



TILINPÄÄTÖS 2021

Askola



Sisällys

1. TOIMINTAKERTOMUS	3
1.1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	3
1.1.1. Kunnanjohtajan katsaus	3
1.1.2. Kunnan hallinto	5
1.1.5. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	16
1.1.6. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	17
1.1.7. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	17
1.1.8. Ympäristötekijät	19
1.2. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	20
1.3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	21
1.4. Rahoitusasema ja sen muutokset	26
1.5. Kokonaistulot ja –menot	28
1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous	29
1.7. Tilikauden tuloksen käsittely	36
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	37
2.2. Rahoitusosan toteutuminen	70
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	71
3.1. Tuloslaskelma	71
3.2. Rahoituslaskelma	72
3.3. Tase	73
3.4. Konsernituloslaskelma	75
3.5. Konsernirahoituslaskelma	76
3.6. Konsernitase	77
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	78
4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	78
4.2. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	80
4.3. Tasetta koskevat liitetiedot	83
4.4. Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	84
4.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	87
4.6. Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahoja koskevat liitetiedot	89
ERIYTETTY TILINPÄÄTÖKSET	90
5.1. Vesi- ja viemärilaitos taseyksikkö	90
TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	92
TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT	93
Liite 1 – Lautakuntien toimintakertomukset	94

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1. Kunnanjohtajan katsaus

Hyvin hoidettu koronavuosi

Kaksi viimeistä vuotta on kunnissa painittu, sopeuduttu, kärsitty ja totuttu elämään kunnallista arkea koronan kanssa. Miltä näyttää tulevaisuus? Onko edessä vielä samanlainen rupeama, kunnes asiat todella normalisoituvat. Vai haikailemmeko ehkä jopa aiheetta paluuta vanhaan normaaliin.

Tämän vuoden alusta maailma kohtasi hyökkäyssodan, josta luulimme Euroopassa jo päästyn 80 vuotta sitten. Miten sota Ukrainassa tulee vaikuttamaan maailmaan, Eurooppaan, Suomeen ja Suomen kuntiin, Askolaan? Pystyykö tulevaisuutta enää mitenkään järkevästi suunnittelemaan ilman mittavia riskikertoimia ja puskureita?

Vuosi 2021 oli jo toinen peräkkäinen koronavuosi. Ensimmäinen koronavuosi kuntataloudessa sai osakseen mm. sellaisen syytöksen kuin että ”historian paras vuosi kuntataloudelle”. Monien väärinymmärrysten ansiosta, vuosi 2020 ja millaisia vaikutuksia sillä oli kuntien talouteen, heijastuu kuntien talouteen kauas tulevaisuuteen, hyvässä ja pahassa. Kuntatalouden näkökulmasta vuodet 2020 ja 2021 molemmat näyttäneet sellaisilta vuosilta, joilta kaikkien kuntien, kaikkien vuosien tulisikin näyttää. Kunnan talouden ei ainoastaan tulisi olla tasapainossa vaan talouden tulisi olla kestäväällä pohjalla ja pitkäjänteisesti, jotta kunta voisi kohdata tulevaisuuden haasteet investointineen ja varmistaa kehitys ja eteenpäin suuntaavuus.

Miltä viime vuosi Askolassa näytti? Merkittävää kunnan päätöksenteon rakenteen näkökulmasta olivat tietenkin kuntavaalit ja niiden vaikutus puolueiden voimasuhteisiin ja paikkajakoihin. Saimme lähes puolet uusia valtuutettuja. Heti ensi töikseen valtuutetut saivat paneutua kunnan strategian uudistamistyöhön. Valtuusto hyväksyi uudistetun strategian vuoden lopulla. Strategian tulee pystyä elämään ajassa ja reagoida myös ympäristössä tapahtuviin muutoksiin ja viedä kuntaa yhdessä valittuun suuntaan.

Talouden ja toiminnan näkökulmasta, on tärkeää Askolan kunnan tilinpäätöstä tarkasteltaessa, katsoa miltä tulos, toiminnan rahoitus ja rahoitusasema näyttäytyy. Ja ennen kaikkea, mitä toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen kertoo meille strategian ohjaavuudesta. Mitkä tuotto- ja kuluerät ovat enemmän kertaluonteisia ja mitkä ovat palvelurakenteesta johtuvia? Paljonko koronan vaikutus olikaan? Millainen on toiminnallinen tulos? Viime vuosi sisälsi paljon erilaisia poikkeuksellisia eriä ja tapahtumia, joiden vuoksi tyhjentävät tulkinnot ja analyysit ovat kaiken kaikkiaan melko haasteellisia.

Kunnan tilikauden tulos oli n. 1,5 miljoonaa euroa positiivinen (n. 2 miljoonaa 2020), mikä antaa hyvän mahdollisuuden rahoitukselle ja investoinneille toteutua kestäväällä tavalla. Näin toiminnan ja investointien rahavirralla kävikin, se oli n. 1,9 miljoonaa euroa positiivinen, kun edellisenä vuotena rahavirta jäi n. 700 tuhanteen euroon. Hyvä kysymys onkin, kuinka paljon tärkeitä investointeja siirtyi tai jäi toteutumatta. Kokonaisuudessaan investoinnit jäivät talousarviosta n. 635 tuhatta euroa. Jatkossa olisi hyvä kehittää ajatusta talouden ja toiminnan ohjauksen kokonaisuudesta, jossa tärkeänä osana ovat myös investoinnit ja niiden pitkäjänteinen suunnittelu.



Strategiasta johdettujen sitovien viime vuoden toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumaa tarkastellessa voidaan todeta, että yhteensä 39 tavoitteesta 16 toteutui täysin, 19 tavoitetta toteutui osittain ja neljä tavoitetta jäi saavuttamatta.

Taseen näkökulmasta hyvä tulos vahvisti omaa pääomaa ja tilikauden ylijäämiä. Tähän ei kannata kuitenkaan liiaksi tuudittautua, koska asukaskohtainen lainakuorma on edelleen erittäin korkea ja heikentää osin meidän kykyä reagoida ja panostaa tulevaisuuteen. Lainalastia pitää pystyä määrätietoisesti pienentämään ja se vaatii melko korkeaa vuosittaista tulosta sekä samanaikaista maltillista investointitasoa vielä vuosiksi eteenpäin. Vuosi 2023 tuo tullessaan puolittuneen verorahoituksen mutta saman raskaan taseen ja sen tuomat haasteet ja riskit.

Hätäjarrutuksiin kunnan toiminnassa ei viime vuonna tarvinnut ryhtyä, vaikkakin esimerkiksi koronaan liittyvien kustannusten korvauksista ja suuruuksista oli epävarmuutta lähes vuoden loppuun asti. Miten koronan kustannuksia tulisi sitten oikein arvioida? Tarkasteluun on varmaan monia tapoja ja aikaikkunoita. Yhdellä tarkastelulla Askolan kunnassa koronan liittyviä suoranaisempia tuottoja kertyi n. 875 tuhatta euroa ja kuluja n. 800 tuhatta euroa.

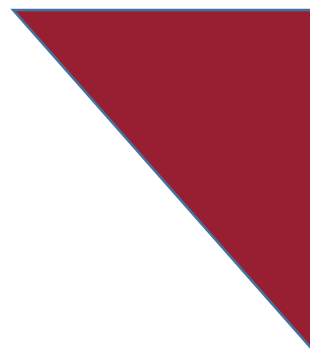
Konsernin toiminnan ja investointien rahavirta oli 1,7 miljoonaa euroa positiivinen, tuloksen ollessa n. 1,5 miljoonaa.

Viime vuosi oli kokonaisuudessaan positiivinen. Selvisimme koronan tuomista ja muistakin haasteista hyvin. Tästä meidän on hyvä kiittää meidän loistavaa henkilöstöä ja viime vuoden hienoa panosta askolalaisten palveluiden toteuttamisessa. Myös luottamushenkilöille kuuluu kiitos viime vuodesta ja hyvin tehdystä työstä. Viime vuosi osoittaa, että meillä Askolassa on kykyä ja halua selvitä vaikeista paikoista yhdessä, samalle puolelle purjetta puhaltaen.

Vuodesta 2021 kaikkia osapuolia kiittäen,

Ilari Soosalu

kunnanjohtaja





1.1.2. Kunnan hallinto

Kunnanvaltuusto on aloittanut toimikautensa 1.8.2021 alkaen. Seuraavissa kappaleissa on esitetty vuoden 2021 kunnan hallintorakennetta, valtuuston ja hallituksen kokoonpanot sekä muiden toimielinten puheenjohtajisto. Lisäksi on esitetty tilivelvolliset viranhaltijat.

1.1.2.1. Kunnanvaltuusto

Askolan kunnan ylin päättävä toimielin on kunnanvaltuusto, johon kuuluu 27 valtuutettua. Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta. Kunnanvaltuusto piti vuoden 2021 aikana 9 kokousta. Pöytäkirjoihin merkittiin 104 pykälää.

Valtuuston kokoonpano 1.8. - 31.12.2021

Kansallinen Kokoomus (Kok.)	9
Suomen Keskusta (Kesk.)	6
Suomen Sosialidemokraatt. puolue (SDP)	5
Vihreä Liitto (Vihr.)	1
Perussuomalaiset (PS)	5
Suomen ruotsalainen kansanpuolue(RKP)	1
Yhteensä	27

Valtuuston puheenjohtaja toimi Sanna Kurki (Kesk.), ensimmäisenä varapuheenjohtajana Riku Honkasalo (Kok.) ja toisena varapuheenjohtaja Hannu Viireäluoto (SDP).

Muut varsinaiset valtuutetut olivat:

Kansallinen Kokoomus r.p. (Kok.)

Forsberg Ari
Maukonen Mikko
Myllys Mia
Pelander Matti
Pihlaja Jouko
Suominen Tero
Vilki Jouni
Väätänen Saku

Vihreä Liitto r.p (Vihr.)

Stenbäck Reija-Riikka

Perussuomalaiset r.p. (PS)

Hallikainen Petri (11.10.2021 asti)
Jäppilä Matti
Kettu Tero
Kivikoski Maiju
Nurmi Marko

Suomen Keskusta r.p. (Kesk.)

Berg Anne
Kiiskinen Rauna
Lahtinen Jouko
Nirvi Juho-Matti
Peltola Vili

Suomen ruotsalainen kansanpuolue (RKP)

Lind Petra

Oma ryhmä

Hallikainen Petri (11.10.2021 alkaen)

Suomen sosialidemokraatt. puolue r.p. (SDP)

Eloranta Anna-Mari
Huuskonen Veikka
Kares-Salonen Aini
Simola Hanna



Valtuuston kokoonpano 1.1. - 31.7.2021

Kansallinen Kokoomus (Kok.)	7
Suomen Keskusta (Kesk.)	7
Suomen Sosialidemokraatt. puolue (SDP)	7
Vihreä Liitto (Vihr.)	2
Perussuomalaiset (PS)	1
Suomen Kristillisdemokraatit (KD)	1
Vasemmistoliitto (Vas.)	1
Yhteinen Askola	1
Yhteensä	27

Valtuuston puheenjohtaja toimi Sanna Kurki (Kesk.), ensimmäisenä varapuheenjohtajana Hannu Vihreäluoto (SDP) ja toisena varapuheenjohtaja Ari Forsberg (Kok).

Muut varsinaiset valtuutetut olivat:

Kansallinen Kokoomus r.p. (Kok.)

Maukonen Mikko
Ollila Antti
Pihlaja Jouko
Suominen Tero
Vilkki Jouni

Vihreä Liitto r.p (Vihr.)

Lehtikuusi Tanja
Stenbäck Reija-Riikka

Perussuomalaiset r.p. (PS)

Tiljander Jari

Suomen Keskusta r.p. (Kesk.)

Hovisilta Heidi
Nirvi Juho-Matti
Ollila Eemil
Tuomisto Kaija-Leena
Öhman Seija

Suomen Kristillisdemokraatit (KD) r.p.

Lehto Hannu

Vasemmistoliitto (Vas.)

Aaltonen Tero

Yhteinen Askola

Kämäräinen Taija

Suomen sosialidemokraatt. puolue r.p. (SDP)

Eloranta Anna-Mari
Huuskonen Veikka
Kares-Salonen Aini
Keskisarja Kati
Koskivaara Camilla (31.3.2021 saakka)
Simola Hanna

1.1.2.2. Kunnanhallitus

Kunnanhallituksen tehtävänä on johtaa kunnan hallintoa, valmistella kunnanvaltuustossa käsiteltävät asiat sekä huolehtia kunnanvaltuuston päätösten toimeenpanosta. Lisäksi kunnanhallitus valvoo kunnan etua, edustaa kuntaa sekä tekee sopimukset kunnan puolesta. Kunnanhallituksessa esittelijän toimii kunnanjohtaja.

Kunnanhallitus piti vuoden 2021 aikana 20 kokousta. Pöytäkirjoihin merkittiin 365 pykälää.

Kunnanhallituksen muodostavat seuraavat jäsenet (suluissa varavaltuutetut) 1.8. - 31.12.2021 kuuluivat:

Suominen Tero (Kok.), puheenjohtaja (Väätänen Saku), Nirvi Juho-Matti (Kesk.), 1. varapuheenjohtaja (Berg Anne), Jäppilä Matti (PS), 2. varapuheenjohtaja (Nurmi Marko), Eloranta Anna-Mari (Simola Hanna), Lind Petra (Kiiskinen Rauna), Maukonen Mikko (Pelander Mikko), Myllys Mia (Lampinen Anne)

Kunnanhallitukseen 1.1. - 31.7.2021 kuuluivat (suluissa varavaltuutetut):

Suominen Tero (Kok.), puheenjohtaja (Ollila Antti), Nirvi Juho-Matti (Kesk.), 1. varapuheenjohtaja (Ollila Eemil), Eloranta Anna-Mari, 2. varapuheenjohtaja (Kares-Salonen Aini), Lehtikuusi Tanja (Stenbäck Reija-Riikka), Maukonen Mikko (Lehto Hannu 29.5.2021 asti, Pihlaja Jouko 30.5.2021 alkaen), Simola Hanna (Koskivaara Camilla 31.3.2021 asti, Huuskonen Veikka 1.4.2021 alkaen), Öhman Seija (Tuomisto Kaija-Leena)

Henkilöstöjaosto

Kunnanhallituksen henkilöstöjaosto piti vuoden aikana 12 kokousta ja pöytäkirjaan merkittiin 135 pykälää.

Henkilöstöjaoston jäseniä 1.8. - 31.12.2021 olivat:

Maukonen Mikko (Kok.), puheenjohtaja (Suominen Tero), Nirvi Juho-Matti (Lind Petra), Eloranta Anna-Mari (Myllys Mia)

Henkilöstöjaoston jäseniä 1.1. - 31.7.2021 olivat:

Maukonen Mikko (Kok.), puheenjohtaja (Suominen Tero), Nirvi Juho-Matti (Lind Petra), Eloranta Anna-Mari (Myllys Mia)

1.1.2.3. Lautakunnat

Lautakuntien jäsenet 1.8. - 31.12.2021:

Keskusvaalilautakunta

Rumpunen Joutsu (PS), puheenjohtaja, Eloranta Anna-Mari (SDP), varapuheenjohtaja, Kiili Jesse, Linna Jorma, Hämäläinen Zaida

Tarkastuslautakunta

Hallikainen Petri (PS), puheenjohtaja (Kivikoski Maiju), Forsberg Ari (Kok.), varapuheenjohtaja (Felin Ali), Lahtinen Jouko (Peltola Vili), Keskisarja Kati (Vihuri Sami), Lehtikuusi Tanja (Stenbäck Reija-Riikka)

Perusturvalautakunta

Kiiskinen Rauna (Kesk.), puheenjohtaja (Berg Anne), Jalonen Jarkko (Kok.), varapuheenjohtaja (Huurinainen Nina), Lampinen Anne (Hämäläinen Heli), Haasanen Ritva (Pakarinen Ville), Lahtinen Jouko (Nirvi Juho-Matti), Kettu Tero (Juvonen Veli-Pekka), Kares-Salonen Aini (Huuskonen Veikka)

Sivistyslautakunta

Vilkki Jouni (Kok.), puheenjohtaja (Pakarinen Ville), Berg Anne (Kesk.), varapuheenjohtaja (Lind Petra), Väättäen Saku (Kiili Jesse), Mikola-Katainen Jenni (Kekäle Kirsi), Kivikoski Maiju (Rumpunen Joutsu), Huuskonen Veikka (Heiskari Hanna), Stenbäck Reija-Riikka (Lehtikuusi Tanja)

Tekninen lautakunta

Vihreäluoto Hannu (SDP), puheenjohtaja (Vihuri Sami), Pihlaja Jouko (Kok.), varapuheenjohtaja (Virkkunen Arttu), Inkeroinen Jarkko (Tolonen Timo-Ilkka), Salojoki Irina (Lampinen Anne), Peltola Vili (Hovisilta Heidi), Mikola-Katainen Jenni (Kekäle Kirsi), Kivikoski Maiju (Nurmi Marko)

Rakennusvalvonta- ja ympäristölautakunta

Olander Tero (Kesk.), puheenjohtaja Pornainen (Saarinen Maria), Pelander Matti (Kok.) varapuheenjohtaja (Tolonen Timo-Ilkka), Askola, Askolan edustajat: Hovisilta Heidi (Peltola Vili), Eronen Mika (Aho-kanto Simo), Myrskylän edustajat: Sjölund Henrik (Hämäläinen Antti), Käenaho-Virtala Hannele (Peltola Niina), Pornaisten edustajat: Villanen Riitta (Nurmi Jaakko), Parviainen Kai (Parkkinen Anita), Pukilan edustajat: Sajomaa Lennu (Pirhonen Matti), Mikkola Kimmo (Koski Topi)



Lautakuntien jäsenet 1.1. - 31.7.2021:

Keskusvaalilautakunta

Linna Jorma (Kesk.), puheenjohtaja, Felin Ali (Kok.), varapuheenjohtaja, Sintonen-Seger Annukka, Härmäläinen Zaida, Räsänen Maaret

Tarkastuslautakunta

Aaltonen Tero (Vas.), puheenjohtaja (Korhonen Tatu), Peltola Vili (Kesk.), varapuheenjohtaja (Pelander Matti), Ahokanto Simo (Tiljander Jari), Keskisarja Kati (Hämäläinen Seija), Myllys Mia (Lehmusvuori Marita)

Perusturvalautakunta

Kares-Salonen Aini (SDP), puheenjohtaja (Vihuri Sami), Kiiskinen Rauna (Kesk.), varapuheenjohtaja (Lapinniemi Jaakko), Maukonen Mikko (Lehto Hannu), Huuskonen Veikka (Koskivaara Camilla 31.3.2021 asti, Eloranta Anna-Mari 1.4.2021 alkaen), Ollila Eemil (Pelander Matti), Hämäläinen Heli (Salojoki Irina), Sääski Pia (Juusti Mirja)

Sivistyslautakunta

Vilkki Jouni (Kok.), puheenjohtaja (Haasanen Ritva), Tuomisto Kaija-Leena (Kesk.), varapuheenjohtaja (Pelander Matti), Hanna Simola (Heiskari Hanna), Felin Ali (Pihlaja Jouko), Kiiskinen Rauna (Pråhl Pasi), Huuskonen Veikka (Ravi Tomi), Kärkkäinen Tommi (Lehtikuusi Tanja)

Tekninen lautakunta

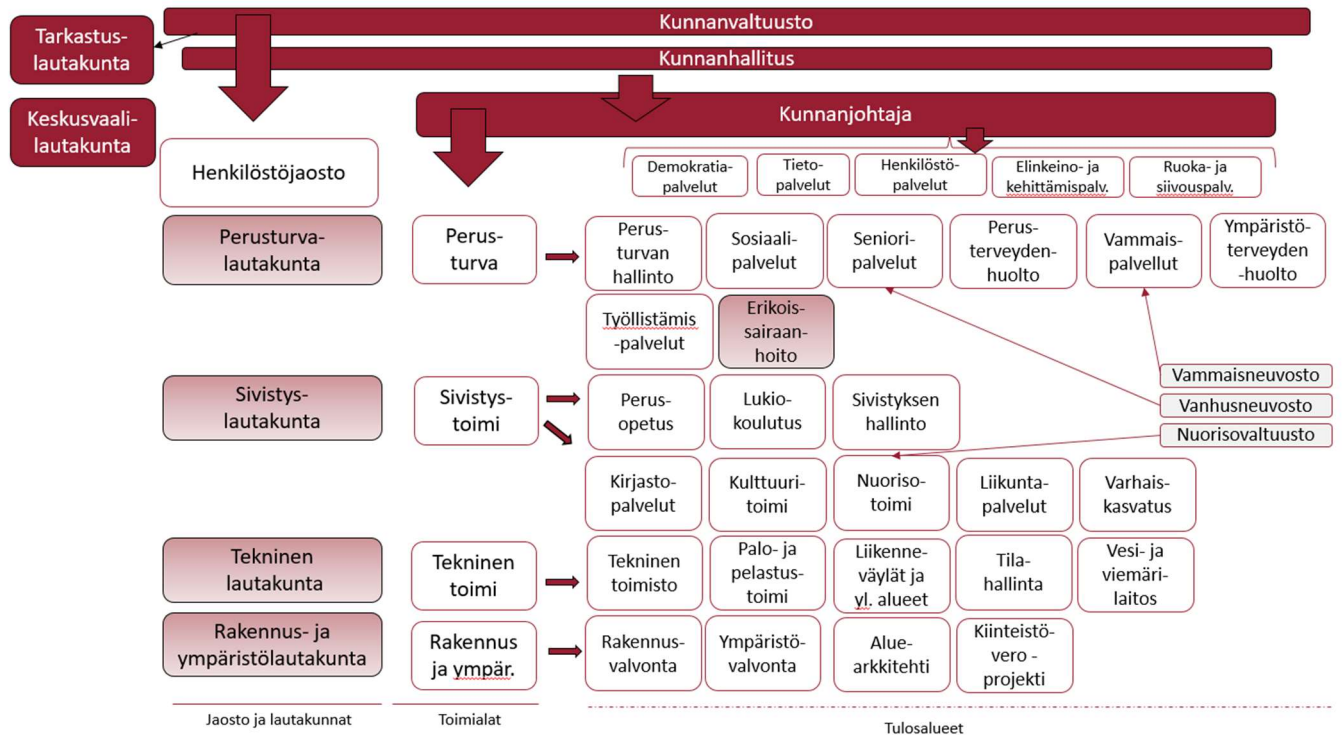
Vihreäluoto Hannu (SDP), puheenjohtaja (Eloranta Anna-Mari), Pihlaja Jouko (Kok.), varapuheenjohtaja (Inkilä Tiina), Peltola Vili (Lapinniemi Jaakko), Kares-Salonen Aini (Vihuri Sami), Salojoki Irina (Nyman Kai), Pråhl Pasi (Hovisilta Heidi), Mäkelä Jaana (Hämäläinen Zaida)

Rakennusvalvonta- ja ympäristölautakunta

Olander Tero (Kesk.), puheenjohtaja Pornainen (Tanner Mari), Pelander Matti (Kesk.), varapuheenjohtaja Askola (Kurki Sanna), Askolan edustajat: Salojoki Irina (Felin Ali), Ravi Tomi (Keskisarja Kati), Myrskylän edustajat: Rantanen Jari (Eloranta Arto), Perttola Niina (Westman Salla), Pornaisten edustajat: Silta Sari (Eloranta Olavi), Parviainen Kai (Turunen Jukka), Pukkilan edustaja: Ahola Juha (Seppälä Timo), Sajomaa Lennu (Korhonen Ene)

1.1.2.4. Kunnan organisaatio

Hallintosäännön 2 luvun mukainen kunnan toimielinorganisaatio oli vuoden 2021 lopussa seuraava:



Vaikuttamistoimielimet

Vammaisneuvosto

1.8.-31.12.2021: Juusti Mirja puheenjohtaja, Kangas Jaana, Kurki Katriina, Riekkä Janne, Lokteva Nana, Masalin Heikki, Lind Petra

1.1.-31.7.2021: Juusti Mirja puheenjohtaja, Kangas Jaana, Masalin Heikki, Koskivaara Camilla, Kurki Katriina

Vanhusneuvosto

1.8.-31.12.2021: Bjurström Hannes puheenjohtaja, Hopeamaa Eila, Ollila Marja-Liisa, Vähäkoski Pauli, Vainio Riitta, Maukonen Mikko

1.1.-31.7.2021: Bjurström Hannes puheenjohtaja (Kumpulainen Jorma), Hopeamaa Eila (Lapinniemi Taina), Ollila Marja-Liisa (Elo Pirjo), Vähäkoski Pauli (Puotila Lauri)

Nuorisovaltuusto

1.1.-31.12.2021: Kupiainen Matilda, puheenjohtaja, Karjalainen Emilia, Passinen Anna

1.1.2.5. Tilivelvolliset kunnan organisaatiossa

Tilivelvollisten määrittäminen liittyy sisäisen valvonnan ketjun varmistamiseen. Kunnanvaltuusto hyväksyy tilivelvolliset. Vaikka päätöksentekovaltaa pystytään delegoimaan organisaation alemmille tasoille, tilivelvolliset viranhaltijat eivät vapaudu alaistensa toimintaa koskevasta valvontavastuusta. Valvontavastuu koskee sekä toimintaa että taloutta.

Vuoden 2021 talousarviossa tilivelvolliset viranhaltijat määritellään seuraavasti:

Toimiala / Tulosalue	Tilivelvollinen viranhaltija	Toimiala / Tulosalue	Tilivelvollinen viranhaltija
Tarkastuslautakunta	kunnanjohtaja	Sivistys	sivistystoimenjohtaja
Keskusvaalilautakunta	hallintojohtaja	<u>tulosalueet:</u>	
Päätöksenteko	kunnanjohtaja hallintojohtaja	Perusopetus	sivistystoimenjohtaja
<u>tulosalueet:</u>		Lukio-opetus	sivistystoimenjohtaja
Demokratiapalvelut	kunnanjohtaja	Hallinto	sivistystoimenjohtaja
Tietopalvelut	hallintojohtaja	Kirjastopalvelut	kirjastonjohtaja
Henkilöstöpalvelut	hallintojohtaja	Kulttuuritoimi	kirjastonjohtaja
Elinkeino- ja keh.palvelut	kunnanjohtaja	Nuorisotoimi	nuorisosihteeri
Ruoka- ja siivouspalvelut	hallintojohtaja	Liikuntapalvelut	nuorisosihteeri
Työllistämispalvelut	hallintojohtaja	Varhaiskasvatus	varhaiskasvatusjohtaja
Perusturva	perusturvajohtaja	Tekninen toimi	tekninen johtaja
<u>tulosalueet:</u>		<u>tulosalueet:</u>	
Perusturvan hallinto	perusturvajohtaja	Tekninen toimisto	tekninen johtaja
Sosiaalipalvelut	sosiaalityönjohtaja	Tilahallinta	tekninen johtaja
Senioripalvelut	hoitotyönjohtaja	Liikenneväylät ja yleiset alueet	tekninen johtaja
Perusterveydenhuolto	hoitotyönjohtaja		
Vammaispalvelut	sosiaalityönjohtaja	Vesi- ja viemärilaitos (taseyksikkö)	tekninen johtaja
Ympäristöterveydenhuolto	perusturvajohtaja		
Erikoissairaanhoito	perusturvajohtaja	Rakennus- ja ympäristö osasto	toimialajohtaja
		<u>tulosalueet:</u>	
		Rakennusvalvonta	toimialajohtaja
		Ympäristövalvonta	toimialajohtaja
		Kiinteistöveroprojekti	toimialajohtaja
		Aluearkkitehti	toimialajohtaja

1.1.2.6. Henkilöstö

Askolan kunnassa 31.12.2021 palvelussuhteessa oli 291 henkilöä, joka on kolme henkilöä vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Vakituksia oli 234 henkilöä (ed. vuonna 242) ja määräaikaista 57 (52). Määräaikaisten osuus kokohenkilöstömäärästä oli 19,6 %.

Palkkasumman kehitys

Palkkasumma ilman henkilösivukuluja vuonna 2021 oli 11,4 miljoonaa euroa, edellisenä vuonna 10,9 miljoonaa euroa. Palkkasumman kasvu +4,4 prosenttia. Sivukulut lisättyinä palkkasummaan kertymäksi vuodelle 2021 muodostuu 13,8 miljoonaa euroa, edellisvuonna 13,4 miljoonaa euroa. Henkilöstökulut yhteensä kasvoivat 3,1 prosenttia.

Vuonna 2021 tehdyn valtuustoaloitteen ”Askolan kunnan koko henkilöstön kertaluontoinen palkitseminen koronaepidemianvuoden 2020 ponnisteluista” perusteella kunnanhallitus päätti 5.5.2021 kunnan henkilöstön palkitsemisesta ja palkitsemisen perusteista ja esitti kunnanvaltuustolle lisämäärärahan myöntämistä 65 000 eurolla. Palkitseminen tapahtui joko rahakorvauksena tai virikeseteleillä.

**Henkilöstö-
kulujen kasvu**
+3,1 %

Sairauspoissaolot

Sairauspoissaolopäiviä vuonna 2021 kertyi 4 627 kalenteripäivää, vuonna 2020 kertymä oli 5 110. Sairauspoissaolot vähenivät -9,5 prosentti. Henkilöä kohti sairauspoissaolopäiviä oli 15,9 (17,4).

Keskimäärin kunta-alalla Työterveyslaitoksen Kunta 10 –tutkimuksen mukaan sairauspoissaoloja vuonna 2020 oli 16,7 kalenteripäivää per henkilötyövuosi. Askolan kunnassa henkilötyövuosina laskettuna sairauspoissaolopäiviä henkilöä kohti oli 15,8 (17,6).

**Sairauspoissaolot
vähenivät**
-9,5 %

Koulutuspäivät

Kunnan henkilöstö tilinpäätösvuonna osallistui koulutuksiin 280 päivää, 0,96 koulutuspäivää henkilöä kohti, vuotta aiemmin 0,8. Koulutuksiin osallistui 124 henkilöä vuoden aikana, 244 edellisvuonna.

Etätyö suositus jatkui koko vuoden

Koronapandemian seurauksena etätyösuositus oli voimassa, kuten oli vuonna 2020, niissä tehtävissä missä etätyötä on mahdollista tehdä. Etätyöpäiviä kertyi 3 374 ja 107 eri henkilölle.

Kunta laatii erillisen henkilöstötilinpäätöksen.

1.1.3. KUNTATALOUS JA ASKOLAN KUNNAN TALOUDELLINEN KEHITYS

Kuntatalouden vahva selviytyminen toisesta koronavuodesta

Kuntaliiton 7.2.2022 julkaisemat näkymät kuntien ennakkollisista tilinpäätösarvioista kuvaa kuntatalouden olevan koko Suomessa lähes tasapainossa. Velan kasvu on hidastunut ja koronatuotet kuitanneet menetyksiä ja lisäkuluja. Kuntaliiton mukaan tulos ei ole kaukana huippuvuoden 2020 poikkeuksellista tuloksesta. Kuntatalouden tulevaisuus on haastavaa koska koronatuotet tulevat poistumaan ja sote-uudistus siirtää kustannuksia ja tuloja valtiolle ja jättää kunnille mittavat velat ja kiinteistöt.

Suomen talous kasvoi 3,5 % vuonna 2021 Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan. Bruttokansantuote asukasta kohti ohitti finanssikriisiä edeltäneen tason verrattuna vuoteen 2008. Suomelta kesti poikkeuksellisen pitkään saavuttaa tämä taso nyt uudestaan, selittäviä tekijöitä ovat mm. väestön vanhentuminen sekä työikäisten määrän kasvu ei mene samassa suhteessa kuin kokonaisväkiluku. Työllisten määrä oli korkeampi kuin edellisinä vuosina. Kotitalouksien velkaantumisaste kasvoi vuoteen 2020 verrattuna.

Kuntien tilinpäätösten ennakkotiedot 2021:

- toimintakulut kasvoivat +7,7 %
- verotulot kasvoivat +6,5 %
- valtionosuudet laskivat -8,0 %
- lainakannan kasvu heikkeni, kasvu +0,3 %
- investoinnit laskivat -8,6 %
- kunnat saivat koronatuotetta noin +2,4 miljardia euroa

Kuntien lukumäärä 293, josta vuosikate negatiivinen 13 kunnassa ja tilikauden tulos negatiivinen 66 kunnassa. Edellisenä vuonna vastaavasti vuosikate negatiivinen 2 ja tilikauden tulos negatiivinen 27 kunnassa, kuntien yhteislukumäärä väheni yhdellä kunnalla.

Verotulot kasvoivat 6,5 % vuonna 2021. Kunnallisverotulot nousivat 2,3 % hyvän ansionkehityksen, valtiohallinnon tekemien veroperustemuutoksien ym. toimenpiteiden ansiosta. Yhteisöverot kasvoivat peräti 44,6 %, Koronatukitoimena kuntien yhteisöveron jako-osuutta nostettiin kertaluonteisesti 10 prosenttiyksikköä. Ilman tätä tukea kuntien yhteisöverotulot olisivat laskeneet -14 %. Varhaiskasvatusmaksujen alennus kompensoitiin korottomalla pysyvästi jako-osuutta 2 prosenttiyksikköä. Kiinteistöverot kasvoivat 12,3 % johtuen osittain kiinteistöveroprosenttien korotuksista sekä kiinteistöverotuksen vuonna 2020 aloitetun joustavan verovelvolliskohtaisen valmistuksen lykkäntyminen vuoden 2021 puolelle.

Valtionosuudet laskivat 8,0 % kaikkien erilaisten toimenpiteiden myötä. Kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen tehtiin yhteensä 300 miljoonan euron lisäys: 66 milj. euron kertaluonteinen lisäys koronatukitoimena sekä 234 milj. euron kompensatio kunnille kiky-vähennyksen säilyttämisenä kuntien valtionosuusvähennyksenä vuonna 2021. Suomen hallituksen kunnille osoittamien tehtävien laajennukset vaikuttivat 112 milj. eurolla lisäämällä kuntien kustannuksia. Lisäksi valtionosuuteen tehtiin peruspalvelujen kustannustenjaon tarkistuksia aiheuttaen vähennyksen kertymään. Verotulomenetysten korvaukset kuitenkin kasvattivat kertymää omalta osaltaan.

Kuntien toimintakulut kasvoivat 7,7 prosenttia vuonna 2021. Kasvua aiheutui väestön ikärakenteen muutoksesta 0,3%-yksikköä, Sanna Marinin hallituksen tehtävien laajennukset +0,1%, koronapandemian aiheuttavat poikkeusolot, työllisyyden kasvaneet työllisyyden hoitokustannukset, palkkaratkaisut +1,8 %, työmarkkinatuen kustannuksien nousu +12,5 % ja kuntatyönantajan sosiaalivakuutusmaksujen nousu 0,3 %-yksikköä.

Toimintatuotot kasvoivat 21,4 % kunnissa ja kuntayhtymissä. Valtion korona-avustukset kasvattivat huomattavalla osuudella toimintatuottoja. Varhaiskasva-

tusmaksujen alennus 1.8.2021 lähtien taas vastavasti alensi tuottokertymää. Samoin teki myös sote-asiakasmaksulain uudistukset.

Kuntien lainakannan kasvu heikkeni huomattavasti verrattuna edellisiin vuosiin, lainakannan kasvu +0,3 prosenttia vuonna 2021, eli 500 miljardia euroa.

Kuntaliitto kuitenkin muistuttaa, etteivät kertaluonteiset koronatuotot tai muut tulot ratkaise kuntatalouden rakenteellisia ongelmia, kuten kroonista tulojen

ja menojen epätasapainoa tai mittavia investointitarpeita. Kuntien lainakanta on suuri ja korkotason nousu on iso riski, joka vaikuttaa suoraan rahoituksen riittävyyteen. Toisen iso epävarmuustekijä on kuntien isot erot keskenään ja tämä tekee mm. keskiarvojen tarkastelusta erittäin haastavaa.

Askolan tulos ylijäämäinen, investointitaso maltillinen

Askolan kunnan talous vuonna 2021 oli ylijäämäinen 1,47 miljoonaa euroa.. Kunnan lainakanta kääntyi laskuun, kun uutta lainaa ei tarvinnut vuoden aikana nostaa.

Hyvään tulokseen vaikuttivat valtion korona-avustukset, yhteisöveron tuotto ja osinkotulot. Lisäksi jonkin verran vaikuttaa kunnan tasapainottamisohjelman noudattaminen, joka lisäsi paineita toimintojen tarkasteluun ja toimintatapojen muutokseen.

Kunnan verotulot kasvoivat 3,9 prosenttia. Kunnallisveron kasvu oli 1,5 prosenttia, joka heijastuu ansiokelahituksen lievästä kasvusta. Yhteisöveron tuoton kasvu oli voimakkain, 43,4 %, joka pääosin johtui kertaluontoisesta valtionhallinnon tekemästä yhteisöveron jako-osuuden nostosta. Kiinteistöveron tuotto kasvoi 8,8 prosenttia.

Toimintatuottojen kertymä oli 1 miljoona enemmän kuin edellisvuonna. Toimintatuottojen kasvua selittää pääosin valtion korona-avustus noin 875 000 euroa. Maksutuottojen kertymään heijastui asiakasmaksulakien muutokset varhaiskasvatus- ja sote-maksuissa.

Kunnan toimintamenot kasvoivat 5,2 prosenttia. Menojen kehitykseen eri toimialoilla oli vaihtelua. Perusturvan toimintakulut kasvoivat 5,8 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna, noin 645 000 euroa. Sivistystoimen kulujen kasvu oli 6,4 prosenttia. Teknisellä toimella kasvu oli 8,3 prosenttia, kun taas rakennus- ja ympäristölautekunnan toimintakulut alenivat 7,8 prosenttia. Yleishallinnossa toimintakulut kasvoivat 13,4 prosenttia vuoteen 2020 verrattuna.

Kunnan lainakanta aleni 1,5 miljoonalla eurolla. Lainakanta vuoden lopussa oli 23,5 miljoonaa euroa. Asukasta kohti lainakanta pieneni 274 euroa. Lainakanta aleni koska uutta lainaa ei nostettu vuoden aikana ja lyhennykset suoritettiin maksuohjelmien mukaisesti.

Investointimenot olivat 1,2 miljoonaa euroa, joka on huomattavasti vähemmän kuin edellisvuonna. Osa investoinneista toteutui suunniteltua pienempänä tai jäi toteuttamatta ja osa toteuttamisesta siirtyi vuodelle 2022. Talouden kestävyysnäkökulmasta investointien toteuttamista tukee hyvä vuosikatteen kertymä, jotta jää vielä tulo-rahoituksesta osa lainanlyhennyksiin.

Askolan keskeiset tunnusluvut 2021

Tilikauden ylijäämä 1,47 milj. €	Verotulot +3,9 %
Vuosikatteen muutos -1,1 milj. €	Valtionosuudet -16,1 %
Toimintamenot +5,2 %	Toimintatulot +26,1 %
Lainakanta yhteensä 23,5 milj.€	Lainakanta asukasta kohti 4 843 €



Kunnan talouden talousmittarit kuvaavat vastuullisen talouden tavoitteita. Tavoitetaso on saavutettu, kun mittarit ovat vihreällä eli hyvällä tasolla. Vuoden 2021 talousmittarit pysyivät suhteellisen lähellä vuoden 2020 tasoa. Vuosikate vuonna 2021 oli hyvä. Kunnan lainakanta aleni, mutta on vielä edelleen yli maan keskiarvon.

Vuoden 2021 oli toinen koronavuosi ja joka heijastui talouteen tulomenetyksinä ja kustannuksina, mutta toisaalta valtio tuki kuntia merkittävästi. Huomattavaa on eri vuosien välisessä vertailussa että valtion tuki on kertaluontoista. Koronatukien loputtua, talousmittarit kunnissa tulevat heikkenemään. Pitkällä aikavälillä kunnan vuosikatteen tulisi riittää poistoihin

ja lainanlyhennyksiin investointien toteuttamisen jälkeenkin. Vuoden 2022 ja suunnitelmavuosien osalta näkee talousmittareissa että vuosikate heikkenee. Investointimenojen arvioidaan kasvavan ja se näkyy investointien tulorahoitusprosentissa, joka muuttuu tyydyttäväksi ja jopa heikoksi, jos suunniteltu investointiohjelma toteutuu. Ja samaan aikaan tulorahoituspohja muuttuu, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa 1.1.2023 ja jakavat tulorahoituksen kuntien kanssa. Kunnille jää kuitenkin hoidettavaksi velat ja kiinteistöt, vaikka tulopohja muuttuu historiallisen paljon.

Talousmittarit	Toteutuneet vuodet					Kuluva vuosi + suunnitelmavuodet		
	2017	2018	2019	2020	2021	Ta 2022	Ts 2023	Ts 2024
Kunnallisveroverotuksen tuloveroprosentti Hyvä > Uudenmaan kuntien keskiarvo 18,66 Tyydyttävä 50 % - 70 % Heikko < koko maan keskiarvo, 19,97	20,75	20,75	21,50	21,50	21,50	21,50	Arvio 9,11 %	
Vuosikate/poistot, % Hyvä > 100 % Tyydyttävä 80 % - 100 % Heikko < 80 %	61,9 %	-15,7 %	175,1 %	192,6 %	197,2 %	100,1 %	132,1 %	121,6 %
Investointien tulorahoitus, % Hyvä > 100 % Tyydyttävä 80 % - 100 % Heikko < 80 %	27,3 %	-10,6 %	-59,6 %	115,1 %	345,9 %	84,8 %	95,4 %	66,5 %
Omavaraisuusaste, % Hyvä > 70 % Tyydyttävä 50 % - 70 % Heikko < 50 %	22,1 %	22,2 %	27,0 %	33,3 %	36,0 %	30,5 %	30,8 %	33,0 %
Kunnan lainakanta, €/asukas Hyvä > maan keskiarvo, 3 052 € Tyydyttävä 3 052 - 9 471 Heikko < kriisikuntakriteeri, 9 471 €	3 894	4 276	4 647	5 117	4 843	4 777	4 671	4 786

Hyvä = vihreä, tyydyttävä = keltainen, heikko = punainen

1.1.4. STRATEGIAN TOTEUTUMINEN

Talousarvio ja taloussuunnitelma vuodelle 2021 toteuttivat kunnanvaltuustossa 19.6.2018 hyväksyttyä kuntastrategiaa. Kuntastrategian painotuksena oli viihtyvyys, talous, osallisuus ja palvelut.

VISIO 2030: Toimivaa, turvallista ja ystävällistä arkea sekä aitoa kohtaamista luonnonläheisessä Askolassa			
VIIHTYISÄ ASKOLA	TALOUDELLINEN ASKOLA	OSALLISTAVA ASKOLA	PALVELUIDEN ASKOLA
1. Tuemme turvallista ja ystävällistä toimintakulttuuria kunnan palveluissa. 2. Huolehdimme palvelujen saatavuudesta ja saavutettavuudesta Askolassa. 3. Panostamme hyvinvointipalveluihin ja terveyden edistämiseen. 4. Tuemme toiminnassamme vapaa-ajan toiminnan mahdollisuuksia ja elinympäristön viihtyisyyttä.	1. Järjestämme palvelumme tehokkaalla palvelurakenteella ja -tuotannolla. 2. Huolehdimme vastuullisesta taloudenpidosta. 3. Toimimme aktiivisena omistajana ja asetamme selkeät, mitattavat tavoitteet konserniyhteisöille ja omistuksiin.	1. Edistämme kuntalaisten ja yritysten vaikutusmahdollisuuksia ja osallisuutta. 2. Mahdollistamme luovan, avoimen, innostavan ja ratkaisukeskeisen ilmapiirin koko kunnassa. 3. Kehitämme ja edistämme kumppanuutta kunnan, kolmannen sektorin ja yritysten kesken. 4. Vahvistamme kunnan viestintää ja markkinointia.	1. Ylläpitämällä laadukkaita sosiaali- ja terveyspalveluita varmistamme lähipalvelujen säilymisen sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen jatkossa. 2. Kehitämme ja ajanmukaistamme nykyistä palveluverkkoa. 3. Pidämme huolta, että kunnan henkilöstö voi hyvin, on ammattitaitoista sekä verkostoitunutta. 4. Palvelemme ystävällisesti, joustavasti ja ripeästi kuntalaisia ja elinkeinoelämää.

Vuoden 2021 tilinpäätöksessä on raportoitu valtuustotason sitovien tavoitteiden toteutumista sanallisesti sekä visuaalisesti toimialoittain. Käytössä on värikoodaus, joka havainnollistaa tavoitteen toteutumista nopeasti lukijalle ja kertoo onko tavoite toteutunut kokonaan (vihreä), osittain (keltainen) vai ei lainkaan (punainen). Lisäksi sama toimintatapa on ollut käytössä myös lautakuntakuntien sitovuustasoilla ja näin saatu hyvä yhtenäisyys ja uusi käytäntö toimintaa hyvin.

Tämä dokumentti pääosin tarkastelee ja analysoi kunnanvaltuustotason tietoa. Lautakuntien tilinpäätösdokumentit on koottu omaksi kokonaisuudeksi ja on tämän dokumentin liite.

Sitovien tavoitteiden toteutumista on arvioitu seuraavalla asteikolla ja havainnollistettu toteumaa värein:

+	Tavoite toteutui
+/-	Tavoite toteutui osittain
-	Tavoite ei toteutunut

Arvio sitovien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta vuonna 2021

	Sitova mitattava tavoite	Arvio toiminnan toteumasta			Arvio talouden toteumasta alkup. talousarvio verrattuna	Toiminnan ja talouden toteuman yhteisarviointi 2021
		+	+/-	-		
	Lkm	Toteutui	Osittain	Ei toteutunut		
Perusturva	10	6	3	1	-	toteutui
Sivistystoimi	7	0	6	1	-	ei toteutunut
Tekninen toimi	4	0	2	2	+	ei toteutunut
Rakennus- ja ymp.valvonta	4	2	2	0	+	osittain
Yleishallinto	14	8	6	0	+	toteutui
Tarkastuslautakunta					+	toteutui
Keskusvaalilautakunta					+	toteutui
YHTEENSÄ	39	16	19	4	+	osittain



1.1.5. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Talouden tasapainopaketti vuosille 2019 - 2022

Askolan kunnanvaltuusto on hyväksynyt 21.8.2019 kokouksessa laajan toimialakohtaisen talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2019 - 2022 talouden tervehdyttämiseksi. Tasapainottamisohjelman kokonaisvaikutus on yhteensä noin 1,4 milj. euroa. Suurimpana yksittäisenä toimenpiteenä ohjelmassa oli sosiaali- ja terveystalouden uudelleenjärjestäminen. Tätä toimenpidettä ei ole kuitenkaan toteutettu

kokonaisuutena ohjelman mukaan, vaan sosiaali- ja terveystaloudet ovat tehostaneet toimintaansa ja uudistaneet toimintamalleja. Tosin koronapandemia sekoitti toiminnan kuvioita ja uusia menokohtia pandemian myötä tuli lisääkin. Toisaalta taas valtiohallinto kohdisti erilaisia tukitoimia kuntiin pandemian aikana.

Koronapandemian jatkuminen

Koronapandemia jatkui edelleen vuoden 2021 aikana. Vuoden 2021 aikana korotukset aloitettiin ja ne etenivät suhteellisen hyvin. Koronarokotuskertoja oli pääasiassa kaksi vuoden aikana. Ja kolmas rokotuskierros alkoi vuoden lopulla ja jatkui vuodelle 2022.

Valtio korvasi kunnille koronapandemiasta aiheutuneita kustannuksia vuonna 2021 haettavalla korona-avustuksella. Ensimmäinen hakukierros kohdistui 1.1. - 31.8.2021 ajankohtaan. Avustuksen yksi osa-alue perustui asukaslukuun, tämä osuus oli tarkoitettu kattamaan kunnalle aiheutuneita yleiskuluja, kuten maskit, käsidesit, rokotuspaikkojen perustamiskustannuksia ym. Toinen osa-alue koostui lukumääristä testauksessa, jäljittämisessä ja rokotuksessa sekä hoitopäivistä perusterveydenhuollossa ja erikoissairaanhoidossa. Tämän osa-alueen korvausmäärällä kateetaan perusterveydenhuollon kustannuksia mm. rokotushenkilökunnan palkoissa ja laboratoriokustannuksissa. Ensimmäisellä hakukierroksella Askola sai korona-avustusta 529 738 euroa. Toinen kierros koostui testaus, jäljittämis- ja rokottamismääristä sekä hoitopäivistä. Toisen hakukierroksen avustuspäätök-

siä ei ole vielä saatu, mutta tilinpäätökseen on arvioitu avustusmääräksi 345 000 euroa. Yhteensä arvio vuodelle 2021 Askolan kunnan korona-avustuksen yhteismääräksi kertyy noin 870 000 euroa.

Vuonna 2022 valtio tullee myös korvaamaan kunnille jonkin osuuden koronapandemian edelleen jatkuessa alkuvuoden. Maaliskuussa 2022 valtakunnalliset laajat koronarajoitukset ovat poistuneet maskisuositusta lukuun ottamatta.

Erikoissairaanhoidon osalta kustannukset jäivät alle talousarvion, koska hoitoja on siirretty mm. henkilökunnan ja potilaiden sairastumisten vuoksi. Hoitovielan määrää on vaikea arvioida ja miten sen purkamisen tulee näkymään tulevina vuosina.

Kunnan kirjanpidossa on pyritty seuraamaan koronapandemiasta aiheutuneita kustannuksia omilla tunnisteillaan niin hyvin kuin on ollut mahdollista erottaa kustannukset. Näitä kustannuksia kirjanpidossa kirjattuna on vajaa 800 000 euroa.

Tuloperusteiden muutokset

Asiakasmaksulain muutokset 1.8.2021 vaikuttivat perusturvan ja sivistyksessä varhaiskasvatusmaksutuottojen kertymään.

Kunnan tehtävien ja toiminnan muutokset

Kesäkuussa 2021 pidettiin kuntavaalit ja uusi valtuusto aloitti tehtävässään 1.8.2021. Kunnanvaltuuston ja lautakuntien luottamushenkilöissä tapahtui

Korona-avustukset lisäsivät kunnan toimintatuottojen kertymää, eikä korona-avustuksia ollut voitu huomioida talousarviossa 2021.

paljon muutoksia ja uusien luottamushenkilöiden perehdyttäminen tehtäviinsä aloitettiin tehokkaasti. En-



simittäisiä tehtäviä oli laatia Askolan kunnan kuntastrategia vuosille 2021- 2025 ja sen jälkeen uusi talousarvio vuodelle 2022.

Uusi kunnanjohtaja Ilari Soosalu aloitti tehtävässään toukokuussa 2022 tammikuussa menehtyneen kunnanjohtaja Teemu Kejosen tilalla.

Olennaiset tilikauden päättymisen jälkeen tapahtuneet toiminnan ja talouden muutokset

Vuoden 2021 valmisteltiin tulevat hyvinvointialueet ja aluevaalit pidettiin tammikuussa 2022. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa 1.1.2023 ja vuosi 2022 on aktiivista valmisteluiden aikaa. Kunta osallistuu eri valmisteluelimiin ja välittää tietoa valmistelua varten.

Uusi elinvoimapäällikkö Heikki Pietarinen aloitti tehtävässään tammikuussa 2022. Aktiivinen elinkeinotoiminta on käynnistynyt ja työn alla ovat mm. aktiivinen tonttimarkkinointi, brändin uudistaminen, näkyvyyden tehokas parantaminen.

Uusi työllisyyskoordinaattori aloitti 1.2.2022 ja hyvinvointikoordinaattori 1.3.2022. Tavoitteena on panostaminen ja tehokas työllisyyden hoito, joka heijastuu positiivisesti valtiolle maksettaviin ns. sakkomaksuihin. Uuden Askolan organisaation valmistelu ja valmistautuminen 1.1.2023 alkavaan kauteen on aktiivista, kun perusturva on siirtynyt hyvinvointialueelle.

Uusiin tehtäviin oli varauduttu talousarviossa 2022

1.1.6. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen toiminta alkaa 1.1.2023. Muutos on suuri kuntaorganisaatioon nähden ja miten toiminnot saadaan kaikki järjestettyä ja siirrettyä hallitusti kaikkine sopimuksiin ja henkilötietoineen. Sote-toimintoihin liittyvien kiinteistöjen vuokraus aika hyvinvointialueelle on 3 vuotta + 1 lisävuosi, mitä kiinteistöille tapahtuu tämän jälkeen, on iso kysymys kunnalle.

Vuonna 2024 kuntiin siirtyvä työllisyyden hoito asettaa myös toimintojen suunnittelulle ja valmistelulle haasteita. Toimintojen siirto valtiolta kunnille sekä erilaiset vastuut toimintojen järjestämisessä vaatii paljon esityötä ja valmistelua. Yksi haaste on myös tietojärjestelmien siirroissa.

Kunnan toiminnan ja investointien suhde tulevina vuosina tärkeässä roolissa, jotta lainakanta ei jatka

kasvuun hillittömästi. Kiinteistöissä on korjausvelkaa ja vesi- ja viemärlaitoksen toiminnot vaativat investointivaroja, jotta toiminnot ovat turvattu.

Koronapandemiasta ollaan hiljalleen toipumassa, vaikkakin tautia esiintyy vielä runsaasti. Seuraava haaste myös Suomelle on Ukrainan sota ja sieltä tulevat sotapakolaiset. Huolena ovat pakolaisten sijoittaminen, terveystoimet, opetustoimet ja kunnan eri toimintojen kantokyky.

Toimintaympäristön muutoksien vaikutusta lainojen korkokantaan on seurattava tarkkaan ja reagoitava mahdollisuuksien mukaan ennakoon.

Kunnan sijoitustoiminnan tuottojen seuranta ja mahdolliset muutokset sijoitussalkkujen sisältöihin on tärkeässä roolissa myös tulevaisuudessa.

1.1.7. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Riskillä tarkoitetaan haitallista tekijää tai tapahtumaa, jonka toteutuessa kuntakonserni ei saavuta sille asetettuja tavoitteita. Riski voi toteutuessaan aiheuttaa tappioita tai menetyksiä, tai se voi vaarantaa kuntakonsernin toimintaa tai sen jatkuvuutta. Riski voi olla myös menetetty mahdollisuus.

Askolan kunnan riskienhallintaa päivitetään ja tarkastellaan vuosien 2022 - 2023 vaihteessa ja huomioidaan uusi kunnan toiminta ja organisaatorakenne,

kun Itä-Uudenmaan hyvinvointialue on aloittanut toimintansa 1.1.2023 alkaen ja kunnan uusi organisaatio on toiminnassa.

Strategiset riskit

Strategiset riskit ovat kunnan pitkän aikavälin tavoitteita ja niiden kannalta olennaisia menestystekijöitä uhkaavia riskejä.

Jo kaksi vuotta koko maailmaa koetellut koronapandemia on osoittanut miten yksittäinen riskitekijä voi

sekoittaa koko yhteiskunnan maailmanlaajuisesti. Tällainen pandemia osoittaa, että jokaisen kunnan tulee varautua monenlaisiin riskeihin mahdollisimman kattavasti etukäteen.

Helmikuussa 2022 alkanut Ukrainan sota, jossa Venäjä hyökkäsi Ukrainaan, vaikuttaa myös maailmanlaajuisesti kaikkeen toimintaan ja talouteen. Sodan vaikutuksia ei vielä tiedä kokonaisuutena maaliskuussa 2022, koska sota jatkuu edelleen ja erilaiset pakotteet Venäjää kohtaa alkavat vasta purra. Suomessa kuntia on kehoitettu varautumaan pakolaisvirtaan Ukrainasta. Lisäksi on huomattava miten erilaiset sodasta johtuvat toimet vaikuttavat venäjän kansalaisiin ja miten he alkavat mahdollisesti virrata pois maasta.

Kunnan tulevan kehityksen ennustaminen on tällä hetkellä haasteellista. Kuntakentällä on menossa historiallisen suuri muutos, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa 1.1.2023. Kunnista siirtyy sote- ja pelastuslaitoksen toiminnot hyvinvointialueelle ja vaikutus kuntien talouteen on huomattava, kun verotuspohja jakaantuu kahdelle saajalle: kunta ja hyvinvointialue. Rahoituspohjanmuutos heikentää kunnan vakavaraisuutta ja kykyä kasvaa sekä rajoittaa investointeja. Kunnalle jää velat ja kiinteistöt hoidettavakseen.

Uusi kuntaorganisaatio aloittaa toimintansa 1.1.2023. Kunnalla jää keskeinen rooli hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä.



Asukasmäärän pitäminen ennallaan tai erittäin hillitty kasvu on kunnan yksi tavoitteista mihin aktiivisesti pyritään. Kunnan väestön ikärakenteen muutos ikääntyneiden määrän kasvaessa on yksi riskitekijä. Toisaalta taas syntyvyyden alentuminen lisää toiselta suunnalta haasteita.

Taloudelliset riskit

Taloudelliset riskit liittyvät kunnan talouden tasapainoon, investointeihin ja rahoitukseen. Koko julkisen talouden riskit ovat kasvaneet merkittävästi koronapandemian ja Ukrainan sodan seurauksena.

Taloudelliseen toimintaympäristöön liittyvänä riskinä on tunnistettu investointitarpeiden hallinta ja velkaantuminen. Vuosikatteen riittämättömyys investointien rahoittamiseen katetaan uudella lainaotolla. Investointien priorisointi ja korjausvelan hallitseminen taas tukee omaisuuden arvon säilymistä.

Korkoriski syntyy vaihtuvakorkoisten lainojen viitekorkojen muutoksista. Riskiä on pyritty hallitsemaan kiinteäkorkoisilla ja koronvaihotosopimuksilla. Kunnan lainoista kolmasosassa on korkosuojaus ja muutamassa on kiinteä korko. Keskiporkko on 0,8 prosenttia.

Valuutariskiä ei kunnalla toiminnoissa ole. Maksuliikenne on euromääräistä.

Sijoitustoiminnassa noudatetaan valtuuston hyväksymää sijoituspolitiikan ohjetta. Sijoitustoiminnassa riski pyritään pitämään alhaisena, mutta kuitenkin taloudellisesti järkevänä.

Vastapuoliriskiä hallitaan käyttämällä eri rahoituslähteitä.

Luottoriski liittyy saamisiin eikä tiedossa ole huomattavia luottotappiota.

Toiminnalliset riskit

Toiminnalliset riskit liittyvät palvelujen jatkuvuuteen ja riippuvuuksiin, henkilöstön toimintaan, organisaation riittämättömiin sisäisiin prosesseihin ja resursseihin, järjestelmiin, sopimuksiin ja myös väärinkäytöksiin ja muuhun lain vastaiseen toimintaan.

Kunnan valmiussuunnitelman tarkastaminen ja ajantasaisena pito on tärkeässä roolissa ja pystytään varautumaan ennakkosuunnittelulla tuleviin riskeihin.

Osaavan henkilöstön saatavuuteen ja pitovoimaan liittyvät haasteet ovat kasvaneet sote-uudistuksen edetessä. Uudistus on iso rakenteellinen muutos ja heijastuu työhyvinvointiin ja aiheuttaa epävarmuutta henkilöstön keskuudessa.

Tietojärjestelmien toimivuus ja erilaiset ICT-riskit ovat merkitykseltään suuria kuntaympäristössä. Tietoturvariskit ovat sekä jokaisen henkilökohtaisella että maailmanlaajuisella tasolla lisääntyneet ja lisäävät haavoittuvuutta. Riskejä hallitaan mm. ohjeistuksilla, koulutuksella ja teknisillä keinoilla.

Pandemian kaltaisia kuntalaisiin kohdistuvia merkittäviä riskejä liittyy kunnan vesihuoltoon ja ruokapalveluihin. Näillä riskeillä toteutuessaan saattaa olla merkittävät vaikutukset kuntalaisten terveyteen. Vesihuoltoon liittyviä riskejä toteutui kesällä 2021 vesilaitoksen osalta.

1.1.8. Ympäristötekijät

Maailman yhdeksi merkittävimmistä ympäristökysymyksistä on ilmastomuutos. Ilmastomuutoksen myötä sään ääri-ilmiöihin törmätään useammin kuin aiemmin. Muutokset paikallisessa säässä ja ilmastossa aiheuttavat kustannuksia, hankaloittavat kunnossapitoa ja vaikuttavat eroosioon, rakennettuun ympäristöön, hulevesien hallintaan ja tulvariskien.

Vahinkoriskit

Vahinkoriskejä voi aiheuta odottamattomista ja äkillisistä tapahtumista, joista voi seurata onnettomuus, rikkoutuminen tai vahingonkorvausvelvollisuus.

Vahinko- ja vastuuriskejä rajataan vakuuttamalla. Vakuutusturvan riittävyyden arviointi ja kattavuus sekä päivittäminen on jatkuvaa.

Kiinteistöihin tai kuntatekniikkaan kohdistuvat vahinkoriskit ovat muihin riskiryhmiin nähden pienet. Luonnonilmiöt ovat pieni kasvava ryhmä, joka aiheuttaa vahinkoriskejä.

Työsuojeluriskit arvioidaan säännöllisesti. Esimiehiä ja muuta henkilöstöä koulutetaan työturvallisuudesta monin eri tavoin.



Ilmastotyön rooli edellyttää asukkaiden ja yritysten osallistamista sekä tietoisuuden lisäämistä. Askolan ympäristön tilassa ei ole tapahtunut viime vuosina suuria muutoksia, mutta siinä näkyvät asumisen, liikenteen, maatalouden ja teollisuuden kuormituksen jäljet.



Vesihuollon puolella on haasteen ollut puhtaan veden saanti ja riittävyys. Panostaminen vesilaitokseen ja pohjavesialueiden vaalimiseen, tuetaan puhtaan veden laatua ja riittävyyttä.

1.2. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä

Kuntalain 14 §:n mukaan kunnanvaltuusto päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista.

Johtamistapa ja organisaatiokulttuuri

Jokaisen toimialan johtamisjärjestelmä, oma sisäinen valvonta ja sisäiset kontrollit ovat ensisijainen keino toiminnan laillisuuden, oikeellisuuden ja tulokellisuuden varmistajana. Toimialan johto seuraa lakien, ohjeiden ja päätösten noudattamista strategisella tasolla. Toimialan esimiehet valvovat käytännön tasolla henkilökuntansa toimintaa.

Organisaation tehtävät ja päätösvalta on vahvistettu hallintosäännössä. Kuntakonsernin toiminnan ja talouden suunnittelua ja seuranta ohjaa kunnanhallituksen vahvistama kausiaikataulu. Tulosalueiden tavoitteet on asetettu talousarviossa ja niiden toteutumista seurataan toimialoilla ja esimiespalavereissa. Toimintaa ja taloutta koskevista tavoitteista on raportoitu valtuustolle osavuositiedotuksina kaksi kertaa vuodessa sekä tilinpäätöksessä. Kunnanhallitus seuraa talouden toteutumista kuukausittain.

Kunnan yhteisiä ja toimialojen omia ohjeita päivitetään aina lainsäädännön ja toiminnan vaatimusten muuttuessa. Kunnan voimassa olevat ohjeet ja säännöt käydään lävitse vuoden 2022 aikana ja tarvittaessa ne päivitetään. Muutostilanteissa esim. henkilöstön vaihtuessa ohjeisen läpikäyntiin kiinnitetään erityistä huomiota.

Henkilöstön työhyvinvointia seurataan henkilöstökyselyiden avulla ja ne toteutetaan ennalta olevan suunnitelman mukaan.

Riskienhallinnan järjestäminen ja riskien arviointi

Riskienhallinnan tavoitteena on tunnistaa toimintaan, talouteen, henkilöstöön ja omaisuuteen kohdistuvia riskejä sekä hallitsemaan niiden seurauksia.

Tapaturmat ja läheltä piti –tilanteet raportoidaan esimiesten käytössä olevaan ohjelmaan. Niiden perusteella tehdään tarvittaessa muutoksia toimintaan tai prosesseihin.

Valvontatoimet

Valvontatoimilla tarkoitetaan organisaation toimintaprosesseihin ja työrutiineihin kytkeytyviä kontroleja. Johto ja esimiehet vastaavat oman vastuualueensa osalta riittävien valvontatoimien määrittelemisestä ja niiden toteutumisesta.

Keskitetysti ohjattuja ja läpi organisaation toteutuvia kontroleja ovat mm. taloushallinnon prosessit sekä ostamiseen, hankintoihin, maksamiseen, sopimushallintaan, tietoturvaan ja omaisuuden ja varojen valvontaan liittyvät ohjeiden mukaiset menettelyt. Vaaralliset työyhdistelmät pyritään tunnistamaan ja tehtävät järjestetään siten että niitä ei toteudu. Sopimusten toteutumista valvotaan sopimusvalvonnan keinoin, kuten tekemällä suunniteltuja valvontakäyntejä palveluntuottajana toimiin yksiköihin sekä seuraamalla sopimuksiin liittyvien toimitusten tai taloudellisten vaikutusten poikkeamia.

Informaatio ja viestintä

Eri tietolähteistä saadaan toimintaa, taloutta tai olosuhteita koskevaa tietoa toiminnan johtamiseksi ja ohjaamiseksi. Tietoa toiminnasta ja taloudesta tarvitaan myös päättäjille, kuntalaisille, viranomaisille sekä muille sidosryhmille.

Valtuuston, hallituksen, lautakuntien ja jaostojen esityslistat sekä niiden liitteet julkaistaan ennen kokousta kunnan nettisivuilla. Pöytäkirjat julkaistaan verkossa niiden valmistuttua. Viranhaltijapäätökset lähetetään tiedoksi asianosaisille.

Seuranta ja kehittäminen

Koronapandemian vuoksi kuntaa on johdettu pääosan vuotta poikkeusoloissa ja tilanne jatkuu edelleen vuoden 2022 puolella. Toimintavuoden aikana päätöksentekomenettelyjä ja kokouskäytäntöjä on muokattu väliaikaisesti tilanteen vaatimalla tavalla.

Toimintaympäristön häiriöissä valmiussuunnittelun merkitys korostuu. Askolan kunnan valmiussuunnittelun kehittäminen on aloitettu loppuvuonna 2021 ja se jatkuu vuonna 2022. Työn alla on tarkistaa ja päivittää toimialakohtaiset suunnitelmat ja kirjalliset ohjeet.

Toimintavuoden aikana on panostettu taloushallinnossa raportointiohjelma Accunan toimivuuteen ja luotettavuuteen. On tehty kehitystyötä yhteisten raporttipohjia luomisessa ja ohjeistettu eri lautakunta käyttämään samoja raporttipohjia ja näin selkeyttämään luottamushenkilöille ja omassa käytössä olevia raportteja.

Kuntatietoraportointiin valmistautuminen eteni loppuvuodesta 2021 ja ohjelmiston raportointival-

miutta nostettiin huomattavasti. Käyttöönnotot jatkuvat vielä vuonna 2022. Kaikki kuntatietoraportoinnin raportit toimitettiin ajallaan, mutta osa tehtiin käsin kasaamalla tiedot raportointipohjiin.

Sisäisen valvonnan ohjeen päivittäminen ja panostaminen riskienhallintaan aloitetaan loppuvuonna 2022 ja samalla valmistaudutaan Uusi Askola –organisaation toimintaan, kun hyvinvointialueet ovat aloittaneet toimintansa 1.1.2023.

1.3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Toimintakate kasvoi noin 0,5 miljoonaa euroa

Tilikauden 2021 tulos sisältää kaikki kuntaorganisaation toimialat mukaan lukien vesi- ja viemärlaitostaseyksikön.



Tilikauden tulos oli 1,470 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Edellisenä vuonna ylijäämä oli 1,983 miljoonaa euroa.

Toimintakate kasvoi noin 0,5 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna, kasvu 1,9 prosenttia. Toimintakate muodostuu toimintatuotoista vähentämällä toimintakulut. Toimintatuotot kasvoivat 26,1 prosenttia eli 1,1 miljoonaa euroa ja toimintakulut kasvoivat 5,2 prosenttia eli 1,6 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Vuosikate heikkeni 1,1 miljoonaa euroa

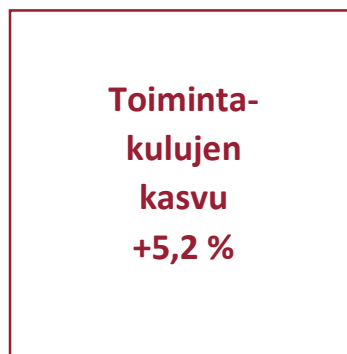
Vuosikatteen kertymä oli vajaa 3 miljoonaa euroa, joka on 27,7 prosenttia vähemmän kuin edellisvuonna, eli 1,1 miljoonaa euroa pienempi. Vuosikatteen heikentymiseen vaikutti suurilta osin valtion-

osuuskertymän alentuminen valtionhallinnon tekeminen muutoksien vuoksi valtionosuuksien määrätymisperusteisiin.

Toimintakulujen kasvu ja valtionosuuksien lasku heikensi vuosikatetta.

Toimintakulut kasvoivat 1,6 milj. euroa

Kunnan kokonaismenot olivat 33,8 miljoonaa euroa. Kokonaismenot muodostuvat ulkoisista toimintakuluista sekä poistoista ja rahoituskustannuksista. Ulkoiset toimintakulut vuonna 2021 kasvoivat 5,2 % edelliseen vuoteen verrattuna, yhteensä noin 1,6 miljoonalla eurolla.



Perusturvan ulkoiset menot olivat noin 11,2 miljoonaa euroa ja ovat 34,9 prosenttia kunnan kokonaismenoista. Perusturvan menot kasvoivat 834 000 euroa edelliseen vuoteen verrattuna, eli noin 8,0 prosenttia. Ilman koronapandemiaa perusturvan menot olisivat toteutuneet lähelle alkuperäistä talousarviota.

Erikoissairaanhoidon menoiksi kertyi vajaa 5,7 miljoonaa euroa. Erikoissairaanhoidon menojen osuus kunnan kokonaismenoista on 17,7 prosenttia. Edellisvuoteen verrattuna menot jäivät 2,7 prosenttia pienemmäksi, eli noin 150 tuhatta euroa.

Sivistystoimen menot olivat runsaat 9,5 miljoonaa euroa, kasvua 4,4 % edelliseen vuoteen verrattuna, ja muodostivat 29,6 prosenttia koko kunnan kokonaiskuluista. Sivistystoimen alkuperäinen talousarvio ylittyi vajaan 100 000 euroa, koska lainsäädännön ja toiminnan edellyttämät resurssilisäykset oli syksyn 2021 aikana täytettävä. Oppivelvollisuuden laajentaminen syksystä 2021 alkaen aiheutti mm. oppimateriaalien hankintakustannuksien kasvua.

Teknisen toimen toimintakulut olivat vajaa 2,5 miljoonaa euroa, jotka kasvoivat 7,6 % edelliseen vuoteen verrattuna eli 175 000 euroa. Kunnan kokonaismenoista teknisen toimen osuus on 7,7 prosenttia. Toimintakulujen kasvu johtui mm. määräaikaisen alue-mestarin palkkauksesta ja vesi- ja viemärlaitoksen vedenottamoiden vahingoista.

Rakennus- ja ympäristölautakunnan toimintakuluiksi kertyi noin 0,4 miljoonaa euroa, joka on kunnan kokonaismenoista 1,4 prosenttia. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintakulut alenivat 7,3 prosenttia. Toimintakulujen alempaan kertymään vaikutti mm. henkilöstömuutokset vuoden 2021 aikana.

Yleishallinnon toimintakulukertymä oli vajaa 2,8 miljoonaa euroa. Yleishallinnon osuus kunnan kokonaismenoista on 8,6 prosenttia. Yleishallinnon ulkoiset toimintakulut kasvoivat 11,2 % edelliseen vuoteen verrattuna.

Keskusvaali- ja tarkastuslautakuntien toimintamenojen yhteiskertymä on noin 30 tuhatta euroa, kokonaismenoista 0,1 prosenttia. Toimintakulujen kertymä noudatti talousarvion mukaista arvioita.

Kunnan sisäiset ostot ja myynnit ja vyörytykset olivat 5,7 miljoonaa euroa.

Kunnan kokonaismenot 33,8 miljoonaa euroa:

- ulkoinen toimintakulut	32,1 milj.
- rahoituskulut	0,2 milj.
- poistot	1,5 milj.

Kirjanpitoon tunnisteella kirjatut koronakustannukset muodostuivat kuluja noin 800 000 euroa vuodelle 2021, kirjauksissa on mukana ne kustannukset, mitkä on pystytty erikseen kirjaamaan.

Verorahoitus aleni 2,6 prosenttia

Kunnan kokonaistulot vuonna 2021 olivat 35,3 miljoonaa euroa. Verorahoitus eli verotulot ja valtionosuudet muodostivat 60,1 prosenttia kunnan kokonaistuloista. Verorahoitus aleni 2,6 %. Kunnallisverotuksen tai kiinteistöverotuksen prosentteja ei muutettu vuodelle 2021.

Kunnan verotulot olivat yhteensä noin 21,3 miljoonaa euroa, mikä on 3,9 % enemmän kuin edellisenä vuonna. Kunnallisveron

tuotto oli 18,6 miljoonaa euroa, mikä oli noin 1,5 prosenttia enemmän kuin edellisvuonna. Kunnallisverokertymään vaikuttaa suotuisa ansiotulojen kehitys ja työllisten määrä.

Yhteisövero tuotti kunnalle noin 1,5 miljoonaa euroa, mikä on 43,4 prosenttia enemmän kuin vuonna 2020. Valtio sisällytti yhteisöveroon koronatukitoimena yhteisöveron jako-osuuden muutoksen kertaluontoisesti sekä varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen kompensaa-tion.

Kiinteistöveron tuotto oli noin 1,17 miljoonaa euroa, mikä on noin 100 000 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna, eli 8,8 prosenttia. Kiinteistöveroprosentit eivät ole muuttuneet vuosien välillä. Kiinteistöverotuksen joustava verovelvolliskohtainen valmistumisen siirtyi osittain vuodelle 2021 ja vaikutti kertymiin.

Valtionosuudet pienenevät

Kunnan valtionosuudet olivat noin 8,4 miljoonaa euroa. Valtionosuudet pienenevät 16,1 % edellisvuoteen, euroissa noin 1,6 miljoonaa.

Valtionosuuksia lisäävänä tekijänä

vaikutti kertaluontoinen lisäys, jolla mm. kompensoitiin kiky-vähennyksen säilymistä sekä verotulomene-tysten korvaukset ja indeksitarkistukset. Vähentävinä tekijöinä vaikuttivat hallituksen kunnille osoittamien tehtävien laajennus ja peruspalvelujen kustannusten-jaon tarkistukset.

**Verotulot
kasvoi
+3,9 %**

**Valtionosuudet
pienenevät
-16,1 %**

Toimintatuotot kasvoivat 26 prosenttia

Kunnan kokonaistoimintatuotot yhteensä vuonna 2021 olivat noin 35,3 miljoonaa euroa. Kokonaistoimintatuotot sisältävät ulkoiset toimintatuotot, verotulot, valtionosuudet ja rahoitustuotot. Toimintatuotot kasvoivat 26,1 prosenttia eli noin miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Kunnan kokonaistulot 35,3 miljoonaa euroa:

- ulkoinen toimintatuotot	5,2 milj.
- verotulot	21,2 milj.
- valtionosuudet	8,4 milj.
- rahoitustuotot	0,5 milj.

Toimintatuotoissa on mukana valtion korona-avustumäärä, yhteensä vajaa 875 000 euroa. Ilman korona-avustuksia toimintatuottojen kertymä olisi ollut 4,3 miljoonaa euroa. Korona-avustuksen suurin osuus on kirjattu perusturvatoimialalle.

Lainsäädäntömuutoksista johtuen asiakasmaksutuottojen kertymä jäi noin 100 tuhatta euroa pienemmäksi kuin edellisvuonna. Lainsäädäntömuutokset vaikuttivat perusturvan ja varhaiskasvatuksen maksutuottoihin.

Poistot

Suunnitelman mukaiset poistot olivat vuonna 2021 noin 1,5 miljoonaa euroa, mikä on noin 137 tuhatta euroa vähemmän kuin edellisvuonna, eli noin 10 prosenttia.

Rahoitustuotot ja -kulut

Korkotason ollessa edelleen matala, kertyi korkokuluja noin 180 tuhatta euroa kuten vuonna 2020. Kunnan lainakannasta osa on sidottu vaihtuvakorkoisiin ja osassa on tehty koronvaihtosopimukset, ja näin pyritty varautumaan korkojen nousuun tulevaisuudessa. Korkokulujen jaksotuksista edellisiltä vuosilta on kirjattu korjauksena noin 60 000 euroa vähennyksenä korkomenoihin.

Rahoituskulujen osuus kunnan kokonaismenoista oli 0,5 prosenttia.

Rahoitustuottojen kertymä oli vajaa 500 tuhatta euroa, josta 440 tuhatta euroa kertyi sijoitusten osingoista. Rahoitustuottojen kertymä on 1,5 prosenttia kunnan kokonaistuloista.

Korona-avustuksien ja -kustannuksien vaikutus

Tilikaudelle 2021 kirjattujen korona-avustustulojen ja -kustannuksien vaikutus tilikauden tulokseen on arviolta noin 75 000 euroa ylijäämäinen.

Kun korona-avustustulot ja -toimintakulut vähennetään toimintatuotoista ja -kuluista, toimintakatteen kasvu +2,2 % edelliseen vuoteen verrattuna (tuotot +4,8 %, kulut +2,6%). Huomioitavaa että toimintakuluista on otettu osittain arvioon perustuva määrä, koska kaikki koronakuluja ei ole pystytty kirjanpitoon erittelemään.

Asukasmäärän lasku

Kunnan asukasluku väheni 38 henkilöllä, kunnassa asukkaita vuoden lopussa 4 847.

Talousarviomuutokset 2021

Askolan kunnanvaltuusto on hyväksynyt seuraavat talousarviomuutokset vuodelle 2021:

Käyttötalous:

- 16.11.2020 § 57 Määrärahasiirto: Perusturvan toimintaan liittyvien tilojen / kiinteistöjen määrärahan siirto, -113 000 euroa, tekniseen toimeen, 113 000 euroa, toimintakatevaikutus 0
- 24.5.2021 § 8 Lisämäärä: Askolan kunnan henkilökunnan kertaluontoinen palkitseminen koronaepidemiavuoden 2020 ponnisteluista, toimintakatelisäys +65 000 euroa
- kesäkuu 2022 Määrärahasiirto: Erikoissairaanhoidon määrärahasta -530 000 euroa siirretään määrärahasiirtona perusturvaan +400 000 euroa ja sivistykseen +130 000 euroa, toimintakatevaikutus 0 euroa, siirto hyväksytään tilinpäätöksen 2021 käsittelyn yhteydessä

Investoinnit:

- 24.5.2021 § 7 Määrärahasiirto: Perusturvan tietokoneohjelmistomäärärahasta siirretään 36 500 euroa yleishallinnon tietokoneohjelmistomäärärahaan lisäyksenä 36 500 euroa, yhteensä vaikutus investointimäärärahaan 0 euroa



TULOSLASKELMA	2021	2020	Muutos	
	1 000 €	1 000 €	%	1 000 €
Toimintatuotot	5 183	4 111	26,1	1 072
Myyntituotot	1 953	1 850	5,6	103
Maksutuotot	1 381	1 448	-4,6	-67
Tuet ja avustukset	1 211	275	339,9	936
Muut toimintatuotot	638	538	18,6	100
Toimintakulut	-32 168	-30 586	5,2	-1 582
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-10 905	-10 711	1,8	-194
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-2 535	-2 338	8,5	-198
Muut henkilösivukulut	-385	-366	5,2	-19
Palvelujen ostot	-14 721	-13 433	9,6	-1 288
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 021	-1 954		-67
Avustukset	-1 300	-1 346	-3,5	47
Muut toimintakulut	-302	-438	-31,2	137
Toimintakate	-26 986	-26 475	1,9	-510
Verotulot	21 255	20 456	3,9	799
Valtionosuudet	8 350	9 951	-16,1	-1 601
Rahoitustuotot ja -kulut	364	193	88,3	171
Korkotuotot	24	5	389,6	19
Muut rahoitustuotot	488	387	26,2	101
Korkokulut	-114	-178	-35,9	64
Muut rahoituskulut	-35	-21	68,6	-14
Vuosikate	2 983	4 125	-27,7	-1 142
Poistot ja arvonalentumiset	-1 513	-2 142	-29,4	629
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 513	-1 375	10,0	-137
Arvonalentumiset	0	-766	-100,0	766
Tilikauden tulos	1 470	1 983	-25,9	-513
Tilikauden ylijäämää + (alijäämä-)	1 470	1 983	-25,9	-513

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Toimintatuotot / toimintakulut, %	16,1	13,4
Vuosikate / poistot, %	197,2	192,6
Vuosikate, € / asukas	615	844
Asukasmäärä	4 847	4 885

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista, %

= kuinka paljon toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla.
 =(toimintatuotot/toimintamenot)*100

Vuosikate prosenttia poistoista, %

= 100*vuosikate/poistot ja arvonalentumiset
 = kuinka paljon vuoden tulorahoituksesta jää investointien ja muiden pitkävaikutteisten menojen kattamiseen

1.3.2. Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitus esitetään rahoituslaskelmassa. Nettoinvestoinnit olivat 0,8 miljoonaa euroa vuonna 2021. Kunnan investointitaso oli hyvin maltillinen ja investointitaso mahtuu vuosikatteeseen. Vuosikate vuonna 2021 vahvistui mm. valtion maksamien korona-avustusten vuoksi ja hyvän verotulokertymän vuoksi. Vuonna 2021 investointitaso on tasapainossa vuosikatteeseen nähden, kuten oli myös vuonna 2020.

Toiminnan ja investointien rahavirta oli vuonna 2021 noin 1,9 miljoonaa euroa. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymää seurataan viiden vuoden jaksoissa. Rahavirran tulee olla positiivinen, jotta kunnan rahavirta riittää kattamaan investoinnit.

Kunnan toiminnan ja investointien rahavirta viideltä viimeiseltä vuodelta oli noin 1,5 miljoonaa euroa.

Tulevina vuosina kunnan investointitaso olisi kuitenkin pidettävä suhteellisen matalana, jotta kunnan rahoitusasema pysyy tasapainossa.

Kunnan lainakantaa lyhennettiin 1,5 miljoonalla eurolla. Vuoden 2021 aikana pitkäaikaista lainaa ei nostettu. Vuoden aikana oli käytössä lyhytaikaisena lainana joukkovelkakirjalainaa 6 000 000 euroa (ns. kuntatodistuksena).

Kunnan kassavarat olivat vuoden lopussa 9,1 miljoonaa euroa. Kassan riittävyys vuoden päättyessä 95 päivää. Kassavarat sisältävät sijoitukset sekä rahat ja pankkisaamiset.

RAHOITUSLASKELMA	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta	2 786	4 098
Vuosikate	2 983	4 125
Tulorahoituksen korjauserät	-197	-27
Investointien rahavirta	-862	-3 404
Investointimenot	-1 205	-3 582
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	114
Pysyv. vastaav.hyöd. luovutusvoitot	343	64
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 923	693
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset	-1 524	2 027
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 524	-1 473
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	3 500
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	150	-206
Toimeksiant. varojen ja pääom. muutokset	0	-1
Vaihto-omaisuuden muutos	-4	2
Saamisten muutos	-579	1 047
Korottomien velkojen muutos	733	-1 254
Rahoituksen rahavirta	-1 374	1 821
Rahavarojen muutos	549	2 514
Rahavarojen muutos	549	2 514
Rahavarat 31.12.	9 124	8 575
Rahavarat 1.1.	8 575	6 061

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	1 464	-919
Investointien tulorahoitus %	345,9	121,2
Laskennallinen lainanhoitokate	0,9	1,2
Lainanhoitokate	1,8	2,4
Kassan riittävyys, pv	95	87
Asukasmäärä	4 847	4 885

1.4. Rahoitusasema ja sen muutokset

Pitkäaikaista lainaa kunnalla oli vuoden 2021 päättyessä 23,5 miljoonaa euroa, joka on 4 843 euroa asukasta kohti. Vuotta aikaisemmin lainakanta oli noin 25,0 miljoonaa euroa ja asukaskohtainen lainakanta noin 5 117 euroa.

**Lainat asukasta
kohti
4 843 €**

Omavaraisuusaste oli 36,0 prosenttia, edellisenä vuonna 33,0 prosenttia. Omavaraisuusaste kuvaa vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Hyvänä omavaraisuusasteena pidetään 70 prosenttia. Jos omavaraisuusaste on alle 50 tai sitä alempi, merkitsee se kuntatalouden merkittävän suurta velkarasitetta.

Investointien tulorahoitusprosentiksi muodostui 345,9, joka vahvistui huomattavan paljon edellisestä vuodesta. Vahvistumiseen vaikutti huomattavan paljon matala investointimeno sekä pysyvien vastaavien luovutusvoittokertymä.

**Investointi-
meno
1,2 milj. €**

Tulevina vuosina kunnan pitää priorisoida investointeja edelleen, jotta kunnan rahoitusasema saadaan tasapainoon. Kunnan investointitaso vuonna 2022 on vielä kohtuullinen, mutta suunnitelmavuosien osalta investointimeno on kääntymässä kasvuun. Samaan aikaan kunnan vuosikatteen kehitys ei ole samassa suhteessa kasvava, joka heijastuu siten että toiminnan ja investointien rahavirta ei riitä kattamaan lainanlyhennyksiä ja tarve uuden lainan nostolle lisääntyy.

TASE	2021	2020
VASTAAVAA	1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	85	111
Muut pitkävaik.menot	58	0
	143	111
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	3 247	3 256
Rakennukset	17 799	15 427
Kiinteät rakenteet ja l	4 043	3 821
Koneet ja kalusto	680	705
Muut aineelliset hyöd	5	5
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankke	165	3 213
	25 940	26 426
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	4 962	4 962
Muut saamiset	241	241
	5 204	5 204
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastot		
erityiskatteiset	41	41
	41	41
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	49	44
	49	44
Saamiset		
Myyntisaamiset	906	860
Lainasaamiset	1	2
Muut saamiset	322	349
Siirtosaamiset	934	373
	2 163	1 584
Rahoitusarvopaperit		
Muut arvopaperit	6 685	6 552
Rahat ja pankkisaami	2 439	2 023
	9 124	8 575
VASTAAVAA YHTEENSÄ	42 664	41 985

Omavaraisuusaste, %

= kuvaa vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä
= 100*(oma pääoma+poistoero ja vapaaeht. varaukset) /
(koko pääoma-saadut ennakot)

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= kuvaa paljonko käyttövaroista tarvitaan vieraan
pääoman takaisinmaksuun
= 100*(vieras pääoma-saadut ennakot) / käyttötulot

VASTATTAVAA	2021	2020
1 000 €	1 000 €	1 000 €
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	9 241	9 241
Edell. tilik. yli-/alijäämä	4 631	2 648
Tilikauden yli- /alijäämä	1 470	1 983
	15 342	13 872
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahast. pääomat	41	41
Muid.toimeksiant.pääomat	6	6
	47	47
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 702	17 123
Lainat julkisyhteisöiltä	300	350
	16 002	17 473
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Joukkovelkakirjalainat	6 000	0
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 422	7 474
Lainat julkisyhteisöiltä	50	50
Saadut ennakot	0	3
Ostovelat	1 794	1 109
Muut velat	354	312
Siirtovelat	1 653	1 645
	11 273	10 593
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	42 664	41 985

TASEEN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	36,0	33,0
Suhteell.velkaantuneisuus-%	78,4	81,3
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	6 101	4 631
Kert. yli-/alijäämä, € /asukas	1 259	948
Lainat, € / asukas	4 843	5 117
Lainakanta 31.12, 1 000 €	23 473	24 998
Lainat ja vastuut 31.12, 1 000 €	23 711	25 093
Lainat ja vastuut, € / asukas	4 892	5 137
Lainasaamiset, 1 000 €	1	2
Asukasmäärä	4 847	4 885

Lainakanta

= kuvaa korollisen vieraan pääoman määrää
= vieras pääoma - (saadut ennakot+ostovelat+siirtovelat+muut velat)

Lainat ja vastuut

= lainakanta + vuokravastuut
= vieras pääoma - (saadut ennakot+ostovelat+siirtovelat+muut velat) +
vuokravastuut

1.5. Kokonaistulot ja –menot

Kokonaistulojen ja –menojen laskelma kuvaa rahanlähteitä ja rahan käyttöä. Laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoitus-laskelmasta, joista huomioidaan vain ulkoiset tulot ja menot sekä ulkoiset rahoitustapahtumat.

Laskelma sisältää myös vesi- ja viemärilaitostaseyksikön.

TULOT	€	MENOT	€
Varsinainen toiminta		Varsinainen toiminta	
Toimintatuotot	5 182 864,63	Toimintakulut	-32 168 371,19
Verotulot	21 255 042,74	- Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	8 349 658,00	Arvonlisäveron takaisinperintä	
Korkotuotot	24 457,28	Korkokulut	-114 248,69
Muut rahoitustuotot	488 232,38	Muut rahoituskulut	-34 828,99
Satunnaiset tuotot		Satunnaiset kulut	
Tulorahoituksen korjauserät	-197 081,00	Tulorahoituksen korjauserät	
+/- Pakollisten varausten muutos		+/- Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien myyntivoitot		- Pysyvien vastaavien myyntitappiot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin		Investoinnit	-1 205 126,02
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	342 894,01	Rahoitustoiminta	
Rahoitustoiminta		Antolainasaamisten lisäykset	
Antolainasaamisten vähennys		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 524 366,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Oman pääoman vähennykset	
Oman pääoman lisäykset			
Kokonaistulot yhteensä	35 446 068,04	Kokonaismenot yhteensä	-35 046 940,89

Täsmäytys:

Kokonaistulot	35 446 068,04	Kokonaistulojen ja -menojen erotuksen pitää olla yhtä suuri
Kokonaismenot	-35 046 940,89	kuin rahoituslaskelman muut maksuvalmiuden muutoksien
Itseisarvon erotus	399 127,15	ja kassavarojen itseisarvojen erotus.
Muut maksuvalmiuden muutokset	150 049,57	
Kassavarojen muutos	549 176,72	
Itseisarvon erotus	399 127,15	

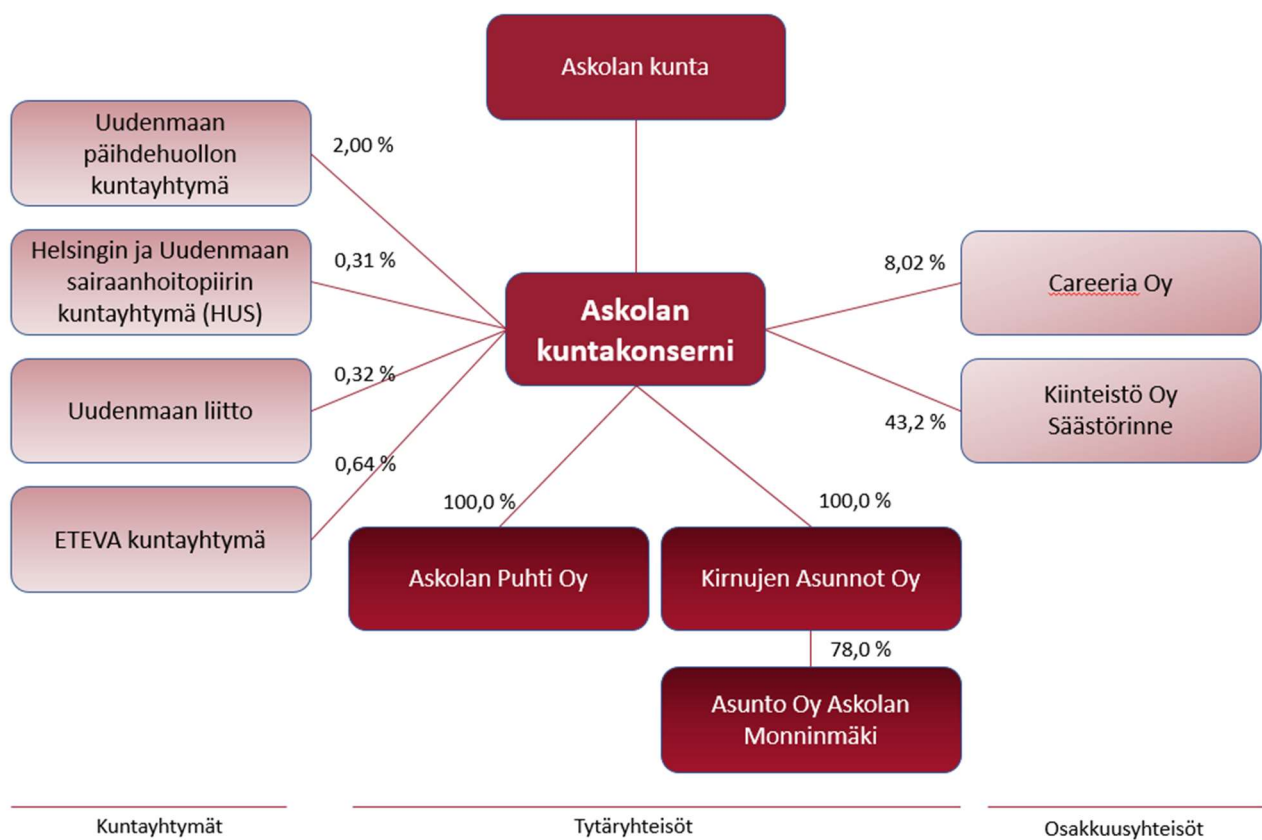
Kokonaistulojen ja -menojen erotuksen pitää olla yhtä suuri kuin rahoituslaskelman muut maksuvalmiuden muutoksien ja kassavarojen itseisarvojen erotus.

1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Kunnan, joka muodostaa tytäryhteisöineen kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös sisältää konsernitaseen, konsernituloslaskelman ja konsernin rahoituslaskelman sekä niiden liitetiedot.

Kunnan konsernitilinpäätös laaditaan kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä niiden kuntayhtymien, joissa kunta on jäsenenä, tilinpäätösten yhdistelmänä. Kunnan konsernitilinpäätökseen yhdistellään lisäksi konserniyhteisöjen omistusosuutta vastaava määrä osakkuusyhteisöjen tiedoista.





1.6.2. Konsernin talous ja toiminnan ohjaus

Toiminnan ja investointien rahavirta

Konsernin toimintakate oli 26,2 miljoonaa euroa, jossa on kasvua 2,9 prosenttia. Vuosikate heikkeni 27,2 prosenttia eli noin 1,4 miljoonaa euroa.

Konsernin tilikauden tulos ja tilikauden ylijäämä oli noin 1,5 miljoonaa.

Investointimenon määrä oli noin reilu puolet edelliseen vuoteen verrattuna. Toiminnan ja investointien rahavirta vahvistui ja riitti kattamaan hyvin lainojen lyhennykset.

Koronapandemian vaikutus konsernin tytäryhtiöihin oli vähäinen. Askolan Puhti Oy: n liikevaihto kasvoi lisääntyneen siivoustarpeen vuoksi.

Lainakanta

Konsernin lainakanta aleni vajaan 1,7 miljoonaa euroa. Konsernin lainakanta oli vuoden lopulla vajaan 31 miljoonaa euroa, asukasta kohti laskettuna 6 394 euroa. Vuotta aiemmin konsernin lainakanta asukasta kohti oli 6 687 euroa.

Konsernin lainakannasta kunnan osuus on 75,7 prosenttia ja asuntotytär yhteisön osuus 24,7 prosenttia. Askolan Puhti Oy:llä ei ole lainoja.

Konserniohjaus

Konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Konsernijohto vastaa kuntalain mukaisesti kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä. Konserniohjauksessa noudatetaan kunnanvaltuuston 7.12.2017 hyväksytty konserniohjetta.

Kunnanjohtaja vastaa kuntakonsernin toiminnan ja talouden yleisestä johtamisesta. Talousarviossa on vuodelle 2021 asetettu tytäryhteisöille sitovat tavoitteet. Tavoitteiden toteutumista on raportoitu kappaleessa 1.6.7.

1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Askolan Puhti Oy

Toinen pandemiavuosi vaikutti edelleen siivouspuolella työmäärän kasvuna verrattuna ns. normaaliaikaan vuonna 2019. Siivous tehtiin ns. pinta-desinfiointina palvelukeskuksen tiloissa.

Korona vaikutti pesulapuolella yritys- ja kotitalouksien myynnin osalta miinusmerkkisesti. Liikevaihto kasvoi tilikaudella reilu seitsemän prosenttia verrattuna edelliseen kauteen.

Työmäärän lisääntyessä kasvoivat henkilöstömenot yli 15 prosenttia. Tähän vaikutti myös palvelukeskuksen lisääntynyt osastosiivous. Työhön palkattiin uusi toimitilahuoltaja.

Sosiaalisena, kuntaomisteisena yrityksenä työntekijöiden työllistäminen on tärkeää. Yksi työntekijä jatkoi työsuhdettaan aloittamalla tekstiilihuoltajan oppisopimuskoulutuksen. Koulutus kestää vuoden 2023 toukokuuhun. Työntekijöitä Askolan Puhti Oy:ssä oli keskimäärin kahdeksan henkeä.



Yrityksen liiketoiminnan tuotosta suurin osa tulee myynnistä kunnalle tukipalveluita kuten pesula-, siivous- ja kiinteistön huoltopalveluita. Liikevaihdosta kuntakonsernin osuus on 85,3 %.

Kirnujen asunnot Oy

Tilikauden aikana harjoitettiin vakiintunutta asuntojen vuokraustoimintaa.

Tilikausi päättyi taloudellisesti ylijäämäiseksi, tilikauden tulos noin 20 000 euroa.

Tilikausi on ensimmäinen Linnankosken Asunnot Oy:n sulautumisen jälkeen.

1.6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Askolan Puhti Oy

Kuluvana vuotena, 2022, pandemian tautitilanteen mukaan tulee vaikuttamaan Askolan Puhti Oy:n toimintaan joko edelleen lisääntyneenä siivouksena tai pesula-asiakkaiden vähyytenä.

Tällä hetkellä näyttää siltä, että yhteiskunta avautuu ja ihmiset liikkuvat ja myös järjestävät juhlia. Tämä vaikuttaisi positiivisesti pesulan toimintaan.

Sosiaalisen yrityksen kuvaan meillä liittyy voimakkaasti työllistäminen ja koulutus. Vuoden alusta aloitti maahanmuuttajataustainen työntekijä toimitilahuoltajan ammattiin valmistavan oppisopimuskoulutuksen. Koulutus kestää vuoden 2023 loppuun ja siihen yritys saa TE-toimiston myöntämää palkkatukea.

Suurin vaikutus tulee olemaan vuonna 2023 alusta käynnistyvä Itä-Uudenmaan hyvinvointialue. Tämä

liittyy ns. sote-uudistukseen, jonka toteuttamisesta Suomen eduskunta päätti. Hyvinvointialue ottaa vastuun julkisten sosiaali-, terveys- ja pelastuspalvelujen tuottamisesta ja järjestämisestä alueellaan. Itä-Uudenmaan hyvinvointialueeseen kuuluu seitsemän kuntaa: Askola, Lapinjärvi, Loviisa, Myrskylä, Porvoo, Pukkila ja Sipoo.

Tämä hyvinvointialueen toiminta on suuri uhka yrityksen toiminnan jatkumisen kannalta. Palvelukeskuksen siivous siirtynee isommalle toimijalle, tekstiilihuollon osalta on pieni mahdollisuus edelleen tuottaa tukipalveluita Askolan kunnalle ja mahdollisesti muillekin hyvinvointialueen kunnille.

Kirnujen asunnot Oy

Nykyinen toiminta jatkuu samaan tapaan.

Ei merkittäviä hankkeita suunnitelmissa.



1.6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Toimivallan ja –vastuunjako konserniohjauksessa

Kunnan konsernivalvonnasta vastaa konsernijohto, johon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja muut hallintosäännössä määritetyt viranhaltijat. Konsernijohto voi käyttää konsernivalvonnassa apuna kunnan muita toimielimiä ja viranhaltijoita.

Askolan kunnan tytäryhteisöjen ohjaus on määritelty hallintosäännössä sekä kunnanhallituksen hyväksymässä konserniohjeessa. Konserniohjeen lisäksi konsernia ohjataan kunnan tytäryhteisöjen yhtiökoukousedustajille annettavin ohjein ja valitsemalla kunnan edustajat yhtiön hallituksen jäseniksi.

Vuodelle 2021 kunnanhallitus asetti talousarviossa sitovia tavoitteita tytäryhteisöille omistajapolitiikan linjauksen mukaisesti. Tavoitteiden toteutuminen on raportoitu kappaleessa 1.6.7.

Tytäryhteisöt raportoivat toiminnastaan voimassa olevan konserniohjeen mukaan. Vuosiraportointi tapahtuu tilinpäätöksen yhteydessä ja lisäksi tytäryhteisöt antavat osavuosisiraportit neljännesvuosittain. Tytäryhteisön pitää raportoida omistajalle, mikäli toi-

mintaan liittyy olennaisia poikkeamia kunnan määrittämistä tavoitteista. Kunnanhallitus tai konsernijohto voi pyytää harkintansa mukaan selvityksiä yhteisöjen toiminnasta ja taloudesta.

Vuoden 2021 aikana tytäryhteisöt eivät raportoineet osavuosisikatsausaikataulun mukaisesti. Raportointi tapahtui vain tilinpäätöksen yhteydessä.

Kunnanvaltuusto päättää kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Tytäryhteisön hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat tytäryhteisön sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta sekä niistä raportoisemisesta.

Vuonna 2021 yhtiöiden talouteen tai toimintaan kohdistuvista riskeistään eivät tytäryhteisöt ole raportoineet. Askolan Puhti Oy:n osalta vuonna 2020 alkanut koronapandemia on lisännyt työvoiman lisätarvetta ja työajan kohdistumista myös viikonlopputyöhön. Osin näistäkin johtuen laskutus kuntaan nähden on lisääntynyt.

1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Kuntakonsernin menot olivat noin 2,4 miljoonaa euroa suuremmat edellisvuoteen verrattuna, eli 7,2 prosenttia. Toimintakate kasvoi 2,9 prosenttia. Vuosikate heikkeni 26,1 prosenttia.

Tilikauden tulos kuntakonsernissa aleni reilut 0,5 miljoonaa euroa verrattuna vuoteen 2020.

Kuntakonsernin lainakanta oli 30,994 miljoonaa euroa, mikä on 1,7 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuotta aiemmin. Kuntakonsernin lainakanta asukasta kohti laskettuna oli 6 394 euroa.

KONSERNIN TULOSLASKELMA	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Toimintatuotot	19 747	17 350
Toimintakulut	-45 897	-42 794
Osuus osakkuusyr.voitosta/tappiosta	-53	-1
Toimintakate	-26 204	-25 445
Verotulot	21 255	20 456
Valtionosuudet	8 350	9 951
Rahoitustuotot ja -kulut	292	111
Korkotuotot	28	6
Muut rahoitustuotot	491	389
Korkokulut	-145	-225
Muut rahoituskulut	-81	-59
Vuosikate	3 693	5 073
Poistot ja arvonalentumiset	-2 187	-2 989
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 187	-2 989
Tilikauden tulos	1 506	2 084
Tilinpäättössiirrot	-2	6
Tilikauden verot	-13	-11
Vähemmistöosuudet	-2	0
Tilikauden yli-/alijäämä	1 488	2 078
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Toimintatuotot / toimintakulut, %	43,0	40,5
Vuosikate / poistot, %	168,8	169,7
Vuosikate, € / asukas	762	1 039
Asukasmäärä	4 847	4 885

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Toiminnan rahavirta	3 473	5 034
Vuosikate	3 693	5 073
Tilikauden verot	-13	0
Tulorahoituksen korjauserät	-207	-39
Investointien rahavirta	-1 828	-4 169
Investointimenot	-2 243	-4 429
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4	132
Pysyv. vastaav.hyöd. luovutusvoitot	411	128
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 645	865
Lainakannan muutokset	-1 661	2 245
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	294	726
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 955	-1 751
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	3 270
Oman pääoman muutokset/korjaukset	1	1 940
Muut maksuvalmiuden muutokset	123	197
Toimeksiant. varojen ja pääom. muutokset	0	-1
Vaihto-omaisuuden muutos	32	-100
Saamisten muutos	-748	1 301
Korottomien velkojen muutos	839	-1 004
Rahoituksen rahavirta	-1 537	4 382
Rahavarojen muutos	108	5 247
Rahavarojen muutos	108	5 247
Rahavarat 31.12.	10 615	10 507
Rahavarat 1.1.	10 507	5 260
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	2 510	865
Investointien tulorahoitus %	202,1	118,1
Laskennallinen lainanhoitokate	0,9	1,1
Kassan riittävyys. pv	77	78



KONSERNIN TASE	2021	2020
VASTAAVAA	1 000 €	1 000 €

PYSYVÄT VASTAAVAT	40 787	39 859
Aineettomat hyödykkeet	459	469
Aineettomat oikeudet	268	205
Muut pitkävaik.menot	191	264
 Aineelliset hyödykkeet	37 495	37 486
Maa- ja vesialueet	4 080	4 085
Rakennukset	26 729	24 001
Kiinteät rakent. ja laitteet	4 150	3 926
Koneet ja kalusto	1 139	1 282
Muut aineell. hyödykkeet	17	17
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	1 382	4 175
 Sijoitukset	2 833	1 903
Osakkeet ja osuudet	2 588	1 658
Lainasaamiset	0	0
Muut saamiset	245	245
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	95	96

VAIHTUVAT VASTAAVAT	14 007	13 094
Vaihto-omaisuus	199	231
 Saamiset		
Lyhytaikaiset	3 116	2 383
 Rahoitusarvopaperit	6 685	6 525
 Rahat ja pankkisaamiset	4 007	3 955
 VASTAAVAA YHTEENSÄ	54 889	53 049

KONSERNIN TASE	2021	2020
VASTATTAVAA	1 000 €	1 000 €

OMA PÄÄOMA	17 531	14 855
Peruspääoma	9 241	9 241
Muut omat rahastot	2 024	1 940
Edell. tilik. yli-/alijäämä	4 778	1 595
Tilikauden yli-/alijäämä	1 488	2 078
 VÄHEMMISTÖSUUDET	10	10
 PAKOLLISET VARAUKSET	129	124
Eläkevaraukset	2	3
Muut pak.varaukset	127	122
 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	101	109
 VIERAS PÄÄOMA	37 119	37 951
Pitkäaikainen korollinen pääom	23 243	24 845
Lyhytaikainen korollinen pääom	7 751	7 820
Lyhytaikainen koroton pääoma	6 126	5 285
 VASTATTAVAA YHTEENSÄ	54 889	53 049

TASEEN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	32,2	28,2
Suhteell.velkaantuneisuus-%	75,2	79,4
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	6 266	3 674
Kertynyt yli-/alijäämä, € / asukas	1 293	752
Konsernin lainat, € / asukas	6 394	6 687
Konsernin lainakanta 31.12, 1 000 €	30 994	32 666
Lainat ja vastuut 31.12, 1 000 €	31 094	32 761
Lainat ja vastuut, euroa / asukas	6 415	6 706
Konsernin lainasaamiset, 1 000 €	0,0	0,1
Kunnan asukasmäärä	4 847	4 885

1.6.7. Tytäryhtiöiden sitovat tavoitteet

Askolan Puhti Oy

<i>Tavoite</i>	<i>Mitattava tavoite</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Toiminnallinen tavoite</u>	- Ammattiin kouluttautuminen / oppisopimus -> 2-3 henkilöä vuodessa Pitkäaikaistyöttömien sekä vajaatyökykyisten työllistäminen -> 2-3 henkilöä vuodessa	+/- +	Vuonna 2021 valmistui ammattiin yksi henkilö. Toinen henkilö aloitti kouluttautumisen. Pitkäaikaistyöttömien ja vajaatyökykyisten työllistäminen ylitti tavoitteen.

Kirnujen asunnot Oy

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Toiminnallinen tavoite</u>	Käyttöaste > 95 %	+	Käyttöaste 98 % Pääosin kaikki vapaat asunnot on asuttuina pl. remontin alla olevat.
<u>Taloudellinen tavoite</u>	Yhtiön toimintatuotot kattavat toiminta- ja rahoituskulut, poistot sekä vuosittaiset peruskorjaukset	+	Toimintatuotot kattavat hyvin toiminta- ja rahoituskulut, poistot ja korjauskulut. Lainoihin on voitu suorittaa ylimääräisiä lyhennyksiä. Yhtiön taloudellinen tilanne on hyvä. Fuusio Linnankosken Asunnot Oy:n kanssa vuonna 2020 lopulla on täyttänyt tavoitteet.

+	Tavoite toteutui
+ / -	Tavoite toteutui osittain
-	Tavoite ei toteutunut

1.7. Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja. Kirjaimellisesti tuloksen käsittely on ylijäämäisen tuloksen siirtämistä taseen vapaaehtoiseen varaukseen, rahastoon tai tilikauden ylijäämä-tilille. Osana toimintakertomusta ja tilinpäätöksestä päättäessään kunnanhallitus ottaa esityksessään kantaa kaikkiin tilikauden tuloksen jälkeen esitettäviin eriin, myös varauksen ja rahaston vähennykseen. Pääsääntönä tällöin on, että esityksessä varaus- ja rahastosiirto yksilöidään ja esitetään bruttomääräisenä.

Tilikauden 2021 ylijäämä on 1 470 154,26 euroa. Se sisältää myös vesi- ja viemärilaitoksen alijäämän 35 174,44 euroa. Kunnan taseeseen kertynyt ylijäämä on 6 101 430,75 miljoonaa euroa, joka on asukasta kohti 1 258,81 euroa.

Kunnanhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Tilikauden ylijäämä, 1 470 154,26 euroa, siirretään edellisten tilikausien ylijäämään kuluvaan vuoden kirjanpidossa.





2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1. Käyttötalousosan toteutuminen

2.1.1. Käyttötalous yhteensä

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutoksien jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama-%
TOIMINTATUOTOT	4 418 503	0	4 418 503	5 182 864,63	764 362	117,3
Perusturva	1 459 507	-113 000	1 346 507	1 926 094,27	579 587	143,0
Erikoissairaanhoido	0	0	0	0,00	0	
Sivistys	1 458 241	0	1 458 241	1 412 258,16	-45 983	96,8
Tekninen toimi	950 017	113 000	1 063 017	1 120 794,49	57 777	105,4
Rakennus- ja ympäristöltk	381 481		381 481	365 870,53	-15 610	95,9
Yleishallinto	169 257		169 257	352 542,58	183 286	208,3
Keskusvaalilautakunta				5 304,60	5 305	
Tarkastuslautakunta				0,00	0	
TOIMINTAKULUT	-31 867 512	-65 000	-31 932 512	-32 168 371,19	-235 859	100,7
Perusturva	-10 269 762	-418 023	-10 687 785	-11 221 446,62	-533 662	105,0
Erikoissairaanhoido	-6 350 133	530 000	-5 820 133	-5 696 727,98	123 405	97,9
Sivistys	-9 451 638	-167 359	-9 618 997	-9 535 619,62	83 377	99,1
Tekninen toimi	-2 436 776	-288	-2 437 064	-2 488 408,51	-51 345	102,1
Rakennus- ja ympäristöltk	-491 558	-1 728	-493 286	-436 757,27	56 529	88,5
Yleishallinto	-2 831 999	-7 602	-2 839 601	-2 758 812,53	80 788	97,2
Keskusvaalilautakunta	-15 350		-15 350	-15 638,54	-289	101,9
Tarkastuslautakunta	-20 296		-20 296	-14 960,12	5 336	73,7
TOIMINTAKATE	-27 449 009	-65 000	-27 514 009	-26 985 506,56	528 502	98,1
Perusturva	-8 810 255	-531 023	-9 341 278	-9 295 352,35	45 926	99,5
Erikoissairaanhoido	-6 350 133	530 000	-5 820 133	-5 696 727,98	123 405	97,9
Sivistys	-7 993 397	-167 359	-8 160 756	-8 123 361,46	37 395	99,5
Tekninen toimi	-1 486 759	112 712	-1 374 047	-1 367 614,02	6 433	99,5
Rakennus- ja ympäristöltk	-110 077	-1 728	-111 805	-70 886,74	40 918	63,4
Yleishallinto	-2 662 742	-7 602	-2 670 344	-2 406 269,95	264 074	90,1
Keskusvaalilautakunta	-15 350	0	-15 350	-10 333,94	5 016	67,3
Tarkastuslautakunta	-20 296	0	-20 296	-14 960,12	5 336	73,7
Verotulot	20 670 000		20 670 000	21 255 042,74	585 043	102,8
Valtionosuudet	8 200 000		8 200 000	8 349 658,00	149 658	101,8
Rahoitustuotot ja -kulut	155 000		155 000	363 611,98	208 612	234,6
Korkotuotot	7 000		7 000	24 457,28	17 457	349,4
Muut rahoitustuotot	354 000		354 000	488 232,38	134 232	137,9
Korkokulut	-183 000		-183 000	-114 248,69	68 751	62,4
Muut rahoituskulut	-23 000		-23 000	-34 828,99	-11 829	151,4
VUOSIKATE	1 575 991	-65 000	1 510 991	2 982 806,16	1 471 815	197,4
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman muk. poistot	-1 845 992		-1 845 992	-1 512 651,90	333 340	81,9
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tuotot	270 000		270 000	0,00	-270 000	0,0
Tilikauden tulos	0	-65 000	-65 000	1 470 154,26	1 535 155	-2 261,8
TILIKAUDEN YLI-(+)/ALIJÄÄMÄ (-)	0	-65 000	-65 000	1 470 154,26	1 535 155	-2 261,8

2.1.2. Perusturva

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00000200 PERUSTURVALAUTAKUNTA						
Myyntituotot	0	0	0	6 631	-6 631	0,0 %
Maksutuotot	1 045 099	0	1 045 099	888 812	156 287	85,0 %
Tuet ja avustukset	189 908	0	189 908	947 770	-757 862	499,1 %
Muut toimintatuotot	224 500	-113 000	111 500	82 881	28 619	74,3 %
Toimintatuotot	1 459 507	-113 000	1 346 507	1 926 094	-579 587	143,0 %
Henkilöstökulut	-4 865 572	-13 918	-4 879 490	-4 725 225	-154 265	96,8 %
Palvelujen ostot	-3 988 251	-221 605	-4 209 856	-5 011 040	801 184	119,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-391 467	0	-391 467	-401 680	10 213	102,6 %
Avustukset	-916 000	-182 500	-1 098 500	-995 179	-103 321	90,6 %
Muut toimintakulut	-108 472	0	-108 472	-88 323	-20 149	81,4 %
Toimintakulut	-10 269 762	-418 023	-10 687 785	-11 221 447	533 662	105,0 %
TOIMINTAKATE	-8 810 255	-531 023	-9 341 278	-9 295 352	-45 925	99,5 %

Talousarvioesitystä laadittaessa oli perusteena vuoden 2020 toteutuma. Tiedossa oli jo laadintavaiheessa 2021 henkilöstökuluihin tulevat 2,3 % korotus, sairaus- ja työttömyysvakuutusmaksuihin sekä eläkemaksuihin tulevat korotukset, jotka tulisivat korottamaan henkilöstökuluja, vaikka henkilöstön määrä ei lisääntyisikään. Talousarviota laadittaessa huomioitiin Itä-Uudenmaan yhteisten palvelujen kuntaosuuksien korotukset sekä lakisääteisten palvelujen ostopalvelujen hinnankorotukset.

Koronapandemian vaikutuksesta on jatkuva epävarmuus kuntataloudessa, mutta myös ihmisten omassa elämässä oli myös perusteena palveluvaihtoehtoja ja siten myös kustannuksia arvioitaessa perusturvan toimialalla. Valtakunnallisesti oli nähtävissä työttömyyden kasvun jatkuvan. Terveystalouden kustannukset olivat nousussa ja puhtaanaipitokuluja olisi kaikilla yksiköillä entistä enemmän. Lisäksi henkilöstön ylityökorvaukset ja hälytysraha sijaisten saamiseksi nostivat henkilöstömenoja viime vuoden aikana. Samanaikaisesti kun kulut mm terveydenhuollossa kasvavat, tulojen kertyminen on epävarmempaa, koska terveyspalveluja ei voida tuottaa suunnitellusti. Yleisesti ottaen pandemian vaikutusten oletettiin jatkuvan vuoden 2021 aikana. Valtio on korvannut laskennallisesti Koronasta aiheutuneita kuluja kahdessa erässä

yhteensä noin 870 000 €. Korvaukset on maksettu osin asukasluvuun perustuen, osin huomioiden toteutuneet rokotukset, testaukset ja jäljitykset.

Talousarviota laadittaessa oli vasta oletus, että Marinin hallitus pyrkii viemään läpi sote-uudistuksen. Itä-Uudenmaan alueella kuitenkin jo yhteisesti valmisteltiin alueellisia uudistuksia ja odotettiin sote-ratkaisua. Varsinaisesti ei siis talousarvioon suunniteltu suuria kuntakohtaisia uudistuksia vaan tavoitteeksi asetettiin pysyvyys, kustannustehokkuus ja hyvät palvelut. Terveystalouden ja ikääntyvien palveluissa tavoiteltiin synergiaetuja ja säästöjä hoitotyönjohtajan viran perustamisella. Kotiin vietävät ja varhaiset, ennakkoivat palvelut olivat edelleen vuoden 2021 paino-alueina.

Perusturvan toimialan kokonaisuuden ylitys on noin 355 000 € ennen lisämäärärahasiirtoa, 400 000 euroa, erikoissairaanhoidosta. Osa toimintayksiköistä ylittää asetetun raamin ja toisaalta toimintayksikön sisällä toisaalla on syntynyt säästöjä. Myös toimintayksiköiden yhteinen tulos tasaa suuria odottamattomia ylityksiä, jotka syntyvät lähinnä subjektiivisten oikeuksien toteuttamisesta.

Talousarvion toteutuminen

Organisaation rakennemuutoksiin on vaikuttanut vuoden 2021 aikana käyttöönotettu valtionhallinnon raportointi-uudistus. Uudistuksessa jokaisen kunnan ja kuntayhtymän on raportoitava vuoden 2021 toteumatiedot kevään 2022 aikana uudistetulla palveluluokkatasolla. Tämä on aiheuttanut Askolan kunnan hierarkiassa kustannuspaikkojen määrän kasvun. Tästä on seurannut se, että asioita kirjataan nyt eri kustannuspaikkatasoille kuin talousarviossa. Lukuja talousarviossa ja tilinpäätöksessä ei voi suoraan verrata keskenään. Talousarvion sitovuustasot eivät ole muuttunut valtuustotasolla.

Talousarvion lapsi- ja perhepalveluiden ylitykset johtuvat odottamattomista kustannuksista, jotka syntyvät asiakkaiden ja perheiden henkilökohtaisista elämän kriiseistä ja odottamattomista muutoksista tai lisääntyneestä avun tarpeesta. Tilanteita ei voida ennakoida, eikä talousarviota laadittaessa voida varautua. Kyseessä on subjektiivisista oikeuksista, jotka on lain mukaan toteutettava.

Vammaispalveluissa kyseessä on toimintakykyä ylläpitävistä ja kotona asumista tukevista muutoksista ja

siten subjektiivisia oikeuksia, jotka on myönnettävä vammaisille henkilöille. Näitä muutoksia ei pystytä ennakoimaan tai ajoittamaan.

Työllisyydenhoidossa ylitykset johtuvat pandemian aikana tehdyistä lain muutoksista, jotka laajensivat työmarkkinatuen maksuperusteita. Työtä ei ollut tarjolla tietyillä aloilla ollenkaan laajoista sulkutoimista johtuen. Lisäksi sulkujen ja etätöiden heijastusvaikutukset olivat merkittäviä juuri työllisyysasteelle. Työttömyys lisääntyi ja työllisyyden hoidon valtakunnalliset voimavarat keskitettiin muihin toimiin kuin työllisyyden edistämiseen.

Talousarviomuutoksena tilinpäätöksen yhteydessä erikoissairaanhoidosta tehdään määrärahasiirto kattamaan talousarvio-ylitystä. Perusturva saa 400 000 euroa talousarviomuutoksena työllisyyspalveluihin 152 500 euroa ja vammaispalveluihin 247 500 euroa ylityksen kattamista varten valtuustotason sitovuustasolla.

Perusturvan valtuustotason sitovien tavoitteiden toteutuminen 2021

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	*Palvelut asiakaspalautteen mukaan tasolla 8,5.	+	Kuntalaisten palaute palveluista on ollut erinomaista ja se on tuotu myös esiin monin eri tavoin. Palautekyselyä ei ole tehty yhteistyössä Laurea AMK kanssa koronasta johtuen.
Paikalliset palvelut	*Hoitovelkaa on saatu kurottua kiinni terveydenhuollossa ja puheterapiassa.	+	
Tarjoamme laadukkaita palveluita sujuvasti, ripeästi ja ystävällisesti	*Kiireettömään hoitoon pääsy 3 vk, suun th 2 kk, virka-aikana päivystyspotilaat hoidetaan omassa terveyskeskuksessa.	+/-	Tilanne on kohtuullinen huomioiden resurssit.
	*Sosiaalipalvelut pysyvät lain asettamissa aikarajoissa.		Tilanne on vaihdellut koko vuoden aikana sen mukaan, kuinka Korona -tilanne on vaihdellut. Pääasiassa hoitoon pääsy on vaihdellut keskimäärin 3 vrk-3 vk. Vaihdelut ovat olleet suuria ja nopeita.
	*Työmarkkinatuen kuntasuudet ovat alle 20 000€/kk	+	Säädetyt ajat on pystytty noudattamaan.
	*Ikäihmisten palvelut ovat Askolassa.		Työttömyys on ollut suurempaa kuin osattiin ennustaa. Työmarkkinatukea on maksettu myös yrittäjille korona-



			aikana. Nämä nostavat kuntaosuutta huomattavasti. Kuntaosuuden ylitys on yhteensä 160 000€. Ikäihmistien palvelut on voitu toteuttaa Askolassa eikä esim. asumispalveluja tai kuntouttavia palveluja ole ostettu muualta.
<u>Prosessi ja rakenteet</u> Viihtyisässä Askolassa on hyvä elää.	*Tehtävät on jaettu järkevästi. Toimintayksiköt toimivat nopeasti itseään koskevissa asioissa. *Asiakkaiden asiat hoituvat sujuvasti ja siten kustannustehokkaasti.	+ +	Hoitovelkaa ei ole siinä määrin kuin kunnissa yleensä. Vanhustenhuollossa ei ole jonoja. Asiakkaat saavat palvelut säädetyssä ajassa.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u> Osaava ja ammattitaitoinen henkilökunta	*Sairauspoissaolojen määrä vähäisempää ja täydennyskoulutus toteutuu 3 pv/hlö/v. *Askolan palvelut ovat kilpailukykyisiä Itä-Uudenmaan kuntien palvelujen kanssa. Uudet yhteiset toimintamallit ovat käytössä. Myös Askolan hyviä käytäntöjä viedään hankkeessa eteenpäin.	+/- - +	Myös sote -henkilökunta ja heidän perheet ovat sairastaneet Koronaa ja olleet erityksissä ja karanteenissa Koulutuksia on ollut tarjolla vähän. Aikaa ei ole perustyön hektisyydestä johtuen ollut koulutuksiin. Olemme tasavertaisina kehittämässä yhteisiä palveluja. Työryhmissä Askolan hyvät käytännöt ovat tulleet näkyviin.
<u>Talous ja resurssit</u> Järjestämme palveluja tehokkaalla palvelurakenteella ja tuotannolla. Huolehdimme vastuullisesta taloudenpidosta.	*Suunnitellut toiminnalliset uudistukset on aktiivisessa käytössä ja tuottavat kustannustehokkaat palvelut. Toimiala pysyy asetetussa talousraamissa.	+/-	Koronasta johtuen aivan kaikkia tavoitteita ei saavutettu, mutta ne toiminnot, joihin itse voitiin vaikuttaa, pysyivät asetetuissa raameissa.

- +

 Tavoite toteutui
- +/-

 Tavoite toteutui osittain
- Tavoite ei toteutunut

Perusturvan talousarvion toteutuminen 2021 tulosalueittain

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00000201 PERUSTURVAN HALLINTO						
Tuet ja avustukset	97 858	0	97 858	80 607	17 251	82,4 %
Toimintatuotot	97 858	0	97 858	80 607	17 251	82,4 %
Henkilöstökulut	-224 878	-539	-225 417	-217 934	-7 483	96,7 %
Palvelujen ostot	-56 336	0	-56 336	-37 388	-18 948	66,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 450	0	-8 450	-1 562	-6 888	18,5 %
Muut toimintakulut	-2 594	0	-2 594	-434	-2 160	16,7 %
Toimintakulut	-292 258	-539	-292 797	-257 317	-35 480	87,9 %
TOIMINTAKATE	-194 400	-539	-194 939	-176 710	-18 229	90,6 %
00000202 SOSIAALIPALVELUT						
Maksutuotot	5 700	0	5 700	24 990	-19 290	438,4 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	1 809	-1 809	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	303	-303	0,0 %
Toimintatuotot	5 700	0	5 700	27 101	-21 401	475,5 %
Henkilöstökulut	-446 737	-1 442	-448 179	-375 736	-72 443	83,8 %
Palvelujen ostot	-1 016 335	0	-1 016 335	-1 150 843	134 507	113,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 040	0	-1 040	-1 931	891	185,7 %
Avustukset	-346 000	0	-346 000	-376 589	30 589	108,8 %
Muut toimintakulut	-19 175	0	-19 175	-16 798	-2 377	87,6 %
Toimintakulut	-1 829 287	-1 442	-1 830 729	-1 921 896	91 167	105,0 %
TOIMINTAKATE	-1 823 587	-1 442	-1 825 029	-1 894 795	69 766	103,8 %
00000230 SENIORIPALVELUT						
Myyntituotot	0	0	0	6 580	-6 580	0,0 %
Maksutuotot	635 299	0	635 299	486 041	149 258	76,5 %
Tuet ja avustukset	45 050	0	45 050	67 019	-21 969	148,8 %
Muut toimintatuotot	222 500	-113 000	109 500	80 222	29 278	73,3 %
Toimintatuotot	902 849	-113 000	789 849	639 861	149 988	81,0 %
Henkilöstökulut	-2 624 958	-7 967	-2 632 925	-2 428 964	-203 961	92,3 %
Palvelujen ostot	-444 908	-2 261	-447 169	-507 160	59 991	113,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-97 768	0	-97 768	-104 957	7 189	107,4 %
Muut toimintakulut	-59 543	0	-59 543	-48 256	-11 287	81,0 %
Toimintakulut	-3 227 177	-10 228	-3 237 405	-3 089 338	-148 067	95,4 %
TOIMINTAKATE	-2 324 328	-123 228	-2 447 556	-2 449 477	1 921	100,1 %
00000266 VAMMAISPALVELUT						
Maksutuotot	0	0	0	13 716	-13 716	0,0 %
Toimintatuotot	0	0	0	13 716	-13 716	0,0 %
Henkilöstökulut	-1 128	0	-1 128	-938	-190	83,2 %
Palvelujen ostot	-1 574 500	-217 500	-1 792 000	-1 940 781	148 781	108,3 %
Avustukset	-330 000	-30 000	-360 000	-222 696	-137 304	61,9 %
Muut toimintakulut	0	0	0	-2 000	2 000	0,0 %
Toimintakulut	-1 905 628	-247 500	-2 153 128	-2 166 415	13 288	100,6 %
TOIMINTAKATE	-1 905 628	-247 500	-2 153 128	-2 152 700	-428	100,0 %
00000298 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO						
Palvelujen ostot	-92 000	0	-92 000	-90 541	-1 459	98,4 %
Toimintakulut	-92 000	0	-92 000	-90 541	-1 459	98,4 %
TOIMINTAKATE	-92 000	0	-92 000	-90 541	-1 459	98,4 %



	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00000314 PERUSTERVEYDENHOITO						
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Maksutuotot	404 100	0	404 100	364 065	40 035	90,1 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	756 363	-756 363	0,0 %
Toimintatuotot	404 100	0	404 100	1 120 428	-716 328	277,3 %
Henkilöstökulut	-1 448 301	-3 394	-1 451 695	-1 583 332	131 637	109,1 %
Palvelujen ostot	-779 480	-1 606	-781 086	-1 268 728	487 642	162,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-280 100	0	-280 100	-290 357	10 257	103,7 %
Muut toimintakulut	-20 730	0	-20 730	-23 155	2 425	111,7 %
Toimintakulut	-2 528 611	-5 000	-2 533 611	-3 165 572	631 961	124,9 %
TOIMINTAKATE	-2 124 511	-5 000	-2 129 511	-2 045 143	-84 367	96,0 %
00000369 TYÖLLISTÄMISPALVELUT						
Myyntituotot	0	0	0	51	-51	0,0 %
Tuet ja avustukset	47 000	0	47 000	41 973	5 027	89,3 %
Muut toimintatuotot	2 000	0	2 000	2 357	-357	117,9 %
Toimintatuotot	49 000	0	49 000	44 382	4 619	90,6 %
Henkilöstökulut	-119 570	-576	-120 146	-118 320	-1 826	98,5 %
Palvelujen ostot	-24 692	-238	-24 930	-15 599	-9 331	62,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 109	0	-4 109	-2 874	-1 236	69,9 %
Avustukset	-240 000	-152 500	-392 500	-395 894	3 394	100,9 %
Muut toimintakulut	-6 430	0	-6 430	2 320	-8 750	-36,1 %
Toimintakulut	-394 801	-153 314	-548 115	-530 367	-17 748	96,8 %
TOIMINTAKATE	-345 801	-153 314	-499 115	-485 986	-13 129	97,4 %
00000200 PERUSTURVALAUTAKUNTA						
Myyntituotot	0	0	0	6 631	-6 631	0,0 %
Maksutuotot	1 045 099	0	1 045 099	888 812	156 287	85,0 %
Tuet ja avustukset	189 908	0	189 908	947 770	-757 862	499,1 %
Muut toimintatuotot	224 500	-113 000	111 500	82 881	28 619	74,3 %
Toimintatuotot	1 459 507	-113 000	1 346 507	1 926 094	-579 587	143,0 %
Henkilöstökulut	-4 865 572	-13 918	-4 879 490	-4 725 225	-154 265	96,8 %
Palvelujen ostot	-3 988 251	-221 605	-4 209 856	-5 011 040	801 184	119,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-391 467	0	-391 467	-401 680	10 213	102,6 %
Avustukset	-916 000	-182 500	-1 098 500	-995 179	-103 321	90,6 %
Muut toimintakulut	-108 472	0	-108 472	-88 323	-20 149	81,4 %
Toimintakulut	-10 269 762	-418 023	-10 687 785	-11 221 447	533 662	105,0 %
TOIMINTAKATE	-8 810 255	-531 023	-9 341 278	-9 295 352	-45 925	99,5 %

Tulosalueiden toiminnan toteumat ovat liitteessä 1.

2.1.3. Erikoissairaanhoito

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00000300 ERIKOISSAIRAANHOITO						
Henkilöstökulut	-132 000	0	-132 000	-123 724	-8 276	93,7 %
Palvelujen ostot	-6 218 133	530 000	-5 688 133	-5 573 004	-115 129	98,0 %
Toimintakulut	-6 350 133	530 000	-5 820 133	-5 696 728	-123 405	97,9 %
TOIMINTAKATE	-6 350 133	530 000	-5 820 133	-5 696 728	-123 405	97,9 %

Talousarvion toteutuminen

Erikoissairaanhoidon kustannukset ovat alittuneet, koska palvelusuunnitelma ei ole koronasta johtuen toteutunut suunnitellulla tavalla. Toisaalta omistajatahoille on jyvitetty koronasta aiheutuneet erikoissairaanhoidon massiiviset kustannukset. Siitä huolimatta Askolan palvelusuunnitelman mukainen talousarvio kuitenkin alittui noin 650 000 €.

Tilinpäätöksen yhteydessä tehdään 530 000 euron määrärahasiirrot talousarviomuutoksena perusturvaan ja sivistykseen erikoissairaanhoidon määrärahaista. Perusturvaan siirto on 400 000 euroa ja sivistykseen 130 000 euroa

2.1.4. Sivistystoimi

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00003000 SIVISTYSLAUTAKUNTA						
Myyntituotot	995 841	0	995 841	961 080	34 761	96,5 %
Maksutuotot	290 500	0	290 500	307 661	-17 161	105,9 %
Tuet ja avustukset	165 000	0	165 000	131 948	33 053	80,0 %
Muut toimintatuotot	6 900	0	6 900	11 569	-4 669	167,7 %
Toimintatuotot	1 458 241	0	1 458 241	1 412 258	45 983	96,8 %
Henkilöstökulut	-7 325 366	-66 110	-7 391 476	-7 039 503	-351 973	95,2 %
Palvelujen ostot	-1 348 317	-46 249	-1 394 566	-1 756 808	362 242	126,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-308 550	-40 000	-348 550	-340 499	-8 051	97,7 %
Avustukset	-367 000	0	-367 000	-286 873	-80 127	78,2 %
Muut toimintakulut	-102 405	-15 000	-117 405	-111 936	-5 469	95,3 %
Toimintakulut	-9 451 638	-167 359	-9 618 997	-9 535 620	-83 378	99,1 %
TOIMINTAKATE	-7 993 397	-167 359	-8 160 756	-8 123 361	-37 395	99,5 %

Koronaepidemia vaikutti kaikkien sivistystoimen tulosalueiden toimintaan. Koronatoimia tarkasteltiin säännöllisesti kunnan johtoryhmässä (valmiusryhmä) ja toimia tehtiin nopeassakin aikataulussa ottaen huomioon työterveyslaitoksen, opetushallituksen,

opetus- ja kulttuuriministeriön sekä aluehallintoviraston linjaukset, ohjeet ja suositukset sekä kunnan linjaukset. Koronaepidemia heijastui toiminnallisten tavoitteiden saavuttamiseen.

Talousarvion toteutuminen

Kunnanvaltuuston (16.11.2020 § 58) sivistyslautakunnalle päättämän alkuperäisen vuoden 2021 talousarvion toimintakate on 7 992 997 euroa. Tähän kunnanvaltuusto päätti (24.5.2021 § 42) lisämäärärahana kertaluonteisen henkilöstön kannusterahan 37 359 euroa. Näin muutetun talousarvion loppusumma on 8 030 356 euroa.

Tilinpäätöksessä sivistyslautakunnan toimintakatteen toteuma on 8 123 361 euroa, joten sivistyslautakunnan talousarvion ylitys on 93 005 euroa (1,2 %) ennen tilinpäätöksen yhteydessä tehtyä lisämäärärahasiirtoa.

Talousspalvelut varautuivat 130 000 euron lisämäärärahasiirtoon sivistystoimelle erikoissairaanhoidon talousarvion määrärahasta.

Kirjanpidollisesti 130 000 euron määrärahan siirron talousspalvelut jakoivat kattamaan ylitystä seuraavasti:

- kirjastopalvelut 18 500 euroa
- nuorisopalvelut 1 000 euroa
- lukiokoulutus 82 000 euroa
- iltapäivätoiminta 4 000 euroa
- hallinto 1 000 euroa
- kyyditys 23 500 euroa.

Verrattaessa vuoden 2021 talousarviota vuoden 2020 talousarvioon on otettava huomioon seuraavassa kirjattut resurssilisäykset vuodelle 2021 suhteessa vuoteen 2020. Resurssilisäykset päätettiin, jotta sivistystoimen palvelut pystyttiin järjestämään lakien, säädösten ja ohjeiden mukaisesti.

Vuoden 2021 talousarvioon hyväksymisen (kv. 16.11.2020 § 58) jälkeen keväällä 2021 esiin nousseet lainsäädännön ja toiminnan edellyttämät lautakunnan hyväksymät resurssitarpeet ja -lisäykset olivat:

- määräaikainen luokanopettaja tuntiopettajana Askolan koulun alakouluun ja Monnikylän kouluun suuren koulutulokasmäärän ja oppilasaineksen haasteellisuuden vuoksi 1.8.2021 lukien,
- Askolan alakoulun yleisopetuksessa on paljon yleistä, tehostettua ja erityistä tukea tarvitsevia oppilaita, joten tuli palkata 2 koulunkäynninohjaajaa 1.8.2021 lukien,
- yläkouluun kolmas pienluokka kasvaneiden erityisen tuen oppilasmäärien vuoksi, joka tarkoitti erityisluokanopettajan ja koulunkäynninohjaajan palkkaamista määräaikaisesti 1.8.2021 lukien,

- yläkouluun resurssiopettaja / erityisopetuksen päätoiminen tuntiopettaja toistaiseksi 1.8.2021 alkaen,
- oppivelvollisuuslaki, oppivelvollisuuden laajentaminen/ kasvatusohjaajan toimi toistaiseksi 1.8.2021 alkaen,
- tieto- ja viestintätekniikan (TVT) suunnittelija määräaikaaisesti 1.8.2021 lukien sijoitus yläkouluun.

Sivistystoimen valtuustotason sitovien tavoitteiden toteutuminen 2021

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u><i>Asiakkuus ja osallisuus</i></u> Paikalliset palvelut Tarjoamme laadukkaita palveluita sujuvasti, ripeästi ja ystävällisesti.	*Luokka- ja ryhmäkokojen tarkistaminen pedagogisten vaatimusten mukaisesti, *tuen portaiden oppilasmäärät, *laaja-alainen erityisopettaja/oppilasmäärä *pienluokilla olevien oppilaiden määrä	+/-	Luokka- ja ryhmäkokoja ei ole tarkistettu Tuen oppilaiden määrä kasvussa Alakouluissa n 200 oppilasta / laaja-alainen erityisopettaja Yläkouluun perustettiin 1.8.21 yksi pienluokka lisää, erityisen tuen oppilaiden määrä kasvussa ja suuri koko perusopetuksen oppilasmäärään nähden
<u><i>Prosessi ja rakenteet</i></u> Viihtyisässä Askolassa on hyvä elää.	*Palvelutason ylläpito, talousarvion puitteissa pysyminen	+/-	Palvelutaso ylläpidettiin, joka merkitsi lisäresursointia perusopetukseen ja lukiokoulutukseen.
<u><i>Osaaminen ja uudistuminen</i></u> Osaava ja ammattitaitoinen henkilökunta	*Koulutuspäivät pv/hlö/vuosi.	+/-	Korona vaikeutti koulutukseen osallistumista ja sen seurantaa.
<u><i>Talous ja resurssit</i></u> Järjestämme palveluja tehokkaalla palvelurakenteella ja tuotannolla. Huolehdimme vastuullisesta taloudenpidosta.	*Talousarvion mukainen toiminta / tulosalueet.	-	Talousarvion ylitys oli 93 005 euroa (1,2 %) ennen talouspalveluiden tekemää määrärahasiirtoa. Toimintakatteet: Varhaiskasvatus 84, 3 % Perusopetuspalvelut 108,3 % Lukiokoulutus 99,8 % Kirjastopalvelut 99,7 % Kulttuuripalvelut 100,1 % Nuorisopalvelut 99,2 % Liikuntapalvelut 95,1 %

+	Tavoite toteutui
+/-	Tavoite toteutui osittain
-	Tavoite ei toteutunut



Sivistystoimen talousarvion toteutuminen 2021 tulosalueittain

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00003600 VARHAISKASVATUS						
Myyntituotot	13 000	0	13 000	82 730	-69 730	636,4 %
Maksutuotot	290 500	0	290 500	307 661	-17 161	105,9 %
Toimintatuotot	303 500	0	303 500	390 391	-86 891	128,6 %
Henkilöstökulut	-1 979 432	-11 047	-1 990 479	-1 812 596	-177 883	91,1 %
Palvelujen ostot	-65 400	-476	-65 876	-68 670	2 794	104,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-44 200	0	-44 200	-36 684	-7 516	83,0 %
Avustukset	-342 000	0	-342 000	-262 223	-79 777	76,7 %
Muut toimintakulut	-14 800	0	-14 800	-25 041	10 242	169,2 %
Toimintakulut	-2 445 832	-11 523	-2 457 355	-2 205 213	-252 141	89,7 %
TOIMINTAKATE	-2 142 332	-11 523	-2 153 855	-1 814 823	-339 032	84,3 %
00003020 PERUSOPETUS						
Myyntituotot	132 000	0	132 000	103	131 897	0,1 %
Tuet ja avustukset	67 000	0	67 000	56 506	10 494	84,3 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	-14	14	0,0 %
Toimintatuotot	199 000	0	199 000	56 596	142 404	28,4 %
Henkilöstökulut	-3 941 402	-17 454	-3 958 856	-4 115 975	157 119	104,0 %
Palvelujen ostot	-35 400	-3 059	-38 459	-58 769	20 310	152,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-171 400	0	-171 400	-181 106	9 706	105,7 %
Muut toimintakulut	-23 700	0	-23 700	-23 799	99	100,4 %
Toimintakulut	-4 171 902	-20 513	-4 192 415	-4 379 649	187 234	104,5 %
TOIMINTAKATE	-3 972 902	-20 513	-3 993 415	-4 323 053	329 638	108,3 %
00003015 IP-TOIMINTA omana toimintana						
Myyntituotot	40 000	0	40 000	27 309	12 691	68,3 %
Toimintatuotot	40 000	0	40 000	27 309	12 691	68,3 %
Henkilöstökulut	-73 555	0	-73 555	-63 009	-10 546	85,7 %
Palvelujen ostot	-400	0	-400	-6	-394	1,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 500	0	-1 500	-1 313	-187	87,6 %
Muut toimintakulut	-100	-4 000	-4 100	-2 129	-1 971	51,9 %
Toimintakulut	-75 555	-4 000	-79 555	-66 457	-13 098	83,5 %
TOIMINTAKATE	-35 555	-4 000	-39 555	-39 148	-407	99,0 %
00003010 LUKIOKOULUTUS						
Myyntituotot	6 000	0	6 000	12 982	-6 982	216,4 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	72 000	0	72 000	39 629	32 371	55,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	1 554	-1 554	0,0 %
Toimintatuotot	78 000	0	78 000	54 165	23 835	69,4 %
Henkilöstökulut	-724 404	-24 729	-749 133	-736 824	-12 309	98,4 %
Palvelujen ostot	-70 000	-8 714	-78 714	-76 111	-2 603	96,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 000	-40 000	-47 000	-38 742	-8 258	82,4 %
Muut toimintakulut	-22 800	-11 000	-33 800	-31 115	-2 685	92,1 %
Toimintakulut	-824 204	-84 443	-908 647	-882 791	-25 856	97,2 %
TOIMINTAKATE	-746 204	-84 443	-830 647	-828 626	-2 021	99,8 %
00003030 MUU KOULUTUS						
Palvelujen ostot	-106 000	0	-106 000	-96 112	-9 888	90,7 %
Avustukset	-5 000	0	-5 000	-5 000	0	100,0 %
Toimintakulut	-111 000	0	-111 000	-101 112	-9 888	91,1 %
TOIMINTAKATE	-111 000	0	-111 000	-101 112	-9 888	91,1 %

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00003040 SIVISTYKSEN HALLINTO						
Myyntituotot	766 141	0	766 141	810 131	-43 990	105,7 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	8 447	-8 447	0,0 %
Toimintatuotot	766 141	0	766 141	818 577	-52 436	106,8 %
Henkilöstökulut	-257 476	-1 152	-258 628	47 094	-305 722	-18,2 %
Palvelujen ostot	-341 662	-1 000	-342 662	-700 707	358 045	204,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-750	0	-750	-1 388	638	185,1 %
Muut toimintakulut	-1 260	0	-1 260	-662	-598	52,6 %
Toimintakulut	-601 148	-2 152	-603 300	-655 664	52 364	108,7 %
TOIMINTAKATE	164 993	-2 152	162 841	162 913	-72	100,0 %
00003045 KYYDITYS						
Myyntituotot	0	0	0	133	-133	0,0 %
Toimintatuotot	0	0	0	133	-133	0,0 %
Palvelujen ostot	-486 000	-23 500	-509 500	-509 610	110	100,0 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-486 000	-23 500	-509 500	-509 610	110	100,0 %
TOIMINTAKATE	-486 000	-23 500	-509 500	-509 477	-23	100,0 %
00003060 KIRJASTOPALVELUT						
Myyntituotot	0	0	0	565	-565	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	2 810	-2 810	0,0 %
Muut toimintatuotot	4 100	0	4 100	1 572	2 528	38,3 %
Toimintatuotot	4 100	0	4 100	4 947	-847	120,7 %
Henkilöstökulut	-149 197	-9 576	-158 773	-167 214	8 441	105,3 %
Palvelujen ostot	-17 100	-9 500	-26 600	-23 678	-2 922	89,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-53 700	0	-53 700	-53 198	-502	99,1 %
Muut toimintakulut	-29 895	0	-29 895	-24 887	-5 008	83,2 %
Toimintakulut	-249 892	-19 076	-268 968	-268 977	9	100,0 %
TOIMINTAKATE	-245 792	-19 076	-264 868	-264 030	-838	99,7 %
00003070 KULTTUURIPALVELUT						
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	0	0	0	-355	355	0,0 %
Palvelujen ostot	-4 900	0	-4 900	-6 959	2 059	142,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	-30	30	0,0 %
Avustukset	-7 000	0	-7 000	-7 050	50	100,7 %
Muut toimintakulut	-3 200	0	-3 200	-722	-2 478	22,6 %
Toimintakulut	-15 100	0	-15 100	-15 116	16	100,1 %
TOIMINTAKATE	-15 100	0	-15 100	-15 116	16	100,1 %



	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00003400 NUORISOTOIMI						
Myyntituotot	1 200	0	1 200	0	1 200	0,0 %
Tuet ja avustukset	26 000	0	26 000	33 003	-7 002	126,9 %
Muut toimintatuotot	2 800	0	2 800	0	2 800	0,0 %
Toimintatuotot	30 000	0	30 000	33 003	-3 003	110,0 %
Henkilöstökulut	-126 606	-1 864	-128 470	-131 188	2 718	102,1 %
Palvelujen ostot	-12 370	0	-12 370	-12 458	88	100,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 750	0	-3 750	-3 674	-76	98,0 %
Avustukset	-5 600	0	-5 600	-5 200	-400	92,9 %
Muut toimintakulut	-1 950	0	-1 950	-1 681	-269	86,2 %
Toimintakulut	-150 276	-1 864	-152 140	-154 203	2 063	101,4 %
TOIMINTAKATE	-120 276	-1 864	-122 140	-121 200	-940	99,2 %
00003410 LIIKUNTAPALVELUT						
Myyntituotot	37 500	0	37 500	27 127	10 373	72,3 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	10	-10	0,0 %
Toimintatuotot	37 500	0	37 500	27 137	10 363	72,4 %
Henkilöstökulut	-73 294	-288	-73 582	-59 437	-14 146	80,8 %
Palvelujen ostot	-209 085	0	-209 085	-203 728	-5 357	97,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 250	0	-26 250	-24 364	-1 886	92,8 %
Avustukset	-7 400	0	-7 400	-7 400	0	100,0 %
Muut toimintakulut	-4 700	0	-4 700	-1 899	-2 801	40,4 %
Toimintakulut	-320 729	-288	-321 017	-296 828	-24 190	92,5 %
TOIMINTAKATE	-283 229	-288	-283 517	-269 691	-13 826	95,1 %
00003000 SIVISTYSLAUTAKUNTA						
Myyntituotot	995 841	0	995 841	961 080	34 761	96,5 %
Maksutuotot	290 500	0	290 500	307 661	-17 161	105,9 %
Tuet ja avustukset	165 000	0	165 000	131 948	33 053	80,0 %
Muut toimintatuotot	6 900	0	6 900	11 569	-4 669	167,7 %
Toimintatuotot	1 458 241	0	1 458 241	1 412 258	45 983	96,8 %
Henkilöstökulut	-7 325 366	-66 110	-7 391 476	-7 039 503	-351 973	95,2 %
Palvelujen ostot	-1 348 317	-46 249	-1 394 566	-1 756 808	362 242	126,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-308 550	-40 000	-348 550	-340 499	-8 051	97,7 %
Avustukset	-367 000	0	-367 000	-286 873	-80 127	78,2 %
Muut toimintakulut	-102 405	-15 000	-117 405	-111 936	-5 469	95,3 %
Toimintakulut	-9 451 638	-167 359	-9 618 997	-9 535 620	-83 378	99,1 %
TOIMINTAKATE	-7 993 397	-167 359	-8 160 756	-8 123 361	-37 395	99,5 %

Tulosalueiden toiminnan toteumat ovat liitteessä 1.

2.1.5. Tekninen toimi

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00004000 TEKINEN LAUTAKUNTA						
Myyntituotot	654 000	0	654 000	769 069	-115 069	117,6 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	6 509	-6 509	0,0 %
Muut toimintatuotot	296 017	113 000	409 017	345 216	63 801	84,4 %
Toimintatuotot	950 017	113 000	1 063 017	1 120 794	-57 777	105,4 %
Henkilöstökulut	-100 158	-288	-100 446	-113 903	13 457	113,4 %
Palvelujen ostot	-1 418 386	0	-1 418 386	-1 475 335	56 949	104,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-904 788	0	-904 788	-876 275	-28 513	96,8 %
Muut toimintakulut	-13 443	0	-13 443	-22 896	9 452	170,3 %
Toimintakulut	-2 436 776	-288	-2 437 064	-2 488 409	51 345	102,1 %
TOIMINTAKATE	-1 486 759	112 712	-1 374 047	-1 367 614	-6 433	99,5 %

Tekninen toimi vastuualueeseen kuuluu vastata Askolan kunnan, palo- ja pelastustoimen järjestämisestä, Tilahallinnasta joka sisältää kunnan kiinteistöjen hoidon ja ylläpidon, Liikenneväylästä ja yleisistä alueista, Vesi- ja viemärlaitoksen hoitamisesta ja Maa- ja metsätiloista.

Teknisen toimen palvelutuotanto on ulkoistettu ulkopuolisen palvelutuottajan hoidettavaksi. Palvelutuosopimus on irtisanottu kesäkuussa 2021 ja nykyinen palvelusopimus päättyy 30.6.2022. Teknisen toimen uusi organisaatiomalli on päätetty syksyllä 2021 ja uudessa organisaatiomalli suunnitelmassa kiinteistöjen kiinteistöhuoltopalveluissa, liikenneväylät ja yleiset alueet hoidossa tullaan käyttämään palveluntuottajia. Vesi- ja viemärlaitoksen hoitaminen on suunnitelmissa tuottaa kunnan omana tuotantona mistä tekninen toimi tulee vastaamaan edelleen. Uuden organisaatiomallin suunnitelmissa on teknisen toimen palvelukseen rekrytoida aluemes-tari, 2 vesilaitoksen hoitajaa ja urheilu- ja puistoalueiden hoitaja. Tilikauden aikana aloitettiin uuden palveluorganisaation suunnittelu ja suoritettiin kiinteistön-hoidon mitoitus minkä perusteella on suunniteltu kiinteistöhuollon kilpailutus suoritettavaksi vuoden 2022 talven aikana.

Askolan kunnan monessa kiinteistöissä käytetään lämmitysenergiana polttoöljyä ja polttoöljyn toimit-tajan on ollut vuoden 2021 syksyyn asti Teboil. Askolan kunta oli mukana Hanselin yhteishankintakilpailu-tuksessa ja kilpailussa polttoöljyn toimittajaksi vaihtui Lämpöpuisto Oy. Askolan kunta oli mukana Hanselin

sähköenergiamyynnin yhteiskilpailutuksessa ja kilpai-lutuksessa valituksi sähköenergian toimittajaksi tuli Energia Myynti Suomi Oy.

Vesi- ja viemärlaitos

Vesi- ja viemärlaitoksen toiminnassa tapahtui touko-kuussa Juornaankylän vedenottamolla vahinko minkä johdosta veden bakteeripitoisuus oli päässyt nouse-maan yli sallitun raja-arvon ja vedenottamolta ei voitu toimittaa vettä normaalisti jakeluun sekä vedenotta-molla loppui myös porakaivosta vesi heinäkuussa. Juornaankylän vedenottamolle on jouduttu ajamaan alavesisäiliöihin vettä aina syyskuulle asti. Vedenotta-mon ongelmista on muodostunut tilikauden aikana ylimääräisiä kustannuksia mm. vedenjakelusta ja yli-määräisiä korjauksista. Vahingosta on tehty ilmoitus vakuutusyhtiölle mutta korvausta ei ole vielä tilikau-den aikana käsitelty. Vesi- ja viemärlaitoksen kustan-nuksia tilikaudella aiheutti myös putkistovuodot Monninkylässä ja Vahijärvellä. Vesi -ja viemärlaitok-sen riskienhallintasuunnitelmatyö aloitettiin loppu-vuodesta joka jatkuu vuoden 2022 puolelle.

Henkilöstö ja muut toimet

Tilikauden aikana tekninen johtaja hoiti myös raken-nus- ja ympäristötoimen toimialajohtajan tehtäviä ja tekniseen toimeen palkattiin aluemes-tari määräaika-sesti 13.9 - 31.12.2021 väliseksi ajaksi. Tekninen joh-taja osallistui myös Askolan kunnan puolesta yksityis-ten tahojen kaavoitusten tarkasteluun mm. Careeria Oy:n asemakaavoitushanke ja Sorvasuontien asema-kaavoitushanke.



Talousarvion toteutuminen

Teknisen toimen käyttötalous toteutui kokonaisuudessaan talousarvion mukaisesti. Toimintatuottoja tuli 57 777,00 euroa talousarviota enemmän mutta toimintakuluja oli 51 334, 00 euroa enemmän talousarvioon verrattuna. Lopullinen toimintakate oli 6 433,00 euroa pienempi talousarvioon verrattuna. Toimintakulujen lisäykseen vaikuttivat aluemestarin henkilöstökulut ja vesi- ja viemärlaitoksen kustannukset johtuen suuremmaksi osaksi Juornaankylän vedenottamon vahingosta keväällä ja veden loppumisesta kesällä.

Toimintatuottoja tilikauden aikana saatiin 1 120 794 euroa mistä myyntituottoja oli 769 069 euroa, tukia ja avustuksia saatiin 6 509 euroa ja muita toimintatuottoja saatiin 345 216 euroa.

Myyntituotot 769 069 euroa summautui vesi- ja viemärlaitoksen maksuista joita oli yhteensä 753 271,03

euroa, muista myyntituotoista 9 298,41 euroa joka tuli metsän myyntituloista ja muista liiketoiminnan tuotoista joita oli 6 500,00 euroa. Toimintatuottoja tilikauden aikana saatiin 57 777,00 euroa enemmän talousarvioon verrattuna.

Toimintakuluja tilikauden aikana oli 2 488 409 euroa mistä henkilöstökustannuksia oli 113 903 euroa, palvelujen ostoja 1 475 335 euroa, aineet tarvikkeet ja tavara kustannukset olivat 876 275 euroa ja muita toimintakuluja oli 22 896 euroa. Toimintakuluja oli tilikauden aikana 51 345 euroa enemmän talousarvioon verrattuna. Toimintakulujen lisäys perustui henkilökustannusten lisäykseen 13 457 euroa mikä perustuu aluemestarin henkilökustannuksista, palvelujen ostoissa tuli lisämenoja 56 949 euroa

Teknisen toimen valtuustotason sitovien tavoitteiden toteutuminen 2021

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Asiakas ja osallisuus</u>	*Kuntalaisten ja palvelualueen käyttäjien tyytyväisyys palvelun laatuun. *Kuntalaisten ja palvelualueen käyttäjien mahdollisuudet osallistua kehittämiss-hankkeisiin. *Positiiviset ja negatiiviset asiakaspalautteet sekä niiden huomioiminen.	-	Tyytyväisyys tilikauden aikana on laskenut johtuen suurimaksi osaksi vesi -ja viemärlaitoksen toiminnassa tapahtuneissa vahingoissa ja häiriöissä. Kuntalaisten osallisuutta ja tiedottamista on parannettu ja kehitetään edelleen. Asiakaspalautteet on pyritty huomioimaan toiminnassa
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	*Palvelualueen toiminnat suoritettu suunnitelman mukaan laatutavoitteiden mukaisesti	-	Palvelualueen toiminnan laatu ei ole vastannut kaikilta kohdin tavoitteita ja mitä on kokonaisuudessaan lähdetty kehittämään
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u>	*Toiminnassa huomioidaan toimintaohjeet, voimassa olevat määräykset ja asetukset sekä alalla esiintyvät uudistukset tarkoituksenmukaisella ja taloudellisella tavalla.	+/-	Toimintaan liittyviä uusia määräyksiä ja ohjeita huomioidaan ja kehitetään toimintaa resurssien mukaan
<u>Talous ja resurssit</u>	*Toiminta suunnitellaan, kehitetään ja toteutetaan taloudellisesti tehokkaasti talousarvion rajoissa.	+/-	Toiminnassa seurataan kehityssuuntia millä voidaan taloudellisesti toimintaa kehittää ja saada toimintaa myös taloudellisia säästöjä

+	Tavoite toteutui
+/-	Tavoite toteutui osittain
-	Tavoite ei toteutunut

Teknisen toimen talousarvion toteutuminen 2021 tulosalueittain

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00004100 TEKINEN TOIMISTO						
Muut toimintatuotot	100	0	100	125	-25	125,1 %
Toimintatuotot	100	0	100	125	-25	125,1 %
Henkilöstökulut	-100 158	-288	-100 446	-114 063	13 617	113,6 %
Palvelujen ostot	-9 970	0	-9 970	-9 482	-488	95,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-800	0	-800	-1 448	648	181,0 %
Muut toimintakulut	-945	0	-945	-650	-295	68,8 %
Toimintakulut	-111 873	-288	-112 161	-125 643	13 482	112,0 %
TOIMINTAKATE	-111 773	-288	-112 061	-125 518	13 457	112,0 %
00004200 PALO- JA PELASTUSTOIMI						
Muut toimintatuotot	121 000	0	121 000	120 744	256	99,8 %
Toimintatuotot	121 000	0	121 000	120 744	256	99,8 %
Henkilöstökulut	0	0	0	15	-15	0,0 %
Palvelujen ostot	-474 250	0	-474 250	-425 895	-48 355	89,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 500	0	-15 500	-13 817	-1 683	89,1 %
Muut toimintakulut	0	0	0	-60	60	0,0 %
Toimintakulut	-489 750	0	-489 750	-439 757	-49 994	89,8 %
TOIMINTAKATE	-368 750	0	-368 750	-319 013	-49 738	86,5 %
00004500 TILAHALLINTA						
Myyntituotot	0	0	0	9 298	-9 298	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	6 509	-6 509	0,0 %
Muut toimintatuotot	174 917	113 000	287 917	224 347	63 570	77,9 %
Toimintatuotot	174 917	113 000	287 917	240 154	47 763	83,4 %
Palvelujen ostot	-497 316	0	-497 316	-439 512	-57 804	88,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-518 738	0	-518 738	-580 085	61 346	111,8 %
Muut toimintakulut	-10 148	0	-10 148	-10 845	697	106,9 %
Toimintakulut	-1 026 203	0	-1 026 203	-1 030 441	4 238	100,4 %
TOIMINTAKATE	-851 286	113 000	-738 286	-790 287	52 001	107,0 %
00004625 LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET ALUEET						
Palvelujen ostot	-218 900	0	-218 900	-217 791	-1 109	99,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36 250	0	-36 250	-48 044	11 794	132,5 %
Muut toimintakulut	-650	0	-650	-1 817	1 167	279,5 %
Toimintakulut	-255 800	0	-255 800	-267 652	11 852	104,6 %
TOIMINTAKATE	-255 800	0	-255 800	-267 652	11 852	104,6 %



	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00004850 VESI- JA VIEMÄRILAITOS						
Myyntituotot	654 000	0	654 000	759 771	-105 771	116,2 %
Toimintatuotot	654 000	0	654 000	759 771	-105 771	116,2 %
Henkilöstökulut	0	0	0	145	-145	0,0 %
Palvelujen ostot	-217 950	0	-217 950	-382 655	164 706	175,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-333 500	0	-333 500	-232 882	-100 618	69,8 %
Muut toimintakulut	-1 700	0	-1 700	-9 523	7 823	560,2 %
Toimintakulut	-553 150	0	-553 150	-624 916	71 766	113,0 %
TOIMINTAKATE	100 850	0	100 850	134 855	-34 005	133,7 %
00004000 TEKNINEN LAUTAKUNTA						
Myyntituotot	654 000	0	654 000	769 069	-115 069	117,6 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	6 509	-6 509	0,0 %
Muut toimintatuotot	296 017	113 000	409 017	345 216	63 801	84,4 %
Toimintatuotot	950 017	113 000	1 063 017	1 120 794	-57 777	105,4 %
Henkilöstökulut	-100 158	-288	-100 446	-113 903	13 457	113,4 %
Palvelujen ostot	-1 418 386	0	-1 418 386	-1 475 335	56 949	104,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-904 788	0	-904 788	-876 275	-28 513	96,8 %
Muut toimintakulut	-13 443	0	-13 443	-22 896	9 452	170,3 %
Toimintakulut	-2 436 776	-288	-2 437 064	-2 488 409	51 345	102,1 %
TOIMINTAKATE	-1 486 759	112 712	-1 374 047	-1 367 614	-6 433	99,5 %

Tulosalueiden toiminnan toteumat ovat liitteessä 1.

2.1.6. Rakennus- ja ympäristövalvonta

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00006000 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA						
Myyntituotot	234 701	0	234 701	181 206	53 495	77,2 %
Maksutuotot	146 000	0	146 000	184 665	-38 665	126,5 %
Tuet ja avustukset	780	0	780	0	780	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintatuotot	381 481	0	381 481	365 871	15 610	95,9 %
Henkilöstökulut	-394 170	-1 728	-395 898	-342 852	-53 046	86,6 %
Palvelujen ostot	-82 352	0	-82 352	-87 245	4 893	105,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 970	0	-3 970	-1 451	-2 520	36,5 %
Avustukset	-3 000	0	-3 000	-3 000	0	100,0 %
Muut toimintakulut	-8 066	0	-8 066	-2 209	-5 857	27,4 %
Toimintakulut	-491 558	-1 728	-493 286	-436 757	-56 529	88,5 %
TOIMINTAKATE	-110 077	-1 728	-111 805	-70 887	-40 919	63,4 %

Rakennusvalvonta- ja ympäristötoimen toimialajohtaja oli irtisanoutunut tehtävästä vuoden 2020 lopulla ja toimialajohtajan tehtäviä hoiti toukokuun alkuun asti ympäristösuojelusihteeri. Ympäristösuojelusihteerin irtisanouduttua toukokuusta lähtien toimialajohtajan tehtäviä hoiti Askolan kunnan tekninen johtaja oman toimensa ohella. Aluearkkitehti jäi eläkkeelle kesällä ja aluearkkitehtävään ei ole rekrytoitu uutta henkilöä. Aluearkkitehtäviä ei hoideta enää yhteistyösopimuksella vaan jokainen kunta hoitaa aluearkkitehtäviin liittyvät tehtävät itsenäisesti. Uusi rakennusvalvoja aloitti kesäkuussa ja uusi ympäristönsuojelusihteeri aloitti elokuussa. Rakennus- ja ympäristösuojelun henkilökuntaa vuoden lopussa oli vakituksia 5 henkilöä eli kaksi rakennusvalvojaa, kaksi ympäristönsuojelusihteeriä ja yksi palvelusihteeri. Näiden lisäksi Askolan kunnan tekninen johtaja toimi vt. toimialajohtajana ja yksi määräaikainen projektityöntekijä kiinteistöveroprojektissa.

Rakennusvalvonnan lupia ja ilmoituksia käsiteltiin tilikauden aikana kaikkien kuntien osalta 299 kpl mistä Askolan kunnan osuus oli 87 kpl, Pornaisten kunnan osuus oli 123 kpl, Pukkilan kunnan osuus oli 51 kpl ja Myrskylän kunnan osuus oli 38 kpl.

Ympäristölupia, maa-aineslupia ja rekisteröityjä toimintoja käsiteltiin tilikauden aikana 69 kpl mistä Askolan kunnan osuus oli 19 kpl, Pornaisten kunnan osuus oli 14 kpl, Pukkilan kunnan osuus oli 12 kpl ja Myrskylän kunnan osuus oli 24 kpl.

Lupakäsittelyjen lisäksi rakennusvalvonnan ja ympäristösuojelun henkilökunta teki lupiin liittyviä tarkastuksia toiminta-alueellaan.

Kiinteistöveroprojekti valmistui Askolan, Pornaisten ja Pukkilan kunnan osalta ja jatkuu vielä Myrskylän kunnan osalla vuoden 2022 puolella.



Talousarvion toteutuminen

Toimintatuottoja tilikaudella kirjautui 365 871 euroa mikä oli 15 610 euroa talousarviota pienempi.

Myyntituottoja ovat kuntien maksamia yhteistoimintakorvauksia joita kirjautui tilikaudella 53 495 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna.

Maksutuottoja ovat asiakkaiden maksamia lupamaksuja, joita kirjautui 38 665 euroa enemmän tilikaudella talousarvioon verrattuna.

Henkilöstökulut tilikaudella olivat 53 046 euroa pienemmät talousarvioon verrattuna, mikä perustui pääosaltaan henkilöstömuutoksiin tilikauden aikana.

Toimintakuluihin käytettiin tilikaudella kokonaisuudessaan 56 529 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna.

Toimintakate oli 40 919 euroa pienempi talousarvioon verrattuna ja näin ollen lopulliseksi toimintakatteen muodostui - 70 887 euroa.

Rakennus- ja ympäristövalvonnan valtuustotason tavoitteiden toteutuminen 2021

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	*Keskimääräinen koulutuspäivien määrä 3 pv / henkilö	+	Koulutuspäiviä keskimäärin 3 pv / henkilö toteutui ja hyödynnettiin paljon Hallintoakatemian koulutuksia
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	*Käsittelyajat rakennuslupien osalta nopeutetaan	+/-	Käsittelyaikoihin vaikutti henkilöstömuutokset, myönnettyjen lupien määrä linjassa kuitenkin edellisiin vuosiin verrattuna samalla linjalla
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u>	*Nykyisen tason ylläpitäminen	+/-	Henkilöstömuutokset ja uusien henkilöiden perehtyminen asioihin vaikutti vielä uudistumiseen
<u>Talous ja resurssit</u>	*Talousarvioraamissa pysyminen	+	Talousarvio toteutui hyvin, maksutuottoja kirjautui enemmän ja toimintakuluja vähemmän

- + Tavoite toteutui
- + / - Tavoite toteutui osittain
- Tavoite ei toteutunut

Rakennus- ja ympäristövalvonnan talousarvion toteutuminen 2021 tulosalueittain

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00006100 RAKENNUSVALVONTA						
Myyntituotot	108 120	0	108 120	87 824	20 296	81,2 %
Maksutuotot	120 000	0	120 000	148 648	-28 648	123,9 %
Tuet ja avustukset	780	0	780	0	780	0,0 %
Toimintatuotot	228 900	0	228 900	236 472	-7 572	103,3 %
Henkilöstökulut	-152 952	-576	-153 528	-141 953	-11 575	92,5 %
Palvelujen ostot	-45 052	0	-45 052	-54 922	9 870	121,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 500	0	-1 500	-1 106	-394	73,8 %
Muut toimintakulut	-4 600	0	-4 600	-1 257	-3 343	27,3 %
Toimintakulut	-204 104	-576	-204 680	-199 239	-5 442	97,3 %
TOIMINTAKATE	24 796	-576	24 220	37 233	-13 014	153,7 %
00006200 YMPÄRISTÖNSUOJELU						
Myyntituotot	72 080	0	72 080	55 494	16 586	77,0 %
Maksutuotot	26 000	0	26 000	36 016	-10 016	138,5 %
Toimintatuotot	98 080	0	98 080	91 510	6 570	93,3 %
Henkilöstökulut	-151 589	-576	-152 165	-144 121	-8 044	94,7 %
Palvelujen ostot	-22 500	0	-22 500	-20 736	-1 764	92,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 500	0	-1 500	-344	-1 156	22,9 %
Avustukset	-3 000	0	-3 000	-3 000	0	100,0 %
Muut toimintakulut	-3 066	0	-3 066	-732	-2 334	23,9 %
Toimintakulut	-181 655	-576	-182 231	-168 933	-13 298	92,7 %
TOIMINTAKATE	-83 575	-576	-84 151	-77 423	-6 728	92,0 %



	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00006300 ALUEARKKITEHTI						
Myyntituotot	15 300	0	15 300	3 273	12 027	21,4 %
Toimintatuotot	15 300	0	15 300	3 273	12 027	21,4 %
Henkilöstökulut	-41 505	-288	-41 793	-14 134	-27 659	33,8 %
Palvelujen ostot	-3 300	0	-3 300	-1 628	-1 672	49,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-70	0	-70	0	-70	0,0 %
Muut toimintakulut	-400	0	-400	-220	-180	55,1 %
Toimintakulut	-45 275	-288	-45 563	-15 982	-29 581	35,1 %
TOIMINTAKATE	-29 975	-288	-30 263	-12 709	-17 554	42,0 %
006400 Kiinteistöveroprojekti						
Myyntituotot	39 201	0	39 201	34 615	4 586	88,3 %
Maksutuotot	0	0	0	1	-1	0,0 %
Toimintatuotot	39 201	0	39 201	34 616	4 585	88,3 %
Henkilöstökulut	-48 124	-288	-48 412	-42 645	-5 767	88,1 %
Palvelujen ostot	-11 500	0	-11 500	-9 959	-1 541	86,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-900	0	-900	0	-900	0,0 %
Toimintakulut	-60 524	-288	-60 812	-52 604	-8 208	86,5 %
TOIMINTAKATE	-21 323	-288	-21 611	-17 988	-3 623	83,2 %
00006000 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA						
Myyntituotot	234 701	0	234 701	181 206	53 495	77,2 %
Maksutuotot	146 000	0	146 000	184 665	-38 665	126,5 %
Tuet ja avustukset	780	0	780	0	780	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintatuotot	381 481	0	381 481	365 871	15 610	95,9 %
Henkilöstökulut	-394 170	-1 728	-395 898	-342 852	-53 046	86,6 %
Palvelujen ostot	-82 352	0	-82 352	-87 245	4 893	105,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 970	0	-3 970	-1 451	-2 520	36,5 %
Avustukset	-3 000	0	-3 000	-3 000	0	100,0 %
Muut toimintakulut	-8 066	0	-8 066	-2 209	-5 857	27,4 %
Toimintakulut	-491 558	-1 728	-493 286	-436 757	-56 529	88,5 %
TOIMINTAKATE	-110 077	-1 728	-111 805	-70 887	-40 919	63,4 %

Tulosalueiden toiminnan toteumat ovat liitteessä 1.

2.1.7. Yleishallinto

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00000010 YLEISHALLINTO - OSASTO						
Myyntituotot	20 457	0	20 457	34 816	-14 359	170,2 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	43 300	0	43 300	119 608	-76 308	276,2 %
Muut toimintatuotot	105 500	0	105 500	198 118	-92 618	187,8 %
Toimintatuotot	169 257	0	169 257	352 543	-183 286	208,3 %
Henkilöstökulut	-1 551 146	-7 364	-1 558 510	-1 466 302	-92 208	94,1 %
Palvelujen ostot	-756 219	-238	-756 457	-801 954	45 498	106,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-405 789	0	-405 789	-401 351	-4 439	98,9 %
Avustukset	-21 700	0	-21 700	-14 468	-7 232	66,7 %
Muut toimintakulut	-97 145	0	-97 145	-74 738	-22 407	76,9 %
Toimintakulut	-2 831 999	-7 602	-2 839 601	-2 758 813	-80 788	97,2 %
TOIMINTAKATE	-2 662 742	-7 602	-2 670 344	-2 406 270	-264 074	90,1 %

Yleishallinto-osasto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä ruoka- ja siivouspalveluista, maaseutupalveluista, asuntotoimesta, elinkeinotoimen palveluista ja kaavoituksesta sekä maankäytön ohjauksesta.

Askolan kunnan organisaatiota kohtasi heti tammi-kuun alussa suuri menetykset, kun vasta vuoden 2020 syyskuun lopulla aloittanut kunnanjohtajamme Teemu Kejonen menehtyi täysin yllättäen. Hallintojohtaja toimi vt. kunnanjohtajana kunnes valtuuston 15.3.2021 valitsema uusi kunnanjohtaja Ilari Soosalu aloitti työnsä toukokuussa. Yleishallinto-osastolla myös taloussihteeri lähti uusiin haasteisiin huhtikuun alussa ja hänen tilalleen palkattiin taloussuunnittelija. Controllerin palvelussuhde päättyi heinäkuun lopussa.

Talousarvion toteutuminen

Yleishallinnolle on kirjattu valtiolta tulleesta koronavastuksesta kunnan väkimäärän mukainen osuus, 82 926 euroa, kattamaan yleishallinnon tekemiä hankintoja mm. maskit, käsidesit.

Muut toimintatuotot sisältävät omakotitalotonttien myynneistä kertyvät myyntivoitot, 197 081 euroa. Myyntivoittojen kertymä ylitti talousarvion 92 000 eurolla. Vuoden 2021 aikana ei myyty yhtään yritystonttia. Vuokrattuja omakotitontteja lunastettiin 3 kpl ja uusia myytiin 3 kpl. Kun toimintatuotot ylittivät arvion yli 200 %:lla ja toimintakulutkin jäivät alle bud-

ja loppu vuoden hän toimi talousasiantuntijana perehdyttämällä taloussuunnittelijaa myös controllerin tehtäviin.

Kuntavaalit siirtyivät keväällä ja varsinainen äänestyspäivä oli vasta 13.6. Uusi kunnanvaltuusto aloitti toimintansa 1.8.2021.

Uusi strategia "Askola – Uudenmaan Helmi" on tehty uuden kunnanvaltuuston kanssa syksyllä 2021 ja se hyväksyttiin kunnanvaltuuston kokouksessa 13.12.2021.

Koronapandemia jatkui edelleen koko vuoden ja vahva etätyösuosituskin oli voimassa lähes koko vuoden.

Jetoiduin, niin yleishallinto-osasto pysyi hyvin annetussa raamissa huolimatta koronapandemian tuomasta epävarmuudesta kuntataloudessa.

Talousarviomuutoksena on kunnanvaltuuston 24.5.2021 § 42 olleessa kokouksessaan päättänyt lisämäärärahasta, jolla katetaan koko kunnan henkilöstöä koskevan kertaluonteisen kannusterahan maksaminen. Tämän lisämääräraha yleishallinnossa oli 7 602 euroa.

Yleishallinnon valtuustotason sitovien tavoitteiden toteutuminen 2021

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u><i>Asiakkuus ja osallisuus</i></u> Kuntalaisten, yritysten ja kolmannen sektorin vaikutusmahdollisuuksien ja osallisuuden edistäminen	*Vuorovaikutus- ja osallistumismahdollisuuksien lisääminen: asukas-/kyläiltojen sekä keskustelu- ja infotilaisuuksien määrä	+	Syksyllä järjestettiin 2 kyläiltaa liittyen mm. talousarviovalmisteluun ja kylien näkemyksiin nykytilanteesta ja mahdollisista kylien kehittämistarpeista
	*Asukastyytyväisyyskyselyn tulosten kehitys	+/-	Asukastyytyväisyyskyselyä ei tehty.
<u><i>Prosessi ja rakenteet</i></u> Laadukkaat ja sujuvat palvelut ystävällisesti, joustavasti ja ripeästi	*Asukastyytyväisyyskyselyn tulosten kehitys	+/-	Asukastyytyväisyyskyselyä ei tehty.
	*Henkilöstökyselyn tulosten kehitys	+	Henkilöstölle tehtiin työhyvinvointikysely joulukuussa 2021. Kysely tehtiin KEVAN tarjoamalla verkkotyökalulla. Vertaaminen aikaisempiin kyselyihin ei ole tehtävissä.
<u><i>Osaaminen ja uudistuminen</i></u> Osaava henkilöstö sekä toimiva esimiestyö	*Henkilöstökyselyn tulosten kehitys	+/-	Henkilöstökyselyn tuloksien analysointia tehdään yksiköittäin toimialoilla kevään 2022 aikana.
	*Kehityskeskusteluiden toteutuminen	+	Kehityskeskusteluiden järjestämisprosentti 61.
	*Koulutussuunnitelman päivittäminen ja toteutuminen	+	Koulutussuunnitelma päivitetään vuosittain.
	*Koulutuspäivien määrä (tavoite: > 1 pv/hlö) ja sairauspoissaolojen määrän väheneminen (tavoite: < 16 pv/htv)	+/-	Koulutuspäivien lukumäärä 0,96 päivää / hlö / htv.
		+	Sairauspoissaolojen määrä 15,8 päivää / hlö / htv
<u><i>Talous ja resurssit</i></u> Vastuullinen taloudenpito	*Valtuuston hyväksymän talousarvion toteutuminen	+	Talousarvion toteuttaminen suunnitelman mukaisena toteutui eri toimialoilla vaihtelevasti. Kunnan toimintakate 98,0 % ja tilikauden tulos 1,478 milj. euroa. Verotuloja kertyi 21,3 milj. euroa, joka on noin 800 t€ enemmän kuin edellisenä vuonna. Asukasta kohti verotuloja kertyi 4 385 euroa, edellisvuonna 4 187 euroa.
		+/-	Väkiluku kunnassa 4 847 henkilöä, jossa on 38 henkilön vähenemä edellisvuoteen verrattuna.
	*Koko suunnittelukaudella tasapainoinen (ylijäämäinen) talous	+/-	Suunnitelmakaudella taloudessa on haasteita, koska investointien toteuttamisaste näyttäisi olevan noususuunnassa. Tästä seuraa että toiminnan ja investointien rahavirta painuu negatiiviseksi, joka osoittaa että vuosikatteella ei pystytä investointeja kattamaan ja lainakannan kasvun paine kasvaa. Suunnitelmakaudella tilikauden tulos arvioidaan olevan ylijäämäinen.
	*Taseeseen kertynyt ylijäämä (€)	+	Taseen ylijäämä kasvaa tilikauden tuloksen, 1,478 milj. euroa, verran. Taseen ylijäämä on tilinpäätöksessä 6,1 milj. euroa.
	*Talousraportoinnin toteutumi-	+	



	nen ja investointien toteutumisen seuranta talousraportoinnin yhteydessä	Talousraportointia on kehitetty vuoden aikana aktiivisesti kunnan oman raportoinnin osalta sekä valtiohallinnon kuntatietoraportoinnin osalta.. Kuntatietoraportoinnin eri osa-alueet on päivitetty kirjanpitosovellukseen ja otettu käyttöön aktiivisesti. Kuntatietoraportointi on haastava ja iso kokonaisuus monine raportointikokonaisuuksineen kaikilla kunnilla. Askolassa valmistautuminen raportointiin käynnistyi hitaasti ja suurin käyttöönottoon liittyvä työ tapahtui vuoden 2021 loppuneljänneksellä ja työ jatkuu vuonna 2022. Kaikesta huolimatta kaikki valtiohallinnon raportit toimitettiin ajallaan vuoden 2021 aikana.
--	--	--

- + Tavoite toteutui
- + / - Tavoite toteutui osittain
- Tavoite ei toteutunut



Yleishallinnon talousarvion toteutuminen 2021 tulosalueittain

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00000040 DEMOKRATIAPALVELUT						
Myyntituotot	0	0	0	4	-4	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	642	-642	0,0 %
Toimintatuotot	0	0	0	646	-646	0,0 %
Henkilöstökulut	-183 084	0	-183 084	-152 441	-30 643	83,3 %
Palvelujen ostot	-35 783	0	-35 783	-25 971	-9 812	72,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 250	0	-2 250	-1 957	-293	87,0 %
Avustukset	-3 000	0	-3 000	-3 800	800	126,7 %
Muut toimintakulut	-64 000	0	-64 000	-50 348	-13 652	78,7 %
Toimintakulut	-288 117	0	-288 117	-234 516	-53 601	81,4 %
TOIMINTAKATE	-288 117	0	-288 117	-233 871	-54 246	81,2 %
00000045 TIETOPALVELUT						
Tuet ja avustukset	0	0	0	24 892	-24 892	0,0 %
Muut toimintatuotot	105 500	0	105 500	197 476	-91 976	187,2 %
Toimintatuotot	105 500	0	105 500	222 367	-116 867	210,8 %
Henkilöstökulut	-336 018	-1 154	-337 172	-363 992	26 820	108,0 %
Palvelujen ostot	-442 400	-238	-442 638	-475 099	32 460	107,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 480	0	-19 480	-26 992	7 512	138,6 %
Muut toimintakulut	-18 500	0	-18 500	-14 198	-4 302	76,7 %
Toimintakulut	-816 398	-1 392	-817 790	-880 281	62 491	107,6 %
TOIMINTAKATE	-710 898	-1 392	-712 290	-657 914	-54 376	92,4 %
00000060 HENKILÖSTÖPALVELUT						
Tuet ja avustukset	39 500	0	39 500	53 225	-13 725	134,7 %
Toimintatuotot	39 500	0	39 500	53 225	-13 725	134,7 %
Henkilöstökulut	-50 061	0	-50 061	-43 649	-6 412	87,2 %
Palvelujen ostot	-77 700	0	-77 700	-81 683	3 983	105,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500	0	-500	-654	154	130,8 %
Avustukset	-3 000	0	-3 000	-250	-2 750	8,3 %
Muut toimintakulut	-4 770	0	-4 770	-2 634	-2 136	55,2 %
Toimintakulut	-136 031	0	-136 031	-128 870	-7 161	94,7 %
TOIMINTAKATE	-96 531	0	-96 531	-75 645	-20 886	78,4 %
00000070 ELINKEINO- JA KEHITTÄMISPALVELUT						
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Henkilöstökulut	-37 433	-172	-37 605	-24 972	-12 633	66,4 %
Palvelujen ostot	-142 027	0	-142 027	-121 709	-20 318	85,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-100	0	-100	-20	-80	20,3 %
Avustukset	-15 700	0	-15 700	-10 418	-5 282	66,4 %
Muut toimintakulut	-690	0	-690	-412	-278	59,7 %
Toimintakulut	-195 950	-172	-196 122	-157 531	-38 590	80,3 %
TOIMINTAKATE	-195 950	-172	-196 122	-157 531	-38 590	80,3 %

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00000120 RUOKAHUOLTO JA SIIVOUSPALVELUT						
Myyntituotot	20 457	0	20 457	34 813	-14 356	170,2 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	3 800	0	3 800	41 492	-37 692	1 091,9 %
Toimintatuotot	24 257	0	24 257	76 304	-52 047	314,6 %
Henkilöstökulut	-944 550	-6 038	-950 588	-881 248	-69 340	92,7 %
Palvelujen ostot	-58 308	0	-58 308	-97 493	39 184	167,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-383 459	0	-383 459	-371 727	-11 732	96,9 %
Muut toimintakulut	-9 185	0	-9 185	-7 146	-2 039	77,8 %
Toimintakulut	-1 395 503	-6 038	-1 401 541	-1 357 613	-43 927	96,9 %
TOIMINTAKATE	-1 371 246	-6 038	-1 377 284	-1 281 309	-95 975	93,0 %
00000010 YLEISHALLINTO - OSASTO						
Myyntituotot	20 457	0	20 457	34 816	-14 359	170,2 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	43 300	0	43 300	119 608	-76 308	276,2 %
Muut toimintatuotot	105 500	0	105 500	198 118	-92 618	187,8 %
Toimintatuotot	169 257	0	169 257	352 543	-183 286	208,3 %
Henkilöstökulut	-1 551 146	-7 364	-1 558 510	-1 466 302	-92 208	94,1 %
Palvelujen ostot	-756 219	-238	-756 457	-801 954	45 498	106,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-405 789	0	-405 789	-401 351	-4 439	98,9 %
Avustukset	-21 700	0	-21 700	-14 468	-7 232	66,7 %
Muut toimintakulut	-97 145	0	-97 145	-74 738	-22 407	76,9 %
Toimintakulut	-2 831 999	-7 602	-2 839 601	-2 758 813	-80 788	97,2 %
TOIMINTAKATE	-2 662 742	-7 602	-2 670 344	-2 406 270	-264 074	90,1 %

Tulosalueiden toiminnan toteumat ovat liitteessä 1.

2.1.8. Keskusvaalilautakunta

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00000020 KESKUSVAALILAUTAKUNTA						
Tuet ja avustukset	0	0	0	5 305	-5 305	0,0 %
Toimintatuotot	0	0	0	5 305	-5 305	0,0 %
Henkilöstökulut	-12 550	0	-12 550	-10 953	-1 597	87,3 %
Palvelujen ostot	-2 400	0	-2 400	-3 141	741	130,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-250	0	-250	-140	-111	55,8 %
Muut toimintakulut	-150	0	-150	-1 405	1 255	936,9 %
Toimintakulut	-15 350	0	-15 350	-15 639	289	101,9 %
TOIMINTAKATE	-15 350	0	-15 350	-10 334	-5 016	67,3 %

Vuonna 2021 järjestettiin kuntavaalit. Kuntavaalien ennakoäänestyksen piti alun perin olla 7.-13.4.2021 ja varsinainen vaalipäivä 18.4.2021. Pahenevan koronatilanteen takia kuntavaalit kuitenkin siirrettiin pidettäväksi niin, että ennakoäänestys kotimaassa oli 26.5. - 8.6.2021 ja varsinainen vaalipäivä oli

13.6.2021. Keskusvaalilautakunta kokoontui vielä kerran joulukuussa tammikuussa 2022 olleiden ensimmäisten aluevaalien takia.

Talousarvion toteutuminen

Poikkeuksellisesti oikeusministeriö on maksanut 1,4 euroa jokaiselta vuoden 2021 kuntavaalien lainvoimaiseen äänioikeusrekisteriin otetulta kunnan asukkaalta vaalilain (714/1998) 188 §:ssä ja vuoden 2021

kuntavaalien siirtämisestä annetun lain (256/2021) 3 §:ssä tarkoitetun kertakorvauksen.

2.1.9. Tarkastustoimi

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio ja muutokset	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %
00000030 TARKASTUSLAUTAKUNTA						
Henkilöstökulut	-4 521	0	-4 521	-2 445	-2 076	54,1 %
Palvelujen ostot	-15 450	0	-15 450	-12 515	-2 935	81,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50	0	-50	0	-50	0,0 %
Muut toimintakulut	-275	0	-275	0	-275	0,0 %
Toimintakulut	-20 296	0	-20 296	-14 960	-5 336	73,7 %
TOIMINTAKATE	-20 296	0	-20 296	-14 960	-5 336	73,7 %

Tarkastuslautakunnalla on erityinen tehtävä kunnan toiminnan valvonnassa. Tarkastuslautakunta tarkastaa ja arvioi kunnan hallinnon ja talouden toimintaa. Tarkastuslautakunnan keskeisin tehtävä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat tavoitteet toteutuneet, sekä onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla ja onko talous tasapainossa.

Kunnan tilintarkastusyhteisönä toimii BDO Audiator Oy, vastuullinen tilintarkastaja Piia-Tuulia Rauhala.

Lautakunnan sihteerin tehtävät ostetaan tilintarkastusyhteisöltä.

Uusi tarkastuslautakunta aloitti toimikautensa 1.8.2021.

Talousarvion toteutuminen

Tilintarkastajat palkkio jakaantuivat tilintarkastuspalkkioihin 51,7 prosenttia ja tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät 48,3 prosenttia kaikissa tilintarkastuksesta maksetuista palkkioista.

Tarkastuslautakunnan kokouspalkkiot kuuluvat tarkastustoimen toimintakuluihin.

Tarkastuslautakunnan erityistehtävänä vuonna 2021 ja suunnitelmavuosina 2022-2023 on valvoa kunnanvaltuuston hyväksymän talouden tasapainottamista.

2.2. Tuloslaskelman toteutuminen

TULOSLASKELMA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutoksien		Poikkeama	
			jälkeen	Toteuma	Poikkeama	%
TOIMINTATUOTOT	4 418 503		4 418 503	5 182 864,63	764 362	117,3
Myyntituotot	1 904 999		1 904 999	1 952 802,91	47 804	102,5
Maksutuotot	1 481 599		1 481 599	1 381 137,67	-100 461	93,2
Tuet ja avustukset	398 988		398 988	1 211 138,66	812 151	303,6
Muut toimintatuotot	632 917		632 917	637 785,39	4 868	100,8
TOIMINTAKULUT	-31 867 512	-65 000	-31 932 512	-32 168 371,19	-235 860	100,7
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-11 336 063	-68 596	-11 404 659	-10 904 536,48	500 123	95,6
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-2 587 413	-18 999	-2 606 412	-2 535 311,49	71 100	97,3
Muut henkilösivukulut	-462 007	-1 813	-463 820	-385 058,95	78 761	83,0
Palvelujen ostot	-13 829 508	261 908	-13 567 600	-14 721 042,58	-1 153 443	108,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 014 865	-40 000	-2 054 865	-2 021 395,31		
Avustukset	-1 307 700	-182 500	-1 490 200	-1 299 519,18	190 681	87,2
Muut toimintakulut	-329 956	-15 000	-344 956	-301 507,20	43 449	87,4
TOIMINTAKATE	-27 449 009	-65 000	-27 514 009	-26 985 506,56	528 502	98,1
Verotulot	20 670 000		20 670 000	21 255 042,74	585 043	102,8
Valtionosuudet	8 200 000		8 200 000	8 349 658,00	149 658	101,8
Rahoitustuotot ja -kulut	155 000		155 000	363 611,98	208 612	234,6
Korkotuotot	7 000		7 000	24 457,28	17 457	349,4
Muut rahoitustuotot	354 000		354 000	488 232,38	134 232	137,9
Korkokulut	-183 000		-183 000	-114 248,69	68 751	62,4
Muut rahoituskulut	-23 000		-23 000	-34 828,99	-11 829	151,4
VUOSIKATE	1 575 992	-65 000	1 510 992	2 982 806,16	1 471 815	197,4
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman muk. poistot	-1 845 992		-1 845 992	-1 512 651,90	333 340	81,9
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tuotot	270 000		270 000	0,00	-270 000	0,0
Tilikauden tulos	0	-65 000	-65 000	1 470 154,26	1 535 154	-2 261,8
TILIKAUDEN YLI-(+)/ALIJÄÄMÄ (-)	0	-65 000	-65 000	1 470 154,26	1 535 154	-2 261,8

2.3. Investointiosan toteutuminen

Toimialat suunnittelevat ja valvovat toimintaansa liittyvät investoinnit.

Yleishallinnon investointimenot koostuvat:

- tietokonelaitteiden hankinnoista
- tietokoneohjelmistojen hankinnoista ja –päivityksistä suunnitelmien mukaan

Sivistystoimessa investointihankinnat ovat tietokonelaitteita sekä muita koneita ja laitteita mm. teknisen ja kotitalouteen liittyviä laitteita

Tilikauden 2021 aikana suoritettut teknisen toimen investoinnit:

- Hallinpellontien ja Hallinpellontien kevyenliikenteen väylän suunnittelu ja rakennusurakan kilpailutus. Rakentaminen aloitettiin syksyllä ja rakentaminen jatkuu vielä keväällä 2022.
- Vesihuoltolinjan suunnittelu Riihipellon alueelta Porvoon joen ali Askolan koulukeskukseen
- Ojasillanojan ulkoliikuntahankkeen suunnittelu avustusta varten ja avustuksen haku, avustusta ei saatu ja hanketta ei toteutettu
- Monninkylän koulun II-vaihe oli vastaanotettu jo vuonna 2020 mutta jälkitarkastus pidettiin vielä alkuvuonna 2021 ja viimeinen maksuerä suoritettiin myös vuonna 2021.
- Kunnantalon ikkuna- ja ovikorjausten suunnittelua tehtiin tilikauden aikana ja korjauksiin liittyviä palaveria myös Porvoon Museon edustajien kanssa. Korjaukset siirtyivät toteutettavaksi vuodelle 2022.
- Kirkonkylän vanhalla koululla tehtiin tilat kuvataidekoululle ja tehtiin julkisivukorjausta pieneltä osin.
- Särkijärven koululla korjattiin pääsisäänkäynnin porraslaattaa ja kattolippaa. Särkijärven koulun pihakalusteet uusittiin.

- Askolan koulukeskuksen vanhalla osalla suoritettiin automaatiojärjestelmän uusinta, kamerajärjestelmien lisäystä, luokkahuoneen jakoa kahdeksi erilliseksi tilaksi.
- Askolan lukiolla suoritettiin julkisivujen korjausta ja maalausta ja asennettiin kellarin pohjaveden poistoon pumpu.
- Palvelukeskus Mäntyrinteellä korjattiin ns. Puhdin sisäänkäyntikatosta ja parvekettä sekä korjattiin ulkopuolisia muita rakenteita.
- Päiväkotia Puolukassa tehtiin korjaussuunnitelmat ja toteutus korjausten osalta on siirretty vuodelle 2022.
- Päiväkotia Karpalossa suoritettiin sisäänkäyntikatoksen pilarien uusinnat ja maalausta sekä vesikaton puhdistus.
- Katujen ja teiden asfaltointeja ei suoritettu tilikaudella, katujen ja teiden ojien kunnostusta suoritettiin.
- Kaava-alueiden rakennusten puron osalta suoritettiin haitta-ainekartoitus ja purkutyöt siirrettiin suoritettavaksi vuoden 2022 aikana.
- Maauimalassa suoritettiin hyppytornin ja tekniikan korjausta
- Vahijärven lähiliikuntapaikka toteutettiin
- Kolisevantien ja Riihipellon leikkipuistojen kalustoja uusittiin.
- Vesi- ja viemärlaitoksen investointeja olivat mm. vedenottamoiden korjaukset ja laitteistojen uusinnat, suurimpana hankkeena on ollut Juornaankylän vedenottamon vanhojen kaivojen kunnostus ja kaivojen käyttöönotto vuoden 2022 puolella.
- Tutkimuksia ja selvityksiä suoritettiin mm. sisäilmamittauksia Askolan koulukeskuksessa, PK-puolukassa ja Kunnantalolla. Kiinteistöhuoltopalveluiden mitoitukset suoritettiin tilikauden aikana.



Investointien talousarvion toteutuminen

Perusturvalla ei ollut investointimenoja vuonna 2021. Suunniteltuja ohjelmahankintoja ei toteutettu osittain tai kokonaan vuonna 2021. Tietokoneohjelmiston myynti suunnitelman mukaan leasing-yhtiölle muodosti investointituloja perusturvalle.

Sivistystoimen investointimenoksi muodostui 68 617,71 euroa, toteumaprosentti 76,2 %.

Yleishallinnon investointien toteumaprosentiksi muodostui 85,4 %, eli kertymä oli 52 949,68 euroa.

Teknisen toimen investoinneissa rakennusten investointeihin oli varattuna 665 000 euroa ja toteutuma oli 84 % eli käytettiin 558 895 euroa. Rakennusinvestointien poikkeama perustuu mm. kunnantalon ikkuna-ovikorjausten siirtyminen vuodelle 2022, tutkimuksiin selvityksiin käytettiin arviota vähemmän rahaa, Askolan lukion korjaukset suoritettiin pienemmällä laajuudella, Palvelukeskus Mäntyrinteen korjaukset pienemmät arvioon verrattuna, päiväkotiki Puolukan korjaukset siirtyivät toteutettavaksi vuonna 2022 ja päiväkotiki Karpalon korjaukset toteutettiin arviota pienempänä.

Teknisen toimen investoinneissa kiinteät rakenteet ja laitteet oli varattuna 763 000 euroa ja toteutuma oli 57 % eli käytettiin 438 160 euroa. Kiinteät rakenteet ja laitteet -investointien poikkeama perustuu mm. Ojasillan kehittämissuunnitelman poistamiseen, koska hankkeelle ei saatu avustusta ja hanketta ei näin ollen toteutettu, Hallinpellontien loppurakentamisen siirtyminen vuodelle 2022, Juornaankylän kunnan korjauksen siirtyminen vuodelle 2022 ja maauimalan korjauskustannukset arvioitua pienemmät. Vesi- ja viemärlaitoksen investoinnit ylittyivät 21 % alkuperäisestä investointitasosta.

Maa-alueiden osto ja myynti kuuluvat myös investointeihin. Vuoden 2021 aikana ei tehty maanhankintaan liittyviä ostoja. Maanmyynneistä, tonteista, kertyvä investointitulo oli 8 955,86 euroa. Tonttimyyneistä kertyvä myyntivoitto tai -tappio kirjataan käyttötalouteen yleishallintoon.

Kunnan yhteenlaskettu investointimeno oli noin 1 205 126 euroa, joka oli talousarvioon verrattuna 65,5 %. Investointituloarviota ei ollut talousarviossa huomioitu.

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutoksien jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama- %
INVESTOINNIT						
Investointimenot	-1 840 000		-1 840 000	-1 205 126,02	634 874	65,5
Investointitulot	0		0	145 813,01	145 813	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	-1 840 000		-1 840 000	-1 059 313,01	780 687	57,6

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutoksien jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama- %
MAA- JA VESIALUEET						
Maa-alueiden osto	-100 000		-100 000	0,00	100 000	0,0
Maa-alueiden myynti	0		0	8 955,86	8 956	0,0
Nettomeno/-tulo	-100 000		-100 000	8 955,86	108 956	0,0

RAKENNUKSET YHTEENSÄ						
Investointimenot	-665 000		-665 000	-558 894,96	106 105	84,0
Investointitulot						
Nettomeno/-tulo	-665 000		-665 000	-558 894,96	106 105	84,0

RAKENNUKSET / Omassa käytössä olevat

Kunnanvirasto

Menot -80 000 -80 000 -16 136,68 63 863 20,2

Virastotalo II (Rysy)

Menot -20 000 -20 000 0,00 20 000 0,0

Valt. salin toiminn. parantaminen

Menot -20 000 -20 000 -17 500,00 2 500 87,5

Tutkimukset ja selvitykset

Menot -40 000 -40 000 -12 075,28 27 925 30,2

Kiinteistöjen kunto- ja sisäilmatutk.

Menot -100 000 -100 000 -5 950,58 94 049 6,0

Kirkonkylän vanha koulu

Menot -35 000 -35 000 -43 999,83 -9 000 125,7

Särkijärven koulu

Menot -40 000 -40 000 -42 514,75 -2 515 106,3

Monninkylän koulu, vaihe 2

Menot -50 000 -50 000 -281 261,55 -231 262 562,5

Askolan koulukeskus v20 korjaukset

Menot 0 0 -59 763,70 -59 764

Lukio / kellarin kosteusongelman korjaus v 2021

Menot -40 000 -40 000 -997,45 39 003 2,5

Lukio / julkisivukorjaukset v2021

Menot -80 000 -80 000 -24 097,45 55 903 30,1

Palvelukeskus Mäntyrinn

Menot -50 000 -50 000 -35 249,50 14 751 70,5

Päiväkoti Puolukka

Menot -70 000 -70 000 -11 367,74 58 632 16,2

Päiväkoti Karpalo

Menot -40 000 -40 000 -7 980,45 32 020 20,0



	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutoksien jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama- %
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET						
Investointimenot	-763 000		-763 000	-438 159,82	324 840	57,4
Investointitulot						
Nettomeno/-tulo	-763 000		-763 000	-438 159,82	324 840	57,4
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET / Rakennuskaavateiden rakentaminen						
Yhteensä						
Investointimenot	-215 000		-215 000	-80 745,99	134 254	37,6
Investointitulot						
Nettomeno/-tulo	-215 000		-215 000	-80 745,99	134 254	37,6
Rakennuskaavat, rakentaminen ja suunnittelu						
Menot	-25 000		-25 000	-10 435,74	14 564	41,7
Uusien alueiden teiden kevyenliikenteen väylien rakentaminen v 2021						
Menot	-100 000		-100 000	-68 596,54	31 403	68,6
Uusien kaava-alueiden vanh. rakennusten purku v 2021						
Menot	-40 000		-40 000	-1 713,71	38 286	4,3
Väylien asfaltointi ja peruskorjaus						
Menot	-50 000		-50 000	0,00	50 000	0,0
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET / Liikunta-alueet						
Yhteensä						
Investointimenot	-338 000		-338 000	-102 849,78	235 150	30,4
Investointitulot						
Nettomeno/-tulo	-338 000		-338 000	-102 849,78	235 150	30,4
Uimala hyppytornin korjaukset v. 2021						
Menot	-35 000		-35 000	-23 924,60	11 075	68,4
Uimalan tekniikan korjaukset v 2021						
Menot	-28 000		-28 000	-18 883,10	9 117	67,4
Lähiliikuntapaikkojen kehittäminen v 2021						
Menot	-150 000		-150 000	-1 402,59	148 597	0,9
Uimaloiden ja liikunta-alueiden peruskunnostus						
Menot	-30 000		-30 000	-3 080,00	26 920	10,3
Vähijärven lähiliikuntapaikat						
Menot	-30 000		-30 000	-24 850,46	5 150	82,8
Juornaankylän lähiliikuntapaikka / kenttä						
Menot	-35 000		-35 000	0,00	35 000	0,0
Kirkonkylän lähiliikuntapaikat						
Menot	-30 000		-30 000	-30 709,03	-709	102,4
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET / Vesi- ja viemärilaitos						
Yhteensä						
Investointimenot	-210 000		-210 000	-254 564,05	-44 564	121,2
Investointitulot						
Nettomeno/-tulo	-210 000		-210 000	-254 564,05	-44 564	121,2
Vesilaitoksen rakenn. ja suunnittelu						
Menot	-30 000		-30 000	-73 129,87	-43 130	243,8
Yhdysvesijohto						
Menot	-40 000		-40 000	0,00	40 000	0,0
Viemärlinjojen uusimista						
Menot	-80 000		-80 000	-74 912,54	5 087	93,6
VVL vedenottamoiden korjaukset v 2021						
Menot	-30 000		-30 000	-106 521,64	-76 522	355,1
VVL viemäripumpp. korjaukset v 2021						
Menot	-30 000		-30 000	0,00	30 000	0,0

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutoksien jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama- %
AINEETON OMAISUUS						
Investointimenot	-160 000	0	-160 000	-86 503,85	73 496	54,1
Investointitulot	0	0	0	136 857,15	136 857	
Nettomeno/-tulo	-160 000	0	-160 000	50 353,30	210 353	-31,5
AINEETON OMAISUUS / Tietokoneohjelmistot						
Kunnanvirasto						
Investointimenot	-160 000	0	-160 000	-86 503,85	73 496	54,1
Investointitulot	0	0	0	136 857,15	136 857	
Nettomeno/-tulo	-160 000	0	-160 000	50 353,30	210 353	-31,5
ATK-järjestelmien kehittäminen / yleishallinto						
Menot	-50 000		-50 000	-47 592,87	2 407	95,2
Visit Askola.fi -verkkosivusto						
Menot	0	-36 500	-36 500	-38 910,98	-2 411	106,6
Terveydenhuollon ATK-ohjelmien hankinta						
Menot	-110 000	36 500	-73 500	0,00	73 500	0,0
Terveydenhuollon ATK-ohjelmien myynti						
Tulot	0		0	136 857,15	136 857	
KONEET JA LAITTEET (Irtaimisto)						
Investointimenot	-152 000		-152 000	-121 567,39	30 433	80,0
Investointitulot						
Nettomeno/-tulo	-152 000		-152 000	-121 567,39	30 433	80,0
KONEET JA LAITTEET / Yleishallinnon koneet ja laitteet						
Kunnanvirasto						
Investointimenot	-62 000		-62 000	-52 949,68	9 050	85,4
Investointitulot						
Nettomeno/-tulo	-62 000		-62 000	-52 949,68	9 050	85,4
Siivoustoimen irtaimistohankinnat						
Menot	-10 000		-10 000	-9 250,00	750	92,5
Ruokahuollon irtaimistohankinnat						
Menot	-52 000		-52 000	-43 699,68	8 300	84,0
KONEET JA LAITTEET / Sivistystoimen tietokonelaitteet						
Kunnanvirasto						
Investointimenot	-50 000		-50 000	-49 826,50	174	99,7
Investointitulot						
Nettomeno/-tulo	-50 000		-50 000	-49 826,50	174	99,7
Sivistystoimen IT-hankinnat						
Menot	-50 000		-50 000	-48 618,50	1 382	97,2
Askolan koulun valvontajärjestelmään liittyvät hankinnat						
Menot	0		0	-1 208,00	-1 208	
KONEET JA LAITTEET / Sivistystoimen koneet ja laitteet						
Kunnanvirasto						
Investointimenot	-40 000		-40 000	-18 791,21	21 209	47,0
Investointitulot						
Nettomeno/-tulo	-40 000		-40 000	-18 791,21	21 209	47,0
Särkijärven koulun irtaimistohankinnat						
Menot	-20 000		-20 000	-1 685,00	18 315	8,4
Askolan koulun irtaimistohankinnat						
Menot	-20 000		-20 000	-17 106,21	2 894	85,5



2.2. Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSLASKELMA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutoksien jälkeen		Poikkeama-	
			Toteuma	Poikkeama	%	
VARSINAINEN TOIMINTA JA INVESTOINNIT						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	1 575 992	-65 000	1 510 992	2 982 806,16	1 471 815	197,4
Tulorahoituksen korjauserät	-50 000		-50 000	-197 081,00	-147 081	394,2
Toiminnan rahavirta	1 525 992	-65 000	1 460 992	2 785 725,16	1 324 734	190,7
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
Investointimenot	-1 840 000		-1 840 000	-1 205 126,02	634 874	65,5
Pys. vast. hyödykk.luovutustulot	270 000		270 000	342 894,01	72 894	127,0
Varsinainen toiminta ja invest., netto	-44 009	-65 000	-109 009	1 923 493,15	2 032 502	-1 764,5
RAHOITUSTOIMINTA						
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 521 689		-1 521 689	-1 524 366,00	-2 677	100,2
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 000 000		2 000 000	0,00	-2 000 000	0,0
Lainakannan muutokset	478 311	0	478 311	-1 524 366,00	-2 002 677	-318,7
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN						
Vaihto-omaisuuden muutos			0	-4 477,36	-4 477	
Saamisten muutos			0	-578 735,62	-578 736	
Korottomien velkojen muutos			0	733 262,55	733 263	
Vaikutus maksuvalmiuteen yhteensä	0	0	0	150 049,57	150 050	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	478 311	0	478 311	-1 374 316,43	-1 852 627	-287,3
RAHAVAROJEN MUUTOS	434 303	-65 000	369 303	549 176,72	179 874	148,7
Rahavarat 31.12.	6 495 323	5 996 020	12 491 343	9 124 358,00	-3 366 985	
Rahavarat 1.1.	6 061 020	6 061 020	12 122 041	8 575 181,28	-3 546 859	
Rahavarojen muutos	434 303	-65 000	369 303	549 176,72	179 874	

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA	2021	2020
Toimintatuotot	5 182 864,63	4 110 913,85
Myyntituotot	1 952 802,91	1 849 972,74
Maksutuotot	1 381 137,67	1 447 952,23
Tuet ja avustukset	1 211 138,66	275 300,19
Muut toimintatuotot	637 785,39	537 688,69
Toimintakulut	-32 168 371,19	-30 586 079,13
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-10 904 536,48	-10 927 037,80
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-2 535 311,49	-2 337 636,35
Muut henkilösivukulut	-385 058,95	-366 144,42
Palvelujen ostot	-14 721 042,58	-13 432 779,30
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 021 395,31	-1 953 927,57
Avustukset	-1 299 519,18	-1 346 247,80
Muut toimintakulut	-301 507,20	-438 376,06
Toimintakate	-26 985 506,56	-26 475 165,28
Verotulot	21 255 042,74	20 455 655,37
Valtionosuudet	8 349 658,00	9 950 965,00
Rahoitustuotot ja -kulut	363 611,98	193 109,16
Korkotuotot	24 457,28	4 995,53
Muut rahoitustuotot	488 232,38	386 856,73
Korkokulut	-114 248,69	-178 113,50
Muut rahoituskulut	-34 828,99	-20 629,60
Vuosikate	2 982 806,16	4 124 564,25
Poistot ja arvonalentumiset	-1 512 651,90	-2 141 549,69
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 512 651,90	-1 375 374,80
Arvonalentumiset	0,00	-766 174,89
Tilikauden tulos	1 470 154,26	1 983 014,56
Tilikauden yli-/alijäämä	1 470 154,26	1 983 014,56



3.2. Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA	2021	2020
Toiminnan rahavirta	2 785 725,16	4 097 647,64
Vuosikate	2 982 806,16	4 124 564,25
Tulorahoituksen korjauserät	-197 081,00	-26 916,61
Investointien rahavirta	-862 232,01	-3 404 240,72
Investointimenot	-1 205 126,02	-3 582 370,76
Rahoitusosuudet investointime	0,00	114 000,00
Pysyv. vastaav hyöd. luovutusvoi	342 894,01	64 130,04
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 923 493,15	693 406,92
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset	-1 524 366,00	2 026 564,68
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähenn	-1 524 366,00	-1 473 435,32
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	3 500 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	150 049,57	-205 810,61
Toimeksiant. varojen ja pääom.	0,00	-708,45
Vaihto-omaisuuden muutos	-4 477,36	2 377,09
Saamisten muutos	-578 735,62	1 046 904,99
Korottomien velkojen muutos	733 262,55	-1 254 384,24
Rahoituksen rahavirta	-1 374 316,43	1 820 754,07
Rahavarojen muutos	549 176,72	2 514 160,99
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	9 124 358,00	8 575 181,28
Rahavarat 1.1.	8 575 181,28	6 061 020,29
	549 176,72	2 514 160,99

3.3. Tase

VASTAAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	85 062,12	0,00
Muut pitkävaik.menot	58 248,30	110 586,90
	143 310,42	110 586,90
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	3 247 191,61	3 256 147,47
Rakennukset	17 799 426,73	15 427 200,07
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 043 352,99	3 820 641,75
Koneet ja kalusto	680 159,04	704 909,34
Muut aineelliset hyödykkeet	4 527,39	4 527,39
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	165 221,61	3 212 515,76
	25 939 879,37	26 425 941,78
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	4 962 452,13	4 962 452,13
Muut saamiset	241 190,65	241 190,65
	5 203 642,78	5 203 642,78
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahast.erityiskatteet	40 662,92	40 662,92
	40 662,92	40 662,92
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	48 624,05	44 146,69
	48 624,05	44 146,69
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	905 951,03	859 792,89
Lainasaamiset	605,12	2 405,17
Muut saamiset	323 001,69	348 983,68
Siirtosaamiset	933 657,21	373 297,69
	2 163 215,05	1 584 479,43
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	5 270 470,01	5 270 470,01
Muut arvopaperit	1 414 970,02	1 281 421,36
	6 685 440,03	6 551 891,37
Rahat ja pankkisaamiset	2 438 917,97	2 023 289,91
	2 438 917,97	2 023 289,91
VASTAAVAA YHTEENSÄ	42 663 692,59	41 984 641,78



VASTATTAVAA	2021	2020
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	9 241 063,95	9 241 063,95
Edell. tilik. yli-/alijäämä	4 631 276,49	2 648 261,93
Tilikauden yli- /alijäämä	<u>1 470 154,26</u>	<u>1 983 014,56</u>
	15 342 494,70	13 872 340,44
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahast. pääomat	40 662,92	40 662,92
Muid.toimeksiant.pääomat	<u>5 843,80</u>	<u>5 843,80</u>
	46 506,72	46 506,72
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 701 553,33	17 123 242,06
Lainat julkisyhteisöiltä	<u>300 000,00</u>	<u>350 000,00</u>
	16 001 553,33	17 473 242,06
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Joukkovelkakirjalainat	6 000 000,00	
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 421 687,76	7 474 365,03
Lainat julkisyhteisöiltä	50 000,00	50 000,00
Saadut ennakot	38,29	2 633,91
Ostovelat	1 794 198,00	1 108 648,42
Muut velat	353 987,36	312 084,27
Siirtovelat	<u>1 653 226,43</u>	<u>1 644 820,93</u>
	11 273 137,84	10 592 552,56
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>42 663 692,59</u>	<u>41 984 641,78</u>

3.4. Konsernituloslaskelma

KONSERNIN TULOSLASKELMA	2021	2020
Toimintatuotot	19 746 701,75	17 350 398,83
Toimintakulut	-45 897 212,99	-42 794 438,03
Osuus osakkuusyr.voitosta/tappiosta	685,50	-550,34
Toimintakate	-26 149 825,75	-25 444 589,54
Verotulot	21 255 042,74	20 455 655,37
Valtionosuudet	8 349 658,00	9 950 965,00
Rahoitustuotot ja -kulut	292 286,40	111 181,65
Korkotuotot	27 981,73	5 790,71
Muut rahoitustuotot	490 576,89	389 053,13
Korkokulut	-145 335,15	-224 812,00
Muut rahoituskulut	-80 937,06	-58 850,19
Vuosikate	3 747 161,40	5 073 212,48
Poistot ja arvonalentumiset	-2 187 333,09	-2 989 328,18
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 187 333,09	-2 989 328,18
Omistuksien eliminointierot	0,00	0,00
Arvonalentumiset	0,00	0,00
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tilikauden tulos	1 559 828,31	2 083 884,30
Tilinpäätössiirot	-2 440,22	5 945,51
Tilikauden verot	0,00	-10 951,51
Laskennalliset verot	-13 457,48	
Vähemmistöosuudet	-2 345,54	-467,88
Tilikauden yli-/alijäämä	1 541 585,07	2 078 410,42



3.5. Konsernirahoituslaskelma

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA	2021	2020
Toiminnan rahavirta	3 526 915,95	5 034 360,48
Vuosikate	3 747 161,40	5 073 212,48
Tilikauden verot	-13 457,48	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-206 787,96	-38 852,00
Investointien rahavirta	-1 827 848,57	-4 169 093,00
Investointimenot	-2 243 129,65	-4 428 738,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	3 864,20	131 918,00
Pysyv. vastaav. hyöd. luovutusvoitot	411 416,88	127 727,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 699 067,38	865 267,48
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	-145,17	111,00
Antolainasaamisten lisäys	-200,98	-253,00
Antolainasaamisten vähennys	55,81	364,00
Lainakannan muutokset	-1 660 765,49	2 244 836,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	294 124,46	725 841,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 954 889,95	-1 750 686,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	3 269 681,00
Oman pääoman muutokset/korjaukset	627,94	1 940 051,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	122 930,02	196 638,00
Toimeksiant. varojen ja pääom. muut.	88,20	-626,00
Vaihto-omaisuuden muutos	32 174,97	-99 619,00
Saamisten muutos	-748 113,05	1 301 303,00
Korottomien velkojen muutos	838 779,90	-1 004 420,00
Rahoituksen rahavirta	-1 537 352,70	4 381 636,00
Rahavarojen muutos	161 714,68	5 246 903,48
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	10 668 369,16	10 506 654,48
Rahavarat 1.1.	10 506 654,48	5 259 751,00
	161 714,68	5 246 903,48

3.6. Konsernitase

KONSERNITASE		
VASTAAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	40 787 327,66	39 858 553,33
Aineettomat hyödykkeet	459 093,71	469 256,06
Aineettomat oikeudet	268 330,90	204 856,63
Muut pitkävaik.menot	190 762,81	264 399,43
Aineelliset hyödykkeet	37 495 352,82	37 486 138,16
Maa- ja vesialueet	4 079 783,79	4 084 551,32
Rakennukset	26 728 835,32	24 001 314,38
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 149 549,96	3 926 000,47
Koneet ja kalusto	1 138 913,44	1 282 357,84
Muut aineelliset hyödykkeet	16 604,74	16 647,63
Ennakkomaksut ja kesk.eräiset hank	1 381 665,57	4 175 266,52
Sijoitukset	2 832 881,12	1 903 159,11
Osakkuusyhtiöosuudet	2 263 291,02	1 475 500,54
Muut osakkeet ja osuudet	324 284,66	182 311,67
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0,00	0,00
Muut lainasaamiset	41,46	82,91
Muut saamiset	245 263,99	245 263,99
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	94 768,38	96 288,66
VAIHTUVAT VASTAAVAT	14 007 319,82	13 093 955,05
Vaihto-omaisuus	199 109,79	231 284,76
Saamiset		
Lyhytaikaiset	3 115 583,21	2 383 409,06
Rahoitusarvopaperit	6 685 440,03	6 524 577,01
Rahat ja pankkisaamiset	4 007 186,78	3 954 684,22
VASTAAVAA YHTEENSÄ	54 889 415,87	53 048 797,04
KONSERNITASE		
VASTATTAVAA	2021	2020
OMA PÄÄOMA	17 530 943,08	14 854 729,15
Peruspääoma	9 241 063,95	9 241 063,95
Muut omat rahastot	2 024 165,95	1 940 051,02
Edell. tilik. yli-/alijäämä	4 724 128,12	1 595 203,76
Tilikauden yli- /alijäämä	1 541 585,07	2 078 410,42
VÄHEMMISTÖOSUUDET	9 804,66	10 301,46
PAKOLLISET VARAUKSET	128 630,68	124 180,29
Eläkevaraukset	1 788,60	2 540,40
Muut pakolliset varaukset	126 842,08	121 639,89
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	100 782,84	108 947,17
VIERAS PÄÄOMA	37 119 254,60	37 950 638,97
Pitkäaikainen	23 242 845,03	24 845 389,53
Lyhytaikainen	13 876 409,57	13 105 249,44
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	54 889 415,87	53 048 797,04



TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

4.1.1. Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja –menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja –menetelmät:

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno-noon vähennettynä suunnitelluilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuk-silla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukai-sesti. Poistosuunnitelma on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintameno- tai sitä alempaan ar-voon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryt-tämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Vaihtuvat vastaavat

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen keskihankintahintaan.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Ra-hoituserovapaperit on merkitty taseeseen hankintameno- tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaisopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suo-jaamistarkoituksessa. Kunta on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihto-sopimuksella kiinteään korkoon. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tili-kauden aikana korkokulujen oikaisuksi.

Vertailukelpoisuus vuosien välillä

Tiedot ovat verrattavissa valtuustotasolla eri vuosien välillä.

4.1.2. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt ja kaikki kuntayhtymät, joissa Askolan kunta on jäsenenä.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Kiinteistövero ei ole eliminoitu.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tulot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaiseksi ja ero on kirjattu konsernituloslaskelmalla poistojen oikaisuksi ja konsernitaseessa aikaisemmille tilikausille kertynyt ero tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

4.2. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot vastuualueittain	Konserni		Askola	
	2021	2020	2021	2020
Perusturvalautakunta	1 926 094,27	1 230 060,94	1 926 094,27	1 230 060,94
Erikoissairaanhoido				
Sivistyslautakunta	1 412 258,16	1 391 496,65	1 412 258,16	1 391 496,65
Tekninen lautakunta	1 120 794,49	978 189,80	1 120 794,49	978 189,80
Rakennus- ja ympäristölautakunta	365 870,53	397 692,88	365 870,53	397 692,88
Yleishallinto	352 542,58	113 473,58	352 542,58	113 473,58
Keskusvaalilautakunta	5 304,60		5 304,60	
Tarkastuslautakunta				
Muut palvelut	14 563 837,12	13 239 484,98		
Toimintatuotot yhteensä	19 746 701,75	17 350 398,83	5 182 864,63	4 110 913,85

Verotulojen erittely	2021	2020
Kunnan tulovero	18 635 854,80	18 368 977,63
Kiinteistövero	1 174 165,92	1 078 864,22
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 445 022,02	1 007 813,52
Verotulot yhteensä	21 255 042,74	20 455 655,37

Valtionosuuksien erittely	2021	2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	6 262 944,00	7 865 917,00
- siitä: verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	-1 420 307,00	-1 466 325,00
Opetus- ja sivistystoimen muut valtionosuudet	-120 015,00	-136 575,00
Verotulomenetysten korvaus	2 206 729,00	2 221 623,00
Valtionosuudet yhteensä	8 349 658,00	9 950 965,00
Kotikunta korvaustulot	806 592,00	788 496,00
Kotikunta korvausmenot	-306 108,00	-337 668,00
Kotikuntakorvaus, netto	500 484,00	450 828,00

Palvelujen ostojen erittely	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	9 525 152,80	9 049 868,09
Muiden palvelujen ostot	5 195 889,78	4 382 911,21
Verotulot yhteensä	14 721 042,58	13 432 779,30



Käyttöomaisuuden poistosuunnitelma		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet		Tasapoisto 5 vuotta
Perustamis- ja järjestelymenot		Tasapoisto 3 vuotta
Tutkimus- ja kehittämismenot		Tasapoisto 3 vuotta
Konserniliikearvo		Tasapoisto 5 vuotta
Liikearvo		Tasapoisto 5 vuotta
Atk-ohjelmistot		Tasapoisto 3 vuotta
Muut		Tasapoisto 3 vuotta
Rautaiset alukset		Tasapoisto 15 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työkon.		Tasapoisto 8 vuotta
Muut kuljetusvälineet		Tasapoisto 5 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet		Tasapoisto 5 vuotta
Muut raskaat koneet		Tasapoisto 10 vuotta
Muut kevyet koneet		Tasapoisto 5 vuotta
Sairaala- ja terv.huolto- yms. laitteet		Tasapoisto 5 vuotta
Atk-laitteet		Tasapoisto 3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet		Tasapoisto 3 vuotta
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset		Tasapoisto 30 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset		Tasapoisto 30 vuotta
Talousrakennukset ja varastot		Tasapoisto 20 vuotta
Vapaa-ajanrakennukset		Tasapoisto 30 vuotta
Asuinrakennukset		Tasapoisto 30 vuotta
Uudet raken.invest.		Tasapoisto 20 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit ja puistot		Menojäännöspoisto 15 %
Sillat, laiturit ja uimalat		Menojäännöspoisto 10 %
Muut maa- ja vesirakenteet		Menojäännöspoisto 10 %
Vedenjakeluverkosto		Menojäännöspoisto 7 %
Viemäriverkko		Menojäännöspoisto 7 %
Kaukolämpöverkko		Menojäännöspoisto 10 %
Sähköjohdot, muuntoas. ja ulkovalot		Menojäännöspoisto 15 %
Puhelinv., keskusase ja alakesk.		Menojäännöspoisto 20 %
Maakaasuverkko		Menojäännöspoisto 12 %
Muut putki- ja kaapeliverkot		Menojäännöspoisto 15 %
Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitosk. ja laitt.		Menojäännöspoisto 15 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet		Menojäännöspoisto 20 %
Liikenteen ohjauslaitteet		Menojäännöspoisto 20 %
Muut kiinteät kon., laitt. ja rakent.		Menojäännöspoisto 20 %
Luonnonvarat		Käytön mukainen poisto
Pysyvät sijoitukset		
Osakkeet, osuudet, saamiset		ei poistoaikaa



Pakolliset varausten muutokset	Konserni		Askola	
	2021	2020	2021	2020
Eläkevastuut 1.1.	2 540,40	2 679,97		
- vähennykset	-751,80	-139,57		
Eläkevastuut 31.12.	1 788,60	2 540,40		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	116 441,58	118 002,29		
- lisäykset	2 285,13			
- vähennykset		-1 560,71		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	118 726,71	116 441,58		
Muut varaukset 1.1.	5 198,32	10 861,46		
- lisäykset	3 442,89	869,20		
- vähennykset	-525,84	-6 532,34		
Muut varaukset 31.12.	8 115,37	5 198,32		
Pakolliset varaukset yhteensä	128 630,68	124 180,30		

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot				
	Konserni		Askola	
	2021	2020	2021	2020
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	197 081,00	26 916,61	197 081,00	26 916,61
Muut luovutusvoitot	3 537,62	31 903,43		
Luovutusvoitot yhteensä	200 618,62	58 820,04	197 081,00	26 916,61
Rakennusten luovutustappiot	251,60			
Myyntitappiot yhteensä	251,60			

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely		2021	2020
Osinkotuotot muista yhteisöistä			
Osakkeet		444 694,30	336 307,44
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä			
HUS		36 165,14	36 165,14
Yhteensä		480 859,44	372 472,58

4.3. Tasetta koskevat liitetiedot

	Aineettomat hyödykkeet			
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakko-maksut	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.		110 586,90		110 586,90
Lisäykset tilikauden aikana	86 503,85			86 503,85
Rahoitusosuudet tilikaudella				0,00
Vähennykset tilikauden aikana				0,00
Siirrot erien välillä				0,00
Tilikauden poisto	-144 173	-52 338,60		-53 780,33
Arvonl. ja niiden palautuks.				0,00
Poistamat. hankintameno 31.12.	85 062,12	58 248,30		143 310,42
Arvonkorotukset				
Kirjanpitoarvo 31.12.	85 062,12	58 248,30	0,00	143 310,42

	Aineelliset hyödykkeet						Yhteensä
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Arvo- ja taidesineet	Kesken-eräiset hankinnat	
Poistamaton hankintameno 1.1.	3 256 147,47	15 427 200,07	3 820 641,75	704 909,34	4 527,39	3 212 515,76	26 425 941,78
Lisäykset tilikauden aikana		495 864,68	364 769,57	139 067,39		118 920,53	1 118 622,17
Rahoitusosuudet tilikaudella							0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-8 955,86	-7 667,58				-136 857,15	-153 480,59
Siirrot erien välillä		2 695 857,77	227 159,54	106 340,22		-3 029 357,53	0,00
Tilikauden poisto		-811 828,21	-369 217,87	-270 157,91			-1 451 203,99
Arvonl. ja niiden palautuks.							0,00
Poistamat. hankintameno 31.12.	3 247 191,61	17 799 426,73	4 043 352,99	680 159,04	4 527,39	165 221,61	25 939 879,37
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 247 191,61	17 799 426,73	4 043 352,99	680 159,04	4 527,39	165 221,61	25 939 879,37

Pysyvien vastaavien sijoitukset							
	Osakkeet ja osuudet				Jvk-, muut laina- ja muut saamiset		
	Osakkeet konserni-yhtiöt	Osakkeet omistuyht. yhteisöt	Kunta-yhtymä-osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Muut saamiset	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	1869 991,50	1717 624,36	1299 188,64	75 647,63	4 962 452,13	241 190,65	241 190,65
Lisäykset					0,00		0,00
Vähennykset					0,00		0,00
Siirrot erien välillä					0,00		0,00
Hankintameno 31.12.	1869 991,50	1717 624,36	1299 188,64	75 647,63	4 962 452,13	241 190,65	241 190,65
Arvonlennukset							
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 869 991,50	1 717 624,36	1 299 188,64	75 647,63	4 962 452,13	241 190,65	241 190,65

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet sekä sijoitukset					Muut saamiset	Pysyvä vastaavat yhteensä
	Aineettomat hyödykkeet	Aineelliset hyödykkeet	Sijoitukset	Yhteensä	Liittymismaksut	
Poistamaton hankintameno 1.1.	110 586,90	26 425 941,78	4 962 452,13	31 498 980,81	241 190,65	31 740 171,46
Lisäykset tilikauden aikana	86 503,85	1 118 622,17		1 205 126,02		1 205 126,02
Rahoitusosuudet tilikaudella						
Vähennykset tilikauden aikana		-153 480,59		-153 480,59		-153 480,59
Siirrot erien välillä						
Tilikauden poisto	-53 780,33	-1451203,99		-1 504 984,32		-1 504 984,32
Arvonl. ja niiden palautuks.						
Poistamat. hankintameno 31.12.	143 310,42	25 939 879,37	4 962 452,13	31 045 641,92	241 190,65	31 286 832,57

4.4. Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

				Kuntakonsernin osuus (1 000 €)		
	Y-tunnus	Kunnan omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus %	omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Asunto Oy Askolan Monninmäki	0296240-6	78,0 %	78,0 %	60	1	-1
Askolan Puhti Oy	2184827-0	100,0 %	100,0 %	98	53	20
Kirnujen Asunnot Oy	2396574-5	100,0 %	100,0 %	1 817	4 450	-16
Tytäryhteisöt yhteensä				1 975	4 504	3
Kuntayhtymät						
Uudenmaan liitto	0201296-1	0,32 %	0,32 %	6	5	1
Helsingin ja Uudenm. sairaanhoitop. ky	1567535-0	0,31 %	0,31 %	1 220	4 085	50
Eteva kuntayhtymä	0203300-9	0,64 %	0,64 %	119	316	0
Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	0125920-9	2,0 %	2,0 %	49	9	-3
Kuntayhtymät yhteensä				1 394	4 415	48
Osakkuusyhteisöt						
Kiinteistö Oy Askolan Säästörinne	0535384-1	43,2 %	43,2 %	335	3	0
Careeria Oy	2918298-7	8,02 %	8,02 %	1 547	983	-53
Osakkuusyhteisöt yhteensä				1 882	987	-53
Muut omistusyhteisyyshyhteisöt						
Asunto Oy Pokenmäentie 11 Askola	1459137-4		17,6 %			
Itä-Uud. ajorataharjoittelu- ratasäätiö	0827086-5	4,2 %				
Kuntarahoitust Oy	1701683-4					
Posintra Oy	1481499-6					
Rosk'n Roll Oy Ab	2447281-1	1,68 %				
KAS asunnot Oy	1656611-3					
Sarastia Oy	2360731-5	0,140 %	0,145 %			
Kuntien Tiera Oy	2362180-3					
Koha-Suomi Oy	2776336-6					
Muut omistusyhteisyyshyhteisöt yhteensä						

	2021		2020	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		755,09		3 380,87
Yhteensä		755,09		3 380,87
Saamiset kuntayhtymiltä, jossa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		634,24		
Yhteensä		634,24		
Saamiset osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		11 695,92		3 927,77
Yhteensä		11 695,92		3 927,77
Saamiset yhteensä		13 085,25		7 308,64

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Askola	
	2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Valtionosuussaamiset	239 497,88	80 302,00	239 497,88	80 302,00
Korona-avustussaam. ym. avust.	360 818,68	0,00	345 000,00	0,00
Arvonlisäverosaamiset	317 017,40	344 665,97	317 017,40	344 665,97
KELA työterveyshuollon korvaus	58 323,96	44 445,59	40 600,00	29 500,00
Rak. ja ymp. yksikön kuntaosuudet	46 127,75	101 270,00	46 127,75	101 270,00
Porvoon kaupunki	76 188,00	30 187,25	76 188,00	30 187,25
Muut saamiset	370 809,80	285 134,76	191 710,18	136 356,15
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 468 783,47	886 005,57	1 256 141,21	722 281,37

Oman pääoman erittely				
	Konserni		Askola	
	2021	2020	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	9 241 063,95	9 241 063,95	9 241 063,95	9 241 063,95
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	9 241 063,95	9 241 063,95	9 241 063,95	9 241 063,95
Muut rahastot 1.1.	1 940 051,02	7 090,95		
Lisäykset		1 932 960,07		
- korjaus*	85 982,96			
Vähennykset	-1 868,03			
Muut rahastot 31.12.	2 024 165,95	1 940 051,02		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	1 595 203,76	1 595 203,76	2 648 261,93	-804 397,50
Lisäykset	2 194 021,47		1 983 014,56	3 452 659,43
Vähennykset	988 770,60			
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	4 777 995,83	1 595 203,76	4 631 276,49	2 648 261,93
Tilikauden yli-/alijäämä	1 487 717,35	2 078 410,42	1 470 154,26	1 983 014,56
Oma pääoma yhteensä	17 530 943,07	14 854 729,15	15 342 494,70	13 872 340,44

* korjaus vuoden 2020 muut rahastot määrään

Viiden vuoden kuluttua erääntyvät pitkäaikaiset lainat		
	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 843 121,00	10 214 808,00
Lainat julkisyhteisöiltä	50 000,00	100 000,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	8 893 121,00	10 314 808,00

Joukkovelkakirjalainat		
	2021	2020
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat		
- korkoprosentti 0,4400 %	-220,17	
- erääntyvät 28.2.2022	6 000 000,00	6 000 000,00
Joukkovelkakirjalainat yhteensä	5 999 779,83	6 000 000,00



Pakolliset varaukset	Konserni		Askola	
	2021	2020	2021	2020
Omat eläkkeet	1 788,60	2 540,00		
Potilasvakuutus	118 726,71	116 441,58		
Muut pakolliset varaukset	8 115,37	5 198,32		
Pakolliset varaukset yhteensä	128 630,68	124 179,90		

	2021		2020	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Velat tytäryhteisölle				
Ostovelat		25 180,46		29 986,47
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä		25 180,46		29 986,47
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		66 912,22		-265 793,59
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä		66 912,22		-265 793,59
Velat osakkuus- ja muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		19 865,26		50 198,18
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä		19 865,26		50 198,18

Luotollinen pankkitili	2021	2020
Käytetty 31.12.	1 500 000,00	1 500 000,00
	0,00	0,00
Limiittiä jäljellä 31.12.	1 500 000,00	1 500 000,00

Lyhytaikaiset siirtovelat	Konserni		Askola	
	2021	2020	2021	2020
Menojäämät				
Korkojaksotukset	17 528,21	87 201,35	16 795,45	86 415,00
Lomapalkkajaksotukset	2 566 915,62	2 545 540,93	1 569 616,77	1 456 333,10
Muut siirtovelat	335 315,08	372 935,10	66 814,21	102 072,83
Siirtovelat yhteensä	2 919 758,91	3 005 677,38	1 653 226,43	1 644 820,93

4.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin ym.				
	Konserni		Askola	
	2021	2020	2021	2020
Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin ym.				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilt	5 107 523,23	5 267 526,25		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	5 784 422,42	5 226 227,08		
Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä tontin vuokraoikeuteen				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilt	32 802,62	35 787,24		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	85 390,32	85 390,32		

Vuokravastuut				
	Konserni		Askola	
	2021	2020	2021	2020
Leasingvastuut				
Seuraavalla tilikaudella erääntyv	229 130,36	230 988,12	76 594,16	98 309,78
Myöhemmin maksettavat	1 095 355,88	1 036 433,91	161 027,31	92 857,69
Vuokravastuut				
Seuraavalla tilikaudella erääntyv	223 461,42	223 461,42		
Myöhemmin maksettavat	1 161 692,46	1 161 692,46		
Yhteensä	2 709 640,12	2 652 575,91	237 621,47	191 167,47

Vastuusitoumukset				
	Konserni		Askola	
	2021	2020	2021	2020
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Lainojen takaukset				
Alkuperäinen pääoma	603 545,34	538 650,93	2 000 000,00	2 000 000,00
Jäljellä oleva pääoma	526 490,55	489 159,75	2 000 000,00	2 000 000,00
Takaukset muiden puolesta				
Lainojen takaukset				
Alkuperäinen pääoma	22 122,47	22 122,47		
Jäljellä oleva pääoma	12 665,78	13 732,31		

Vastuu Kuntien takauskeskuksen vastuista			2021	2020
Askolan kunnan osuus takausvastuista 31.12.			34 488 530	32 972 868
Askolan osuus kattamattomista takausvastuista 31.12.			0	0
Askolan kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus rahastosta :			22 582	20 545



Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	Konserni		Askola	
	2021	2020	2021	2020
<u>Askolan kunta</u>				
-koronvaihtosopimukset on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi				
-koronvaihtosopimuksilla on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi				
-lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma ja eräpäivä vastaavat toisiaan				
Koronvaihtosopimus 1 *				
- 25.11.2015 - 26.11.2035 Kuntarahoitus Oyj				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo				910 000,00
Käypä arvo pankin ilmoituksen mukaan				-73 436,69
Koronvaihtosopimus 2 *				
-24.11.2017 - 17.11.2027 Danske Bank Oyj				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo				2 000 000,00
Käypä arvo pankin ilmoituksen mukaan				-93 433,00
Koronvaihtosopimus 3 *				
- 31.10.2019 - 30.10.2037 Kuntarahoitus Oyj				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo				1 641 026,00
Käypä arvo pankin ilmoituksen mukaan				-120 557,81
Koronvaihtosopimus 4 *				
- 8.12.2019 - 8.6.2038 Kuntarahoitus Oyj				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo				1 650 000,00
Käypä arvo pankin ilmoituksen mukaan				-120 614,03
Koronvaihtosopimus 5 *				
-15.4.2019 - 30.4.2033 Danske Bank Oyj				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo				793 103,00
Käypä arvo pankin ilmoituksen mukaan				-42 234,00
<u>HUS-kuntayhtymä</u>				
Koronvaihtosopimus 1 *				
- korkoriskin suojaamistarkoitus				
Lainapääomaa vastaava nimellis	30 811,38	30 811,38		
Käypä arvo pankin ilmoituksen m	-447,08	-1 041,84		
Koronvaihtosopimus 2 (päätt 15.12.2021) *				
- korkoriskin suojaamistarkoitus				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo		30 811,38		
Käypä arvo pankin ilmoituksen mukaan		-558,99		
Muu sopimusvastuu (HUS)	23 187,48	247 761,03		
Sähköjohdannaisten arvo - käypä	-1 391,28	15 808,58		
<u>ETEVA kuntayhtymä</u>				
Koronvaihtosopimus 1 (päätt 7.11.2022) *				
Lisähyötyswap				
- korkoriskin suojaamistarkoitus				
Lainapääomaa vastaava nimellis	17 673,45	20 291,76		
Käypä arvo pankin ilmoituksen m	-601,75	-1 369,21		
ARA-avustuksen palautusvastuu	128 090,69	128 090,69		
Muut taloudelliset vastuut				
Ympäristö ja maa-aineslupien vastuut			52 000,00	45 000,00
Takausvastuut		489 159,75		
Sähköjohdannaisten arvo - käypä	-1 391,28	15 808,58		
Arvonlisäveron palautusvastuu	3 012 420,73	3 357 152,54	2 995 437,68	3 338 593,21
Pankkitakaukset			95 360,00	95 360,00
Muut taloudelliset vastuut yhteensä	3 011 029,45	3 862 120,87	3 142 797,68	3 478 953,21

* Johdannaisten osalta on esitetty nimellisarvon lisäksi käypä arvo, joka on negatiivinen johtuen alhaisesta markkinakorkotasosta.

4.6. Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahoja koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2021	2020
Yleishallinto	35	37
Perusturvalautakunta	87	92
Sivistyslautakunta	161	157
Tekninen lautakunta	1	1
Rakennus- ja ympäristölautakunta	7	7
Yhteensä	291	294

Henkilöstökulut	2021	2020
Palkat ja palkkiot	11 402 551,78	10 927 037,80
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	2 535 311,49	2 337 636,35
Muut henkilöstösivukulut	385 058,95	366 144,42
Henkilöstökorvaukset	-498 015,30	-216 070,17
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	13 824 906,92	13 414 748,40
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuushankintoihin	8 738,46	9 754,19
Henkilöstökulut yhteensä	13 833 645,38	13 424 502,59
josta jaksettuja henkilöstömenoja	113 283,67	247 644,37

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	2021	2020
KESK	1 988,13	1 588,00
KOK	1 955,50	1 182,00
SDP	1 006,33	977,98
VIHR	114,00	170,00
VAS	150,33	208,99
PS	352,67	128,00
KD	98,00	90,00
RKP	120,00	0,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	5 784,96	4 344,97

Tilintarkastajan palkkiot	2021	2020
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	6 141,28	6 931,00
Tilintarkastajan lausunnot	0,00	346,50
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	5 736,50	2 618,00
Muut palkkiot	0,00	0,00
Yhteensä	11 877,78	9 895,50

Johtajasopimus

Kunnanjohtajan kanssa on solmittu johtajasopimus. Jos luottamuspuolan tai muun syyn vuoksi tulee har-
kittavaksi kuntalain 35§:ssä mainitun tilapäisen valiokunnan asettaminen valmistelevaan kunnanjohtajan
irtisanomista tai muihin tehtäviin siirtämistä, sopijapuolet sitoutuvat neuvottelevaan ennen valiokunnan
asettamista. Mikäli toimet osoittavat poliittisen johdon luottamuspuolan, kunnanjohtaja sitoutuu irtisa-
noutumaan. Erokorvaus sisältää irtisanomisajan palkat. Erokorvauksen suuruus on 6 kk:n palkkaa vastaava
summa kahteen palvelusvuoteen saakka ja sen jälkeen 12 kk:n palkkaa vastaava summa.



ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

5.1. Vesi- ja viemärilaitos taseyksikkö

VESI- JA VIEMÄRILAITOS TUOSLASKELMA	2021	2020
Liikevaihto	759 771,03	722 190,92
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-237 359,83	-387 573,37
Varaston lisäys(+) tai vähennys(-)	4 477,36	-2 377,09
Palvelujen ostot	-382 655,46	-218 200,03
Henkilöstökulut	145,29	0,00
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman muk. poistot	-170 029,34	-180 414,36
Liiketoiminnan muut kulut	-9 523,49	-7 889,86
Liikelyli-/alijäämä	-35 174,44	-74 263,79
Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	-35 174,44	-74 263,79
Yli-/alijäämä ennen varauksia	-35 174,44	-74 263,79
Tilikauden ylijäämää + (alijäämä-)	-35 174,44	-74 263,79

TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Sijoitetun pääoman tuotto, %	13,01	14,71
Kunnan sijoittaman pääoma tuotto, %	13,01	14,71
Voitto, %	51,67	59,22

VESI- JA VIEMÄRILAITOS RAHOITUSLASKELMA	2021	2020
	2021	2020
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Liikelyli-/alijäämä	-35 174,44	-74 263,79
Poistot ja arvonalentumiset	170 029,34	180 414,36
Toiminnan rahavirta	134 854,90	106 150,57
Investointimenot	-254 564,05	-163 399,27
Pysyvien vastaavien luovutustulot		
Toiminnan ja investointien rahavirta	-119 709,15	-57 248,70
RAHOITUSTOIMINTA		
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN		
Vaihto-omaisuuden muutos	4 477,36	-2 377,09
Saamisten muutos	170 230,50	-90 163,05
Korottomien velkojen muutos	-54 998,71	149 788,85
Vaikutus maksuvalmiuteen yhteensä	119 709,15	57 248,71
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	119 709,15	57 248,71

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	699,4	797,86
Investointien tulorahoitus, %	-0,64	-0,89
Quick ratio	2,68	1,81
Current ratio	2,78	1,89

VESI- JA VIEMÄRILAITOS		
TASE, VASTAAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 837 404,78	2 754 228,69
Aineelliset höydykkeet		
Maa-alueet	6 084,26	6 084,26
Rakennukset	18 486,00	21 870,12
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 553 478,87	2 321 684,39
Keskeneräiset hankinnat	18 165,00	163 399,27
Muut saamiset		
Liittymismaksut	241 190,65	241 190,65
VAIHTUVAT VASTAAVAT	503 682,39	328 974,53
Vaihto-omaisuus		
Vesilaitoksen varasto	17 918,93	13 441,57
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	442 660,33	273 150,97
Muut - ja siirtosaamiset	43 103,13	42 381,99
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 341 087,17	3 083 203,22

TASE, VASTATTAVAA	2021	2020
OMA PÄÄOMA	577 643,17	612 817,61
Peruspääoma	185 106,98	185 106,98
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	427 710,63	501 974,42
Tilikauden yli-/alijäämä	-35 174,44	-74 263,79
VIERAS PÄÄOMA	2 763 444,00	2 470 385,61
Pitkäaikainen		
Lainat kunnalta	185 106,98	185 106,98
Lyhytaikainen		
Lainat kunnalta	2 397 026,21	2 111 398,64
Ostovelat	99 024,40	130 890,50
Muut- ja siirtovelat	82 286,41	42 989,49
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 341 087,17	3 083 203,22

TASEEN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	17,3	19,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	363,7	342,1
Lainat ja vuokravastuut, 31.12, 1 000 €	2 582	2 297
Kertynyt yli-/alijäämä	392 536	427 711
Lainakanta 31.12, 1 000 €	2 582	2 297



TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Askolan kunnan tilinpäätös 2021

Tilinpäätöksen päiväys ja allekirjoitus

Askola 30.3.2022

Tero Suominen
Puheenjohtaja

Juho-Matti Nirvi

Anna-Mari Eloranta

Petra Lind

Mikko Maukonen

Mia Myllys

Marko Nurmi

Ilari Soosalu
Kunnanjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

_____/_____/2022

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö

Piia-Tuulia Rauhala
CCSA, CFE, CIA, CISA, JHT, KHT, LPEC



TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

Kirjanpitokirjat

Tilinpäätös	sidottuna
Pääkirja	sähköisenä tulosteena
Päiväkirja	sähköisenä tulosteena
Tase-erittelyt	paperitulosteina

Tositelajit, tietojärjestelmä – kunta ja taseyksikkö

Tositelaji	Nimi	Tietojärjestelmä	
00	Tilinavausviennit	Pro Economica	
01	Kassatositteet	Pro Economica	
02	Muistiotositteet	Pro Economica	
03	Laskutus / Rysy	Pro Economica	
04	Käyttöomaisuuskirjanpito	Pro Economica	
10	Asuntolainojen laskutus	Pro Economica	
11	Kiinteistöjen vuokralaskutus	Pro Economica	
12	Muu laskutus	Pro Economica	
13	Sivistystoimen laskutus	Pro Economica	
20	Päivähoitolaskutus	Pro Consona	
21	Laitoshoidon laskutus	Effica	
22	Kotipalvelulaskutus	Effica	
23	Sos.toimen muu laskutus	Pro Economica	
24	Hoitopalvelulaskutus	Effica	
25	Perhehuolto	Pro Consona	
26	Hammashoidon laskutus	Effica	
27	Terveystoimen laskutus	Effica	
28	ProConsona/toimeentulotuki	Pro Consona	
30	Sähköiset ostolaskut	Pro Economica	
40	Teknisen muu laskutus	Pro Economica	
44	Myyntireskontran suoritukset	Pro Economica	
45	Yleishallinto / ostoreskontra	Pro Economica	
520	Vesilaskutus	Komartek	
90	Ostoreskontran maksukirjaukset	Pro Economica	
930	Populus-palkat	Populus-palkanlaskenta	
999	Huollettavat	Pro Consona	
100	Elatusturva	Pro Consona	
		eResepti	Sähköinen resepti
		Basware Oyj	Maksuliikenne
		Excel	Konsernitilinpäätös



Liite 1 – Lautakuntien toimintakertomukset

1. PERUSTURVAN TULOSALUEET - lautakuntataso

Perusturvan hallinto

Perusturvan hallintaan kuuluvat perusturvajohtaja, toimistosihteeri ja määräaikainen asiantuntija, joka vastaa perusturvan asiakas- ja potilastietojärjestelmistä.

Perusturvan hallintaan kuuluu hallinnon lisäksi perusturvan yhteiset hankkeet. Vuoden 2021 hankkeisiin kuuluvat valtionosuuden piirissä olevat Sote-rakenneuudistus ja Tulevaisuuden sote. Hankkeet ovat yhteistyöhankkeita, jossa Porvoo toimii koordinaattorina.

Sosiaalipalvelut

Sosiaalipalvelut

Sosiaalipalvelut sisältävät lapsiperheiden palvelut, lastensuojelun, työikäisten palvelut, mielenterveys- ja päihdepalvelut, ikääntyvien sosiaalityön ja omaishoidontuet.

Sosiaalitoimen hallinto

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u> <i>Tarjoamme laadukkaita palveluja sujuvasti, ripeästi ja ystävällisesti</i>	Oikea-aikaiset palvelut näkyvät asiakastytytyäisyytenä	+	Ei ole oikaisuvaatimuksia.
<u>Prosessi ja rakenteet</u> <i>Viihtyisässä Askolassa on hyvä elää</i>	Kuntalaiset saavat palvelut laakisääteisessä ajassa	+	Palvelut on pystytty antamaan säädetyn 7 arkipäivän aikana.
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u> <i>osaava ja ammattitaitoinen henkilökunta</i>	Palvelut ovat saatavissa ja saatutettavissa myös tulevaisuudessa.	+	Olemme mukana hyvinvointialueen valmistelussa ja tuomme esiin Askolan palvelurakenteen.
<u>Talous ja resurssit</u> <i>Tehokas palvelurakenne ja vastuullinen taloudenpito</i>	Annettu raamibudjetti pysyy	+/-	Sosiaalityö on muuten pysynyt raamissa, mutta työllisyyden hoito mm. lainsäädännön muutoksista johtuen on ylittynyt.

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
<u>Henkilöstön lukumäärä</u>				
Esimies	1	-	1	1
Työikäisten sosiaalityö	1	1	1	1
Lapsiperheiden sosiaalityö	2	2	2	1
Perhetyö	2	2	2	1
Työpaja / starttipaja	2 / 1	3	3	3



Sosiaalityö

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Omiin palveluihin pääsee joustavasti, ilman pitkää jonotusta.	+	Asiakkaat ovat saaneet palvelut vähintään säädetyn 7 arkipäivän sisällä. Jonoja ei ole.
	Asiakkaiden kuulemiseen prosessin eri vaiheissa varataan riittävästi aikaa.	+	Asiakaspalaute on ollut hyvää ja asiakkaan asioita on pystytty hoitamaan hyvässä yhteisymmärryksessä.
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Kaikki toimet ja virat ovat täytetty.	+	Henkilöstö on vakiintunut. Vakituiset toimet on täytetty ja erityissosiaalihjaajien viroissa on viransijaiset.
	Yhteistyö eri sosiaalityön palvelualueiden ja terveydenhuollon sekä sivistyksen välillä on sujuvaa.	+	monialaiset asiakkaan kohtaamiset ovat tarvittaessa sujuneet hyvin ja joustavasti.
	Ostopalveluiden määrä on pieni, palvelut ovat kustannustehokkaita.	+	Ostopalvelujen määrä ei ole kasvanut.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u>	Työntekijöitä kannustetaan osallistumaan täydennyskoulutuksiin vähintään 3 päivää vuodessa.	+/-	Koulutuksiin kannustetaan ja verkkokoulutuksiin onkin osallistuttu. Myös alueelliseen kehittämiseen on osallistuttu, mutta koulutuksia on pandemian aikana ollut tarjolla kovin vähän.
	Osallistumme yhteiseen sote- ja rakenneuudistus-hankkeeseen ja siihen liittyvään kehittämistyöhön.	+	
<u>Talous ja resurssit</u>	Oikea-aikaiset ja kustannustehokkaat ratkaisut ja palvelut.	+	Palvelut saa joustavasti ja säädettyssä ajassa.
	Henkilöstön riittävä resursointi.		
	Ostopalveluiden määrän minimointi ja niiden kustannustehokkaat valinnat, jotta kustannukset pysyvät kohtuullisella tasolla indeksikorotukset huomioiden.	+	Ei ole jonoja tai pitkiä odotusaikoja.
		+	Sosiaalityö on pysynyt asetetussa raamissa.

Lastensuojelu

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Tarjoamme ilman pitkää jonotusta perheiden hyvinvointia ja	+	Asiakkaat ovat saaneet palvelut lain säätämässä määräajoissa.



	turvallisuutta lisääviä oikea-aikaisia ja laadukkaita palveluita.		
	Asiakkaiden osallisuutta ja asi- antuntijuutta omassa asias- saan korostetaan.	+	Palvelut on tarjottu perheille hyvässä yhteisymmärryk- sessä, vaikka ratkaisut eivät ole olleet helppoja. Osallisuus omiin asioihin näyttäytyy siten, ettei ole tullut oikaisuva- atimuksia.
<i>Prosessi ja rakenteet</i>	Toimet ja virat ovat täytetty 100%:sesti.	+	Toimet ja virat on täytetty ja henkilöstö on vakiintunut.
	Palvelumme ovat helposti saa- tavilla, palveluista ei tule asia- kasvalituksia, selvitykset ja päätökset teemme määrä- ajassa ja asiakas- ja palvelu- suunnitelmamme päivittämme säännöllisesti.	+	Palvelusuunnitelmat päivitetään ja yhteys asiakkaisiin on tiivistä.
	Yhteistyö eri perusturvan toi- mialan palvelualueiden ja kou- lun sekä varhaiskasvatuksen kanssa on sujuvaa.	+	Kaikille toimialoille vaikea vuosi on sujunut hyvin. Yhteis- työ on toiminut ja kaikilla on yhteinen tahto kehittää sitä edelleen.
<i>Osaaminen ja uudistumi- nen</i>	Työntekijät saavat osallistua täydennyskoulutuksiin vähin- tään 3 päivää vuodessa.	-	Koulutuksiin on kannustettu kaikkia, mutta koulutuksia on järjestetty vähän. Koulutuspäivät eivät ole sen vuoksi to- teutuneet suunnitellusti.
<i>Talous ja resurssit</i>	Sijoitukset vastaavat lapsen ja nuoren tarpeita ja kuntoutu- minen on mahdollista.	+	Lasten ja nuorten sijoitukset ovat pääosin sujuneet suun- nitellusti eikä sijaishuollon paikkoja ole tarvinnut muut- taa.

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Huostaanotetut lapset/nuoret	5	7	4 / 1	6
Perhesijoituksessa	1	-	1	0
Jälkihuollon piirissä	12	13	16	14

Lapsiperheiden sosiaalityö- ja ohjaus

Perheiden tukeminen, työllisyyden hoito ja Korona -ajan tuomaan yleiseen pahoinvointiin ja epävarmuuteen vastaaminen olivat keskeisiä tavoitteita sosiaalityölle 2021. Valtakunnallisesti oli nähtävissä lasten ja nuorten lisääntynyt tuen tarve ja erityisenkin tuen tarve. Syksyllä jo oli havaittavissa lastensuojeluilmoitusten määrässä kasvua, joka kiihtyi loppuvuotta kohti. Samoin perheissä yleisesti tuen tarve kasvoi ja perheillä oli tarve saada sekä kotipalvelua että perhetyötä. Pandemia-ajan eristäytyminen ja vähäiset lähipiirin kontaktit tulivat näkyviin. Tehostettua perhetyötä tarvittiin ennakoitua enemmän samoin muita avohuollon tukitoimia, kuten esim. tukihenkilö- ja tukiperhetoimintaa.

Myös sijaishuollon tarve lisääntyi syksyn aikana odottamattomasti.

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<i>Asiakkuus ja osallisuus</i>	Tarjoamme ilman pitkää jono- tusta perheiden hyvinvointia ja turvallisuutta lisääviä oikea-ai- kaisia ja laadukkaita palveluita.	+	Perheet on pystytty kohtaamaan ajoissa ja asiat ovat edenneet lakisääteisissä ajoissa.
<i>Prosessi ja rakenteet</i>	Toimet ovat täytetty.	+	Vakiintunut henkilökunta tekee hyvää yhteistyötä kunnan ja Itä-Uudenmaan yhteisten palvelujen kanssa.



	Palvelumme ovat helposti saatavilla. Palveluista ei tule asiakasvalituksia. Selvitykset ja päätökset teemme määräajassa. Asiakas- ja palvelusuunnitelmamme päivittämme säännöllisesti. Yhteistyö palvelualueiden välillä kunnassa on sujuvaa		Palveluista ei ole tullut oikaisupyyntöjä ja asiat ovat hoituneet määräaikojen puitteissa. Palvelut ja asiakkaiden suunnitelmat on päivitetty asianmukaisesti. Moniammatilliset asiakastapaamiset on käytäntö arjen sosiaalityössä.
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	täydennyskoulutuspäivää toteutuvat	-	Osittain on toteutunut, mutta koulutuksia on vain vähän tarjolla. Henkilöstötilinpäätös ei ole vielä valmistunut. Tarkkoja lukuja ei ole.
<u>Talous ja resurssit</u>	Perheohjaajillamme voi on kerrallaan max. 10 perhettä ohjattavana muun työnsä ohella.	+/-	Asiakasmäärissä on vaihtelua ja kiireellisyydestä johtuen tästä on ajoittain jouduttu tinkimään.

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Perhetyön ohjaajat	2	2	2	2
Perhetyön asiakasperheet	69	44	*	13
Koti palvelua saaneet perheet	27	17	*	12
Omaishoidon tukea saaneet alle 18 vuotiaat	13	14	2	15

* Ta21 ei pystytty arvioimaan koronan vuoksi

Omaishoidon tuki

Omaishoidontuki on ylittynyt arvioidusta talousarvionsa, ylitys noin 47 000 euroa. Omaishoidon kokonaisuus sisältää kaikille ikäryhmille kohdistetut omaishoidon tuet. Talousarviovaiheessa nämä ovat sisältyneet eri kokonaisuuksiin. Valtiohallinnon kuntatietoreportoinnissa omaishoidon tuet on raportoitava erikseen ja tästä syystä tehty organisaatiomuutos, joka tulee tätä raportointia.

Omaishoidon turvin on osin hillitty painetta palveluasumiseen, mutta myös ennakoimattomat alle 18 v. tarpeet ovat lisänneet kustannuksia.

Omaishoito on kuitenkin inhimillisesti ja taloudellisesti edullisempaa kuin mahdolliset tuki- tai tehostetut palvelut. Lisäksi pandemian aikana terveysturvallisuus huomioiden oli järkevää tukea kotona, läheisten antamaa hoitomuotoa.

Päihde- ja mielenterveyskuntoutujien asumispalvelut

Päihde- ja mielenterveysongelmat eivät ole näyttäytyneet erityisesti siitä huolimatta, että perheet ovat olleet kovilla ja jo ennestään yksinäisyydestä ja syrjään vetäytymisestä johtuneet tarpeet ovat koronan aikana lisääntyneet.

Asiakkaita on kohdattu pandemian aikana säännöllisesti myös etänä ja siten asiakkaat eivät ole jääneet yksin tai pudonneet pois palveluista.

Kyseessä ei varsinaisesti ole määrällinen kasvu vaan asumispalvelujen arvioitua pidempi kesto nostaa kustannuksia.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Palveluihin pääsee joustavasti ilman pitkää jonotusta.	+	Asiakas saa palvelun säädetyssä ajassa.



	Asiakkaiden kuulemiseen prosessin eri vaiheissa varataan riittävästi aikaa.		Yhteistyö asiakkaiden kanssa on sujunut hyvin ja kohtaamisen keinot ovat olleet asiakkaiden toiveiden mukaisia myös pandemian aikana.
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Yhteistyö terveydenhuollon ja ostopalvelutoimijoiden sekä seutukunnallisten yhteistyökumppaneiden kanssa on sujuvaa. Palveluista ei tule asiakasvalituksia, selvitykset ja päätökset teemme määräajassa ja asiakas- ja palvelusuunnitelmat päivittämme säännöllisesti.	+	Yhteistyö on ollut sujuvaa. Asiakkaiden asiat on pystytty hoitamaan määräajoissa.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u>	Prosessit ovat yhteneväiset, käytämme yhteisiä palveluja Itä-Uudenmaan kuntien kanssa. Hanketyöskentely ja täydennyskoulutukset 3pv/v	+	Kehittämistyö ja yhteisten toimintamallien luominen tapahtuu hankkeiden työskentelyssä, jossa askolalaiset toimen – ja viranhaltijat ovat aktiivisesti mukana. Osin on toteutunut, mutta kaikille ei ole ollut koulutuksia tarjolla.
<u>Talous ja resurssit</u>	Palvelumme ovat yhteismitallisia Itä-Uudenmaan kuntien kanssa.	+	Tuotamme peruspalvelut vertailukelpoisesti.

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Päihdehuollon asumispalvelut	2	2	1	1
Päihdekatko	-	2	2	2
Päihdekuntoutus	-	2	1	
Intervallijakso	1	1	1	

Työikäisten sosiaalityö ja -ohjaus (toimeentuloturva)

Koronan vaikutukset sosiaalityöhön ovat olleet suhteellisen vähäiset. Kelan myöntämä toimeentulotuki on pääasiassa toiminut hyvin ja on ollut riittävää. Ehkäisevänä tai täydentävänä myönnettäviä toimeentulotukia on myönnetty vähän määrärahaan nähden.

Sosiaalityötä ja kohtaamisia on järjestetty etänä, joten asioita on voitu hoitaa oikea-aikaisesti.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Palvelut on saatavissa nopeasti ilmaan viivytyksiä	+	Myös etänä asioiminen on ollut mahdollista.
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Palvelut annetaan asetetuissa määräajoissa	+	Palvelut on tarjottu säädettyssä ajassa.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u>	Työnohjaukset toimivat, työntekijät osallistuvat koulutuksiin sekä täydennyskoulutus toteutuu 3pv/v.	+/-	Työnohjaukset ovat toimineet sovitusti. Koulutuksia ei ole ollut tarjolla.



<u>Talous ja resurssit</u>	Varmistamme, että lakisääteiset palvelut toteutuvat	+	Asiakkaat ovat saaneet lakisääteiset palvelut ja riittävän tuen.
----------------------------	---	---	--

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Toimeentulotukea saaneet taloudet	63	66	66	77

Senioripalvelut

Senioripalvelut jakaantuvat seuraaviin tulosyksiköihin: kotihoito, päiväkeskus ja ikäihmisten asumispalvelut.

Kotihoito

Kotihoidossa asiakasmäärät pysyivät ennallaan eikä palveluja tarvinnut odottaa, vaikka kevään ja kesän aikana hoitajapula oli huolestuttava. Toimintaa helpottaa se, että avoimet toimet on saatu loppuvuoden 2021 aikana täytettyä. Edelleen sijaisten saaminen on vaikeaa ja siten kuormitus kohdentuu vakihenkilöstöön.

Kotihoidossa toiminta on keskitetty itseohjautuviin tiimeihin, jotka hoitavat melko vakiintuneen asiakaskunnan eikä palvelua tarvitse jonottaa.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Kotihoito ylläpitää aiempien palveluidensa tasoa. Tehdään yhteistyötä osaston kanssa, jotta asiakkaamme ovat oikeassa paikassa oikeaan aikaan. Hyödynnetään osaston lyhytaikaispaikkoja intensiivikuntoutukseen, jotta asiakkaat voivat asua kotona mahdollisimman pitkään.	+	Lyhytaikainen hoito on tukenut kotona asuvia vanhuksia. Samalla Kotihoito on voinut joissakin tilanteissa antaa työvoimaa avuksi palvelukeskuksen hoitajapulaan. Kotihoidon kriteerit on uudistettu, jolla varmistetaan palvelujen tasapuolisuus.
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Jatketaan seurakunnan taidepiiriä 1x kk:ssa Mäntyrinteen vanhustentalolla. Ostopalveluina hankittavat toiminnot (tukipalvelut) hankitaan paikallisilta yrittäjiltä.	+/- +	Korona ei ole sallinut kaikkea suunniteltua toimintaa. Palveluja ovat tuottaneet paikalliset toimijat.
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	Työyhteisön koulutussuunnitelma vuodelle 2021. Osallistetaan työntekijät oman työn suunnitteluun yhteisöohjautuvalla työtavalla. Vuosikello 2021.	+/- +	Yhteiset suunnitellut kehittämissäpäivät ja koulutukset ovat toteutuneet. Tiimit toimivat itseohjautuvasti
<u>Talous ja resurssit</u>	Toiminta on vanhustyön yhteisen palvelukulttuurin mukaisesti.	+	Yhteistyö ja toiminta tukee palvelujen sujuvuutta. Yhteistyö eri yksiköiden kesken on vahvistunut.



Päiväkeskus

Koronapandemia sulki kevääksi toiminnot ja keskeytti yli puoleksi vuodeksi mm Ikäihmisille suunnatun hankkeen Voimaa vanhuuteen. Samoin kotona asuville vanhuksille suunnattu päivätoiminta saatiin yli vuoden mittaisen tauon jälkeen käyntiin vasta syyskuussa. Päivätoiminnanhenkilöstö kohtasi asiakkaita henkilökohtaisin puheluihin ja käynnein, joissa terveysturvallisuus huomioitiin.

Ikäihmisten asumispalvelut (Asumispalvelut ja vanhushpalvelut)

Palvelukeskus Mänttyrinne pystyi samoin vastaamaan asumispalvelujen tarpeeseen, vaikka osa pitkäaikaisen sekä lyhytaikaisen hoidon paikkoja suljettiin hoitajapulasta vuoksi. Kesän aikana terveyskeskuksen henkilöstö oli koronapäivystyksen lisäksi työssä sekä kotihoitajina että asumispalveluissa. Syksyn aikana ja loppuvuodesta hoitajatilanne on kohentunut.

Ikäihmisten asumispalveluihin on laskettu mukaan ikäihmisille liikunnan lisäämiseen ollut hanke, joka päättyi vuoden lopussa.

Seniorien vuokra-asuminen on siirretty talousarviomuutoksena valtuuston päätöksellä tekniseen toimen tilahallintaan. Talousarviossa 2021 tilojen käyttökustannukset oli budjetoitu tilahallintaan, mutta vuokratulot oli budjetoitu perusturvan talousarvioon.

Vuoden 2021 organisaatiomuutoksissa, jolla selkeytettiin kuntatietoraportoinnin näkökulmasta kustannuspaikkarakennetta, entiset asumispalvelut- ja vanhushpalvelut-tulosyksiköt muodostavat senioripalvelut.

Asumispalvelut tavoitteet

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Palveluihin pääsee joustavasti ilman pitkää jonotusta.	+	Asumispalveluihin ei ole jonoa.
	Asiakkaiden kuulemiseen prosessin eri vaiheissa varataan riittävästi aikaa.	+	Asukkaita ja omaisia kuullaan. Yhteistyö on ollut vaikeana pandemia -aikana sujuvaa.
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Palvelumme ovat helposti saatavilla, palveluista ei tule asiakasvalituksia, selvitykset ja päätökset teemme määräajassa ja asiakas- ja palvelusuunnitelmat päivittämme säännöllisesti.	+/-	Henkilöstöpulasta johtuen osa asumispalvelupaikoista on jouduttu sulkemaan. Siitä huolimatta palveluun ei ole tarvinnut jonottaa. Myöskään ostopalveluja ei ole jouduttu käyttämään. Asiakkaille, jotka ovat palvelujen piirissä, on laadittu ajantasaisesti selvitykset ja suunnitelmat.
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	Yhdenmukaiset ja kustannustehokkaat palvelut askolalaisille.	+	Palvelukeskus on pysynyt talousarviossa.
	Henkilöstö osallistuu yhteisiin koulutuksiin ja työnohjauksiin.	+	Suunnitellut koulutukset ja työnohjaus ovat toteutuneet.
<u>Talous ja resurssit</u>	Kustannusten hillitseminen vaikka asiakkaiden tuen tarve ikääntymisen myötä.	+	Ostopalveluja ei ole tarvinnut käyttää. Siirtoviivepäiviä ei ole syntynyt.

Vanhushpalvelun tavoitteet

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Asiakastytyytyväisyys	+/-	Asiakkaat ovat erittäin tyytyväisiä. Asiakkaat itse ja omaiset antavat palautetta arjessa.



	Ehkäisevien kotikäyntien toteutuminen		Virallista asiakaskyselyä yhdessä Laurea AMK opiskelijoiden kanssa ei ole voitu toteuttaa koronan vuoksi. Hoitajapulasta johtuen ehkäiseviä kotikäyntejä ei ole voitu toteuttaa suunnitellussa laajuudessa.
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Asiakasmääristä huolimatta kustannukset eivät nouse	+	Talousarviossa on pysytty.
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	Henkilöstö osallistuu kehittämistyöhön ja täydennyskoulutuksiin 3pv/v	+	Kehittäminen ja siihen liittyvät koulutuspäivät ovat toteutuneet.
<u>Talous ja resurssit</u>	Ostopalveluja käytetään vähän, siirtoviivepäiviä ei synny.	+	Ostopalveluja ei ole tarvittu eikä ole siirtoviivepäiviä.

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Vuokra-asunnot	24	24	24	24
Perhehoidon asiakkaat	4	4	4	4
Päivätoiminnan käynnit	1 300	peruttu	peruttu ?	225
Omaishoitoa saaneiden osuus 65-v. täyttäneistä, %	6,0	6,0	6,0	4,2
Säännöllisen kotihoidon käyntimäärät	46 762	40 000	40 000	22 948
Tilapäisen kotihoidon käynnit	2 000	4 000	500	659
Sairaanhoitajien käyntimäärät	3 191	2 900	2 900	767
Fysioterapeutin käyntimäärät	300	400	300	181

Vammaispalvelut

Vammaispaleluissa ylitys, ennen lisämäärärahasiirtoa oli 247 072 euroa, syntyy osin siitä, että organisaatorakennetta on muutettu kuntatietoraportoinnissa käytettävien palveluluokkarakenteen mukaiseksi ja tätä kautta valtakunnallista raportointia selkeytetään rakenteen avulla. Kustannuspaikoissa on tehty muutoksia ja aikaisemmin asumispalveluissa olleet kustannukset ovat nyt kokonaisuutena vammaispalveluiden kokonaisuuden alla.

Varsinaisesti talousarvioon ennakoimattomat, mutta lakisäateiset asunnon muutostyöt ja vuoden 2021 alussa alkanut uusi vaativa asumispalvelu ovat aiheuttaneet lisäkustannuksia yhteensä noin 250 000 euroa.

Talousarviomuutoksena tilinpäätöksen yhteydessä erikoissairaanhoidosta tehdään määrärahasiirto kattamaan talousarvioylitystä. Lisämääräraha yhteensä vammaispalveluille on 247 500 euroa.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Palvelut on saatavissa joustavasti ja odotusajat ovat kohtuulliset.	+	Jonoja ei ole
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Asiakkaat saavat palvelut määräjassa	+	Asiakkaat ovat saaneet palvelut määräjassa.
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	Palveluissa käytetään korjausneuvojan palveluja, palvelut ovat yhdenmukaiset ja verrattavissa lähikuntiin	+	Tarvittaessa on
<u>Talous ja resurssit</u>	Pysytään talousarviossa.	-	Talousarvio ylittyi 247 072 .osittain ylitys johtuu palveluluokkien muuttumisesta talousarviovuoden aikana.



TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
VPL mukaiset kuljetuspalvelut (VPL=vammaispalvelulaki)	80-90	80-90	60	55

Työllistämispalvelut

Työllisyys alkoi valtakunnallisesti vähitellen kohentua vuoden 2021 aikana, mutta edelleen mittavat rajoitustoimet lisäsivät mm. yrittäjien tuen tarvetta. Pitkäaikaistyöttömien määrä edelleen kasvaa samoin vaikeasti työllistettävien määrä kasvoi ja tästä johtuen työmarkkinatuen tarve lisääntyi.

Poikkeuslaki pandemian aikana mahdollisti myös yrittäjille poikkeuksellisesti myönnettävän työmarkkinatuen menetetyt yritystoiminnan aikana ja lisäsi kunnan kustannuksia.

Työmarkkinatuen kuntaosuus talousarvioon nähden ylittyi n. 160 000 €. Pandemian jatkumiseen ja siitä aiheutuviin erityisiin kustannuksiin ei osattu talousarviota laadittaessa varautua.

Talousarviomuutoksena tilinpäätöksen yhteydessä erikoissairaanhoidosta tehdään määrärahasiirto kattamaan talousarvioylitystä yhteensä 400 000 euroa. Työllistämispalveluihin kohdistetaan 152 500 euroa.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Nuorten syrjäytymisen ja työttömyyden ehkäiseminen, aikuisten osallistaminen ja työelämään palaamisen tukeminen elämänhallinnan ja hyvinvoinnin paranemisen myötä. Palveluiden oikea-aikaisuus, laadukkuus ja joustavuus. Asiakkaan osallisuuden vahvistaminen, seudullisen ja moniammatillisen yhteistyön hyödyntäminen ja kehittäminen.	+/- +/-	Paja toimi ison osan vuotta etänä eikä uusia asiakkaita ollut mahdollista ottaa suunnitellusti. Työvoimahallinto ei myöskään ohjannut asiakkaita samoin kuin normaalioloissa oman henkilöstövajeen vuoksi. Työllisyystoimenpiteiden piirissä ja pajalla olevat asiakkaat saivat palveluja oikea-aikaisesti. Osa palveluja tarvitsista joutuivat odottamaan.
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Kehitämme työ- ja palveluprosesseja jatkuvasti ja sitoudumme niihin. Osallistumme Etelä-Suomen alueellisiin nuorten työpajojen kehittämispäiviin, sekä muihin työskentelyä tukeviin koulutuksiin ja verkostoidumme aktiivisesti.	+ +	Yhteiseen kehittämistyöhön on osallistuttu aktiivisesti.
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	Yksikössä käydään kehityskeskustelut kerran vuodessa. Työnohjaus 1xkk. Työyhteisössä vallitsee vahva vuorovaikutteisuus ja kehitysmuutossu.	+ +	Työnohjaukset ovat toteutuneet. Kehitysmuutossu on, mutta pandemia on estänyt osaltaan joidenkin tavoitteiden toteutumisen tai ainakin viivästyttänyt niitä.
<u>Talous ja resurssit</u>	Palveluiden ja prosessien oikea-aikaisuus. Yhteistyön tiivistäminen edelleen TE-hallinnon kanssa pitkäaikaistyöttömien saamiseksi palveluiden piiriin. Tavoitteena on pysyä	+/- -	Te-hallinnon mahdollisuuksien mukaan yhteistyötä on tehty. Tiivistämiseen ei ole ollut mahdollisuutta siten, kuin on tavoiteltu. Talousarvio ylittyi 160 000€ arvioidusta.



	budjetissa ja kehitämme edelleen yksiköidemme ulosmyyviä palveluita, sekä kirpputori-toimintaa. Tiivis yhteistyö kunnan etsivän nuorisotyöntekijän kanssa nuorten asiakasohjauksessa.	Pitkäaikaistyöttömien määrä kuin myös vaikeasti työllistettävien määrä lisääntyi pandemian aikana. Yhteyden saaminen ja kontaktit oli myös erittäin vaikeaa toteuttaa pelkästään etänä toimittaessa. Tämä kasvatti merkittävästi työmarkkinatuen kuntaosuutta. Yrittäjien tulo määräaikaisesti työmarkkinatuen piiriin aiheutti myös kustannuksia. Tilastotietoja vuoden 2021 työttömyyslukuista ei ole vielä saatavilla. Kirpputori-toiminta ei päässyt alkamaan suunnitellusti rajoitusten vuoksi.
--	--	--

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Osallistujat / työpaja / kk	18	20	25	13
Osallistujat / startti / kk	12	15	15	8
Kuntouttavassa työtoiminnassa Askolan ohjaamana	10	10	10	5
Työkokeilussa työllisyyden hoidon ohjaamana			5	10

Ympäristöterveydenhuolto

Ympäristöterveydenhuolto ostetaan Porvoon kaupungilta. Talousarvio laaditaan edellisen vuoden toiminnan perusteella. Korona-vuosi on tuonut omat haasteet mm valvonnalle, mutta toiminta on kuitenkin pysynyt budjetissa.

Perusterveydenhuolto

Perusterveydenhuolto koostuu kahdesta tulosyksiköstä: terveyskeskus ja suun terveydenhuolto.

Terveyskeskus

Perusterveyden hankkeet eli Kanta-projekti on terveyskeskuksen kanssa laskettu yhteen.

Terveydenhuolto

Koronan aiheuttamat tartunnanjäljitykset sekä rokotukset ovat kuormittaneet terveyskeskuksen toimintaa. Siitä huolimatta hoito-velka ei ole hallitsematon. Syksyn aikana rokotuksiin sekä jäljittämiseen saatiin lisävoimia, jonka avulla perustyötä, terveyskeskuksen vastaanottotoimintaa, voitiin jatkaa. Lokakuussa purettiin koronan ajaksi eristetty infektiovastaanotto. Rokotustodistukset ja koronapassi tulivat uutena erittäin työllistävänä osuutena kiireiseen vastaanottotyöhön.

Talous

Yleisellä tasolla voidaan todeta kaikkien toimintayksiköiden osalta, että suunnitellut toiminnot ja perustyö, johon on ollut mahdollista omalla työllä ja tehtävien organisoinnilla, ovat pysyneet talousarvion raamissa. Koronan aiheuttamat lisäkustannukset henkilöstön palkkaamisessa, vuokraamisessa, siivouskuluissa, hygieniatarvikkeiden hankinnassa on tullut kustannuksia, joiden määrää ei ole voitu ennakoida. Terveyskeskuksen toiminta pysyy talousarviossa.

Valtio korvaa osittain pandemiasta syntyneet kustannukset, mutta eivät kaikkea. Vuoden 2021 aikana yhteensä koronakorvauksia koko kunnan arvioidaan saavan noin 870 000 euroa. Väestöön perustuva osuus, 82 000 euroa, on jaettu eri toimialoille kattamaan koronasta aiheutuneita kuluja, kuten maskit, käsidesit, tilamuutokset jne. Terveyskeskukselle kattamaan testauksesta, jäljityksestä ja rokottamisesta aiheutuneita kustannuksia vastaan on kirjattu 756 000 euroa valtion maksamasta koronatuesta.



TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Sairastavuusindeksi (KELA100=koko maan ka.)	97	80	80	*
Terveydenedistämisaktiivisuus	59	70	70	52
Asiakastytyväisyyskyselyn tulos	-	9	9	
Nettokustannukset euroa/asukas (ulkoinen)				
- perusterveydenhuolto	420	459	446	424
- erikoissairaanhoido	1 176	1 184	1 278	1 168
Avosairaanhoido				
- lääkärin vastaanottokäynnit	4 572	4 700	4 700	5 458
- sairaanhoitajien vastaanottokäynnit	4 710	4 500	4 700	3 446
Ehkäisyneuvola				
- terveydenhoitajan vastaanottokäynnit	245	250	300	205
Neuvolat				
- lääkärin vastaanottokäynnit	691	450	700	380
- terveydenhoitajien vastaanottokäynnit	1 481	1 900	1 700	1 340
Koulu- ja opiskelijaterveydenhuolto				
- lääkärin vastaanottokäynnit	154	400	400	155
- terveydenhoitajien vastaanottokäynnit	1 682	1 700	1 700	1 155
Fysioterapeutin vastaanottokäynnit	816	980	850	628
Psykiatrisen sairaanhoitajan vastaanottokäynnit	282	600	600	680
Psykologin vastaanottokäynnit	106	350	350	686

* lukuja ei ole vielä saatavilla

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u> Tarjoamme laadukkaita palveluita sujuvasti, ripeästi ja ystävällisesti.	Asiakaspalautteet, asiakastytyväisyys, tavoitettavuus: Kiireettömän hoidon saatavuus, TeleQ-raportointi mm. vasteaikaraportit.	+	Palaute on ollut erinomaista, vaikka korona on vienyt aikaa ja aiheuttanut erityisjärjestelyjä vastaanottotoiminnassa. Varsinaista palautekyselyä ei ole tehty yhdessä Laurea AMK opiskelijoiden kanssa koronasta johtuen.
			Myöskään ovensuukysely ei tuota oikeaa tulosta, koska käyntejä on niin vähän koronan vuoksi.
		+	Kiireetön hoito on toteutunut omassa terveyskeskuksessa koko pandemian ajan.
		+/-	Puheluja tulee todella paljon. Kysymyksiä koronaan liittyen on paljon. Samoin koronapassien aiheuttamat kysymykset ja korjauspyynnöt kuormittivat erityisesti loppusyksyllä.
<u>Prosessi ja rakenteet</u> Viihtyisässä Askolassa on hyvä elää.	Joustava palveluihin pääsy. Seurataan kiireettömän hoidon saatavuutta, esh lähetteen määrä.	+	Kiireetön hoito on lähtenyt sujumaan syksyllä kunnes Koronan uusi aalto vaikeutti tilannetta vuoden lopussa.
			Esh -lähetteiden määrät ovat pysyneet tavoitellulla tasolla.
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	Sairauspoissaolojen määrä/htv Koulutuspäivät/ka 5 pv/v toteutuvat.	+/-	Sairauspoissaoloja on ollut tilanteeseen nähden kohtuullisesti.
			Koulutuksia ei ole järjestetty odotetulla tavalla.



	Kehityskeskustelut vuosittain.		Kehityskeskustelut noudattavat koko kunnan rytmiä.
<u>Talous ja resurssit</u>	Budjetti ei ylity.	+	Budjetissa on pysytty.
	Resurssien riittävyttä seurataan ja resursseja kohdennetaan tarkoituksenmukaisesti toimintoihin.	+/-	Henkilöstöpula koettelee koko hoiva- ja hoitohenkilöstöä. Ylityöt ja henkilöstön venyminen on auttanut pahimman yli.

Suun terveydenhuolto

Vuoden 2021 aikana suunterveydenhuolto sai jatkaa toimintaansa lähes normaalisti. Terveysturvallisuus edellytti potilaita varmistamaan, ettei ole infektiosairauksia vastaanotolle tullessaan ja henkilöstöltä suojautumista ja korotettua hygieniatasoa.

Syksyllä saatiin opintovapaan sijaisuuteen sekä 50 % hammashoitajan rekrytoitua henkilöt.

Suunterveydenhuollossa ei ole hoitovelkaa eikä siis myöskään jonoja.

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
hoitotakuun velvoitteissa pysytään	kyllä	kyllä	kyllä	kyllä
vastaanottokäyntien määrä	6700	6700	6700	5731
palveluita käyttävien osuus asukkaista, %	66	66	66	44

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Asiakastyytyväisyys, kiireettömän hoidon saatavuus alle 6kk, mielellään alle 3kk, hyvä tavoitettavuus hammashoitolaan (TeleQ-takaisinsoitto saman päivän aikana)	+	Ei ole hoitovelkaa ja hoitoon pääsee n 6 vk sisällä. Puheluihin pystytään vastaamaan tavoitteen mukaisesti saman päivän aikana.
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Tarvittavat virat ja toimet täytetyt omalla henkilökunnalla.	+	Rekrytoinnissa onnistuttiin.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u>	Kehityskeskustelu 1/vuosi, sairauspäivien väheneminen, koulutuspäivät 4-8/vuosi.	+/-	Kehityskeskustelut käydään koko kunnan aikataulussa. Sairauspäiviä on todella vähän. Kaikki koulutukset eivät ole toteutuneet.
<u>Talous ja resurssit</u>	Budjetissa pysyminen. Resurssit kohdennettu tarkoituksenmukaisiin töihin.	+	Budjetti on alittunut suunnitellusta.



2. SIVISTYSTOIMEN TULOSALUEET - lautakuntataso

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotot olivat arvioitua suuremmat, vaikka asiakasmaksulaki muuttui ja tulorajat nousivat huomattavasti. Henkilöstömenot olivat arvioitua pienemmät, joka johtuu suurimmaksi osaksi siitä, että rekrytointi on haastavaa, eikä siinä onnistuttu toivotulla tavalla. Kotihoidon tuen saajia oli myös vähemmän kuin arvioitiin.

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Asiakastyytyväisyyskyselyt. Keskimääräinen tulos 3,7.	+	Asiakastyytyväisyyskyselyt tulos 4,1
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Laadullinen arviointi varhaiskasvatussuunnitelman indikaattorien mukaisesti. Laatukäsikirjan työstäminen.	+	Arviointia suoritettu lukuvuoden aikana. Laatukäsikirjaa tehdään.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u>	Koulutussuunnitelman mukaiset koulutukset henkilöstölle. Kelpoisen henkilöstön määrä 85 %.	+	Koulutukset ovat pääpiirteittäin toteutuneet, koronasta huolimatta. Kelpoisen henkilöstön rekrytointi on erittäin haasteellista. Tavoitteeseen ei päästy, kelpoisten määrä 60 %.
<u>Talous ja resurssit</u>	Varhaiskasvatuspäivän hinta. Keskimääräinen 59€/pv. Suhdeluvun mukainen henkilöstö	+	Varhaiskasvatuspäivän keskimääräinen hinta 54 €

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Lasten lukumäärä eri päivähoitomuodoissa - yhteensä:	398	412	390	333
- päiväkotihoido	192	200	188	182
- perhe-/ryhmäperhepäivähoito	14	4	4	3
- esiopetusryhmät	69	68	68	72
-kotihoitojen tuen saajia	84	100	88	60
- kotihoidon tuen saajista kuntalisällä	22	25	25	17
- yksityisessä hoidossa	17	15	17	17
Työntekijöiden lukumäärä toimipisteittäin - yhteensä:	58	57	56	53
- erityispäivähoito	1	1	1	1
- Puolukka	8	9	9	8
- Sateenkaari	17	16	16	14
- Karpalo	11	11	11	11
- Tammenterho	7	8	7	7
- Esiopetuksessa	11	11	11	11
- perhepäivähoitajat	3	1	1	1
Varhaiskasvatus - yht. toimintakulut, ulk+sis, 1 000 €:	2 869	2 869	3 279	3 173
Toimintakulut, 1 000 €, ulkoinen	2 151	2 151	2 457	2 224
Toimintakulut, €/oppilas, ulkoinen	5 404	5 220	6 301	6 680
Toimintakulut, 1 000 €, sisäinen	719	719	821	949
Toimintakulut, €/oppilas, sisäinen	1 806	1 745	2 106	2 849

Perusopetus

Talousarvion ylittyminen johtui henkilöstökuluista. Yllättäviä resurssitarpeita ei ollut mahdollista ennakoida vuoden 2021 talousarvion valmisteluvaiheessa.

Resurssilisäykset vuodelle 2021 on esitetty edellä valtuustotason kohdassa talousarvion toteutuminen. Lisäresurssit tarvittiin, jotta sivistystoimen palvelut pystyttiin järjestämään lakien, säädösten ja ohjeiden mukaisesti. Suurin resurssitarve oli perusopetuksessa.

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Peruskoulut - yhteensä oppilasmäärät:	667	669	679	662
Alakoulut yhteensä:	423	419	419	414
-Juornaankylä	34	28	29	29
- Monninkylä	173	170	175	171
- Särkijärvi	51	45	41	40
- Askolan koulu	165	176	174	174
Yläkoulu yhteensä:	244	250	260	248
- Askolan koulu	244	246	250	242
- Karhunpesä	0	4	10	6
Peruskoulut - yht. toimintakulut, ulkoinen/sisäinen, 1 000 €:	5 618	5 402	5 891	6 175
Toimintakulut, 1 000 €, ulkoinen	4 237	4 193	4 192	4 394
Toimintakulut, €/oppilas, ulkoinen	6 352	6 267	6 174	6 638
Toimintakulut, 1 000 €, sisäinen	1 381	1 209	1 699	1 780
Toimintakulut, €/oppilas, sisäinen	2 071	1 807	2 502	2 689

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Luokka- ja ryhmäkokojen tarkistaminen pedagogisten vaatimusten mukaisesti, tuen portaiden oppilasmäärät, laaja-alainen erityisopettaja /oppilasmäärä pienluokilla olevien oppilaiden määrä	+/-	Luokka- ja ryhmäkokoja ei ole tarkistettu Tuen oppilaiden määrä kasvussa Alakouluissa n 200 oppilasta / laaja-alainen erityisopettaja Yläkouluun perustettiin 1.8.21 yksi pienluokka lisää, erityisen tuen oppilaiden määrä kasvussa ja suuri koko perusopetuksen oppilasmäärään nähden
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Laitte / oppilas, digivälineiden käyttöasteen seuranta	+	Laitteita 1/ 1
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	Henkilöstön koulutussuunnitelma ja sen toteutuminen, henkilökunnan pysyvyys ja kelpoisten opettajien määrä väh. 95 %.	+	Koulutussuunnitelma toteutunut Yläkoulussa ei kelpoisia erityisluokanopettajia 1.8.21 missään virassa, yksi kelpoinen 1.1.-31.7.21 (neljä virkaa), muissa viroissa kelpoiset opettajat Alakouluissa kelpoisen henkilöstön määrä väh 95 %
<u>Talous ja resurssit</u>	Talousarvion mukainen toiminta	-	Henkilöstökuluissa ylitystä yläkoulun osalta



IP-toiminta

Iltapäivätoimintaryhmät toteutuivat Monninkylän koulussa ja Askolan koulun alakoulussa.

Talousarviomuutoksena tilinpäätöksen yhteydessä erikoissairaanhoidosta tehdään määrärahasiirto kattamaan talousarvioylitystä. Lisämääräraha yhteensä iltapäivätoiminnalle on 4 000 euroa.

Lukio-opetus

Pitkäaikaiset sairauspoissaolot ja korona ovat vaikuttaneet sijaiskuluihin. Pohjanpellon säätiön varoilla on katettu osa oppimateriaali- ja hankinnoista; uusi oppivelvollisuuslaki toimeenpantiin nopealla aikataululla, joten talousarviossa ei pystytty ottamaan huomioon muuttuvaa lainsäädäntöä.

Uusi oppivelvollisuuslaki toi mukanaan lukion 1. luokan oppilaiden maksuttomat oppimateriaalit.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u> <i>Tuemme turvallista ja ystävällistä toimintakulttuuria, huolehdimme palvelujen saatavuudesta ja saatavuudesta, panostamme hyvinvointipalveluihin ja terveyden edistämiseen, tuemme toiminnassamme elinympäristön viihtyisyyttä, palvelemme ystävällisesti, joustavasti ja ripeästi kuntalaisia ja elinkeinoelämää.</i>	Lukiossa toimii pätevä ja päätoiminen opinto-ohjaaja ja erityisopettaja.	+	Lukiolla aloittanut päätoiminen erityisopettaja ja opinto-ohjaaja 1.8.2020
<u>Prosessi ja rakenteet</u> <i>ylläpitämällä laadukkaat koulutuspalvelut varmistamme lähipalveluiden säilymisen, palvelemme ystävällisesti, joustavasti ja ripeästi kuntalaisia ja elinkeinoelämää, vahvistamme kunnan viestintää ja markkinointia.</i>	Konkreettinen saneeraus- ja tutkimussuunnitelma ja mitaustulosten paraneminen.	+	Kiinteistöjen investointinäykät ja aikataulut tiedotettu syksyllä 2021.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u> <i>pidämme huolta, että kunnan henkilöstö voi hyvin ja on ammattitaitoisia sekä verkostoitunutta, palvelemme ystävällisesti, joustavasti ja ripeästi kuntalaisia ja elinkeinoelämää, mahdollistamme luovan,</i>	Uutena oman työn vertaiskehittämisen menetelmänä työn varjostaminen mm. kollegan työn seuraaminen toisessa työyhteisössä. Opettajien määrä, joille varjostaminen on mahdollistunut lukuvuoden aikana.	+	Lukion päätoimiset opettajat ovat olleet vertaisoppimisyhteisössä "varjostamassa" kollegaa lähialueen oppilaitoksissa keväällä 2021. Toiminnasta on hyviä kokemuksia ja käytäntöjä tulevaa toimintaa ajatellen.



avoimen ja ratkaisukeskeisen ilmapiirin koko kunnassa.			
<u>Talous ja resurssit</u> järjestämme palvelumme tehokkaalla palvelurakenteella, huolehdimme vastuullisesta taloudenpidosta, toimimme aktiivisena omistajana ja asetamme selkeät, mitattavat tavoitteet konserniyhteisölle ja omistuksiin.	Kustannukset opiskelijaa kohti < 7500 € keskimäärin kalenterivuodessa. Veikko Pohjanpellon säätiön sääntöjen mukainen, optimaalinen hyödyntäminen.	+	Kustannukset opiskelijaa kohti laskettuna ulkoisista toimintakuluista 5 745 euroa Alkuperäinen talousarvio ylittyi 82 000 euroa, ylitys kertyi mm. maksuttomasta oppivelvollisuuden tulosta 1. luokalle lukioon vuodelle 2021

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Oppilasmäärä	113	145	146	154
Lukio-opetus - yht. toimintakulut, ulk+sis, 1 000 €:	901	909	965	1 043
Toimintakulut, 1 000 €, ulkoinen	784	784	827	885
Toimintakulut, €/oppilas, ulkoinen	6 934	5 404	5 662	5 745
Toimintakulut+vyörytys, €, sisäinen	117	125	138	159
Toimintakulut+vyörytys, €/oppilas, sisäinen	1 035	862	946	1 031

Muu koulutus

Muuhun koulutukseen sisältyvät Porvoon musiikkiopisto, Porvoon kansalaisopisto, Askolan kuvataidekoulu ja muu koulutus (sairaalakoulut ja koulukodit). Lisäksi Taidetehtaan tanssikoulu järjestää taiteen perusopetusta tanssissa Askolassa, joka toiminta ei aiheuta kustannuksia.

Porvoon musiikkiopiston, Porvoon kansalaisopiston ja Askolan kuvataidekoulun menot perustuvat sopimuksiin. Sairaalakoulujen ja koulukotien maksuosuudet määräytyvät käytön mukaan.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u> Huolehdimme palveluiden saatavuudesta ja saavutettavuudesta Askolassa.	Kansalaisopiston, musiikkiopiston ja kuvataidekoulun palvelutaso vähintään vuoden 2020 tasoa	+/-	Koronaepidemian vuoksi palveluita ei voitu järjestää suunnitellun mukaisesti.
<u>Prosessi ja rakenteet</u> Tuemme toiminnassamme vapaa-ajan toiminnan mahdollisuuksia ja elinymäristön viihtyisyyttä.	Yhteydenottojen määrä	+	Yhteistyötahojen kanssa pidettiin yhteistyökokouksia 3 kappaletta.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u>			
<u>Talous ja resurssit</u> Huolehdimme vastuullisesta taloudenpidosta	Kustannukset pysyvät vuoden 2020 tasolla.	+	Talousarvio alittui koronaepidemian vuoksi.



TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Musiikkiopiston opiskelijamäärä	48	48	48	48
Kansalaisopiston opiskelijamäärä	351	599	440	328
Kuvataidekoulun opiskelijamäärä	50	51	50	48

Sivistyksen hallinto

Hallintopalvelut turvaavat ja ohjaavat sivistystoimen kokonaisuuden käytännön toimintaa, suunnittelu- ja kehittämistoimintaa, johtamista sekä päätöksentekoa. Lisäksi koulusihteeripalvelut tukevat koulujen toimintaa. Hallinnon tulee turvata riittävät resurssit sivistystoimen tulosalueille, jotta palvelut voidaan järjestää lakien ja säädösten edellyttämällä tavalla.

Koronaepidemian vuoksi tehtiin etätöitä suositusten mukaisesti, sekä kokoukset myös sivistyslautakunnan kokoukset pidettiin etäkokouksina teamsin välityksellä.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u> Palvelemme ystävällisesti, joustavasti ja ripeästi kuntalaisia ja elinkeinoelämää	Kotisivujen päivittäminen sivistystoimen osalta kerran kaudessa ja tarpeen mukaan.	+	Kotisivuja päivitetty aina tarpeen mukaan.
<u>Prosessi ja rakenteet</u> Huolehdimme palveluiden saatavuudesta ja saavutettavuudesta Askolassa	Palvelutoimintaan liittyvien aloitteiden, selvitysten, kartoitusten, suunnitelmien ja muiden vastaavien asiakirjojen määrä.	+/-	Esiin nousseisiin selvityksiin yms. vastattiin. Muita asiakirjoja, mm. suunnitelman ja selvitykset yhteensä 10 kpl ja vastattuja aloitteita kaksi kappaletta.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u> Pidämme huolta, että kunnan henkilöstö voi hyvin, on ammattitaitoista sekä verkostoitunutta	Koulutustilaisuuksien määrä	+/-	Koronaepidemia vaikeutti osaltaan koulutuksiin osallistumista ja niiden seuranta. Osallistuttiin koulutuswebinaareihin tarpeen mukaan.
<u>Talous ja resurssit</u> Huolehdimme vastuullisesta taloudenpidosta	Talousarviossa pysymisen seuranta	+	Talousarvion toteumaa seurattiin säännöllisesti esim. sivistystoimen johtoryhmissä ja sivistyslautakunnissa.

Kyyditys

Kuljetuksen järjestämiseen vaikutti osaltaan koronaepidemia, oppilaiden etäopetus. Kuljetuskustannuksia lisäsi oppilaskohtaiset erityiset kuljetusjärjestelyt.

Talousarviomuutoksena tilinpäätöksen yhteydessä erikoissairaanhoidosta tehdään määrärahasiirto kattamaan talousarvioylitystä. Lisämääräraha yhteensä kyydityspalveluille on 23 500 euroa.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
--	--	--	-------------------



<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>		+	Koulumatkan matkustaa bussilla yli 70 % oppilasta. Osa tästä 70 %:sta käyttää koulumatkoihin sekä taksia että bussia.
Tuemme turvallista ja ystävällistä toimintakulttuuria kunnan palveluissa	Kuljetusetuuden piirissä olevista oppilasta yli 70 % käyttää bussia.		
<u>Prosessi ja rakenteet</u>		-	Kuljetuskustannukset olivat yli 500 000 euroa.
Järjestämme palvelumme tehokkaalla palvelurakenteella ja -tuotannolla	Kuljetuskustannukset jäivät alle 500 000 euroa/vuosi.		
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>		+	Yhteistyökokoukset pidetty puhelimitse koronatilanteen vuoksi.
Kehitämme ja edistämme kumppanuutta kunnan, kolmannen sektorin ja yritysten kanssa.	Yhteistyökokousten lukumäärä liikennöitsijöiden kanssa 2 kertaa/vuosi. Syksy ja kevät.		
<u>Talous ja resurssit</u>		+	Kilometrihinta pysynyt ennallaan.
Huolehdimme vastuullisesta taloudenpidosta	Kuljetettavien määrä suhteessa hintaan €/km.		

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Koulukuljetuksen piirissä ovat oppilaat	359	337	330	334
Koulukujetus, € / oppilas (ulk. toimintakulut)	1 348	1 169	1 473	1 526

Kirjastopalvelut

Henkilöstökulujen ylimenoon vaikuttivat eläkkeelle jääneen kirjastonhoitajan palkka- ja sijaisjärjestelykustannukset.

Toimintakatteen ylitys johtui pääsääntöisesti seuraavista kuluista, joita ei osattu ennakoida talousarviovaiheessa:

- Helle-kirjastokimpan yhteistoimintaosuuden nousseet kustannukset
- valvontakulut
- itsepalveluautomaatin hankinta omatoimisuuden lisäämiseksi Askolan koulukeskuksen koulukirjastossa.

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Kirjastotilastot.	+	Toteutettiin kuntalaiskysely, kirjasto katsoo tulevaisuuteen.
Tuemme toiminnassamme vapaa-ajan toiminnan mahdollisuuksia ja elinympäristön viihtyvyyttä.	Kävijämäärät ja verkkokäynnit	+	Tehtiin kirjaston kehittämissuunnitelma.
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Henkilöstömäärän tulisi olla minimissään neljä.	-	Ei toteutunut. Henkilöstömäärä yhteensä 3:
Mahdollistamme luovan, avoimen, innostavan ja ratkaisukeskeisen ilmapiirin koko kunnassa	Vertaillaan tiloja samankokoisten kuntien kirjastojen tiloihin.	+	- kirjasto 2,5 - kulttuuri 0,5 Tiloja vertailtiin.



<u>Osaaminen ja uudistumisen</u> Pidämme huolta, että kunnan henkilöstö voi hyvin, on ammattitaitoista sekä verkostoitunutta	Koulutuspäivät 3 pv/hlö/vuosi. Henkilöstövaihdot kirjastokimpan sisällä.	+	Koronaepidemia vaikutti koulutukseen osallistumiseen.
		-	Vaihtoja ei ole pystytty tekemään mm. koronan vuoksi.
<u>Talous ja resurssit</u> Järjestämme palvelumme tehokkaalla palvelurakenteella ja –tuotannolla	Talousarvion mukainen toiminta.	+/-	Henkilöstökulujen ylimenoon vaikuttivat eläkkeelle jääneen kirjastonhoitajan palkka- ja sijaisjärjestelykustannukset. Toimintakatteen ylitys johtui kirjastokimpan yhteistoimintaosuuden kasvaneista kustannuksista, valvontakustannuksista sekä itsepalveluautomaatin hankkimisesta omatoimisuuden lisäämiseksi Askolan koulukeskuksen koulukirjastoon.

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Fyysiset kirjastokäynnit	28 787	9 951	10 000	8 842
Kirjastokäyntien osuus asukasluvusta, %	5,82	2,01	2,00	1,82
Lainaajien osuus asukasluvusta, %	30	30	30	23
Kokonaislainauksien osuus asukasluvusta, %	9	8	8	7,82
Verkkokäynnit	11 098	14 706	20 000	18 432
- v. 2019 tilastomuutos laskennassa				

Kulttuuripalvelut

Kulttuuripalvelut on pysynyt budjetissaan. Koronan takia tapahtumia ei ole voitu järjestää suunnitellusti, mutta striimauksia lisäämällä kulttuurin saavutettavuus on parantunut.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u> Tuemme toiminnassamme vapaa-ajan toiminnan mahdollisuuksia ja elinympäristön viihtyvyyttä	Kävijämäärät ja näkyvyys lehdissä ja somessa	+/-	Koronatilanne on vaikuttanut kulttuuritapahtumien järjestämiseen. Osa tapahtumista on siirretty, osa on striimattu kulttuurin saavutettavuuden lisäämiseksi.
<u>Prosessi ja rakenteet</u> Mahdollistamme luovan, avoimen, innostavan ja ratkaisukeskeisen ilmapiirin koko kunnassa	Tapahtumien määrä vähintään 50/ vuosi, kävijämäärät väh. 2000 ja näkyvyys lehdissä ja somessa. Etäyhteydet ja striimaus uusina tapoina tapahtumien järjestämisessä.	+	Koronatilanne on vaikuttanut kulttuuritapahtumien järjestämiseen. Osa tapahtumista on siirretty, osa on striimattu kulttuurin saavutettavuuden lisäämiseksi.
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	Koulutuspäivien määrä 2/hlö/vuosi. Yhteistyön tiivistäminen paikallisten yritysten,	+	Koronaepidemia vaikutti koulutukseen osallistumiseen ja yhteistyötapaamisiin.



Pidämme huolta, että kunnan henkilöstö voi hyvin, on ammattitaitoista sekä verkostoitunutta	elinkeinotoiminnan, yritysten, sidosryhmien ja muiden tahojen kanssa. Aktiivinen kulttuurityö kirjastotyöhön yhdistettynä tuottaa lisäarvoa toimintaan; mm. lisää kunnan veto-voimaisuutta, näkyvyyttä ja kuntalaisten hyvinvointia.		
<u>Talous ja resurssit</u> Järjestämme palvelumme tehokkaalla palvelurakenteella ja -tuotannolla	Talousarvion mukainen toiminta.	+	Talousarviototeuma 100,1 %.

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Tapahtumat	106	30	50	46

Nuorisotoimi

Askolalaisella nuorella on kotipaikkakunnallaan hyvät ja monipuoliset harrastusmahdollisuudet. Nuorisotoimi tarjoaa nuorille ja nuorille aikuisille syrjäytymisen ehkäisyä työmenetelmänään etsivä nuorisotyö.

Nuorten osallisuutta edistetään Askolan nuorisovaltuuston toiminnan kautta.

Nuorisotoimi tekee sidosryhmä yhteistyötä, josta osoituksena Kohtsillään Askolassa palvelujulkaisu.

Riittävät resurssit toiminnan toteuttamiseen.

Painopisteenä avoimen nuorisotyön lisääminen sivukylille ja nuorisovaltuuston toiminnan jatkuvuuden turvaaminen.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Asiakas tyytyväisyyskyselyt (arvot 0 - 5), tavoite yli 3,75 tapahtumien määrä vähintään 12 vuodessa. Nuvan kokoontumiskerrat 6/vuosi.	-	Asiakastyytyväisyyskyselyjä ei suoritettu vuonna 2021. Nuorisovaltuusto vaalit syksyllä 2022 tällä hetkellä nuorisovaltuusto ei toimi. Nuoriso-ohjaaja kouluilla kolmena päivänä viikossa. Tapahtumien järjestäminen kärsi koronan vuoksi.
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Palvelutason ylläpito, talousarvion puitteissa pysyminen.	+/-	Kohtsillään Askolassa ilmestyi kolme kertaa vuoden aikana. Tapahtumia järjestettiin netissä ja somessa korona vuoksi.
<u>Osaaminen ja uudistumiset</u>	Henkilöstön määrä suhteessa asukaslukuun 4/5000	+	Henkilöstömäärä 4/5000 Henkilöstö osallistui ja henkilöstölle tarjotaan mahdollisuus työnohjaukseen.
<u>Talous ja resurssit</u>	Talousarvion mukainen toiminta ja investoinnit.	+	Pysyttiin talousarviossa. Avi-rahoitusta haettiin etsivään nuorisotyöhön ja harrastustoimintaan.



TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Nuorisotilailtojen aukiokerrat viikossa	2	2	4	2
Järjestetyt tapahtumat vuodessa	17	16	16	15
Nuorisovaltuuston kokoukset	6	7	7	0
Nuorisotila Nutan kävijämäärät vuodessa	437	500	500	605

Liikuntapalvelut

Ihmisiä innostetaan vapaa-aikanaan nauttimaan paikkakunnan monipuolisista liikuntamahdollisuuksista. Ohjattua liikuntaa tarjotaan koko kunnan alueella.

Liikunta-alueiden kunnossapidossa pyritään kokonaistaloudelliseen hinta/laatusuhteeseen sekä liikuntainvestoinneissa kysyntä perusteisiin hankkeisiin.

Liikuntatoimi tekee yhteistyötä paikallisten yhdistysten ja seurojen kanssa. Tarjotaan riittävät resurssit toiminnan kehittämiseen.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Asiakastyytyväisyyskyselyt tavoite yli 3,75 liikuntapalveluiden kävijämäärät yli 6 hlön ryhmät.	+/-	Asiakastyytyväisyys kyselyä ei toteutettu vuonna 2021. Maaumala oli auki puolitoista kuukautta. Tapahtumia ja jumppien määrä vähensi koronaepidemia.
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Palvelutason ylläpito, talousarvion puitteissa pysyminen	+	Kohtsiillään Askulassa ilmestyi kolme kertaa vuoden aikana. Yhteistyö kolmannen sektorin kanssa.
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	Liikunnanohjaajan ammattitaito ja tarvittavat resurssit. Vähintään 2 koulutusta/hlö/vuosi	+/-	Henkilöstö osallistui tyhy-toimintaan.
<u>Talous ja resurssit</u>	Talousarvion mukainen toiminta ja investoinnit.	+	Yhteistyö Coorin kanssa liikuntapaikkojen hoidossa. Maaumalan hyppytornin korjaus huippuedullisesti. Liikunnanohjaaja opintovapaalla 1.10. – 31.12. Kuntojumppia toteutuksessa käytettiin myös ostopalveluna.

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Maaumalan kävijämäärät	10 285	10 000	10 000	10 067
Ryhmäliikuntatapahtumien kävijämäärät	243	250	250	198



3. TEKNISEN TOIMEN TULOSALUEET - lautakunta

Tekninen toimisto

Teknisen toimiston budjetti ylittyi noin 13 000 eurolla johtuen aluemestarin henkilöstökuluista. Tekninen johtaja hoiti myös Rakennus- ja ympäristösuojelun toimialajohtajan tehtäviä ja aluemestari palkattiin syksyllä teknisen toimen palvelukseen.

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Kuntalaisten, palvelualueen käyttäjien ja muiden sidosryhmien tyytyväisyys toimintaan ja negatiivien palaute vähäistä	-	Palautteiden määrä lisääntyi myös tekniselle johtajalle
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Vastuualueelle kuuluvat tehtävät suunniteltu ja valmisteltu huomioiden laatu ja kustannukset	+/-	Teknisen johtajan työmäärä kasvoi rakennus- ja ympäristötoimen toimialajohtajan tehtävistä.
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	Vastuu-alueella tapahtuvat muutokset huomioitu toiminnassa ja kehittämisessä. Uusien vaatimusten ja säännösten osaamisen päivitys	+	Tekninen johtaja on suunnitellut teknisen toimen uudistusta
<u>Talous ja resurssit</u>	Talouteen vaikuttavat yllättävät muutokset pieniä ja muutokset voidaan hoitaa kustannustehokkaasti	+/-	Aluemestarin palkkaus talouskaudella vaikutti teknisen toimiston talouteen

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Työntekijät / tekninen johtaja	1	1	1	1
Työntekijät / muu henkilökunta	0	0	0	1

Palo- ja pelastustoimi

Itä-uudenmaan pelastuslaitos vastaa pelastustoiminnan järjestämisestä Askolan kunnassa ja Askolan kunta maksaa pelastustoiminnasta ns. yhteistoimintakorvausta Itä-uudenmaan pelastuslaitokselle. Askolan pelastusasema on Askolan kunnan omistuksessa ja Askolan kunta vuokraa tilat pelastustoimelle. Palo- ja pelastustoimen talous toteutui talousarviota paremmin ja toimintakate oli 49 738, 00 euroa talousarviota pienempi.

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Palo- ja pelastustoimen hälytystehtävien määrän vähennys		Itä-uudenmaan pelastuslaitos vastaa toiminnasta
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Palvelun saatavuuden vaste-aika		Itä-uudenmaan pelastuslaitos vastaa toiminnasta
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	Ammattilaisten määrä ja ammatillinen kehitys		Itä-uudenmaan pelastuslaitos vastaa toiminnasta
<u>Talous ja resurssit</u>	Talousarvion riittävyys		Talous toteutui talousarviota paremmin



TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Ensihoidon suoritteet	430	430	430	
Pelastustoimen suoritteet	120	120	120	
Onnettomuuksien ehkäisy	50	50	50	

Tilahallinta

Tilahallinnan toimintatuottoja saatiin 47 763 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna. Toimintatuottojen ero perustuu pääosiltaan kertyneiden vuokratulojen muutokseen tilikaudella. Toimintakuluja tilikaudella kirjautui 4 238 euroa enemmän talousarvioon verrattuna. Palvelujen ostoja kirjautui tilikaudella 57 804 euroa vähemmän kuin talousarviossa. Aineet, tarvikkeet ja tavarat kustannuksia kirjautui tilikaudella 61 346 euroa enemmän kuin talousarviossa mikä perustuu pääosiltaan lämmityskulujen ja sähkömenojen nousuun tilikaudella. Tilahallinnan toimintakate on 52 001 euroa korkeampi talousarvioon verrattuna.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Tiloja voidaan käyttää niille tarkoitettulla tavalla. Tilat ovat terveellisiä ja turvallisia.	+/-	Tiloja on voitu käyttää tarkoitettulla tavalla, sisäilmamitauksia on tehty kiinteistöissä, mittaustulosten perusteella tiloja voidaan käyttää mutta korjaustoimenpiteitä suositellaan olosuhteiden parantamiseksi.
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Ylläpito laadukasta ja ylläpito ei aiheuta ylimääräisiä kunnossapitotoimenpiteitä	+	Ylläpidon laatu on ollut sopimuksen mukaista ja ei ole aiheuttanut ylimääräisiä kunnossapitotoimenpiteitä.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u>	Ylläpidon ja kunnossapidon hyvä ammattiosaaminen. Uusien teknikoiden hyödyntäminen.	+/-	Rakennusautomaation uudistaminen aloitettu, valaistuksissa käytetään led valotekniikkaa.
<u>Talous ja resurssit</u>	Ennakoitu ja suunnitelmallinen ylläpito ja ennakoitu kunnossapito pitää talousarvion rajoissa	+/-	Lämmitysenergian muutoksiin ei ole vielä panostettu, vaikuttaa suuresti talouteen

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Palvelut tuottaa yksityinen palvelutuottaja	COOR	COOR	COOR	COOR
Kiinteistöhoidon kattavia katselmuksia	2	3	3	2

Liikenneväylät ja yleiset alueet

Liikenneväylät ja yleiset alueet palvelualueen toimintakulut ylittyivät 11 852 euroa. Toimintakulujen ylitys perustuu pääosiltaan sähkömenojen nousuun. Toimintakatteeksi muodostui 11 852 euroa suurempi talousarvioon verrattuna.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
--	--	--	-------------------

<u>Asiakkuus ja osallisuus</u> Liikenne- ja yleisten alueiden henkilöturvallisuus ja aineelliset vahingot	Kunnossapidon hoidon valvonnan lisäys, sopimus yhteistyöpalaverit, asiakkaiden esitysten huomiointi ja tiedotus	+/-	Yhteistyöpalaverit ovat keskittyneet ns. kvartaalipalaveriin. Asiakaspalautteet ovat lisääntyneet. Leikkipuistojen turvallisuutta on parannettu, liikenneväylien osalta talvikunnossapito on ollut haasteellista. Yksityisteiden avustuksien puuttumisesta on tullut paljon palautetta.
<u>Prosessi ja rakenteet</u> Kunnossapidon toimenpiteiden ajoitus ja aikataulu ei vaaranna yleistä turvallisuutta	Korjausten ennakkoiva aikatauluinen suunnittelu ja kohteiden priorisointi	+/-	Leikkipuistojen korjauksia on suoritettu kesän aikana.
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u> Tieto alueiden kunnossapidon uusista määräyksistä ja yleisistä ohjeista	Osallistutaan tarvittaviin alan koulutuksiin ja huomioidaan uudet määräykset ja ohjeet.	+/-	Uudistetun tieliikennelain edellyttämät vaatimukset on huomioitu tieliikennemerkkien uudistuksessa.
<u>Talous ja resurssit</u> Kunnossapidon toimenpiteet eivät aiheuta talousarvioon muutoksia	Ylläpitoa ja huoltoa parannetaan edellisten vuosien tasolta talousarvion puitteissa. Yksityistieavustuksia ei jaeta vuoden 2021 aikana.	+/-	Ylläpito on suoritettu sopimuksen mukaan talousarvion puitteissa, sähkömenojen nousu on vaikuttanut talouteen.

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Kunnossapidettävät tiet, km noin	22	22	22	22
Toreja ja muita alueita, ha noin	14	14	14	14
Yksityistieavustukset, €	9000	0	0	0
Yksityistieavustukset, km noin	80	80	80	80
Yksityistieavustukset, €/km	112,5	0	0	0
Henkilöstö	COOR	COOR	COOR	COOR

Vesi- ja viemärlaitos (taseyksikkö)

Vesi- ja viemärlaitoksen toimintatuottoja kirjautui tilikaudella 105 771 euroa enemmän talousarvioon verrattuna. Toimintakuluja tilikaudella kirjautui 71 766 euroa enemmän talousarvioon verrattuna. Toimintakulujen poikkeavuus perustuu pääosaltaan Juornaankylän vedenottamolla tapahtuneeseen vahinkoon keväällä ja veden loppumiseen kesällä. Näiden johdosta kustannuksia on tullut vedenottamon vahingon korjauksista, ympäristöterveydenhuollon lisääntyneistä laaduntarkkailupalveluista ja puhtaan veden ajosta vedenottamolle. Lisäksi yllättäviä kustannuksia on tullut vesiputkilinjan korjauksesta Monninkylässä. Sähkömenoissa on myös ollut nousua tilikauden aikana. Vesi- ja viemärlaitoksen tulos ennen poistoja eli lopullinen vuosikate on 134 855 euroa mikä on 34 005 euroa parempi talousarvioon verrattuna.

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u> Vesihuollon toimivuus laadullisesti, asiakastytyväisyys	Veden laatu täyttää lain ja asetusten mukaiset laatuvaatimukset, vesihuolto ei aiheuta ongelmia asiakkaille	-	Veden laatu ei ole toteutunut tilikaudella johtuen Juornaankylän vedenottamon vahingosta..
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Vesihuolto ja jätevesihuolto ei keskeydy sekä huolto voidaan	-	Juornaankylän vedenottamolla tapahtunut vahinko ja veden riittävyys on tuottanut ongelmia tilikauden aikana.



Veden jakelu ja jätevesi-huolto toimii ja toiminnan yllättäviin keskeytyksiin on varauduttu	tehdä varautumissuunnitelman mukaan		Vesijohtolinjastossa tapahtuvat vuodot ovat aiheuttaneet myös vedenjakeluun katkoksia
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u> Tunnetaan vesilaitoksen toiminta, tavoitteet ja riskitekijät	Toiminnan kehittäminen ja veden laadun paraneminen sekä hyvän laadun jatkuvuus	-	Vesi- ja viemärlaitoksen kehittämistä ja riskienhallitsuunnitelmaa on aloitettu tavoitteena kokonaisuuden parantaminen.
<u>Talous ja resurssit</u> Talous ja toiminnan resurssit ovat riittävällä tasolla	Vesilaitoksen toiminta kattaa kulut ja vesihuollon toimintavarmuus on taattu	-	Vesilaitoksen toiminnassa olevat vahingot ovat aiheuttaneet ennakolta arvaamattomia kustannuksia

TUNNUSLUVUT	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Tp 2021
Laskutettu vesimäärä, m3	180 000	181 000	181 000	175 000
Laskutettu jätevesimäärä, m3	110 000	110 000	110 000	111 000



4. RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNNAN TULOSALUEET - lautakunta

Rakennusvalvonta

Tilikaudella rakennusvalvonta tehtäviä hoitivat: toimialajohtaja joka valmisteli suunnittelutarveratkaisuhakemukset, poikkeuslupahakemukset sekä muut valmisteltavat asiat rakennus- ja ympäristölautakunnan käsittelyyn ja esitteli asiat rakennus- ja ympäristölautakunnassa, kaksi rakennusvalvojaa joista toinen aloitti kesäkuussa, aluearkkitehti hoiti myös osittain tilikaudella rakennusvalvojan tehtäviä ja palvelusihteeri joka toimi myös rakennus- ja ympäristölautakunnan sihteerinä. Rakennusvalvonnan toimintatuottoja oli tilikaudella 7 572 euroa enemmän talousarvioon verrattuna. Maksutuottoja eli asiakkaiden maksamia lupamaksuja ym. kirjautui 28 648 euroa enemmän talousarvioon verrattuna. Toimintakuluja tilikaudella kirjautui 5 442 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna. Tilikauden toimintakate oli 37 233 euroa joka on 13 014 parempi talousarvioon verrattuna.

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Keskimääräinen koulutuspäivien määrä 3 pv / henkilö	+	Koulutuspäiviä keskimäärin 3 pv / henkilö toteutui ja hyödynnettiin paljon Hallintoakatemian koulutuksia
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Rakennuslupaprosessin läpimenoaika enintään 2kk	+/-	Käsittelyaikoihin vaikutti henkilöstömuutokset, myönnettyjen lupien määrä linjassa kuitenkin edellisiin vuosiin verrattuna samalla linjalla
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	100% myönnettyistä luvista käsitelty lupapiste palvelun kautta	+	Kaikki luvat käsitellään lupapisteen kautta
<u>Talous ja resurssit</u>	Maksutuottoarvion täyttyminen	+	Maksutuottoja kertyi paremmin talousarvioon verrattuna

Ympäristönsuojelu

Toinen ympäristönsuojelusihteeri toimi alkuvuodesta kevääseen asti myös toimialajohtajana ja keväällä siirtyi toisen työantajan palvelukseen. Uusi ympäristönsuojelusihteeri aloitti elokuussa. Maksutuottoja eli asiakkaiden lupamaksuja ym. kirjautui tilikaudella 10 016 euroa enemmän talousarvioon verrattuna. Toimintakuluja kirjautui tilikaudella 13 298 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna. Tilikauden toimintakate oli – 77 423 euroa joka on 6 728 euroa parempi talousarvioon verrattuna.

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Keskimääräinen koulutuspäivien määrä väh. 3 pv / henkilö	+	Koulutuspäiviä keskimäärin 3 pv / henkilö toteutui ja hyödynnettiin paljon Hallintoakatemian koulutuksia
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Lupahakemusten käsittelyajat	+/-	Käsittelyaikoihin vaikutti henkilöstömuutokset, myönnettyjen lupien määrä linjassa kuitenkin edellisiin vuosiin verrattuna samalla linjalla
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	Sähköisen asiointipalvelun hankinta	+	Ympäristöpuolen luvat otettiin käyttöön lupapisteessä syksyllä
<u>Talous ja resurssit</u>	Pysytään talousarviossa	+	Talousarvio toteutui hyvin



Aluearkkitehti

Tilikauden aikana aluearkkitehtävät painoituivat ainoastaan Askolan kunnan alueelle, yhteistyösopimus muiden kuntien kanssa aluearkkitehdin tehtävien osalta oli päättynyt vuoden 2020 lopussa. Aluearkkitehti teki tilikaudella myös osittain rakennusvalvojan tehtäviä. Aluearkkitehti jäi eläkkeelle kesällä ja aluearkkitehdin tehtävään ei ole palkattu uutta henkilöä. Tilikauden toimintakate oli – 12 709 euroa joka on 17 554 euroa parempi talousarvioon verrattuna.

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Keskimääräinen koulutuspäivien määrä 3 pv / henkilö	-	Koulutuspäivien määrä ei toteutunut, henkilö eläköityi kesällä
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	- lausuntojen aikaraja 1kk	+	Lausuntojen aikaraja pääosiltaan ok
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	Keskimääräinen koulutuspäivien määrä 3 pv / henkilö	-	Koulutuspäivien määrä ei toteutunut, henkilö eläköityi kesällä
<u>Talous ja resurssit</u>	Talousarviossa pysyminen	+	Talousarviossa pysyttiin

Kiinteistöveroprojekti

Kiinteistöveroprojektissa on sidottuna yksi projektityöntekijä. Kiinteistöveroprojekti päättyi Askolan Pornaisten ja Pukkilan kuntien osalta tilikauden aikana. kiinteistöveroprojektia jatketaan vielä vuoden 2022 aikana Myrskylän kunnan osalta. Tilikauden toimintakate oli – 17 988 euroa joka on 3 623 euroa parempi talousarvioon verrattuna.

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Lomakkeiden palautus määräaikaan mennessä (50%)	+	Tavoite toteutui
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Mitattujen kiinteistöjen määrä 8 kiinteistöä / pv	+	Tavoite toteutui
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u>	Keskimääräinen koulutuspäivien määrä 3 pv / henkilö	-	Koulutuspäivien määrä ei toteutunut
<u>Talous ja resurssit</u>	Talousarviossa pysyminen	+	Talousarviossa pysyttiin



5. YLEISHALLINNON TULOSALUEET - kunnanhallitus

Demokratiapalvelut

Demokratiapalveluihin kuuluu kunnan päätöksen tekoon ja johtamiseen kuuluvia kuluja ja tuottoja. Askolassa tähän tulosalueeseen kuuluu: henkilöstöjaosto, kunnanhallitus, kunnanvaltuusto, luottamushenkilökoulutus, väestönsuojelu ja tilapäiset toimikunnat.

Demokratiapalveluissa kokouspalkkiot olivat alle arvon. Tähän osaltaan vaikuttaa se, että pääosa kokouksista järjestettiin Teams-kokouksina. Näin etenkin kilometrikorvaukset säästivät kunnan menoja.

Uudelle valtuustolle järjestettiin valtuustoseminaari elokuussa Pajulahdessa. Valtuustoseminaarin tärkein aiheina oli kuntastrategia ja kunnan talous. Uusi kuntastrategia ”Askola – Uudenmaan Helmi” hyväksyttiin kunnanvaltuuston kokouksessa 13.12.2021.

Demokratiapalveluiden sitovien tavoitteiden toteutuminen 2021

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u> Kuntalaisten, yritysten ja kolmannen sektorin vaikutusmahdollisuuksien ja osallisuuden edistäminen	*Vuorovaikutus- ja osallistumismahdollisuuksien lisääminen: asukas-/kyläiltojen sekä keskustelu- ja infotilaisuuksien määrä *Asukastytytyväisyyskyselyn tulosten kehitys	+ +/-	Syksyllä järjestettiin 2 kyläiltaa liittyen mm. talousarviovalmisteluun ja kylien näkemyksiin nykytilanteesta ja mahdollisista kylien kehittämistarpeista Asukastytytyväisyyskyselyä ei tehty.
<u>Prosessi ja rakenteet</u> Laadukkaat ja sujuvat palvelut ystävällisesti, joustavasti ja ripeästi	*Asukastytytyväisyyskyselyn tulosten kehitys *Henkilöstökyselyn tulosten kehitys	+/- +	Asukastytytyväisyyskyselyä ei tehty. Henkilöstölle tehtiin työhyvinvointikysely joulukuussa 2021. Kysely tehtiin KEVAN tarjoamalla verkkotyökalulla. Vertaaminen aikaisempiin kyselyihin ei ole tehtävissä.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u> Osaava henkilöstö sekä toimiva esimiestyö	*Henkilöstökyselyn tulosten kehitys *Kehityskeskusteluiden toteutuminen *Koulutussuunnitelman päivittäminen ja toteutuminen *Koulutuspäivien määrä (tavoite: > 1 pv/hlö) ja sairauspoissaolojen määrän väheneminen (tavoite: < 16 pv/htv)	+/- + + +/- +	Henkilöstökyselyn tuloksien analysointia tehdään yksiköittäin toimialoilla kevään 2022 aikana. Kehityskeskusteluiden järjestämisprosentti 61. Koulutussuunnitelma päivitetään vuosittain. Koulutuspäivien lukumäärä 0,96 päivää / hlö / htv. Sairauspoissaolojen määrä 15,8 päivää / hlö / htv
<u>Talous ja resurssit</u> Vastuullinen taloudenpito	*Valtuuston hyväksymän talousarvion toteutuminen *Koko suunnittelukaudella tasapainoinen (ylijäämäinen) talous	+ +/- +/-	Talousarvion toteuttaminen suunnitelman mukaisena toteutui eri toimialoilla vaihtelevasti. Väkiluku kunnassa 4 847 henkilöä, jossa on 38 henkilön vähenemä edellisvuoteen verrattuna. Suunnitelmakaudella taloudessa on haasteita, koska investointien toteuttamisaste näyttäisi olevan noususuunnassa. Tästä seuraa että toiminnan ja investointien rahavirta painuu negatiiviseksi, joka osoittaa että vuosikatteella ei pystytä investointeja kattamaan ja lainakannan



			kasvun paine kasvaa. Suunnitelmakaudella tilikauden tulos arvioidaan olevan ylijäämäinen.
	*Taseeseen kertynyt ylijäämä (€)	+	Taseen ylijäämä kasvaa tilikauden tuloksen, 1,478 milj. euroa, verran. Taseen ylijäämä on tilinpäätöksessä 6,1 milj. euroa.
	*Talousraportoinnin toteutumisen ja investointien toteutumisen seuranta talousraportoinnin yhteydessä	+	Talousraportointia on kehitetty vuoden aikana aktiivisesti kunnan oman raportoinnin osalta sekä valtiohallinnon kuntatietoraportoinnin osalta. Raportointiohjelma Accunan laajempaa ja monipuolisempaa käyttöä on lisätty ja kehitys jatkuu edelleen.
			Kuntatietoraportoinnin eri osa-alueet on päivitetty kirjjanpitosovellukseen ja otettu käyttöön aktiivisesti. Kuntatietoraportointi on haastava ja iso kokonaisuus monine raportointikokonaisuuksineen kaikilla kunnilla. Askolassa valmistautuminen raportointiin käynnistyi hitaasti ja suurin käyttöönottoon liittyvä työ tapahtui vuoden 2021 loppuneljänneksellä ja työ jatkuu vuonna 2022. Kaikesta huolimatta kaikki valtiohallinnon raportit toimitettiin ajallaan vuoden 2021 aikana.

Tietopalvelut

Tietopalvelut-tulosalueeseen kuuluu talouspalvelut, toimistopalvelut, keskusarkisto ja ict-palvelut. Lisäksi tulosalueeseen kuuluu maanhankinta ja -luovutus, joka käsittää käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot.

Kunnan asiahallintaohjelmista Dynasty päivitettiin uusimpaan versioon Dynasty10:iin ja se otettiin käyttöön elo/syyskuun vaihteessa.

Talous- ja toimistopalveluista poistui vuonna 2021 controllerin toimi ja taloussihteerin toimi muutettiin taloussuunnittelijan toimeksi. Loppuvuonna 2021 talousosastolla oli määräaikainen talousasiantuntija.

Tietopalveluiden sitovien tavoitteiden toteutuminen 2021

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u> Tarjoamme laadukkaita palveluita ystävällisesti ja sujuvasti.	Palvelujen toimivuus (1-5), tavoitetulos 3,5	-	Tietopalvelukyselyä ei ole tehty.
<u>Prosessi ja rakenteet</u> Ajanmukaiset prosessit ja palveluverkko	Prosessien toimivuus (1-5), tavoitetulos 3,5	-	Henkilöstökyselyä prosessin toimivuudesta ei ole tehty.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u> Osaava henkilöstö sekä toimiva esimiestyö	Koulutuspäiviä/hlö on keskimäärin vähintään 2pv/hlö/htv	+	Tietopalveluiden henkilöstön koulutuspäivien lukumäärä 4,4 päivää / hlö / htv.
<u>Talous ja resurssit</u> Vastuullinen taloudenpito	Yhteisten ICT-palveluiden hinta alle 1.100 e/työntekijä/v.	+	Ulkoiset toimintakulut yhteisissä ict-kuluissa 225 077 euroa, henkilöstöä 291, ict-kulut 773,46 euroa/työntekijä/v.



Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalvelut-tulosalue vastaa kunnan pääluottamushenkilötoiminnasta ja työsuojelusta sekä henkilöstön kehittämisestä ja työterveyshuollon järjestämisestä. Vuoden lopussa henkilöstöedustajat järjestivät työsuojeluväalit ja uusien työsuojeluväluuttettujen kausi alkaa vuoden 2022 alusta. Lisäksi henkilöstöpalvelut-tulosalue vastaa velvoitetyöllistävien palkkaamisesta ja nuorten kesätyöllistämistä. Velvoitetyöllistettäviä vuoden aikana oli kaksi (2) henkilöä. Nuorten kesätyöllistämiseen tarkoitettuja kesätyöseteitä hallintojohtaja myönsi hakemuksesta seitsemän (7) kpl ja niistä lunastettiin kuusi (6) kpl.

Työterveyshuoltopalveluun varattu määräraha ylittyi hieman. Strategian hyvinvointialueen tavoitteena on hyvinvoiva henkilöstö. Meillä työterveyshuoltoon kuuluu vain lakisääteinen eli ennaltaehkäisevä toiminta. Henkilöstön sairauspoissaolot alenivat edellisestä vuodesta 483 päivällä ollen viime vuonna ka 15,8 kalenteripäivää/htv.

Henkilöstöpalveluiden sitovien tavoitteiden toteutuminen 2021

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>		<i>Toteuma / TP 2021</i>
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u> Vaikutusmahdollisuuksien ja osallisuuden edistäminen	*Intranetin käyttö eri henkilöstöryhmissä lisääntyy.	+/-	Intranetin olemassaolosta on yritetty muistuttaa esimiehiä usein ja heidän tulisi välittää tietoa aktiivisesti henkilöstölleen. Intranet-alustalle tehtiin myös Whistleblowing palautekanava, jonka kautta henkilöstö voi joko nimellään tai anonyymisti lähettää työnantajalle palautetta. Palautetta voi antaa kaikesta, esim puutteista, kokemastaan huonosta kohtelusta ja myöskin positiivista palautetta.
<u>Prosessi ja rakenteet</u> Ajanmukaiset prosessit ja palveluverkot	*Työpaikkaselvitykset yhdessä työterveyshuollon kanssa toteutuvat suunnitellusti.	+	Työpaikkaselvitykset tehtiin suunnitelman mukaisesti.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u> Osaava henkilöstö sekä toimiva esimiestyö	*Henkilöstökyselyn tulosten kehitys	+	Henkilöstökysely tehtiin joulukuussa 2021. Tuloksien analysointia tehdään yksiköittäin toimialoilla kevään 2022 aikana.
	*Kehityskeskusteluiden toteutuminen	+/-	Kehityskeskustelut toteutuivat 61 %.
	*Koulutussuunnitelman päivittäminen ja toteutuminen	+	Koulutussuunnitelma päivitetään vuosittain.
	Koulutuspäivien määrä (tavoite: > 1 pv/hlö) ja sairauspoissaolojen väheneminen (tavoite: < 16 pv/htv)	+/-	Koulutuspäivien määrä jäi 0,9 pv/hlö.
		+	Sairauspoissaolot vähenivät ja nyt niitä oli 15,8 pv/htv.
<u>Talous ja resurssit</u> Vastuullinen taloudenpito	*KELAn vahvistama enimmäismäärä korvausluokka I > kunnan työterveysmenot/hlö	+	Työterveyshuollon menot jäivät alle KELAn vahvistaman enimmäismäärän. Työterveysmenot olivat 236,31 /hlö (KELAn työntekijäkohtainen kustannusten yhteinen enimmäismäärä on 436,00 e).

Elinkeino- ja kehittämispalvelut

Elinkeino- ja kehittämispalvelut –tulosyksikkö koostuu monesta erilaisesta tulosalueesta: elinkeinopalvelut, kaavoitus, joukkoliikennepalvelut ja maaseutupalvelut. Alla on kuvattu eri tulosalueiden toteuman jakautuminen.

Elinkeinopalvelut-tulosalue huolehti vuonna 2021 osa-aikaisen elinkeinotoimipäällikön työpanoksella kunnan elinkeinotoimea. Visit Askola-nettisivujen valmisteluun osallistuttiin. Elinkeinopäällikön toimi oli täyttämättä puolen vuoden ajan, kunnes uusi elinkeinopäällikkö aloitti tammikuussa 2022.



Kaavoitus-tulosalueella ei merkittäviä kaavoitukseen liittyviä panostuksia vuoden 2021 aikana ollut.

Joukkoliikennepalvelut-tulosalue kattaa kunnan alueella olevat joukkoliikenneostopalvelut, jotka on kilpailutettu ely-keskuksen kanssa.

Maaseutupalvelut-tulosalue on maaseutupalveluiden ostaminen Mäntsälältä yhteistyösopimuksen mukaisena.

Elinkeino- ja kehittämispalveluiden sitovien tavoitteiden toteutuminen 2021

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u> Askolassa on tilaa kasvaa, elää ja yrittää.	*Yritystyytyväisyyskyselyn tulokset	-	Yritystyytyväisyyskysely ei ole tehty
	*Väkiluku ja yritysten määrä (lkm)	+/-	31.12.2021 väkiluku on 4 847, joka 38 vähemmän kuin vuotta aiemmin.
		+	Yritysten lukumäärä 30.6.2021 oli 477, jossa kasvua edelliseen vuoteen vastaavaan ajankohtaan 10 kpl.
<u>Prosessi ja rakenteet</u> Askolassa on hyvä meininki	*Yritystyytyväisyyskyselyn tulokset	-	Yritystyytyväisyyskysely ei ole tehty
	*Tontteja myydään tai vuokrataan (lkm)	-	Yritystontteja ei myyty/vuokrattu vuonna 2021.
		+	Uusia omakotitalotontteja myytiin 3 kpl ja vuokratonttien lunastuksia 3 kpl.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u> Elinvoimaisempi Askola	*Yritystyytyväisyyskyselyn tulokset	-	Yritystyytyväisyyskysely ei ole tehty
	*Tontteja myydään tai vuokrataan (lkm)	+	Yritystontteja ei myyty/vuokrattu vuonna 2021. Uusia omakotitalotontteja myytiin 3 kpl ja vuokratonttien lunastuksia 3 kpl.
<u>Talous ja resurssit</u> Tasapainoinen kuntatalous	*Väkiluku ja yritysten määrä (lkm)	+/-	31.12.2021 väkiluku on 4 847, joka 38 vähemmän kuin vuotta aiemmin.
	*Kunnan verotulot kasvavat (€)	+	Verotuloja kertyi 21,3 milj. euroa, joka on noin 800 t€ enemmän kuin edellisenä vuonna. Verotulot asukasta kohti 4 385 euroa. Verotulojen kasvuun vaikuttavat suosittu ansiotulojen kehitys, yhteisöveron jako-osuuden tarkistukset ja kiinteistöverokertymän kasvu.

Ruoka- ja siivouspalvelut

Toimintatuottoja enemmän kuin talousarviossa. Toimintakuluja hieman vähemmän kuin talousarviossa oli.

Ruokapalvelut

Ruokapalvelut vastaavat kunnan sisäisestä ruokapalvelujen tuottamisesta ja kuljettamisesta. Ruokapalvelu tukee muiden tulosalueiden tavoitteita.

Monninkylän uuden koulun ruokapalvelu takaisin kunnalle Careerialta. Toimintatuottoja enemmän kuin arvioitu. Toimintakulut jäävät hieman alle arvion.



Ruokapalveluiden sitovien tavoitteiden toteutuminen 2021

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u> Tarjoamme laadukkaita palveluita ystävällisesti ja sujuvasti.	*Asiakastytyväisyys on arvosteluasteikolla 0-5 vähintään 3,5	+	Mitattu: henkilöstö, ateriapalvelu ja varhaiskasvatus. Yleisarvosana 4.
<u>Prosessi ja rakenteet</u> Ajanmukaiset prosessit	*Hävikin mittaaminen *Laatukriteerit	+/-	Mittaaminen lakisääteiseksi vuoden 2022 alusta. Prosessit ravitsemussuositusten mukaiset.
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u> Osaava henkilöstö sekä toimiva esimiestyö	*Vähintään 1 koulutuspäivä/työntekijä	-	Ei toteutunut tavoite. Muutamia etäkoulutuksia. Henkilöstön sopeutuminen korona-rajoituksiin on sujunut hyvin. Etäruokia toimitettu koululaisille tarvittaessa.
<u>Talous ja resurssit</u> Vastuullinen taloudenpito	*Koneiden ja laitteiden huoltokust. enintään 22.900 e * Henkilöstön sairaspäivän alle 5 pv/hlö	+	Huoltokustannukset ylittyneet arviosta 5901 e. Koneita ja laitteita uudistettu investointivaroilla. Ruokahuollossa sairauspoissaoloja ka 3 kpv/hlö.

Siivouspalvelut

Uusitut mitoitukset otettu käyttöön vuoden alusta. Runsaasti covid-19 aiheuttamaa lisäpuhdistusta ja -desinfiointia. Toimintakulut ylittyneet.

Siivouspalveluiden sitovien tavoitteiden toteutuminen 2021

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)		Toteuma / TP 2021
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u> Tarjoamme laadukkaita palveluita ystävällisesti ja sujuvasti.	*Asiakastytyväisyys on arvosteluasteikolla 0-5 vähintään 3,5	-	Ei tehty asiakastytyväisyyskyselyä.
<u>Prosessi ja rakenteet</u> Ajanmukaiset prosessit	*Asiakastytyväisyys on arvosteluasteikolla 0-5 vähintään 3,5	-	Ei tehty kyselyä. Korona-siivousta runsaasti.
<u>Osaaminen ja uudistumisen</u> Osaava henkilöstö sekä toimiva esimiestyö	*Vähintään 1 koulutuspäivä/työntekijä	+/-	Ei lähi- eikä muutakaan koulutusta.
<u>Talous ja resurssit</u> Vastuullinen taloudenpito	*Koneiden ja laitteiden huoltokustannukset enintään 3 600 e * Henkilöstön sairaspäivän alle 20 pv/hlö	+	Huoltokustannukset alittuneet 2591 e. Investointivaroilla vuoden aikana uusittu kalustoa.
		-	Siivouspalvelujen sairauspoissaolot ka 61 pv/hlö. Sairauspoissaolojen sijaisena käytetty myös ostopalvelua.