikuntapalvelut ja järj. tukeminen	
...05880872		NUORISOTYÖ	
	000910	Nuorisotyö ja järjestöjen tukeminen	
	000912	Etsivä nuorisotyö	
	000915	Kesäpaku hanke	
	000916	Harrastamisen Suomen malli	
..0058808		HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN	
	000950	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	
..58810		SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI	
..588101		SOSIAALITYÖ	

	001004	Sosiaalityö
...05881012		LASTENSUOJELUN LAITOS- JA PERHEHOITO
	001006	Lastensuojelun laitos- ja perhehoito
	001007	Lastensuojelun avohuollon tukitoimet
...05881013		VAMMAISTEN PALVELUT
	001012	Kehitysvammaisten hoitopalvelut
	001013	Kehitysvammaisten ryhmäkoti
	001014	Vammaispalvelulain mukaiset palvelut
	001015	Reitti-projekti
...05881014		TOIMEENTULOTURVA
...58810141		TOIMEENTULOTUKI
	001020	Toimeentulotuki
..00588105		TERVEYSTOIMI
...05881051		PERUSTERVEYDENHOITO
...05881052		AVOHOITO
	001022	Perusturvan laskutettavat
	001062	Perusterveydenhoito
	001063	Lääkärin vastaanotto
	001064	Päihdehuolto
	001069	Mielenterveystyö
	001070	Neuvolat
	001078	Laboratorio
	001080	Fysioterapia
...05881053		HAMMASHOITO
	001077	Hammashoito
...05881054		KOTONA SELVIYTYMISTÄ TUKEVAT PALVELUT
	001065	Kotihoito
	001066	Tukipalvelut
	001067	Päiväkeskus
	001068	Vammaisten ja vanh.omaishoidon tuki
	001074	Vanhusten virkistys- ja kuntoutustoiminta
	001088	Honkala
...05881055		PALVELUASUMINEN
	001082	Kissankulma
	001083	Vaskikello
...05881056		LAITOSHOITO
	001085	Kotiutusosasto
...05881057		ERIKOISSAIRAANHOITO
	001087	Erikoissairanhoto
...05881058		ELÄINLÄÄKINTÄH. JA YMPÄRISTÖ- JA TERV. SUOJELU
...58810581		ELÄINLÄÄKINTÄHUOLTO
	001093	Eläinlääkintähuolto
...58810582		YMPÄRISTÖ- JA TERV.SUOJ. TOIMI
	001094	Ympäristö- ja terv.suojelutoimi
.00058814		TEKNISTEN JA YMP.PALVELUIDEN LAUTAKUNTA
..00588141		TEKNINEN HALLINTO
	001101	Tekninen hallinto
	001102	Konekeskus
	001191	Latukone
	001192	Avant kiinteistötraktori

..00588142

000902 YLEISET TYÖT
Ulkoilualueet
001104 Yleiskaavoitus
001105 Kaavoitus
001106 Mittaustoimi
001107 Liikenneväylät
001108 Tievalueet/TVL
001109 Kaava-alueiden raivaukset
001110 Puistot ym.
001111 Vanepaikat
001112 Terminaalit
001113 Tarvikevarasto Kuortintie
001115 Jätehuolto
001116 Tarvikevarasto Toivolantie

5 (6)

..00588143

...05881431

KIINTEISTÖT
KUNNAN KÄYTÖSSÄ
001114 Kuortin kylätalo kiint.hoito
001117 Yhtenäiskoulu kiint.hoito
001118 Kisaranta kiint.hoito
001134 Museon kiinteistönhoito
001135 Kansantalo
001160 Kunnavirastotalo
001162 Palotalo
001163 Muut kunnan käytössä olevat kiinteistöt
001164 Palotoimen kiinteistönhoito
001171 Kiinteistönhoitotoimi
001172 Jokitupa kiinteistönhoito
001173 Tukiasunto (Toivolantie)
001174 Tukiasunto (Veljestie)
001175 Terveysaseman kiinteistönhoito
001176 Rinnehovin kiinteistönhoito
001177 Keinulan kiinteistönhoito
001178 Kuuttilan kiinteistönhoito
001179 Pertunrinne M2
001185 Nuorisotalo

...05881432

VUOKRATUT
001121 Kirkkotie
001122 Iltala-Pitkälä
001123 Myllyaho-Myllyrinne
001124 Laviankulma
001125 Kuortinrinne
001127 Pertunrinne
001133 Mäkiperttu
001136 Mansikkamäki
001137 Pertunlehto
001140 Voivuori
001145 Kuortin säästöpankintori
001151 Muut vuokratut kiinteistöt
001159 Veljespirtti

...5881433

TEOLLISUUSHALLIT

	001166	Teollisuushalli (rak. V. 2014)
	001167	Teollisuushalli (v. 2017)
...05881434		MAA- JA METSÄTILAT
	001180	Maa- ja metsätilat
	001183	Sorakuopat
..00588144		VESIHUOLTOLAITOKSET
	001188	Vesilaitos
	001189	Viemärlaitos
..00588146		TIETOIMITUKSET
	001195	Tietoimitukset
..588147		RAKENNUSVALVONTA
	001301	Rakennusvalvonta
..00588148		RUOKAPALVELUKESKUS
	001484	Ruokapalvelukeskus

Talousarvio ja suunnitelma

Lintokunnan ehdotus
toinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

EUR

	Tilinp. 2020	Ed.budj 2021	Budj. 2022	Muutos %	TS2 tuh. 2023	TS3 tuh. 2024
158802 KESKUSVAALILAUTAKUNTA						
14000 Toimintakulut	-336	-8.700	-16.100	85,1	-16	-16
14999 Toimintakate	-336	-8.700	-16.100	85,1	-16	-16
16999 Vuosikate	-336	-8.700	-16.100	85,1	-16	-16
18499 Tilikauden tulos	-336	-8.700	-16.100	85,1	-16	-16
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-336	-8.700	-16.100	85,1	-16	-16
158803 TARKASTUSLAUTAKUNTA						
13000 Toimintatuotot	0					
14000 Toimintakulut	-25.455	-20.890	-22.890	9,6	-23	-23
14999 Toimintakate	-25.455	-20.890	-22.890	9,6	-23	-23
16999 Vuosikate	-25.455	-20.890	-22.890	9,6	-23	-23
18499 Tilikauden tulos	-25.455	-20.890	-22.890	9,6	-23	-23
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-25.455	-20.890	-22.890	9,6	-23	-23
188041 YLEISHALLINTO						
13000 Toimintatuotot	52.182	2.685.130	55.800	-97,9	171	171
14000 Toimintakulut	-539.327	-677.030	-617.180	-8,8	-556	-559
14999 Toimintakate	-487.146	2.008.100	-561.380	-128,0	-384	-387
16999 Vuosikate	-487.146	2.008.100	-561.380	-128,0	-384	-387
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-258		-90	100,0	0	0
18499 Tilikauden tulos	-487.404	2.008.100	-561.470	-128,0	-384	-387
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-487.404	2.008.100	-561.470	-128,0	-384	-387
188042 KESKITETYSTI HOIDETUT TEHTÄVÄT						
13000 Toimintatuotot	17.700	8.500	9.000	5,9	5	5
14000 Toimintakulut	-313.811	-298.020	-294.510	-1,2	-295	-295
14999 Toimintakate	-296.111	-289.520	-285.510	-1,4	-289	-289
16999 Vuosikate	-296.111	-289.520	-285.510	-1,4	-289	-289
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.506	-900	-540	-40,0	0	0
18499 Tilikauden tulos	-297.617	-290.420	-286.050	-1,5	-290	-289
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-297.617	-290.420	-286.050	-1,5	-290	-289
188043 ELINKEINOTOIMI						
13000 Toimintatuotot	37	3.000	48.470	1515,7	18	18

Talousarvio ja suunnitelma

Lintokunnan ehdotus

EUR

toinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Tilinp. 2020	Ed.budj 2021	Budj. 2022	Muutos %	TS2 tuh. 2023	TS3 tuh. 2024
14000 Toimintakulut	-174.288	-223.070	-205.850	-7,7	-149	-149
14999 Toimintakate	-174.251	-220.070	-157.380	-28,5	-131	-131
16999 Vuosikate	-174.251	-220.070	-157.380	-28,5	-131	-131
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-34.011	-31.180		-100,0		
18499 Tilikauden tulos	-208.262	-251.250	-157.380	-37,4	-131	-131
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-208.262	-251.250	-157.380	-37,4	-131	-131
188045 PALO- JA PELASTUSTOIMI						
14000 Toimintakulut	-141.619	-162.150	-166.090	2,4	-5	-5
14999 Toimintakate	-141.619	-162.150	-166.090	2,4	-5	-5
16999 Vuosikate	-141.619	-162.150	-166.090	2,4	-5	-5
18499 Tilikauden tulos	-141.619	-162.150	-166.090	2,4	-5	-5
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-141.619	-162.150	-166.090	2,4	-5	-5
188047 Kiint.Oy Pertunmetsä						
14000 Toimintakulut		-34.000		-100,0		
14999 Toimintakate	0	-34.000	0	-100,0	0	0
16999 Vuosikate	0	-34.000	0	-100,0	0	0
18499 Tilikauden tulos	0	-34.000	0	-100,0	0	0
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	0	-34.000	0	-100,0	0	0
158804 KUNNANHALLITUS						
13000 Toimintatuotot	69.918	2.696.630	113.270	-95,8	195	195
14000 Toimintakulut	-1.169.045	-1.394.270	-1.283.630	-7,9	-1.004	-1.007
14999 Toimintakate	-1.099.127	1.302.360	-1.170.360	-189,9	-809	-812
16999 Vuosikate	-1.099.127	1.302.360	-1.170.360	-189,9	-809	-812
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-35.776	-32.080	-630	-98,0	0	0
18499 Tilikauden tulos	-1.134.902	1.270.280	-1.170.990	-192,2	-810	-813
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-1.134.902	1.270.280	-1.170.990	-192,2	-810	-813
158805 MAASEUTUTOIMI						
14000 Toimintakulut	-33.978	-47.580	-36.180	-24,0	-36	-36
14999 Toimintakate	-33.978	-47.580	-36.180	-24,0	-36	-36
16999 Vuosikate	-33.978	-47.580	-36.180	-24,0	-36	-36
18499 Tilikauden tulos	-33.978	-47.580	-36.180	-24,0	-36	-36

Talousarvio ja suunnitelma

Lintokunnan ehdotus
toinen/Sisäinen

EUR

01.01.2022 - 31.12.2022

	Tilinp. 2020	Ed.budj 2021	Budj. 2022	Muutos %	TS2 tuh. 2023	TS3 tuh. 2024
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-33.978	-47.580	-36.180	-24,0	-36	-36
180811 KOULUTOIMEN HALLINTO						
14000 Toimintakulut	0					
14999 Toimintakate	0	0	0		0	0
16999 Vuosikate	0	0	0		0	0
18499 Tilikauden tulos	0	0	0		0	0
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	0	0	0		0	0
180812 PERUSKOULUT						
13000 Toimintatuotot	169.529	109.950	82.970	-24,5	83	83
14000 Toimintakulut	-2.058.196	-1.973.190	-2.105.220	6,7	-2.072	-2.074
14999 Toimintakate	-1.888.667	-1.863.240	-2.022.250	8,5	-1.989	-1.991
16999 Vuosikate	-1.888.667	-1.863.240	-2.022.250	8,5	-1.989	-1.991
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-68.566	-20.030	-6.710	-66,5	-4	-2
18499 Tilikauden tulos	-1.957.233	-1.883.270	-2.028.960	7,7	-1.993	-1.994
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-1.957.233	-1.883.270	-2.028.960	7,7	-1.993	-1.994
180813 KESKIASTEEN KOULUTUS						
14000 Toimintakulut	5.962	-1.500	-1.500		-2	-2
14999 Toimintakate	5.962	-1.500	-1.500		-2	-2
16999 Vuosikate	5.962	-1.500	-1.500		-2	-2
18499 Tilikauden tulos	5.962	-1.500	-1.500		-2	-2
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	5.962	-1.500	-1.500		-2	-2
180814 AIKUISKOULUTUS						
13000 Toimintatuotot	71					
14000 Toimintakulut	-25.691	-39.670	-37.470	-5,5	-36	-36
14999 Toimintakate	-25.620	-39.670	-37.470	-5,5	-36	-36
16999 Vuosikate	-25.620	-39.670	-37.470	-5,5	-36	-36
18499 Tilikauden tulos	-25.620	-39.670	-37.470	-5,5	-36	-36
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-25.620	-39.670	-37.470	-5,5	-36	-36
188081 KOULUTOIMI						

Talousarvio ja suunnitelma

EUR

Lintokunnan ehdotus

toinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Tilinp. 2020	Ed.budj 2021	Budj. 2022	Muutos %	TS2 tuh. 2023	TS3 tuh. 2024
13000 Toimintatuotot	169.600	109.950	82.970	-24,5	83	83
14000 Toimintakulut	-2.077.925	-2.014.360	-2.144.190	6,4	-2.109	-2.112
14999 Toimintakate	-1.908.325	-1.904.410	-2.061.220	8,2	-2.026	-2.029
16999 Vuosikate	-1.908.325	-1.904.410	-2.061.220	8,2	-2.026	-2.029
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-68.566	-20.030	-6.710	-66,5	-4	-2
18499 Tilikauden tulos	-1.976.891	-1.924.440	-2.067.930	7,5	-2.030	-2.031
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-1.976.891	-1.924.440	-2.067.930	7,5	-2.030	-2.031
180821 VARHAISKASVATUS						
13000 Toimintatuotot	53.590	52.000	53.500	2,9	54	52
14000 Toimintakulut	-501.848	-589.830	-583.150	-1,1	-582	-523
14999 Toimintakate	-448.258	-537.830	-529.650	-1,5	-529	-471
16999 Vuosikate	-448.258	-537.830	-529.650	-1,5	-529	-471
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-131	-80	-50	-37,5	0	0
18499 Tilikauden tulos	-448.389	-537.910	-529.700	-1,5	-529	-471
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-448.389	-537.910	-529.700	-1,5	-529	-471
18082 VARHAISKASVATUS						
13000 Toimintatuotot	53.590	52.000	53.500	2,9	54	52
14000 Toimintakulut	-501.848	-589.830	-583.150	-1,1	-582	-523
14999 Toimintakate	-448.258	-537.830	-529.650	-1,5	-529	-471
16999 Vuosikate	-448.258	-537.830	-529.650	-1,5	-529	-471
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-131	-80	-50	-37,5	0	0
18499 Tilikauden tulos	-448.389	-537.910	-529.700	-1,5	-529	-471
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-448.389	-537.910	-529.700	-1,5	-529	-471
180851 KULTTUURIPALVELUT						
13000 Toimintatuotot	1.932	1.400	1.150	-17,9	1	1
14000 Toimintakulut	-56.413	-77.750	-83.060	6,8	-52	-52
14999 Toimintakate	-54.481	-76.350	-81.910	7,3	-51	-51
16999 Vuosikate	-54.481	-76.350	-81.910	7,3	-51	-51
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-16					
18499 Tilikauden tulos	-54.497	-76.350	-81.910	7,3	-51	-51
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-54.497	-76.350	-81.910	7,3	-51	-51

Talousarvio ja suunnitelma

Lintokunnan ehdotus
 ulkoinen/Sisäinen

EUR

01.01.2022 - 31.12.2022

	Tilinp. 2020	Ed.budj 2021	Budj. 2022	Muutos %	TS2 tuh. 2023	TS3 tuh. 2024
180852 KIRJASTOPALVELUT						
13000 Toimintatuotot	614					
14000 Toimintakulut	-87.523	-130.210	-144.900	11,3	-135	-145
14999 Toimintakate	-86.909	-130.210	-144.900	11,3	-135	-145
16999 Vuosikate	-86.909	-130.210	-144.900	11,3	-135	-145
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.480					
18499 Tilikauden tulos	-90.389	-130.210	-144.900	11,3	-135	-145
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-90.389	-130.210	-144.900	11,3	-135	-145
188085 KULTTUURI-KIRJASTOTOIMI						
13000 Toimintatuotot	2.546	1.400	1.150	-17,9	1	1
14000 Toimintakulut	-143.936	-207.960	-227.960	9,6	-187	-197
14999 Toimintakate	-141.390	-206.560	-226.810	9,8	-186	-196
16999 Vuosikate	-141.390	-206.560	-226.810	9,8	-186	-196
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.496					
18499 Tilikauden tulos	-144.886	-206.560	-226.810	9,8	-186	-196
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-144.886	-206.560	-226.810	9,8	-186	-196
180871 LIIKUNTAPALVELUT						
13000 Toimintatuotot	817				63	63
14000 Toimintakulut	-64.025	-67.920	-66.380	-2,3	-63	-63
14999 Toimintakate	-63.208	-67.920	-66.380	-2,3	0	0
16999 Vuosikate	-63.208	-67.920	-66.380	-2,3	0	0
18499 Tilikauden tulos	-63.208	-67.920	-66.380	-2,3	0	0
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-63.208	-67.920	-66.380	-2,3	0	0
180872 NUORISOTYÖ						
13000 Toimintatuotot	15.538	37.700	21.000	-44,3	21	21
14000 Toimintakulut	-86.634	-124.020	-101.950	-17,8	-90	-90
14999 Toimintakate	-71.095	-86.320	-80.950	-6,2	-69	-69
16999 Vuosikate	-71.095	-86.320	-80.950	-6,2	-69	-69
18499 Tilikauden tulos	-71.095	-86.320	-80.950	-6,2	-69	-69
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-71.095	-86.320	-80.950	-6,2	-69	-69
188087 VAPAA-AIKATOIMI						

Talousarvio ja suunnitelma

EUR

.lintokunnan ehdotus
toinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Tilinp. 2020	Ed.budj 2021	Budj. 2022	Muutos %	TS2 tuh. 2023	TS3 tuh. 2024
3000 Toimintatuotot	16.355	37.700	21.000	-44,3	84	84
4000 Toimintakulut	-150.659	-191.940	-168.330	-12,3	-154	-154
4999 Toimintakate	-134.304	-154.240	-147.330	-4,5	-69	-69
6999 Vuosikate	-134.304	-154.240	-147.330	-4,5	-69	-69
8499 Tilikauden tulos	-134.304	-154.240	-147.330	-4,5	-69	-69
9999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-134.304	-154.240	-147.330	-4,5	-69	-69
80881 HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN						
3000 Toimintatuotot					2	2
4000 Toimintakulut	-16.715	-20.610	-26.550	28,8	-27	-27
4999 Toimintakate	-16.715	-20.610	-26.550	28,8	-25	-25
6999 Vuosikate	-16.715	-20.610	-26.550	28,8	-25	-25
8499 Tilikauden tulos	-16.715	-20.610	-26.550	28,8	-25	-25
9999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-16.715	-20.610	-26.550	28,8	-25	-25
88088 HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN						
3000 Toimintatuotot					2	2
4000 Toimintakulut	-16.715	-20.610	-26.550	28,8	-27	-27
4999 Toimintakate	-16.715	-20.610	-26.550	28,8	-25	-25
6999 Vuosikate	-16.715	-20.610	-26.550	28,8	-25	-25
8499 Tilikauden tulos	-16.715	-20.610	-26.550	28,8	-25	-25
9999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-16.715	-20.610	-26.550	28,8	-25	-25
58808 SIVISTYS JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA						
3000 Toimintatuotot	242.091	201.050	158.620	-21,1	223	222
4000 Toimintakulut	-2.891.083	-3.024.700	-3.150.180	4,1	-3.058	-3.012
4999 Toimintakate	-2.648.992	-2.823.650	-2.991.560	5,9	-2.835	-2.790
6999 Vuosikate	-2.648.992	-2.823.650	-2.991.560	5,9	-2.835	-2.790
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-72.193	-20.110	-6.760	-66,4	-4	-2
8499 Tilikauden tulos	-2.721.185	-2.843.760	-2.998.320	5,4	-2.839	-2.793
9999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-2.721.185	-2.843.760	-2.998.320	5,4	-2.839	-2.793
88101 SOSIAALITYÖ						
4000 Toimintakulut	-8.778	-730	-7.400	913,7	-7	-7
4999 Toimintakate	-8.778	-730	-7.400	913,7	-7	-7

Talousarvio ja suunnitelma

Lintokunnan ehdotus

EUR

toinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Tilinp. 2020	Ed.budj 2021	Budj. 2022	Muutos %	TS2 tuh. 2023	TS3 tuh. 2024
16999 Vuosikate	-8.778	-730	-7.400	913,7	-7	-7
18499 Tilikauden tulos	-8.778	-730	-7.400	913,7	-7	-7
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-8.778	-730	-7.400	913,7	-7	-7
188105 TERVEYSTOIMI						
13000 Toimintatuotot	632					
14000 Toimintakulut	-8.312.979	-8.548.410	-8.928.765	4,4	-174	-174
14999 Toimintakate	-8.312.347	-8.548.410	-8.928.765	4,4	-174	-174
16999 Vuosikate	-8.312.347	-8.548.410	-8.928.765	4,4	-174	-174
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.727	-1.370	-1.070	-21,9	-1	-1
18499 Tilikauden tulos	-8.314.075	-8.549.780	-8.929.835	4,4	-175	-175
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-8.314.075	-8.549.780	-8.929.835	4,4	-175	-175
158810 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI						
13000 Toimintatuotot	632					
14000 Toimintakulut	-8.321.757	-8.549.140	-8.936.165	4,5	-182	-182
14999 Toimintakate	-8.321.126	-8.549.140	-8.936.165	4,5	-182	-182
16999 Vuosikate	-8.321.126	-8.549.140	-8.936.165	4,5	-182	-182
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.727	-1.370	-1.070	-21,9	-1	-1
18499 Tilikauden tulos	-8.322.853	-8.550.510	-8.937.235	4,5	-182	-182
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-8.322.853	-8.550.510	-8.937.235	4,5	-182	-182
188141 TEKNINEN HALLINTO						
13000 Toimintatuotot	3.938	4.130	4.000	-3,1	3	3
14000 Toimintakulut	-10.610	-25.830	-25.370	-1,8	-25	-25
14999 Toimintakate	-6.672	-21.700	-21.370	-1,5	-22	-22
16999 Vuosikate	-6.672	-21.700	-21.370	-1,5	-22	-22
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.200	-1.000	-750	-25,0	-1	0
18499 Tilikauden tulos	-7.872	-22.700	-22.120	-2,6	-23	-22
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-7.872	-22.700	-22.120	-2,6	-23	-22
188142 YLEISET TYÖT						
13000 Toimintatuotot	69.950	66.200	60.850	-8,1	60	60
14000 Toimintakulut	-277.023	-292.940	-323.900	10,6	-324	-324
14999 Toimintakate	-207.074	-226.740	-263.050	16,0	-264	-264

Talousarvio ja suunnitelma

.lintokunnan ehdotus
toinen/Sisäinen

EUR

01.01.2022 - 31.12.2022

	Tilinp. 2020	Ed.budj 2021	Budj. 2022	Muutos %	TS2 tuh. 2023	TS3 tuh. 2024
16999 Vuosikate	-207.074	-226.740	-263.050	16,0	-264	-264
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-171.106	-144.020	-123.500	-14,2	-101	-75
18499 Tilikauden tulos	-378.180	-370.760	-386.550	4,3	-364	-339
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-378.180	-370.760	-386.550	4,3	-364	-339
188143 KIIINTEISTÖT						
13000 Toimintatuotot	831.180	1.267.100	1.419.700	12,0	1.128	1.098
13700 Valmistus omaan käyttöön	22.654	20.000		-100,0		
14000 Toimintakulut	-861.903	-1.134.770	-1.165.810	2,7	-909	-909
14999 Toimintakate	-8.069	152.330	253.890	66,7	219	189
16999 Vuosikate	-8.069	152.330	253.890	66,7	219	189
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-256.506	-305.240	-321.790	5,4	-226	-224
18499 Tilikauden tulos	-264.575	-152.910	-67.900	-55,6	-7	-35
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-264.575	-152.910	-67.900	-55,6	-7	-35
188144 VESIHUOLTOLAITOKSET						
13000 Toimintatuotot	259.063	258.540	241.000	-6,8	263	263
14000 Toimintakulut	-293.958	-276.890	-312.730	12,9	-250	-250
14999 Toimintakate	-34.895	-18.350	-71.730	290,9	14	14
16999 Vuosikate	-34.895	-18.350	-71.730	290,9	14	14
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-103.786	-98.370	-88.150	-10,4	-81	-74
18499 Tilikauden tulos	-138.681	-116.720	-159.880	37,0	-67	-60
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-138.681	-116.720	-159.880	37,0	-67	-60
188146 TIETOIMITUKSET						
14000 Toimintakulut	-32.161	-28.100	-24.730	-12,0	-5	-5
14999 Toimintakate	-32.161	-28.100	-24.730	-12,0	-5	-5
16999 Vuosikate	-32.161	-28.100	-24.730	-12,0	-5	-5
18499 Tilikauden tulos	-32.161	-28.100	-24.730	-12,0	-5	-5
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-32.161	-28.100	-24.730	-12,0	-5	-5
188147 RAKENNUSVALVONTA						
13000 Toimintatuotot	33.195	25.300	30.500	20,6	31	31
14000 Toimintakulut	-63.026	-61.960	-66.600	7,5	-67	-67
14999 Toimintakate	-29.831	-36.660	-36.100	-1,5	-36	-36

Talousarvio ja suunnitelma

EUR

Lintokunnan ehdotus

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Tilinp. 2020	Ed.budj 2021	Budj. 2022	Muutos %	TS2 tuh. 2023	TS3 tuh. 2024
16999 Vuosikate	-29.831	-36.660	-36.100	-1,5	-36	-36
18499 Tilikauden tulos	-29.831	-36.660	-36.100	-1,5	-36	-36
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-29.831	-36.660	-36.100	-1,5	-36	-36
188148 RUOKAPALVELUKESKUS						
13000 Toimintatuotot	358.987	369.600	390.410	5,6	390	378
14000 Toimintakulut	-374.301	-425.170	-385.300	-9,4	-385	-385
14999 Toimintakate	-15.314	-55.570	5.110	-109,2	5	-7
16999 Vuosikate	-15.314	-55.570	5.110	-109,2	5	-7
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-4.044	-2.820	-2.010	-28,7	-1	-1
18499 Tilikauden tulos	-19.358	-58.390	3.100	-105,3	4	-8
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-19.358	-58.390	3.100	-105,3	4	-8
158814 TEKINEN LAUTAKUNTA						
13000 Toimintatuotot	1.556.313	1.990.870	2.146.460	7,8	1.875	1.833
13700 Valmistus omaan käyttöön	22.654	20.000		-100,0		
14000 Toimintakulut	-1.912.983	-2.245.660	-2.304.440	2,6	-1.964	-1.964
14999 Toimintakate	-334.016	-234.790	-157.980	-32,7	-89	-131
16999 Vuosikate	-334.016	-234.790	-157.980	-32,7	-89	-131
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-536.642	-551.450	-536.200	-2,8	-409	-374
18499 Tilikauden tulos	-870.657	-786.240	-694.180	-11,7	-498	-505
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-870.657	-786.240	-694.180	-11,7	-498	-505
100588 PERTUNMAAN KUNTA 2018-						
13000 Toimintatuotot	1.868.954	4.888.550	2.418.350	-50,5	2.293	2.249
13700 Valmistus omaan käyttöön	22.654	20.000		-100,0		
14000 Toimintakulut	-14.354.637	-15.290.940	-15.749.585	3,0	-6.284	-6.240
14999 Toimintakate	-12.463.030	-10.382.390	-13.331.235	28,4	-3.990	-3.991
15000 Verotulot	6.217.695	5.907.000	6.464.000	9,4	3.880	3.808
15500 Valtionosuudet	6.342.419	5.897.510	6.236.680	5,8	411	437
16000 Rahoitustuotot ja -kulut	90.603	38.800	43.280	11,5	43	43
16999 Vuosikate	187.687	1.460.920	-587.275	-140,2	344	298
17000 Poistot ja arvonalentumiset	-646.338	-605.010	-544.660	-10,0	-415	-377
18000 Satunnaiset erät			4.900.000	100,0		
18499 Tilikauden tulos	-458.651	855.910	3.768.065	340,2	-71	-79

Talousarvio ja suunnitelma

.lintokunnan ehdotus

EUR

:oinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Tilinp. 2020	Ed.budj 2021	Budj. 2022	Muutos %	TS2 tuh. 2023	TS3 tuh. 2024
19999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-458.651	855.910	3.768.065	340,2	-71	-79

**HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2020 - 2025 KUNNANHALLITUKSEN ESITYS
VIRAT JA TOIMET OSASTOITTAIN**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1	1
Elinkeinoasiamies	ostopalv.	-	-	-		

HALLINTO-OSASTO

Kirjanpitäjä	1	1	1	1	1	1
Palkkasihteeri	1	1	1	1	1	1
Toimistos sihteeri	21.7.20 alkaen	2	2	2	2	2
ICT-asiantuntija	1	1	1	1	1	1
Palvelusihteeri	1	1	1	1	1	1

SIVISTYSOSASTO

Sivistystoimenjohtaja- rehtori	1	1	1	1	1	1
Toimistos sihteeri	1	1	1	1	1	1
Lehtori	4	3	2	2	2	2
Luokanopettaja	6	5	5	4,5	4	4
Esiluokanopettaja	1	1	1	1	1	1
Tuntiopettaja	2	2,5	2,5	2	2	
Erityisopettaja	1	2	2	1,5	1	1
Erityisluokanopettaja	2	2	1,5	1	-	-
Koulunkäynninohjaaja	8,5	7	5,5	5	5	5
Henkilökohtainen ohjaaja	1,5	0,5	0,5	-	-	-
Koulutsemppari	1	0,5	-	-	-	-
Taiteen perusopettaja	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Vapaa-aikasihteeri	1	0,6	1	1	1	1
Etsivä nuorisotyöntekijä	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Nuorisotyöntekijä	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Liikunta- ja hyvinvointi- ohjaaja	1	1	1	1	1	1

VARHAISKASVATUS

Päiväkodin johtaja	1	1	1	1	1	1
Lastentarhanopettaja	2	2	2	2	2	2
Lastenhoitaja	2	2	2	2	2	2
Lähihoitaja	1	1	1	1	1	1
Ryhmäperhepv.hoitaja	3	3	2	2	2	2
Päiväkotihuoltaja	1	1	1	1	1	1
Laitosapulainen	1	-	-	-	-	-
Ryhmäavustaja	1	-	-	-	-	-

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
TEKNINEN OSASTO						
Tekninen johtaja- rakennustarkastaja	1	1	1	1	1	1
Toimistosihtööri	1	1	1	1	1	1
Kesätyöntekijä	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Vesihuoltolaitoksen hoitaja	1	1	-	-	-	-
Työnjohtaja /kirvesmies	1	1	1	1	1	1
Ulkoilualueiden hoitaja	1	1	1	1	1	1
Sekatyömies	1	2	2	2	2	2
Ruokapalvelupäällikkö	1	1	1	1	1	1
Keittäjä-emäntä	1	-	-	-	-	-
Keittäjä	5	5	5 *	- **	-	-
* 2 määräaikaista ja yksi jää eläkkeelle						
** ruokapalvelujen uudelleen järjestely						
Täytettyjä virkoja tai toimia yhteensä	64,6	58,7	53,6	45,6	43,6	41,6