



Talouden ja toiminnan seurantaraportti 1-8/2023

Osavuosikatsaus 2/2023

Askola

Kunnanhallitus 11.10.2023

Kunnanvaltuusto 16.10.2023

YHTEENVETO STRATEGIAN JA TOIMINNAN TOTEUMASTA

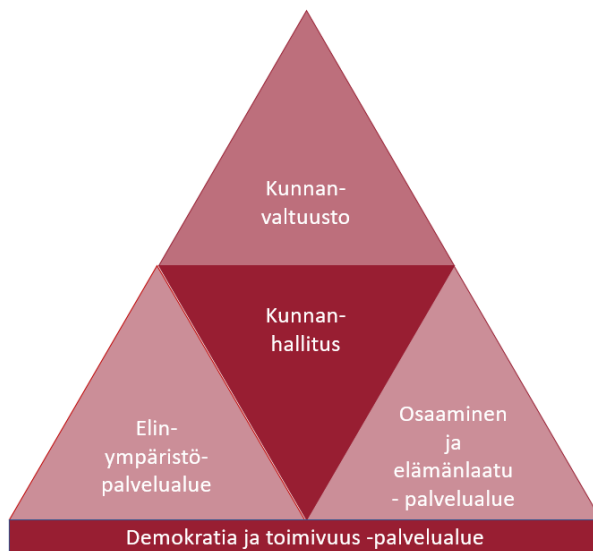
Uuden Askolan käynnistymisen vuosi 2023 – menossa jo viimeinen kolmannes. Osavuositarkastus 2/2023 raportoi toteutunutta kahta kolmannesta ja ennustaa tilinpäätöksen tilannetta toiminnallisten tavoitteiden sekä talouden näkökulmista. Vuoden 2023 alusta toimintansa aloittaneet hyvinvointialueet poistivat kokonaan kuntien organisaatiosta sosiaali-, terveys- ja pelastustoimen tehtävät sekä niiden hoitamiseen liittyvät henkilöt. Tämän myötä on tehty vuoden 2023 alusta uusi organisaatio, jonka perustana on ollut strategiasta nousevat elinvoima ja hyvinvointi läpileikkaavana kaikissa toiminnoissa. Organisaatiossa on kolme palvelualueita (ent. toimialat): Osaaminen ja elämänlaatu, elinympäristö sekä demokratia ja toimivuus.

Päätöksen teon näkökulmasta uudessa organisaatiossa on kaksi lautakuntaa perusrakenteen (kunnanvaltuusto, -hallitus, vaalilautakunta ja tarkastuslautakunta) lisäksi.

Talouden ja toiminnan seurantaraportti - osavuositarkastus 2/2023 on laadittu elokuun lopun tilanteen perusteella.

Osavuositarkastus sisältää toiminnan ja talouden sitovien tavoitteiden arvioinnin valtuustotasolla. Lautakuntatasoinen raportointi toimii pohjana ja raportointi on käsitelty kussakin toimielimessä. Nämä lautakuntatasoiset raportit löytyvät kunkin toimielimen pöytäkirjojen liitteistä.

Kuntastrategian toimenpanon keskeisin väline on talousarvion tavoitteiden laatiminen. Talousarviossa laaditaan toiminnalliset tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit, joiden avulla pystytään arvioimaan toiminnan toteutumista. Lisäksi toiminnan kuluja arvioidaan talouden mittarein eli toiminnasta kertyvien toteumaeurojen suhdetta talousarvioeuroihin. Asetettuja tavoitteita seurataan talousarviovuoden aikana ja niiden toteutumisesta raportoidaan kunnanvaltuustolle ja -hallitukselle. Tarkastuslautakunta arvioi tilinpäätöksen yhteydessä tavoitteiden toteutumista ja antaa arviointikertomuksensa tilinpäätöksen hyväksymisen jälkeen.



TALOUDEN TOTEUMAN YHTEENVETO 31.8.2023

Verotulot ja valtionosuudet

Talousarvion verrattuna kunnan verotulokertymä elokuun lopussa oli 73,8 %. Kunnallisveroja on kertynyt 7 499 tuhatta euroa (76,1 % talousarvion verrattuna), yhteisöveroja 851 tuhatta euroa (80,7 %) ja kiinteistöveroja 603 tuhatta euroa (49,7 %). Verokertymä näytti osavuositarkastus 1/2023 erittäin positiiviselta kertaluontoisten erien vaikutuksesta vanhoilta verovuosilta sekä myönteisestipalkkasumman kehityksestä. Verotulojen, etenkin kunnallisveron kertymä, on tasoittunut jo toisella kolmanneksella ja lähestyy talousarvion arviota. Elo- ja syyskuussa on verohallinto tilittänyt veronmaksajille takaisin edellisen vuo-

den maksettuja ennakonpidätyksiä, joka näkyy verotulotilityksien kunnallisveron osalta olevan suhteellisen pieniä verrattuna alkuvuoden tilityksiin veronsaajille. Toisaalta taas kiinteistöverojen maksu osuus myös osittain samoille kuukausille, joka taas vastaavasti nostaa omalta osaltaan verotilitystä.

Valtionosuudet kertyvät talousarvion mukaisina. Tilinpäätösennuste on myös talousarvion mukainen.

VEROT 2023	Kunnallis- vero 1 000 €	Yhteisö- vero 1 000 €	Kiinteistö- vero 1 000 €	Yhteensä 1 000 €
TILITETYT VEROT				
Tammikuu	2 115	161	28	2 305
Helmikuu	1 052	262	20	1 334
Maaliskuu	784	84	9	876
Huhtikuu	787	75	5	868
Toukokuu	849	75	4	929
Kesäkuu	772	64	8	843
Heinäkuu	820	66	328	1 214
Elokuu	320	63	201	584
ENNUSTE				
Syyskuu	500	75	270	845
Lokakuu	540	75	200	815
Marraskuu	500	72	100	672
Joulukuu	500	72	50	622
TILITYS + ENNUSTE	9 540	1 145	1 224	11 909
TALOUSARVIO	9 860	1 055	1 215	12 130
Talousarviomuutos	-200			-200
POIKKEAMA	120	-90	-9	21

Vuositulos ja tilikauden tulos

Elokuun lopun mukainen toteuma osoittaa toimintakatteeksi 8,6 miljoonaa euroa (66,0 %), joka on hiukan alle tasaisen kalenterin mukaisen toteuman (66,7 %). Kuukausikirjanpito on suljettu 15.9. elokuun osalta, jonka vuoksi osa elokuulle kuuluvista ostolaskut ei ole mukana kirjanpidossa ja tätä kautta raportoinnissa. Toimintatuottojen kertymä on 62,2 % ja toimintakulujen 65,1 %.

Rahoituserien kertymässä on mukana alkuvuonna maksettuja osinkotuottoja sijoituksista noin 284 000 euroa,

toteumaprosentti 66,7 %. Osingot pääosin maksetaan kevätkaudella.

Vuosikatteen kertyi 2,8 miljoonaa euroa (97,2 %).

Poistot on kirjattu kirjanpitoon käyttöomaisuuskirjanpidon laskennan mukaan elokuun lopun tilanteessa.

Tilikauden tulos näyttää elokuun lopun perusteella noin 1,8 miljoonan euron ylijäämää.

Asukasmäärä

Asukasmäärä elokuun lopulla oli 4 750. Tilinpäätöshetken verrattuna asukasluku on vähentynyt 17 henkilöllä. Vuotta aikaisemmin vastaavana ajankohta asukasluku oli

Elokuussa 2022 asukasluku oli 4 802, vuoden aikana asukasluku on laskenut 52 henkilöllä.

Vertailtavuus vuosien välillä

Organisaatiomuutos vuoden 2023 alusta heijastuu vertailtavuuden onnistumiseen organisaation alemmilla tasoilla eli palvelu- ja tehtäväalueilla valtuustoon nähden. Koko kunnan tasolla vertailtavuus organisaatiomuutoksen osalta ei vaikuta.

Hyvinvointialueille siirtyi sosiaali-, terveys- ja pelastustoimen tehtävät vuoden 2023 osalta sekä myös osa verotuloista.

Vuoden 2023 kunnallisveroprosentti on 8,86 %.

Työllisyyskatsaus

Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus (ELY) työllisyyskatsaus elokuulta 2023 raportoi Askolan kunnan työttömyysasteeksi 5,0 %, vuotta aiemmin 6,3 %. Uusimaan työttömyysaste oli 9,6 % (9,3 %).

euroa, joka on 40 000 euroa vähemmän kuin vuotta aiemmin vastaavana ajankohtana.

Avoimia työpaikkoja ELY:n raportin mukaan oli 20, joka on 2 vähemmän kuin vuotta aiemmin.

Pitkäaikaistyöttömien määrä on pudonnut vuoden takaiseen verrattuna 20 henkilöllä, nyt 49. Työmarkkinatuen kuntaosuutta on elokuun lopulla maksettu noin 180 000

Askolan työttömyysaste on Uudenmaan alhaisin.

Investoinnit

Investointien toteuttamisprosentti on 12,1 elokuun lopulla. Investointeja on toteutettu reilulla 250 000 eurolla.

Tilinpäätösennuste

Tilinpäätösennustearvio tavoitteisiin nähden on laadittu ja hyväksytty vastuualueittain palvelualueilla. Näistä muodostuu palvelualueen tilinpäätösennuste. Ennustetta laadittaessa palvelualueet ottavat huomioon mahdolliset toiminnan muutokset ja arvioivat niiden vaikutukset talouteen sekä sitoviin tavoitteisiin nähden.

osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueella palvelujen ostoihin on arvioitu menevän 25 000 euroa talousarviota enemmän. Kaiken kaikkiaan toimintakulujen kertymäksi ennusteessa muodostuu 17,3 miljoonaa euroa.

Toimintakatteeksi ennusteessa muodostuu 13,6 miljoonaa euroa, joka 525 000 euroa heikompi kuin alkuperäisessä talousarviossa.

Toimintatuottojen tilinpäätösennuste on 125 000 euroa pienempi kuin alkuperäisessä talousarviossa. Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueen tilinpäätösennusteessa arvioidaan myyntituottoja kertyvän 100 000 euroa sekä maksutuottoja 25 000 euroa vähemmän. Tämän ennusteen perusteella esitetään myös talousarviomuutosta.

Verotulokertymässä on havaittu jo tasaantuminen alkuvuoteen verrattuna. Tilinpäätösennusteessa elokuussa julkaistun Kuntaliiton verokehikkoennusteen verotulokertymäksi arvioidaan 11,9 miljoonaa euroa, joka on noin 200 000 euroa vähemmän kuin alkuperäisessä talousarviossa. Ennusteeseen vaikuttaa heikentyneet työllisyysnäkyvät.

Toimintakulujen kertymäksi alkuperäisessä talousarviossa arvioitiin noin 17 miljoonaa euroa. Tilinpäätösennusteessa henkilöstökuluissa on mukana kevään 2023 työehtosopimusten mukainen palkkatarkaisu, joka oli hiukan ennakoitua kalliimpi. Talousarviossa on huomioitu 3,1 % kustannusvaikutus. Palkkatarkaisun vaikutukseksi on arvioitu reilu 4,1 prosenttia, kun huomioidaan maksetut sopimusten mukaiset kertaerät. Henkilöstökulujen kertymäksi arvioidaan 10,5 miljoonaa euroa, joka on noin 0,4 miljoonaa enemmän kuin alkuperäisessä talousarviossa. Lisäksi

Rahoituserien yhteismääräksi on arvioitu kertyvän 150 000 alijäämää. Osinkotuottojen kertymää on alkuvuoden osalta hyvä, mutta kasvu pienenee loppuvuotta kohti. Rahoituseriä painaa alaspäin maksettavat lainojen korot.

Varovainen tilinpäätösennuste tavoittelee ylijäämää 0,2 - 0,3 miljoonaa euroa.

Talousarviomuutokset

Tilinpäätösennusteen perusteella tarkastellaan määrärahojen riittävyttä. Henkilöstökulujen kohdalla on paineita ylitykselle, koska työehtosopimusten perusteella tehdyt korotukset 1.6.2023 alkaen nostavat kulukehitystä lisäksi maksussa oli sopimusten mukaiset kertaerät.

Tilinpäätösennusteen perusteella painetta määrärahamuutoksille on osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueella. Suurin paine on henkilöstökuluissa ja määrärahan ylitykseen on elokuun lopun toteuman perusteella lasketuna. On myös tarkasteltu tiliryhmittäin ja yhteensä palvelualueen lisämäärärahan muutos sitovan toimintakatteen tasolla on 525 000 euroa Lautakunta esittää 350 000 euroa lisämäärärahaa henkilöstökuluihin sekä vähennyksenä myyntituottoihin 100 000 euroa ja maksutuottoihin 25 000 euroa ja lisäyksenä palvelujen ostoihin 50 000 euron. Yhteensä Osaaminen ja elämänlaatu – palvelualueen lisämäärärahan muutos sitovan toimintakatteen tasolla on 525 000 euroa.

Käyttötalospuolella ei ole muilta palvelualueilta määrärahan muutosesityksiä.

Verotulojen määrärahaa esitetään alennettavaksi 200 000 euroa. Muutosesitys perustuu Kuntaliiton verokehikkoenusteeseen elokuulta sekä verottajan ennusteisiin.

Yhteensä käyttötaloulosan määrärahamuutokset ovat 725 000 euroa.

Investointien toteutumisennuste on 65 %. Investointien talousarviomäärää on lisätty elinympäristö-lautakunnan 18.4.2023 olleen kokouksen päätöksen perusteella 30 000 euroa. Samalla on tehty päätös myös määrärahasiirrosta eri investointikustannuspaikkojen välillä, vaikutus talousarviomäärärahaan tällä siirrolla on nolla euroa.

Talouden toteumaa seurataan kuukausittain ja pyritään reagoimaan muutostarpeisiin kuluvan vuoden aikana, mikäli muutostarpeita havaitaan. Pääsääntönä on, että muutokset pitää hyväksyä kuluvan vuoden aikana.

Talousarviomuutokset on esitetty seuraavissa koko kunnan laskelmissa. Palvelualueen laskelmissa määrärahaesitykset eivät ole mukana.

Tuloslaskelma 1.1.-31.8.2023 ja tilinpäätösennuste

	Alkup. talous-arvio 2023	Ta-muut. 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Tot. %	Toteuma 1-8/2022	Tilinpäätös 2022	Palvelu- alueiden enn. 2023 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2023 31.8.
ASKOLAN KUNTA									
Myyntituotot	2 039 800	-100 000	1 939 800	1 096 608	56,5 %	1 305 002	4 133 657	1 997 400	1 881 955
Maksutuotot	429 000	-25 000	404 000	248 031	61,4 %	264 836	1 535 800	440 150	369 606
Tuet ja avustukset	308 495	0	308 495	302 390	98,0 %	191 848	756 707	303 695	394 482
Muut toimintatuotot	1 114 451	0	1 114 451	771 723	69,2 %	360 500	2 374 559	1 084 500	1 037 297
Toimintatuotot	3 891 746	-125 000	3 766 746	2 418 752	64,2 %	2 122 186	8 800 723	3 825 745	3 683 193
Henkilöstökulut	-10 171 773	-350 000	-10 521 773	-7 080 797	67,3 %	-6 441 045	-14 431 784	-10 519 038	-10 468 240
Palvelujen ostot	-4 030 565	-50 000	-4 080 565	-2 318 206	56,8 %	-2 360 824	-17 662 268	-4 012 890	-4 000 540
Aineet, tarv. ja tav.	-1 771 650	0	-1 771 650	-1 076 960	60,8 %	-1 084 457	-2 270 932	0	0
Avustukset	-724 300	0	-724 300	-412 612	57,0 %	-475 296	-1 135 507	-724 600	-725 400
Muut toimintakulut	-226 175	0	-226 175	-125 277	55,4 %	-131 277	-2 175 224	-219 890	-218 165
Toimintakulut	-16 924 463	-400 000	-17 324 463	-11 013 852	63,6 %	-10 492 898	-37 675 716	-17 458 458	-17 119 355
TOIMINTAKATE	-13 032 717	-525 000	-13 557 717	-8 595 100	63,4 %	-8 370 713	-28 874 993	-13 632 713	-13 436 162
Verotulot	12 130 000	-200 000	11 930 000	8 954 573	75,1 %	15 112 127	22 920 387	12 008 367	11 915 000
Valtionosuudet	3 550 000		3 550 000	2 308 385	65,0 %	5 708 303	8 769 343	3 550 000	3 550 000
Rahoituserät	200 000		200 000	100 057	50,0 %	287 769	-395 061	0	-150 000
VUOSIKATE	2 847 283	-725 000	2 122 283	2 767 915	130,4 %	12 737 486	2 419 677	1 925 654	1 878 838
Poistot ja arvonalent.	-1 605 000		-1 605 000	-998 367	62,2 %	-1 015 796	-1 528 180	-1 550 000	-1 550 000
TILIKAUDEN TULOS	1 242 283	-725 000	517 283	1 769 549	342,1 %	874 495	891 497	375 654	328 838
TILIK. YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 242 283	-725 000	517 283	1 769 549	342,1 %	874 495	891 497	375 654	328 838

Rahoituslaskelma 1.1.-31.8.2023 ja tilinpäätösennuste

	Alkup. Talous- arvio 2023	Ta- muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Tot. %	Toteuma 1-8/2022	Tilinpäätös 2022	Palvelu- alueiden enn. 2023 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2023 31.8.
ASKOLAN KUNTA									
Toiminnan ja investointien rahavirta									
Vuosikate	2 847 283	-725 000	2 122 283	2 767 915	130,4 %	12 737 486	2 419 677	1 925 654	1 878 838
Tulorah.korjauuserät	-50 000	0	-50 000	-42 131	84,3 %	0	-96 793	-25 000	-45 000
Investointimenot	-2 082 024	-30 000	-2 112 024	-255 729	12,1 %	-474 118	-843 632	-1 500 000	-1 100 000
Rahoitusos. inv. menoihin	0	0	0	0	0,0 %	0	0	0	0
Pys. vastaavien luov. tulot	75 000	0	75 000	52 409	69,9 %	28 191	113 650	25 000	55 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	790 259	-755 000	35 259	2 522 464	7154,1 %	12 291 560	1 592 903	425 654	788 838
Rahoituksen rahavirta									
Lainakannan muutokset	-440 000	0	-440 000	-1 843 315	418,9 %	-454 443	-2 773 905	-440 000	-2 440 000
- Pitkäaik. lainojen lis.	1 000 000	0	1 000 000	0	0,0 %	0	0	1 000 000	0
- Pitkäaik. lainojen väh.	-1 440 000	0	-1 440 000	-843 315	58,6 %	-454 443	-1 773 905	-1 440 000	-1 440 000
- Lyhytaik. lainojen muutos	0	0	0	-1 000 000	0,0 %	0	-1 000 000	0	-1 000 000
Muut maksuvalm. muutokset	0	0	0	-1 209 518	0,0 %	422 074	1 225 849	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-440 000	0	-440 000	-3 052 833	693,8 %	-32 369	-1 548 056	-440 000	-2 440 000
Vaikutus maksuvalmiuteen	350 259	-755 000	-404 741	-530 369	131,0 %	12 259 191	44 847	-14 346	-1 651 162
Rahavarat rapointihetkellä	9 519 464	-755 000	8 764 464	8 593 989	98,1 %	20 834 372	9 169 205	9 110 012	7 473 196
Rahavarat 1.1.	9 169 205	0	9 169 205	9 124 358	99,5 %	8 575 181	9 124 358	9 124 358	9 124 358
Rahavarojen muutos	350 259	-755 000	-404 741	-530 369	131,0 %	12 259 191	44 847	-14 346	-1 651 162

Investointien toteuma 1.1.-31.8.2023 ja tilinpäätöserä

	Talousarvio 2023	Muutokset 2023	Muutettu talousarvio	Kum tot. 08/2023	Toteuma-%	Ennuste	Ennuste%
00009111 OMASSA KÄYTÖSSÄ OLEVAT RAKEN. JA HUON.	-750 000	0	-750 000	-65 062,91	8,7 %	-290 000	39 %
00009120 VUOKRALLE ANNETUT RAKENNUKSET JA HUON.	-20 000	0	-20 000	0,00	0,0 %	0	0 %
00009110 UUDISRAKENNUS- JA PERUSKORJAUS HANKKEET	-770 000	0	-770 000	-65 062,91	8,4 %	-290 000	38 %
00009100 RAKENNUKSET	-770 000	0	-770 000	-65 062,91	8,4 %	-290 000	38 %
00009310 RAKENNUSKAAVATEIDEN RAKENTAMINEN	-480 000	70 000	-410 000	-19 741,26	4,8 %	-285 000	70 %
00009330 PUISTOJEN JA MUIDEN YLÄL.RAKENTAMINEN	-60 000	-30 000	-90 000	-1 554,00	1,7 %	-97 000	108 %
00009350 LIIKUNTA-ALUEET	-145 000	-70 000	-215 000	-72 920,31	33,9 %	-173 000	80 %
00009360 VESI- JA VIEMÄRILAITOS	-245 000	0	-245 000	-38 456,36	15,7 %	-195 000	80 %
00009300 KIINTEÄT RAKENTEET JA L.	-930 000	-30 000	-960 000	-132 671,93	13,8 %	-750 000	78 %
00009652 Sivistystoimen tietokoneohjelmistot	-20 000	0	-20 000	-6 120,00	30,6 %	-20 000	100 %
00009658 Yleishallinnon tietokoneohjelmistot	-80 000	0	-80 000	-2 672,50	3,3 %	-80 000	100 %
00009650 TIETOKONEOHJELMISTOT	-100 000	0	-100 000	-8 792,50	8,8 %	-100 000	100 %
00009400 AINEETON OMAISUUS	-100 000	0	-100 000	-8 792,50	8,8 %	-100 000	100 %
00009519 YLEISHALLINNON MUUT KONEET JA LAITTEET	-120 000	0	-120 000	0,00	0,0 %	-70 000	58 %
00009530 SIVISTYSTOIMEN TIETOKONELAITTEET	-50 000	0	-50 000	-51 026,12	102,1 %	-50 000	100 %
00009539 SIVISTYSTOIMEN MUUT KONEET JA LAITTEET	-20 000	0	-20 000	-6 429,19	32,1 %	-20 000	100 %
00009500 IRTAIMISTO	-190 000	0	-190 000	-57 455,31	30,2 %	-140 000	74 %
00009450 MAA-ALUEET	-90 000	0	-90 000	10 277,84	-11,4 %	-85 000	94 %
00009050 MAA- JA VESIALUEET	-90 000	0	-90 000	10 277,84	-11,4 %	-85 000	94 %
00009610 ARVOPAPERIT JA OSAKKEET	-2 024	0	-2 024	-2 024,00	100,0 %	-2 024	100 %
00009600 SIIJOITUKSET	-2 024	0	-2 024	-2 024,00	100,0 %	-2 024	100 %
Investoinnit YHT	-2 082 024	-30 000	-2 112 024	-255 728,81	12,1 %	-1 367 024	65 %

KÄYTTÖTALOUS JA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

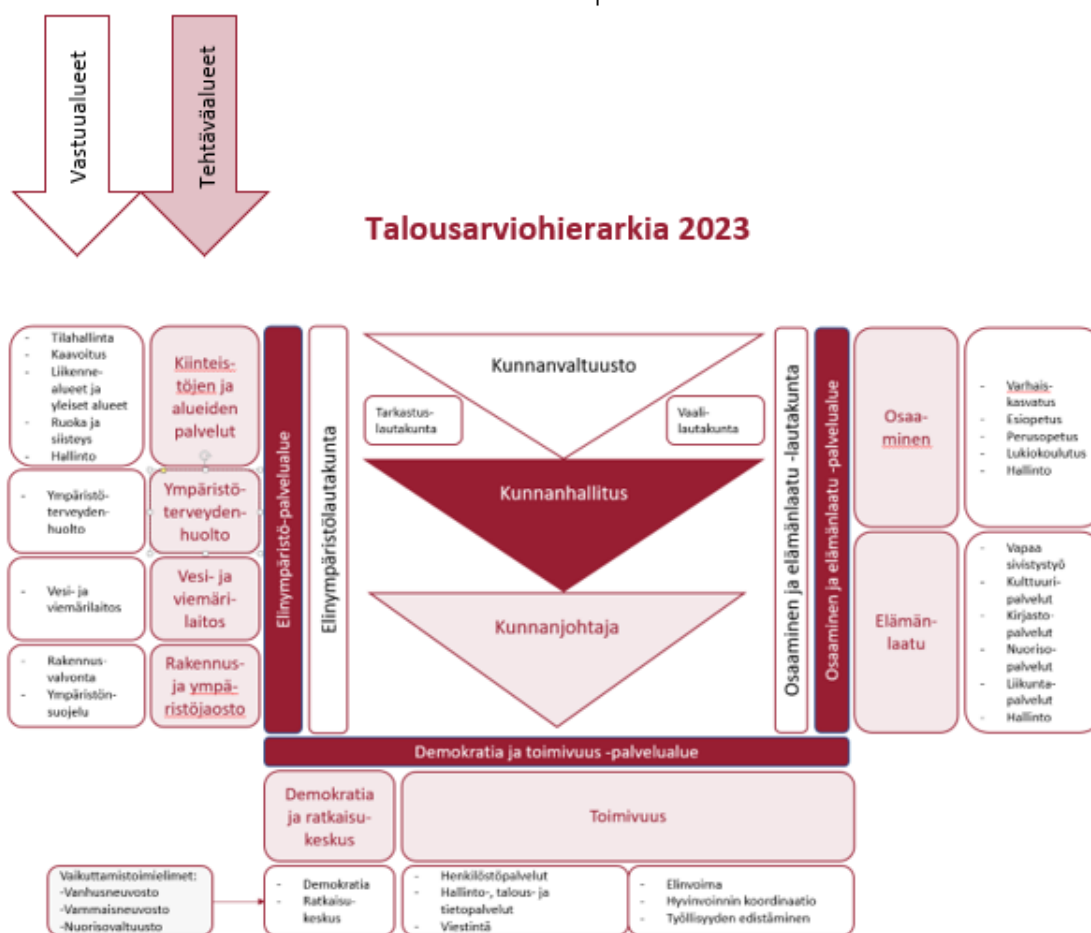
Talousarviohierarkia 2023

Osavuositarkastuksen rakenne perustuu talousarviossa hyväksytyyn organisaatorakenteeseen sekä sen sitovuustasoihin. Talousarviohierarkia kuvaa mihin palvelualueeseen toimielin kuuluu ja mistä eri palvelualueista toimielin vastaa.

Kunnanvaltuuston nähdessä sitovuustasoina on palvelu- ja tehtäväalueet. Toimielintaso laatii toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toimenpiteineen ja mittareineen. Sekä raportoi näistä kunnanvaltuustolle talousarvion täytäntöpano-ohjeiden mukaisesti.

Lautakuntien sitovuustasoina on vastuualueet. Lautakuntiin nähden sitovat vastuualueet ovat lautakunnat raportoineet lautakuntatasoisessa osavuositarkastuksessa. Nämä osavuositarkastukset löytyvät kunkin toimielimen päätöspöytäkirjojen liitteinä.

Tämä osavuositarkastus sisältää kunnanvaltuustoon nähden sitovien palvelu- ja tehtäväalueiden raportoinnin.



Sitovuustasot:

- toimielin
- palvelualue
- tehtäväalue
- vastuualueet

- valtuusto
- valtuusto
- lautakunta

- valkoinen laatikko
- tumma laatikko
- vaaleampi laatikko
- valkoinen laatikko

SITOVAT TOIMINTAKATTEET PALVELUALUEITTAIN valtuustoon nähden

	Alkup. talousarvio 2023	Ta- muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Tot. %	Toteuma 1-8/2022	Tilinpäätös 2022	Palvelu- alueiden enn. 2023 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2023 31.8.
ASKOLAN KUNTA									
OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU									
Toimintatuotot	1 503 695	-125 000	1 378 695	1 002 620	72,7 %	1 046 542	1 541 115	1 505 145	1 446 560
Toimintakulut	-10 176 550	-400 000	-10 576 550	-7 020 344	66,4 %	-6 578 119	-9 868 184	-10 513 705	-10 531 890
TOIMINTAKATE	-8 672 855	-525 000	-9 197 855	-6 017 724	65,4 %	-5 531 577	-8 327 069	-9 008 560	-9 085 330
ELINYMPÄRISTÖ									
Toimintatuotot	2 184 251	0	2 184 251	1 267 557	58,0 %	828 011	1 447 409	2 124 100	2 015 033
Toimintakulut	-4 470 425	0	-4 470 425	-2 784 415	62,3 %	-1 751 283	-2 829 613	-4 651 410	-4 300 950
TOIMINTAKATE	-2 286 174	0	-2 286 174	-1 516 857	66,3 %	-923 272	-1 382 204	-2 527 310	-2 285 917
DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS									
Toimintatuotot	188 800	0	188 800	148 425	78,6 %	237 400	406 415	189 500	214 600
Toimintakulut	-2 238 738	0	-2 238 738	-1 188 925	53,1 %	-2 145 009	-3 312 531	-2 261 513	-2 254 685
TOIMINTAKATE	-2 049 938	0	-2 049 938	-1 040 500	50,8 %	-1 907 609	-2 906 116	-2 072 013	-2 040 085
VAALIT JA TARKASTUSTOIMI									
Toimintatuotot	15 000	0	15 000	0	0,0 %	10 233	10 233	7 000	7 000
Toimintakulut	-38 750	0	-38 750	-20 169	52,0 %	-18 488	-24 829	-31 830	-31 830
TOIMINTAKATE	-23 750	0	-23 750	-20 169	84,9 %	-8 255	-14 596	-24 830	-24 830
PERUSTURVA + PELASTUSTOIMI									
Toimintatuotot							1 601 440		
Toimintakulut							-11 512 965		
TOIMINTAKATE							-9 911 525		
ERIKOISSAIRAANHOITO									
Toimintakulut							-6 268 929		
TOIMINTAKATE							-6 268 929		
ASKOLAN KUNTA									
Toimintatuotot	3 891 746	-125 000	3 766 746	2 418 602	64,2 %		5 006 612	3 825 745	3 683 193
Toimintakulut	-16 924 463	-400 000	-17 324 463	-11 013 852	63,6 %		-33 817 051	-17 458 458	-17 119 355
TOIMINTAKATE	-13 032 717	-525 000	-13 557 717	-8 595 250	63,4 %		-28 810 439	-13 632 713	-13 436 162

OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU -palvelualue

	Alkup. talousarvio 2023	Ta- muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Toteuma %	Toteuma 1-8/2022	Palvelu- alueiden enn. 2023 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2023 31.8.
OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU YHTEENSÄ								
Myyntituotot	1 063 800	-100 000	963 800	642 410	66,7 %	765 019	1 064 400	954 155
Maksutuotot	244 000	-25 000	219 000	151 894	69,4 %	152 854	244 650	227 990
Tuet ja avustukset	192 395	0	192 395	208 386	108,3 %	123 595	192 395	264 165
Muut toimintatuotot	3 500	0	3 500	-70	-2,0 %	5 074	3 700	250
Toimintatuotot	1 503 695	-125 000	1 378 695	1 002 620	72,7 %	1 046 542	1 505 145	1 446 560
Henkilöstökulut	-7 833 415	-350 000	-8 183 415	-5 529 822	67,6 %	-5 008 671	-8 121 560	-8 130 750
Palvelujen ostot	-1 430 985	-50 000	-1 480 985	-892 528	60,3 %	-968 995	-1 437 865	-1 478 715
Aineet, tarv. ja tav.	-458 610	0	-458 610	-310 138	67,6 %	-296 171	-470 390	-466 960
Avustukset	-337 100	0	-337 100	-223 571	66,3 %	-234 282	-337 100	-337 100
Muut toimintakulut	-116 440	0	-116 440	-64 284	55,2 %	-69 999	-116 790	-118 365
Toimintakulut	-10 176 550	-400 000	-10 576 550	-7 020 344	66,4 %	-6 578 119	-10 513 705	-10 531 890
TOIMINTAKATE	-8 672 855	-525 000	-9 197 855	-6 017 724	65,4 %	-5 531 577	-9 008 560	-9 085 330

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan talousarvio-toteuma ajalla 1.1.–31.8. on 69,4 %, joten talousarvio ylittyy 3 % suhteessa tasaiseen toteumakehitykseen, joka on 66,6 %.

Pääasiassa ylitys aiheutuu henkilöstökulujen ja niihin liittyvien sivukulujen noususta. Henkilöstökulut ylittivät joutu-
tuen valtakunnallisista työehtosopimusten mukaisista palkkojen sopimuskorotuksista. Talousarviossa varauduttiin 3,1 % korotuksiin, joka sopimusten hyväksymisen jälkeen keskimäärin on 4,1 %. Prosenttikorotusten lisäksi vuonna 2023 oli maksussa kertaeriä sopimusneuvotteluiden päätöksien perusteella.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulaki muuttui 1.3.2023 ja sen vaikutuksesta maksutuottojen kertymän arvioidaan jäävän talousarviosta 25 000 euroa.

Toiminnalliset tavoitteet ovat pääsääntöisesti toteutuksessa suunnitelmien mukaisesti.

Lisämäärärahamuutos:

Palvelualue esittää valtuustolle lisämäärämuutokset, joiden vaikutus toimintakatteeseen on 525 000 euroa:

- toimintatuottojen vähennys 125 000 euroa (myyntituotot/perusopetus 100 000, maksutuotot/varhaiskasvatus 25 000)
- toimintakulujen lisäys 400 000 euroa (henkilöstökulut/kaikki vastuualueet 350 000, palvelujen ostot/perusopetus 50 000)

Muutoksen jälkeen toimintakatteeksi muodostuu 9 147 855 euroa. Toteumaprosentti on 65,8 %.

ELINVOIMA					
TAVOITE	TOIMENPITEET 2023	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUTENKILÖ
Kestävä talous	Toiminnan toteuttaminen talousarvion puitteissa lainsäädännön vaatimusten mukaisesti.	Talousarviossa pysyminen.			Palvelualuejohtaja
Positiivinen imago	Aktiivinen viestintä medialle ja kuntalaisille.	Parempi näkyvyys paikallismediassa 5 - 10 krt/vuosi.			Palvelualuejohtaja, kirjastonjohtaja

HYVINVOINTI					
TAVOITE	TOIMENPITEET 2023	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Ajantasainen palveluverkko	Varhaiskasvatus: Yhteistyö perheiden kanssa. Perheiden tarpeisiin sopiva varhaiskasvatuspalvelu. Tehdään asiakastytyväisyysskyselyt.	Kyselyn tulos keskimäärin 3,8/5.			Varhaiskasvatusjohtaja
Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Liikunta: Tehokas yhteistyö liikunnan sidosryhmien kanssa sekä palvelu/kysyntä perustainen palvelu. Liikuntatapahtumat, jumpat eri puolilla kuntaa. Maauiimalan toiminnan kehittäminen..	Nykyinen palvelutaso turvataan. Liikuntapalveluiden kävijämäärät, joissa yli kuuden henkilön ryhmät. Maauiimalan kävijämäärät vähintään vuoden 2022 tasolla.			Nuorisosihteeri
	Perusopetus: Resurssointi. Oppilaslähtöinen ja joustava resurssointi, erityisopetuksen ja kolmiportaisen tuen kehittäminen, inklusioluokat, samanaikaisopettajuus, erityisopettajien ja oppimisen tuen resurssin kohdentaminen. Oppilasmäärän seuranta, luokka- ja ryhmäkoot luodaan pedagogisten vaatimusten ja valtakunnallisen suosituksen mukaiseksi turvaamaan oppilaan oikeuksia sekä yksilöllisen oppimisen polun: -Luokat 1.–2. 18 oppilasta -Luokat 3.–6. 20 oppilasta	Yleisopetuksen luokkakoot / luokat 1.–2. Yleisopetuksen luokkakoot / luokat 3.–6. Seurataan ryhmäkokoja. Tehostetun ja erityisen tuen oppilasmäärät / laaja-alainen erityisopettaja. Pienluokkien oppilasmäärät / maksimi 10 oppilasta/ryhmä. Seurataan kehitystä			Rehtori ja palvelualuejohtaja
Hyvinvoiva henkilöstö	Koulutukseen hakeutumista sekä työhyvinvointia tuetaan.	Koulutus- ja hyvinvointitilaisuuksien/-tapahtumien määrä verrattuna vuoteen 2022.			Palvelualuejohtaja
	Henkilöstön hyvinvointisuunnitelma sisältäen tavoitteen työterveyshuollon palveluiden laajentamisesta koskemaan sairaanhoitoa ja lääkäripalveluita. Määräaikaiset opettajat palkataan koko vuodeksi.	Henkilöstökyselyt Käynnit työterveyshuollossa			
Kehittyvät ja ennalta-ehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Kunnan uusi organisaatio ja siihen liittyvien muutosten sisäenajo/toteuttaminen arjen työssä ja toiminnan kehittämisessä.	Yhteistyötapaamisten määrä.			Palvelualuejohtaja
	Alakoulut, yläkoulu: -riittävä ja pätevä oppilashuollon henkilöstö -yhteisöllisen oppilashuollon toteuttaminen -yksilökohtaisen oppilashuollon toteuttaminen -kasvatusohjaajan tehtävät -tavoitteet mm kiusaamisen, häirinnän ja väkivallan ennaltaehkäisemiseksi -verkostotyön kehittäminen	Alakoulut, yläkoulu: -henkilöstöresurssi / oppilasmäärä -yhteisöllisen oppilashuollon vuosittaisten tavoitteiden saavuttaminen -kasvatusohjaajan toiminta / oppilasmäärä / oppivelvollisuuslaki -kouluterveyskysely -TeaViisari KiVa – kyselyt ja -raportit -muut kyselyt			Rehtori ja palvelualuejohtaja
	Kirjasto: yksi kirjastovirkailija toistaiseksi 1.3.2023 lukien, jotta kirjaston peruspalvelut toimivat. Tämä resurssi tarvitaan, kun lähdetään kehittämään ja käytännössä toteuttamaan itsepalvelukirjastoa / omatoimikirjastoa. Tällä hetkellä kirjastossa on 2,5 työntekijää, kun tulisi asukasluku huomioon ottaen opetus- ja kulttuuriministeriön suosituksen mukaan olla 5.	Kirjaston toiminnan kehittäminen oma toimi-/itsepalvelukirjaston suuntaan toteutuksen suunnittelu vähentää kirjastovirkailijan, toteutusvaihtoehtoisesti ulkopuoli sena ostopalveluna/investointina.			Kirjastonjohtaja ja palvelualuejohtaja

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN			2023							
Tehtäväalue/vastuualue	Vastuuyksikkö	Vastuuhenkilö	Tamm	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo
OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU										
Osaaminen										
Osaaminen / hallinto	Muu hallinto	Pirkko Hynninen								
	Kuljetuspalvelut	Pirkko Hynninen, Janine Santala								
Varhaiskasvatus		Jonna Soininen								
Esiopetus		Jonna Soininen								
Perusopetus	Alakoulut, ip-toiminta	Eeva Hanhivaara, Anu Hovilehto								
	Yläkoulut	Kaija Impola-Peltomaa								
Lukiokoulutus		Jaana Sunnviik								
Elämänlaatu										
Elämänlaatu / hallinto		Pirkko Hynninen								
Vapaa sivistys		Pirkko Hynninen								
Kulttuuripalvelut		Keth Strömdahl								
Kirjastopalvelut		Keth Strömdahl								
Nuorisopalvelut		Risto Vänttinen								
Liikuntapalvelut		Risto Vänttinen								

Palvelualueen jako tehtäväalueittain valtuuston sitovuustason mukaisesti

	Alkup. talousarvio 2023	Ta-muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Toteuma %	Toteuma 1-8/2022	Palvelu-alueiden enn. 2023	Palvelu-alueiden enn. 2023
OSAAMINEN YHTEENSÄ							30.4.	31.8.
Myyntituotot	1 025 200	-100 000	925 200	601 930	65,1 %	724 107	1 025 300	911 955
Maksutuotot	244 000	-25 000	219 000	148 911	68,0 %	151 234	244 000	225 000
Tuet ja avustukset	161 795	0	161 795	147 839	91,4 %	80 018	161 795	203 615
Muut toimintatuotot	0	0	0	32	0,0 %	728	100	100
Toimintatuotot	1 430 995	-125 000	1 305 995	898 712	68,8 %	956 087	1 431 195	1 340 670
Henkilöstökulut	-7 324 335	-250 000	-7 574 335	-5 136 282	67,8 %	-4 755 670	-7 591 380	-7 552 750
Palvelujen ostot	-1 168 040	-50 000	-1 218 040	-716 920	58,9 %	-749 622	-1 168 040	-1 203 010
Aineet, tarv. ja tav.	-372 640	0	-372 640	-245 638	65,9 %	-236 044	-372 640	-372 640
Avustukset	-316 100	0	-316 100	-203 171	64,3 %	-209 603	-316 100	-316 100
Muut toimintakulut	-88 590	0	-88 590	-45 190	51,0 %	-47 606	-88 590	-88 520
Toimintakulut	-9 269 705	-300 000	-9 569 705	-6 347 200	66,3 %	-5 998 546	-9 566 750	-9 533 020
TOIMINTAKATE	-7 838 710	-425 000	-8 263 710	-5 448 488	65,9 %	-5 042 459	-8 135 555	-8 192 350

	Alkup. talousarvio 2023	Ta-muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Toteuma %	Toteuma 1-8/2022	Palvelu-alueiden enn. 2023	Palvelu-alueiden enn. 2023
ELÄMÄNLAATU YHTEENSÄ							30.4.	31.8.
Myyntituotot	38 600	0	38 600	40 480	104,9 %	40 911	39 100	42 200
Maksutuotot	0	0	0	2 982	0,0 %	1 620	650	2 990
Tuet ja avustukset	30 600	0	30 600	60 547	197,9 %	43 577	30 600	60 550
Muut toimintatuotot	3 500	0	3 500	-102	-2,9 %	4 346	3 600	150
Toimintatuotot	72 700	0	72 700	103 908	142,9 %	90 455	73 950	105 890
Henkilöstökulut	-509 080	-100 000	-609 080	-393 540	64,6 %	-253 001	-530 180	-578 000
Palvelujen ostot	-262 945	0	-262 945	-175 608	66,8 %	-188 864	-269 825	-275 705
Aineet, tarv. ja tav.	-85 970	0	-85 970	-64 501	75,0 %	-57 853	-97 750	-94 320
Avustukset	-21 000	0	-21 000	-20 400	97,1 %	-24 679	-21 000	-21 000
Muut toimintakulut	-27 850	0	-27 850	-19 095	68,6 %	-22 393	-28 200	-29 845
Toimintakulut	-906 845	-100 000	-1 006 845	-673 144	66,9 %	-546 790	-946 955	-998 870
TOIMINTAKATE	-834 145	-100 000	-934 145	-569 236	60,9 %	-456 335	-873 005	-892 980

ELINYMPPÄRISTÖ -palvelualue

	Alkup. talousarvio 2023	Ta-muutoks. 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Toteuma %	Toteuma 1-8/2022	Palvelu- alueiden enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2023
							30.4.	31.8.
ELINYMPPÄRISTÖ YHTEENSÄ								
Myyntituotot	975 000	0	975 000	451 189	46,3 %	474 622	932 000	924 300
Maksutuotot	185 000	0	185 000	96 044	51,9 %	111 982	195 000	141 116
Tuet ja avustukset	13 800	0	13 800	15 517	112,4 %	0	17 000	15 517
Muut toimintatuotot	1 010 451	0	1 010 451	704 807	69,8 %	241 408	980 100	934 247
Toimintatuotot	2 184 251	0	2 184 251	1 267 557	58,0 %	828 011	2 124 100	2 015 180
Henkilöstökulut	-1 471 260	0	-1 471 260	-974 728	66,3 %	-350 165	-1 514 610	-1 448 950
Palvelujen ostot	-1 663 935	0	-1 663 935	-1 048 013	63,0 %	-874 582	-1 640 000	-1 603 000
Aineet, tarv. ja tav.	-1 279 430	0	-1 279 430	-744 689	58,2 %	-518 517	-1 362 700	-1 131 100
Avustukset	-18 000	0	-18 000	-3 000	16,7 %	-3 000	-18 000	-18 000
Muut toimintakulut	-37 800	0	-37 800	-13 985	37,0 %	-5 019	-31 100	-24 900
Toimintakulut	-4 470 425	0	-4 470 425	-2 784 415	62,3 %	-1 751 283	-4 651 410	-4 300 950
TOIMINTAKATE	-2 286 174	0	-2 286 174	-1 516 857	66,3 %	-923 272	-2 527 310	-2 285 770

Elinympäristö palvelualueen toimintatuottoja arvioidaan tuloutuvan noin 169 000 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna. Tilahallinnassa arvioidaan toimintatuottoja tuloutuvan noin 76 000 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna. Tilahallinnan toimintatuottojen ero perustuu hyvinvointialueelle vuokrattujen tilojen vuokrien tarkastuksista. Vuokrien määrää tarkasteltiin vielä elokuussa missä tarkasteltiin vielä vuokrattavien tilojen laajuudet ja rakennusten tekniset arvot. Näiden perusteella on tarkasteltu ylläpidon ja pääoman vuokrana määrä ja siihen tuli vielä muutoksia. Vesi -ja viemärlaitoksen toimintatuottoja on arvioitu tuloutuvan noin 12 000 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna ja perustuu että liittymismaksuja on vähemmän tilikaudella. Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun osalta on arvioitu toimintatuottoja tuloutuvan noin 69 000 vähemmän mutta lupahakemuksia on vielä rakennusvalvonnassa vireillä ja lopullinen erotus voi olla loppuvuodesta pienempi.

Toimintakuluja arvioidaan muodostuvan tilikaudella noin 170 000 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna. Toimintakulujen ero perustuu palvelujen ostojen eroon, joiden arvioidaan olevan noin 60 000 euroa pienemmät talousarvioon verrattuna. Henkilöstökulut ovat nousseet yleisesti mutta henkilöstömenoja arvioidaan kirjautuvan noin 22 000 euroa vähemmän tilikauden aikana. Henkilöstömenojen muutos perustuu pääosiltaan rakennusvalvonnan -ja ympäristönsuojelun henkilöstömenojen eroon tilikauden aikana. Rakennusvalvonnan- ja ympäristönsuojelun henkilöstömenojen eroon vaikuttivat ympäristönsuojelusihteerin irtisanoutuessa vuoden 2021 lopulla ja uusi ympäristönsuojelusihteerin aloitti virassa maaliskuussa 2023.

Rakennusvalvontapäällikkö aloitti myös maaliskuussa ja näiden henkilöstömenot oli budjetoitu talousarviossa koko vuodelle. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kulu- jen osalta arvioidaan kuluja tulevan noin 148 000 vähemmän talousarvioon verrattuna. Ero talousarvioon perustuu kiinteistöjen lämmityskustannusten erosta mikä arvioidaan toteutuvan noin 50 000 euroa pienemmillä menoilla. Lämmityskustannuksissa oli varauduttu lämmityshinnan nouseviin kustannuksiin talousarvion laadinta vaiheessa. Lämmitysenergian kustannuksissa on myös epävarmuutta mikä perustuu myös osaltaan lämmityspolttoöljyn hinnan epävarmuuteen ja voi myös kallistua loppuvuodesta. Toimintakulujen osuutta on tilikauden aikana lisännyt yllättävät vesivahingot rakennuksissa ja niiden osalta ei kaikista ole vielä saatu vakuutuskorvauksia. Toimintakuluihin voi vielä vaikuttaa liikenne- ja yleisten alueiden tulevat talviurakka hinnat. Talviurakat ovat kilpailutuksessa ja tarjousaika päättyy 25.9.2023.

Toimintakatteeksi arvioidaan muodostuvan noin – 2 286 000 euroa ja on linjassa talousarvon kanssa. Lopulliseen toimintakatteeseen vaikuttaa suuresti energiakustannusten kehitys loppu vuoden aikana ja liikenne ja yleiset alueet -vastuualueella tulevien syystalven teiden tai urakoiden kustannukset. Mikäli edellä mainitut kustannukset nousevat tarvitaan muilta toimintakulujen osalta säästötoimenpiteitä loppuvuoden aikana niin että talous pysyy talousarvion mukaisena.

ELINVOIMA					
TAVOITE	TOIMENPITEET 2023	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUU-HENKILÖ
Yritysmyönteisyys	Huomioidaan paikallinen yrittäjyys hankinnoissa hankintalain puitteissa	Paikallisten yrittäjien osuus hankinnoissa			Palvelualuejohtaja, henkilöstö
Toimivat yhteydet	Toimivien yhteyksien kehittäminen palvelualueen kaikilla tehtäväalueilla, vika- ja palautepalvelun näkyvyys ja helppous kunnan sivuilla	Yhteydenottojen saavutettavuus päättäviin henkilöihin, vika – ja palautepalvelun toimivuus suunnitelmallisella tavalla			Palvelualuejohtaja, henkilöstö
Kestävä talous	Toiminnot, palvelut ja hankinnat suoritetaan hyväksytyin talousarvion rajoissa	Talous on talousarvion raameissa			Palvelualuejohtaja, tul.yks.vast
Arkijärki kunnan toiminnassa	Turhan byrokratian karsiminen toiminnoissa, palveluissa ja hankinnoissa säädösten sallimalla tavalla	Toimintoja, palveluja ja hankintoja on voitu toteuttaa helposti ja joustavasti			Palvelualuejohtaja, tul.yks.vast
Positiivinen imago	Palvelualueen tehtäväalueet tukevat kunnan myönteistä elinvoiman kehitystä	Palvelualueen toiminnot, palvelut ja hankinnat tukevat positiivisesti kunnan elinvoimaa			Palvelualuejohtaja, tul.yks.vast
Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Palvelualueen toiminnot, palvelut ja hankinnat suoritetaan elinvoima huomioiden avoimesti ja toimintatapa pyrkii ratkaisemaan asiat joustavasti, viivyttämättä ja säädösten mukaan	Avoimuus asioiden käsittelyssä ja asiat ratkaistaan joustavasti ja sovitussa aikataulussa			Palvelualuejohtaja, tul.yks.vast

HYVINVOINTI					
TAVOITE	TOIMENPITEET 2023	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUU-HENKILÖ
Ajantasainen palveluverkko	Palvelualueen tehtäväalueiden toimintojen ja palveluiden määrän tarkastelu sekä niiden kehittäminen	Palvelualueiden tehtäväalueet pystyvät vastaamaan toiminnoista ja palveluista			Palvelualuejohtaja, tul.yks.vast
Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Palvelualueen tehtäväalueet pystyvät vastaamaan tehtäväalueensa palveluista tavoitteellisesti aikataulussa	Tehtäväalueiden palvelut ovat vastanneet palveluiden saatavuutta			Palvelualuejohtaja, tul.yks.vast
Hyvinvoiva henkilöstö	Palvelualueen tehtävissä on oikea henkilöstömäärä, työmäärien tarkastelu, henkilöstön koulutus ja sovitut mahdolliset virkistyspäivät, yhteenkuuluvaisuuden hengen luominen, esihenkilöiden ja henkilöstön väliset keskustelut sekä palvelujohtaja on ”läsnä”	Henkilöstö on motivoitunut, työn tehokkuuden lisäys, erimielisyyksien ja ristiriitojen vähentyminen, sairaspöissaolojen vähentyminen, tapaturmien minimointi			Palvelu-aluejohtaja ja esihenkilöt
Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Henkilökunnan työterveystarkastukset ja huomioidaan työtehtävissä mm. työturvallisuus ja viihtyvyys Liikunta- ja ulkoalueiden hoidon laadun kehittäminen, uusien alueiden tarkastelu Liikunta- ja ulkoalueiden hoidon laadun kehittäminen, uusien alueiden tarkastelu	Hyvinvoiva henkilöstö ja sairaspöissaolojen määrä Palautteet hoidon laadusta, onnistuneet kehitystyöt			Palvelu-aluejohtaja, esihenkilöt ja tulosyksiköistä vastaavat
Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Palvelualueen kaikilla tehtäväalueilla korjataan esille tulevat puutteet lyhyellä vasteajalla	Palvelualueen tehtäväalueilla suoritettavat turvallisuustarkastukset, tapaturmat ja läheltä piti tilanteet. Turvallisuuteen liittyvät palautteet.			Palvelu-aluejohtaja, esihenkilöt ja tulosyksiköistä vastaavat

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN			2023				2023			
			Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo
Tehtäväalue/vastuualue	Vastuuyksikkö	Vastuuhenkilö								
ELINYMPÄRISTÖ										
Kiinteistöjen ja alueiden palvelut										
Hallinto		Esko Halmesmäki								
Tilahallinta		Esko Halmesmäki								
Kaavoitus		Esko Halmesmäki								
Liikenne ja yleiset alueet		Esko Halmesmäki								
Ruoka ja siisteys		Kaija Jäppinen								
Ympäristöterveydenhuolto										
Ympäristöterveydenhuolto		Esko Halmesmäki								
Vesi- ja viemärlaitos										
Vesi- ja viemärlaitos		Esko Halmesmäki								
Rakennus- ja ympäristöjaosto										
Rakennusvalvonta		Esko Halmesmäki								
Ympäristönsuojelu		Esko Halmesmäki								

Palvelualueen jako tehtäväalueittain valtuuston sitovuustason mukaisesti

	Alkup. talousarvio 2023	Ta- muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Toteuma %	Toteuma 1-8/2022	Palvelu- alueiden enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2023
KIINTEISTÖJEN JA ALUEIDEN PALVELUT							30.4.	31.8.
Myyntituotot	48 000	0	48 000	19 657	41,0 %	8 022	48 000	33 300
Maksutuotot	0	0	0	1 241	0,0 %	59	0	1 116
Tuet ja avustukset	13 800	0	13 800	15 517	112,4 %	0	17 000	15 517
Muut toimintatuotot	1 010 451	0	1 010 451	704 659	69,7 %	241 408	980 100	934 100
Toimintatuotot	1 072 251	0	1 072 251	741 075	69,1 %	249 489	1 045 100	984 033
Henkilöstökulut	-944 170	0	-944 170	-644 830	68,3 %	-100 486	-976 620	-945 950
Palvelujen ostot	-1 172 250	0	-1 172 250	-739 567	63,1 %	-452 344	-1 160 000	-1 146 000
Aineet, tarv. ja tav.	-1 116 970	0	-1 116 970	-657 272	58,8 %	-453 570	-1 189 000	-976 500
Avustukset	-15 000	0	-15 000	0	0,0 %	0	-15 000	-15 000
Muut toimintakulut	-30 710	0	-30 710	-7 218	23,5 %	-2 220	-22 500	-17 000
Toimintakulut	-3 279 100	0	-3 279 100	-2 048 887	62,5 %	-1 008 620	-3 448 120	-3 175 450
TOIMINTAKATE	-2 206 849	0	-2 206 849	-1 307 812	59,3 %	-759 132	-2 403 020	-2 191 417

	Alkup. talousarvio 2023	Ta- muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Toteuma %	Toteuma 1-8/2022	Palvelu- alueiden enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2023
YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO							30.4.	31.8.
Palvelujen ostot	-100 000	0	-100 000	-62 138	62,1 %	0	-100 000	-95 000
Toimintakulut	-100 000	0	-100 000	-62 138	62,1 %	0	-100 000	-95 000
TOIMINTAKATE	-100 000	0	-100 000	-62 138	62,1 %	0	-100 000	-95 000

	Alkup. talousarvio 2023	Ta- muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Toteuma %	Toteuma 1-8/2022	Palvelu- alueiden enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2023
VESI- JA VIEMÄRILAITOS							30.4.	31.8.
Myyntituotot	704 000	0	704 000	320 032	45,5 %	369 200	704 000	692 000
Muut toimintatuotot			0	148	0,0 %	0		147
Toimintatuotot	704 000	0	704 000	320 180	45,5 %	369 200	704 000	692 147
Henkilöstökulut	-144 460	0	-144 460	-111 159	76,9 %	-10 767	-149 860	-168 000
Palvelujen ostot	-277 550	0	-277 550	-173 336	62,5 %	-265 003	-280 000	-265 000
Aineet, tarv. ja tav.	-158 700	0	-158 700	-85 220	53,7 %	-63 914	-170 000	-151 000
Muut toimintakulut	-2 500	0	-2 500	-2 500	100,0 %	-1 276	-4 000	-3 000
Toimintakulut	-583 210	0	-583 210	-372 215	63,8 %	-340 959	-603 860	-587 000
TOIMINTAKATE	120 790	0	120 790	-52 035	-43,1 %	28 241	100 140	105 147

	Alkup. talousarvio 2023	Ta- muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Toteuma %	Toteuma 1-8/2022	Palvelu- alueiden enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2023
RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU							30.4.	31.8.
Myyntituotot	223 000	0	223 000	111 500	50,0 %	97 400	180 000	199 000
Maksutuotot	185 000	0	185 000	94 803	51,2 %	111 922	195 000	140 000
Toimintatuotot	408 000	0	408 000	206 303	50,6 %	209 322	375 000	339 000
Henkilöstökulut	-382 630	0	-382 630	-218 739	57,2 %	-238 913	-388 130	-335 000
Palvelujen ostot	-114 135	0	-114 135	-72 972	63,9 %	-90 900	-100 000	-97 000
Aineet, tarv. ja tav.	-3 760	0	-3 760	-2 197	58,4 %	-1 033	-3 700	-3 600
Avustukset	-3 000	0	-3 000	-3 000	100,0 %	-3 000	-3 000	-3 000
Muut toimintakulut	-4 590	0	-4 590	-4 267	93,0 %	-1 522	-4 600	-4 900
Toimintakulut	-508 115	0	-508 115	-301 175	59,3 %	-335 368	-499 430	-443 500
TOIMINTAKATE	-100 115	0	-100 115	-94 872	94,8 %	-126 046	-124 430	-104 500

DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS-palvelualue

	Alkup. talousarvio 2023	Ta- muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Toteuma %	Toteuma 1-8/2022	Palvelu- alueiden enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2023
							30.4.	31.8.
DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS YHTEENSÄ								
Myyntituotot	1 000	0	1 000	3 009	300,9 %	65 362	1 000	3 500
Maksutuotot	0	0	0	93	0,0 %	0	500	500
Tuet ja avustukset	87 300	0	87 300	78 487	89,9 %	58 019	87 300	107 800
Muut toimintatuotot	100 500	0	100 500	66 836	66,5 %	114 019	100 700	102 800
Toimintatuotot	188 800	0	188 800	148 425	78,6 %	237 400	189 500	214 600
Henkilöstökulut	-850 738	0	-850 738	-566 787	66,6 %	-1 072 264	-872 328	-878 000
Palvelujen ostot	-913 455	0	-913 455	-367 021	40,2 %	-508 717	-913 735	-897 535
Aineet, tarv. ja tav.	-33 410	0	-33 410	-21 933	65,6 %	-269 754	-33 950	-33 950
Avustukset	-369 200	0	-369 200	-186 041	50,4 %	-238 014	-369 500	-370 300
Muut toimintakulut	-71 935	0	-71 935	-47 143	65,5 %	-56 260	-72 000	-74 900
Toimintakulut	-2 238 738	0	-2 238 738	-1 188 925	53,1 %	-2 145 009	-2 261 513	-2 254 685
TOIMINTAKATE	-2 049 938	0	-2 049 938	-1 040 500	50,8 %	-1 907 609	-2 072 013	-2 040 085

Kunnanjohtaja Annu Räsänen aloitti elokuun loppupuolella.

Toukokuussa on järjestetty valtuustoseminaari ja elokuussa iltakoulu, joissa käyty lävitse eri palvelualueiden toimintoja ja niiden muutosnäkyviä kuten myös talousnäkyviä.

Kunnan viestinnän vahvistamiseen on panostettu huhtikuussa työnsä aloittaneen tapahtuma- ja viestintäkoordinaattorin määräaikaisella työpanoksella. Työn alla on ollut viestintäohje sekä kunnan uuden brändin rakentaminen,

jolla uudistetaan kunnan ilmettä etenkin markkinointinäkökulmasta.

Vaikuttamistoimielimistä vanhus- ja vammaisneuvostot ovat kokoontuneet alkuvuoden aikana. Vanhusneuvosto suunnitteli seniorikyselyn, joka toteutettiin toukokuun aikana. Nuorisovaltuusto on aloittanut toimikautensa alkuvuoden alusta.

Tilinpäätösennusteessa on huomioitu työehtosopimuksen mukaisen palkkaratkaisun vaikutus arviolta. Palvelualueen arvioidaan kuitenkin pysyvän talousarvion sisällä.

ELINVOIMA					
TAVOITE	TOIMENPITEET 2023	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Yritysmuutos	Yrityskäynnit ”nyrkki” (Heikki, Esko, Ilari ja Titta) muodostaminen ja suunnitelma	”Nyrkki” Yrityskäyntejä 10 / vuosi Yksi Askolan järjestämä yritystilaisuus Yrittäjien kanssa			Elinvoimapäällikkö, kunnanjohtaja
Toimivat yhteydet	Monninkylän risteyskanke etenee	Suunnitelmakausien aikana toteutus			Kunnanjohtaja, elinvoimapäällikkö
Kestävä talous	Taloustarvion seuranta	Taloustarviossa pysyminen			Vastuualueiden vastuuhenkilöt
Arkijärki kunnan toiminnassa	Hallintosäännön ja muiden lakien ja asetusten mukainen toiminta	Oikaisuvaatimusten määrä, hyvä < 3			Hallintojohtaja
Positiivinen imago	Kuntamarkkinoinnin toteuttaminen (messut, markkinointikanavat), ollaan positiivisesti esillä	Kunnan tunnettuus kasvava, myönteinen tunnettavuus lisääntyy			Elinvoimapäällikkö, viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori
Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Uuden Askolan toimintatavan viestintä	Positiivisuuden ja vaikuttavan viestinnän lisääminen			Viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori

HYVINVOINTI					
TAVOITE	TOIMENPITEET 2023	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Ajantasainen palveluverkko	Kotisivu-uudistus	Uusien kotisivujen julkaisun tavoite on vuoden 2023 aikana.			Hallintojohtaja
Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Eri asiakasryhmien huomioiminen asiakaspalvelussa Asiakaskysely	Asiakastyytyväisyyskysely toteutetaan			Hallintojohtaja
Hyvinvoiva henkilöstö	Muutosjohtamisen käynnistäminen	Koko henkilöstö on mukana muutoksen käynnistämässä			Johtoryhmä
Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Luodaan ja vahvistetaan hyvinvointirakenteita. Hyödynnetään hyvinvointitietoa entistä tehokkaammin kunnan toiminnassa. Hyvinvointikertomuksen vuosiraportin tuottaminen.	Hyvinvointityöryhmä aloittanut toimintansa ja sen tavoitteet ja tehtävät ovat määritellyt. Hyvinvointitietoa on hyödynnetty eri palvelualueiden toiminnassa. Hyvinvointikertomuksen vuosiraportti ja sen valtuustokäsittely ovat toteutuneet taloustarviovuoden aikana.			Hyvinvointi-koordinaattori

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN				2023							
Tehtäväalue/vastuualue	Vastuuyksikkö	Vastuuhenkilö		Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo
DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS											
Demokratia ja ratkaisukeskus											
Demokratia		Kunnanjohtaja									
Ratkaisukeskus		Kunnanjohtaja									
Toimivuus											
Henkilöstöpalvelut		Tuija Saloranta									
Hallinto-, talous- ja toimistopalvelut		Tuija Saloranta									
Viestintä		Tuija Saloranta									
Elinvoima		Heikki Pietarinen									
Hyvinvoinnin koordinaatio		Johanna Vihko									
Työllisyyden edistäminen		Titta Härkänen									

Palvelualueen jako tehtäväalueittain valtuuston sitovuustason mukaisesti

	Alkup. talousarvio 2023	Ta- muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Toteuma %	Toteuma 1-8/2022	Palvelu- alueiden enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2023
DEMOKRATIA JA RATKAISUKESKUS							30.4.	31.8.
Muut toimintatuotot	0	0	0	11 491	0,0%	0	0	12 600
Toimintatuotot	0	0	0	11 491	0,0%	0	0	12 600
Henkilöstökulut	-222 228	0	-222 228	-135 274	60,9%	-114 252	-224 928	-220 000
Palvelujen ostot	-130 400	0	-130 400	-50 462	38,7%	-74 500	-130 400	-120 000
Aineet, tarv. ja tav.	-5 500	0	-5 500	-5 465	99,4%	-1 064	-5 500	-5 500
Avustukset	-3 000	0	-3 000	-3 360	112,0%	-7 448	-3 300	-4 000
Muut toimintakulut	-42 900	0	-42 900	-34 993	81,6%	-41 620	-42 900	-42 900
Toimintakulut	-404 028	0	-404 028	-229 555	56,8%	-238 883	-407 028	-392 400
TOIMINTAKATE	-404 028	0	-404 028	-218 064	54,0%	-238 883	-407 028	-379 800

	Alkup. talousarvio 2023	Ta- muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Toteuma %	Toteuma 1-8/2022	Palvelu- alueiden enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2023
TOIMIVUUS YHTEENSÄ							30.4.	31.8.
Myyntituotot	1 000	0	1 000	3 009	300,9%	837	1 000	3 500
Maksutuotot	0	0	0	93	0,0%	0	500	500
Tuet ja avustukset	87 300	0	87 300	66 996	76,7%	50 735	87 300	107 800
Muut toimintatuotot	100 500	0	100 500	66 836	66,5%	113 919	100 700	90 200
Toimintatuotot	188 800	0	188 800	136 934	72,5%	165 491	189 500	202 000
Henkilöstökulut	-628 510	0	-628 510	-431 513	68,7%	-395 954	-647 400	-658 000
Palvelujen ostot	-783 055	0	-783 055	-316 559	40,4%	-382 203	-783 335	-777 535
Aineet, tarv. ja tav.	-27 910	0	-27 910	-16 468	59,0%	-36 807	-28 450	-28 450
Avustukset	-366 200	0	-366 200	-155 654	42,5%	-230 566	-366 200	-366 300
Muut toimintakulut	-29 035	0	-29 035	-12 149	41,8%	-11 775	-29 100	-32 000
Toimintakulut	-1 834 710	0	-1 834 710	-932 343	50,8%	-1 057 305	-1 854 485	-1 862 285
TOIMINTAKATE	-1 645 910	0	-1 645 910	-795 409	48,3%	-891 815	-1 664 985	-1 660 285

VAALIT -palvelualue

	Alkup. talousarvio 2023	Ta- muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Toteuma %	Toteuma 1-8/2022	Palvelu-alueiden enn. 2023	Palvelu-alueiden enn. 2023
VAALIT YHTEENSÄ							30.4.	31.8.
Tuet ja avustukset	15 000	0	15 000	0	0,0 %	10 233	7 000	7 000
Toimintatuotot	15 000	0	15 000	0	0,0 %	10 233	7 000	7 000
Henkilöstökulut	-10 820	0	-10 820	-7 046	65,1 %	-8 158	-5 000	-7 100
Palvelujen ostot	-1 900	0	-1 900	-1 085	57,1 %	-656	-1 000	-1 900
Aineet, tarv. ja tav.	-200	0	-200	0	0,0 %	-13	0	0
Toimintakulut	-12 920	0	-12 920	-8 131	62,9 %	-8 828	-6 000	-9 000
TOIMINTAKATE	2 080	0	2 080	-8 131	-390,9 %	1 405	1 000	-2 000

Eduskuntavaalien ennakoäänestys oli 22.-28.3.2023 ja varsinainen vaalipäivä 2.4.2023. Ennakoäänestyksen aikana oli palkattuna kunnan vakituisten henkilöstön lisäksi kaksi opiskelijaa vaalitoimitsijaksi.

Presidentinvaalien ennakoäänestyksen ja äänestyksen valmistelut alkavat marras-joulukuussa.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN			2023				2023			
Tehtäväalue/vastuualue	Vastuuyksikkö	Vastuuhenkilö	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo
VAALIT										
Vaalit										
Vaalit										

TARKASTUSTOIMI -palvelualue

	Alkup. talousarvio 2023	Ta- muutokset 2023	Muutettu TA 2023	Toteuma 1-8/2023	Toteuma %	Toteuma 1-8/2022	Palvelu-alueiden enn. 2023	Palvelu-alueiden enn. 2023
TARKASTUSTOIMI YHTEENSÄ							30.4.	31.8.
Henkilöstökulut	-5 540	0	-5 540	-2 415	43,6 %	-1 786	-5 540	-5 540
Palvelujen ostot	-20 290	0	-20 290	-9 623	47,4 %	-7 873	-20 290	-20 290
Toimintakulut	-25 830	0	-25 830	-12 038	46,6 %	-9 660	-25 830	-25 830
TOIMINTAKATE	-25 830	0	-25 830	-12 038	46,6 %	-9 660	-25 830	-25 830

Tarkastuslautakunta suorittaa toiminnan ja talouden tarkastusta suunnitelman mukaisesti. Tarkastuslautakunta kokoontuu pääsääntöisesti kerran kuukaudessa.

Tilintarkastussopimusta on jatkettu optiovuosien osalta kunnanvaltuuston 12.6.2023 päätöksen mukaan.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN			2023							
Tehtäväalue/vastuualue	Vastuuyksikkö	Vastuuhenkilö	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo
TARKASTUSTOIMI										
Tarkastustoimi										
Tarkastustoimi										