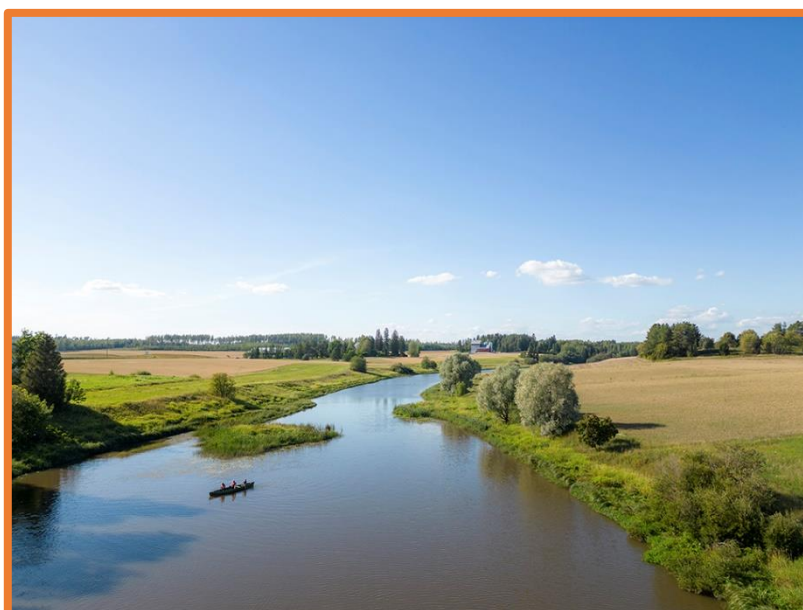


TALOUSARVIO 2024

Taloussuunnitelma 2025 – 2026



Kunnanhallituksen ehdotus

Kunnanvaltuusto 15.11.2023

Kunnanhallitus 30.10.2023/8.11.2023



Sisällysluettelo

Kunnanjohtajan katsaus.....	3
Yleisperustelut	5
Askolan kunnan organisaatio.....	6
Talousarvio- ja strategiaprosessi.....	8
Toimintaympäristö.....	9
Taloudelliset lähtökohdat	12
Sitovuus ja täytäntöönpano-ohjeet	13
Kunnan talousmittarit	19
Valtuustotason sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet palvelu- ja tehtäväalueittain	21
OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU -palvelualue	22
ELINYMPÄRISTÖ-palvelualue	25
DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS – palvelualue.....	30
TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	33
VAALILAUTAKUNTA	34
Kohderahoitteen tehtävän käyttötalous	36
Käyttötalous palvelualueittain, yhteenveto.....	37
Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto	38
Tuloslaskelma, ulkoinen.....	40
Verotulot	42
Valtionosuudet.....	44
Investointiosan perustelut	46
Rahoituslaskelma	50
Askolan kuntakonserni.....	52
Kuntakonsernin riskienhallinnan, sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan perusteet	56
Liite 1: Lautakuntatason sitovat määrärahat ja tavoitteet palvelualueittain	58

Kunnanjohtajan katsaus

Rakennamme vuoden 2024 talousarviota Askolassa nyt lähes vuoden verran toimineen uuden organisaation pohjalta. Vuoden 2023 alusta Askolan kunnan sosiaali- ja terveyspalvelut, erikoissairaanhoido ja pelastustoimi siirtyivät osaksi Itä-Uudenmaan hyvinvointialuetta. Kunnan rooli on muuttunut erittäin oleellisesti. Muutos vaikuttaa tulevana vuosina merkittävästi kunnan rahoituspohjaan ja näin ollen kunnan toimintaan. Askolassa kuntaorganisaatio on rakennettu vastaamaan uuteen muuttuneeseen tilanteeseen. Osaaminen ja elämänlaatu –palvelualue vastaa Askolassa muun muassa lasten ja nuorten peruspalveluista kuten varhaiskasvatuksesta ja opetuksesta. Myös liikunta ja nuorisotyö sekä kirjasto ja kulttuuri kuuluvat palvelualueen toiminta-alueeseen. Elinympäristö –palvelualue vastaa muun muassa kuntamme kiinteistöistä, teistä, vesi- ja viemärihuollosta, energiansaannista, liikuntapaikoista ja ulkoilualueista. Demokratia ja toimivuus –palvelualueelle kuuluvat elinvoimatyö, hyvinvoinnin koordinointi, taloudesta ja hallinnosta sekä kuntademokratiasta vastaaminen.

Askolassa on neljä alakoulua, yläkoulu ja lukio, joten voidaan puhua varsin kattavasta kouluverkosta. Päiväkotiverkostoon kuuluu Askolassa neljä päiväkotia. Tällä hetkellä suuremmissa Askolan alakouluissa ja päiväkodeissa lapsimäärä on lähes täysi. Kuitenkin tulevaisuudessa lapsilukumme on koko Itä-Uudellamaalla laskeva. Vuoteen 2040 mennessä Askolassa muutos on jopa 30 prosenttia vähenevä. Rahoituksemme laskee samassa suhteessa, ja on ensiarvoisen tärkeää huomioida muutos tulevaisuutta suunnitellessamme. Vastuullamme on tarjota terveelliset ja turvalliset tilat kaikkeen toimintaamme. Tavoittelemme uusien asuinalueiden avaamista kunnan pito- ja vetovoiman takaamiseksi. Kunta on päättänyt madaltaa uusien tonttien vuokratilaa viiden vuoden määräajaksi madaltaakseen uusien asukkaiden kynnystä muuttaa kuntaan.

Askolan työttömyysprosentti oli elokuun 2023 tilaston mukaan Uudenmaan kuntien vertailussa jaetulla ykkössijalla. Työikäisistä vain 5 prosenttia oli Askolassa työttömänä, kun keskimääräinen työttömyys oli Uudellamaalla 9,6 prosenttia ja koko maassa 9,4 prosenttia. Tavoittelemme kuntana vieläkin parempaa tilannetta, mutta jo nykytilanteen ylläpitäminen vaatii ponnisteluja. Taloussuhdanne on haastava ja useita yrityksiä on Suomessa ajautunut konkurssiin.

Kunta palvelee yrittäjiä elinvoimapalveluiden kautta. Yritykset voivat hyödyntää myös yritysneuvontaa, jota kunta hankkii ulkopuolisena palveluna yrittäjille. Yhteistyö yrittäjien kanssa on Askolan kunnalle hyvin tärkeää. Paikallisen yrittäjäjärjestön kanssa sovitut säännölliset tapaamiset sekä yrittäjien äänen kuuleminen on kunnan elinvoimapalvelujen toiminnassa keskeistä.

Kuten jo vuosi sitten soteuudistuksen myötä oli nähtävissä, näyttää vuosi 2024 haasteelliselta talouden näkökulmasta, nyt jo useammastakin syystä. Verotulojen ja valtionosuuksien muutos pienempään hyvinvointialueiden aloitettua alkaa näkyä täysimääräisesti kunnan taloudessa vuonna 2024. Tämän lisäksi uutena merkittävänä muutoksena taloudessa vaikuttavat kasvavat henkilöstömenot, joiden kasvu aiheutuu pääosin kunta-alan palkkaratkaisusta. Kunnanjohtajan talousarvioesitys vuodelle 2024 on alijäämäinen. Myös suunnitelmavuosien talous näyttää kääntyvän alijäämäiseksi. Kuntalain mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen ja taloussuunnitelmassa pitää päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla mahdollinen alijäämä suunnittelukaudella katetaan. Talousarvioesitys sisältää esityksen siitä, että suunnittelukauden alijäämä katetaan kertyneellä ylijäämällä, jolloin taloussuunnitelmavuosien aikana kertynyt ylijäämä kunnan taseessa pienenee. Tilanne ei voi kauan jatkua näin, vaan meidän on jo vuonna 2024 etsittävä ratkaisut, joilla tulevien suunnitelmavuosien talous saadaan tasapainoiseksi.

Elämme Suomessa yhteistyön merkityksen korostumisen aikaa. Hyvinvointialueiden jo aloitettua toimintansa luomme nyt uutta yhteistyömallia työllisyydenhoitoon, jossa Itä-Uudellamaalla järjestämme palvelut 1.1.2025 alkaen yhteistyössä useamman kunnan kesken Porvoon järjestämistä vastuulla. Yhteistyö on tulevaisuudessa erittäin tärkeää alueellamme eri tahojen kesken eri osa-alueilla. Myös viranomaisyhteistyöllä varaudumme poikkeusoloihin ja erilaisiin häiriöihin. Kriisinsietokyky on yhteiskunnassamme keskiössä silloin, kun kohtaamme erilaisia ulkopuolisia vaikuttamisyhteyksiä. Erilaisissa kriiseissä kuntatasolla tulee turvata keskeiset toiminnot ja luotettavan tiedon hankinta.

Askolan kunta on viime aikoina panostanut viestintään aiempaa vahvemmin. Tavoitteena on yhä vuonna 2024 lisätä sekä ulkoista että sisäistä viestintää ja tuoda esille Askolalle omaleimaista aktiivisuutta ja yhteisöllisyyttä. Laadimme parasta aikaa uusia verkkosivuja, joiden on tarkoitus palvella kuntalaisia nykyistä paremmin helppokäyttöisyydellään ja visuaalisuudellaan. Askolan uusi brändi on otettu käyttöön syksyllä 2023. Uusi brändi kertoo maanläheisestä ja luonnonläheisestä Askolasta. Se kertoo Askolasta, joka tunnetaan oma-aloitteisista, hyvinvoivista ja yhdessä tekevästä asukkaistaan ja yrittäjistään. Askola on koko elämän mittainen paikka. Askolan kylät ja kyläyhdistykset tarjoavat poikkeuksellisen paljon aktiivista toimintaa ja tapahtumia. Kesäisin Askola on lähimatkaileijan unelma maalaismaisemineen, hiidenkirnuineen ja ennen kaikkea ihmisiä vilisevine tapahtumineen. Vuonna 2024 katseemme kääntyy myös voimakkaasti sisäisen viestinnän parantamiseen ja kuntalaisten osallisuuden lisäämiseen.

Tavoitteemme on tarjota laadukasta palvelua ja mahdollistaa asukkaiden sujuva ja turvallinen arki Askolassa. Tämän toteutamme henkilöstön kesken ja yhdessä päättäjien kanssa kuntastrategian kautta.

Askolassa 23.10.2023

Annu Räsänen
kunnanjohtaja

Yleisperustelut

Strategian toteutuminen

Askolan kunnanvaltuusto on hyväksynyt 13.12.2021 Askola - Uudenmaan helmi –kuntastrategian, joka ulottuu vuoteen 2025.

Strategiassa on päätetty kunnan pitkän aikavälin visiosta ja arvoista. Strategian toimeenpano tapahtuu erityisesti vuosittaisten talousarviotavoitteiden kautta, jotka toimielimet määrittelevät talousarviokäsittelyn yhteydessä.

Strategian toteutumista seurataan toimielinten määrittelemien toiminnallisten ja taloudellisten mittareiden mukaan. Mittareiden kehitymisestä raportoidaan tilinpäätöksessä. Strategian toimeenpanon onnistumista arvioidaan osavuosi-katsauksissa, joissa valtuustolle raportoidaan mm. talousarviossa asetettujen tavoitteiden etenemisestä ja mahdollisista tuloksista.

Talousarviossa 2024 palvelu- ja tehtäväalueiden määrittelemät sitovat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet esitetään tuloskorttimuodossa sitovuustason mukaisesti.

Arvot ja strategian tavoitteet

Voimassa olevassa strategiassa olemme kuvanneet meidän kuntamme arvot:

- kestävyys
- osallisuus
- joustavuus
- turvallisuus
- positiivisuus

Toteutamme kuntastrategiaa tavoitteiden kautta, jotka tukevat kuntalaisten hyvinvointia elämän eri vaiheissa sekä elinvoimana että hyvinvointina.

Elinvoiman tavoitteet:

- yritysmönteisyys
- toimivat yhteydet
- kestävä talous
- arkijärki kunnan toiminnassa
- positiivinen imago
- avoin ja ratkaisukeskeinen toimintatapa

Hyvinvoinnin tavoitteet:

- ajanmukainen palveluverkko
- palveluiden saatavuus ja saavutettavuus
- hyvinvoiva henkilöstö
- kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin ja terveyden edistämispalvelut
- turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö

Talousarviokirjassa määritellään palvelualueille toimenpiteitä, joilla vahvistetaan elinvoimaa ja hyvinvointia. Lisäksi vastuuhenkilö tavoitteiden toteuttamista varten. Tilinpäätöksessä eri mittarein arvioidaan, onko vuoden aikana tavoitteet saavutettu.

Talousarviotavoitteet

Talousarviotavoitteiden laatiminen on keskeisin väline strategian toimeenpanon varmistamiseksi sekä toiminnan kehittämiseen liittyvien muutosten ja korjausliikkeiden toteuttamiseksi.

Kunnanvaltuusto asettaa ja seuraa strategisten tavoitteiden toteutumista. Tavoitteiden määrittely ja tarkentaminen toiminnan tasoiseksi tapahtuu kunnanhallituksen ja lautakuntien tavoitteiden avulla.



Askolan kunnan organisaatio

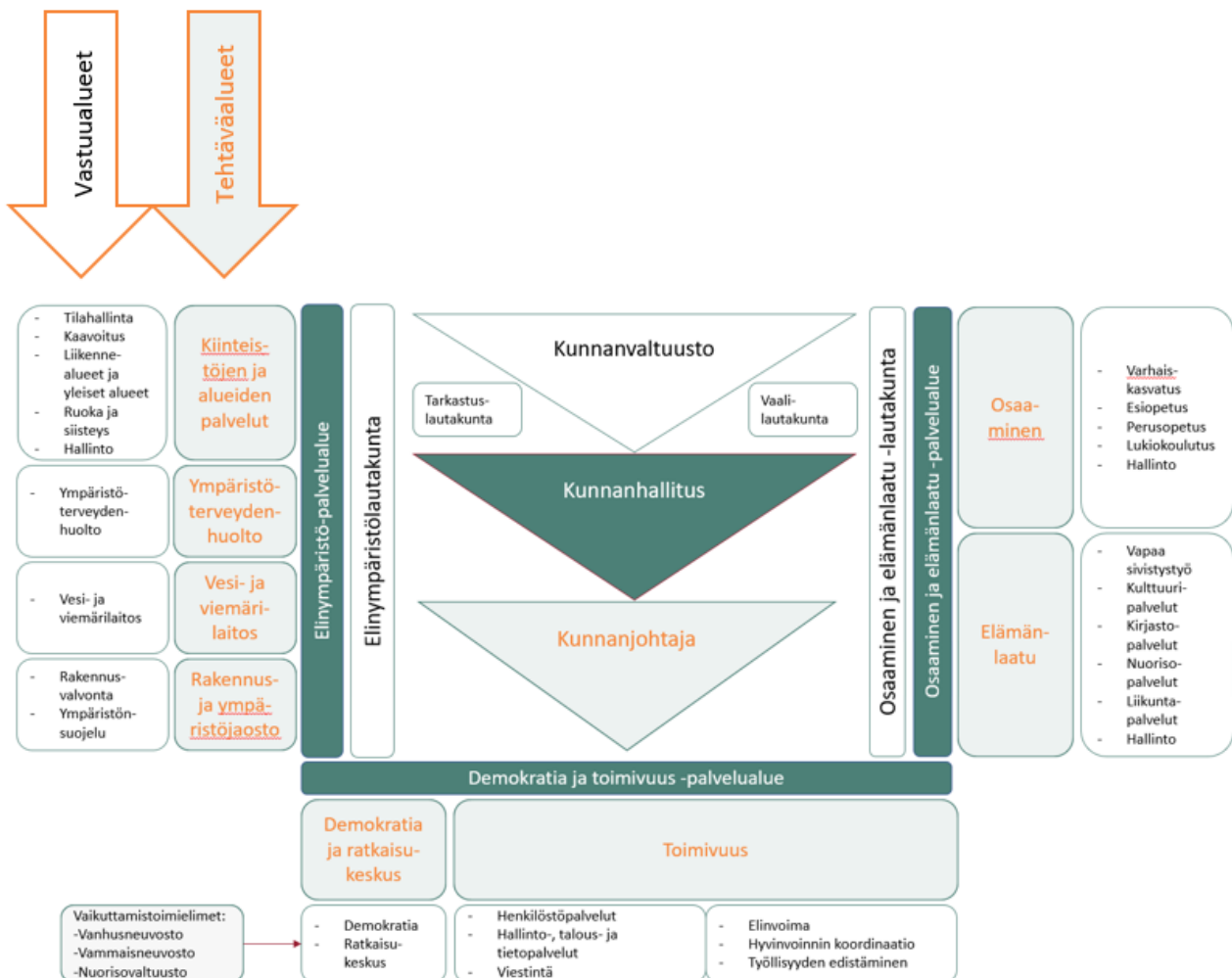
Talousarviohierarkia 2024

Talousarviohierarkia 2024 on talousarvion perusta. Talousarviohierarkia kuvaa mistä eri palvelualueista toimielin vastaa. Kuvattuna on mitkä eri tehtäväalueet muodostavat palvelualueet sekä mitkä eri vastuualueet muodostavat tehtäväalueet.

Kunnanvaltuuston nähden sitovuustasot ovat palvelualue- ja tehtäväalueet. Toiminnalliset tavoitteet on määritelty palvelualue- ja tehtäväalueilla, kun taas taloudelliset tavoitteet on määritelty sitovaksi myös yksi taso alempana eli tehtäväalueet.

Toimielintaso eli lautakunnat vastaavat vastuualueiden tasosta ja laativat tälle tasolle toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit. Toimielin muodostaa näistä lautakuntatason toiminnallisista tavoitteista valtuustotason sitovat tavoitteet.

Lautakuntatason talousarvioesitykset ovat tämän dokumentin liiteosassa.



Sitovuustasot:

- toimielin
- palvelualue
- tehtäväalue
- vastuualueet

- valtuusto
- valtuusto
- lautakunta

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

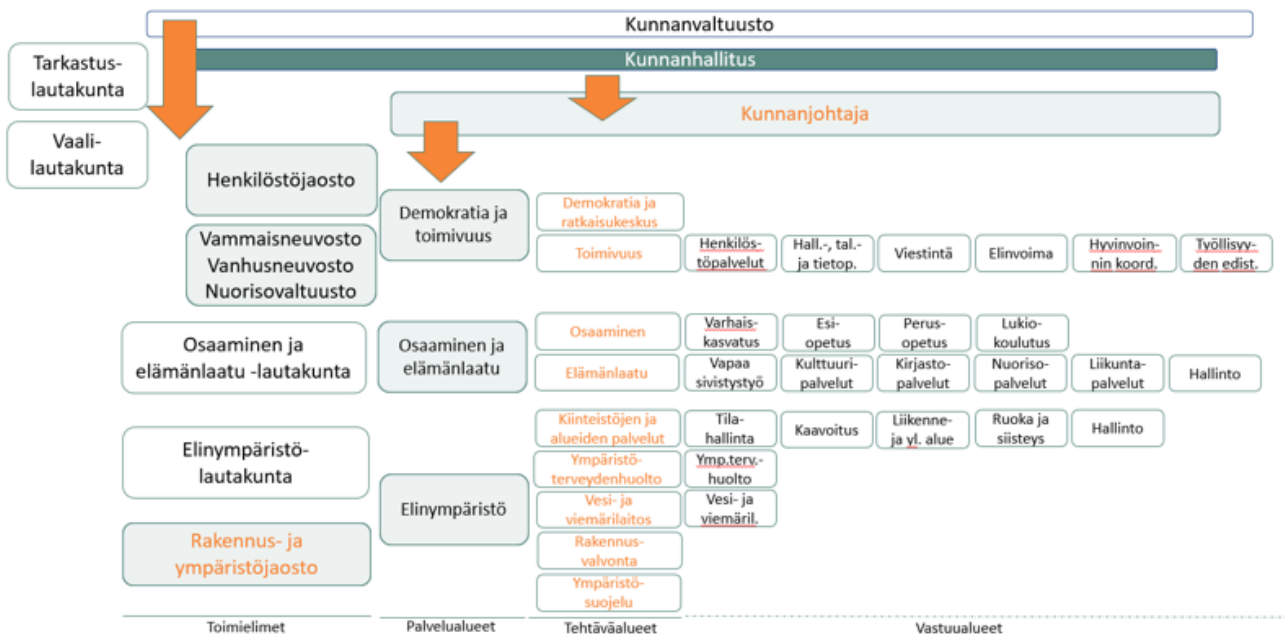
Hallinnollinen organisaatio 2023

Hallinnollinen organisaatio kuvaa sitä mitkä eri tahot vastaavat eri toiminnoista.

Kunnanvaltuusto vastaa koko kunnan toiminnoista ja rakenteista. Kunnanvaltuusto valitsee kunnan-hallituksen.

Kunnanhallituksen alaisuudessa toimii kunnanjohtaja sekä eri lautakunnat sekä henkilöstöjaosto ja vaikuttamistoimielimet.

Vaali- ja tarkastuslautakunta toimivat suoraan kunnanvaltuuston alaisuudessa.



Talousarvio- ja strategiaprosessi

Kunnan talousarvion laadintaa ohjaa Askolan kunnan kuntastrategia. Toiminnalliset tavoitteet on lautakuntatasoisesti johdettu strategiasta. Talousarvion pohjana on 13.12.2021 hyväksytty strategia.

Kunnan budjetointiprosessi alkaa kunnanhallituksen hyväksymällä talousarvion suunnitteluohjeella, jossa on talousarvioraami ja talousarvion laadintaohjeet. Talousarvion suunnitteluohje ja talousarviokehys on hyväksytty kunnanhallituksessa 21.6.2023 ja siinä olevaan talousarvioraamia on tarkastettu kunnanhallituksessa 27.9.2023.

Talousarvioraami 2024

Talousarvioraamin 2024 ulkoinen toimintakate palvelu- ja tehtäväalueittain on esitetty alla olevassa taulukossa. Taulukossa on myös muutos tilinpäätökseen 2022 verrattuna. Raamia tarkistettiin joidenkin toimintojen osalta uudestaan, koska talousarviolaadinnan edetessä selkeytyi tarkennuksia, jotka eivät olleet tiedossa raamin laadintahetkellä.

Ta2024 RAAMI – Toimintakate	TP 2022	TA 2024		Tark.	
		esitys LTK	Muutos	raami 2024	Muutos
Palvelualue / Tehtäväalue					
Osaaminen ja elämälaatu	8 100	8 750	8,0 %	9 150	13,0 %
Osaaminen	7 365	7 890	7,1 %	8 300	12,7 %
Elämälaatu	735	860	17,0 %	850	15,6 %
Eiinympäristö	2 750	2 500	-9,1 %	2 500	-9,1 %
Kiinteistöjen ja al. palv.	2 310	2 430	5,2 %	2 430	5,2 %
Ympäristöterv.huolto	100	100	0,0 %	100	0,0 %
Vesi- ja viemärilaitos	250	-150	-160,0 %	-150	-160,0 %
Rakennus- ja ymp. jaosto	90	120	33,3 %	120	33,3 %
Demokratia ja toimivuus	2 000	2 025	1,3 %	2 025	1,3 %
Demokratia ja ratkaisukeskus	350	450	28,6 %	450	28,6 %
Toimivuus	1 650	1 575	-4,5 %	1 575	-4,5 %
Vaalit	5	5	0,0 %	5	0,0 %
Tarkastustoimi	25	20	-20,0 %	20	-20,0 %
Yhteensä	12 880	13 300	3,3 %	13 700	6,4 %

Talousarvioraami on sitovan toimintakatteen osalta 13,7 miljoonaa euroa, joka on noin miljoona euroa enemmän kuin tilinpäätöksessä 2022, kun perusturva ja erikoissairaanhoido on luvuista poistettu. Kasvu on yli kuusi prosenttia. Rahoituslaskelman näkökulmasta toiminnan ja investointien rahavirta ei kata lainanlyhennyksiä. Raamissa on investointien yhteismääräksi arvioitu 2-3 miljoonaa. Lyhennämme lainoja nostamalla uutta lainaa. Rahavaroja raamin laskennassa on noin 8 miljoonaa, josta sijoituksien osuus noin 7 miljoonaa euroa.

Talousarvion laadintaprosessi 2024

Lautakunnat ovat tehneet talousarvioesityksensä syyskuussa ja ovat antaneet ne kunnanjohtajalle 30.9.

Kunnanjohtajan esitys annetaan kunnanhallitukselle 30.10. Kunnanhallituksen esitys annetaan käsittelyn jälkeen kunnanvaltuustolle talousarvioehdotuksena vuoden 2024 talousarviosta ja vuosien 2025-2026 taloussuunnitelmasta ja investoinneista 2024-2027. Kunnanvaltuustolle on järjestetty talousiltakoulu 9.10. aiheena TEPA25 ja investoinnit vuosina 2024-2027. Kunnanvaltuusto käsittelee talousarviota 15.11.2023, jolloin valtuutetut voivat viimeistään esittää mahdolliset muutosesityksensä talousarvioon.

Valtuusto päättää tuloperusteet eli tulovero- ja kiinteistöprosentit 15.11.2023, jotka pitää vuosittain ilmoittaa Verohallinnolle 17.11. mennessä. Tulopohjan taso on määritelty talousarvioon ennen talousarvionsäittelyä veroprosenttipäätöksien kohdalla.

Lautakunnat ja viranhaltijat tekevät valtuuston hyväksymän talousarvion pohjalta käyttösunnitelmapäätökset viimeistään tammikuun 2024 aikana. Käyttösunnitelma on sitovuustasoiltaan sama kuin valtuuston hyväksymä talousarvio, mutta kunnanhallitus ja lautakunnat voivat tehdä palvelualueillaan siihen tarkennuksia sitovuuserien sisällä.

Valtuuston hyväksymä talousarvio on raportoinnissa virallinen talousarvio. Tähän viralliseen talousarvioon voidaan tehdä talousarviovuoden aikana talousarvionmuutoksia, joita voi olla lisämäärärahaesitys tai määrärahan alennusesitys tai määrärahasiirtoja sitovuustason välillä. Talousarvionmuutoksista tulee esitys lautakunnilta tai kunnanhallitukselta ja valtuusto päättää talousarvionmuutokset. Talousarvionmuutokset raportoinnissa esitetään omalla rinnakkaisella sarakkeella ja yhteenlaskettuna virallisen talousarvion kanssa näistä muodostuu muutettu talousarvio. Muutettuun talousarvioon verrataan raportoinnissa aina toteumaa ja siitä muodostuu raportointiin toteumaprosentti sekä määrärahasta jäljellä oleva euromäärä.

Talousarviokirjan rakenne

Talousarviokirja sisältää kunnan valtuustoon nähden sitovat tavoitteet ja sitovat määrärahat toimialoittain (=ulkoinen toimintakate). Valtuustolle raportoidaan sitovien tavoitteiden ja määrärahojen toteumasta osavuositarkastuksien muodossa 3 kertaa vuodessa.

Talousarviokirjan liiteosa 1 sisältää lautakuntaan nähden sitovat tavoitteet ja tehtäväaluekohtaiset määrärahat. Lautakunnille raportoidaan määrärahojen toteumasta kerran kuukaudessa.

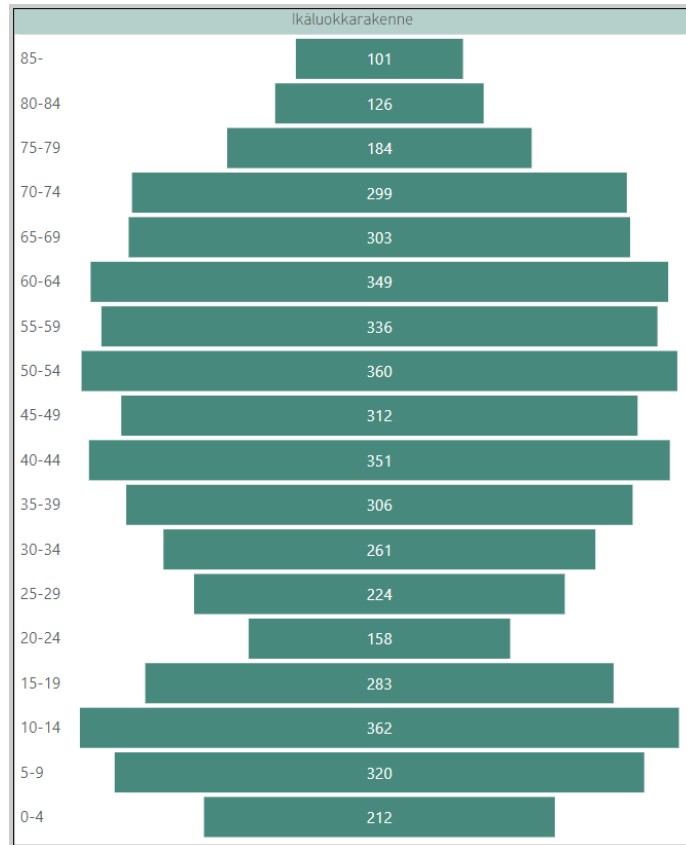
Toimintaympäristö

Väestö

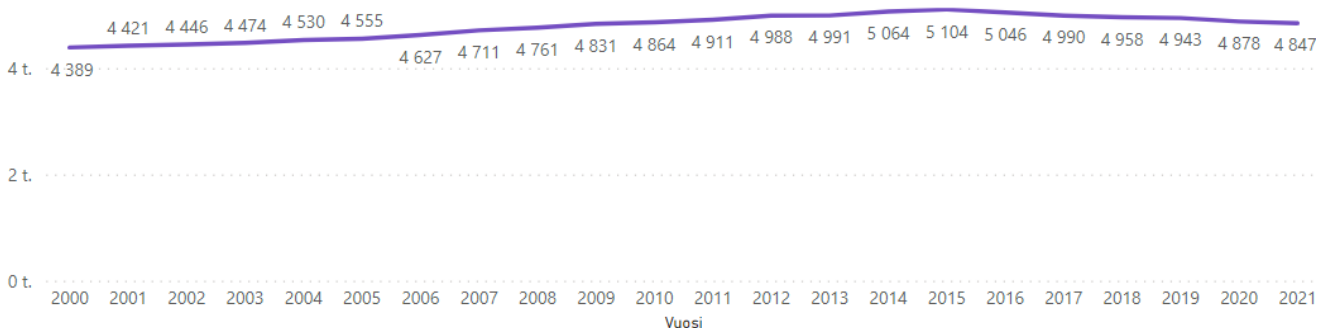
Syyskuun 2023 lopun väkiluku Askolan kunnassa oli 4 741. väkiluku on alentunut vuosia peräkkäin. Syyskuun 2022 lopulla väkiluku oli 4 793 henkilöä, joka on 52 henkilöä enemmän kuin vuotta myöhemmin.

Alla on kuvattuna Askolan väestön ikärakenne vuonna 2021. Alle 15-vuotiaita on 18,4 %, 15 – 64 -vuotiaita 60,7 % ja yli 64-vuotiaita 20,9 %

Askolan kunnan asukkaat ikäluokittain vuonna 2021

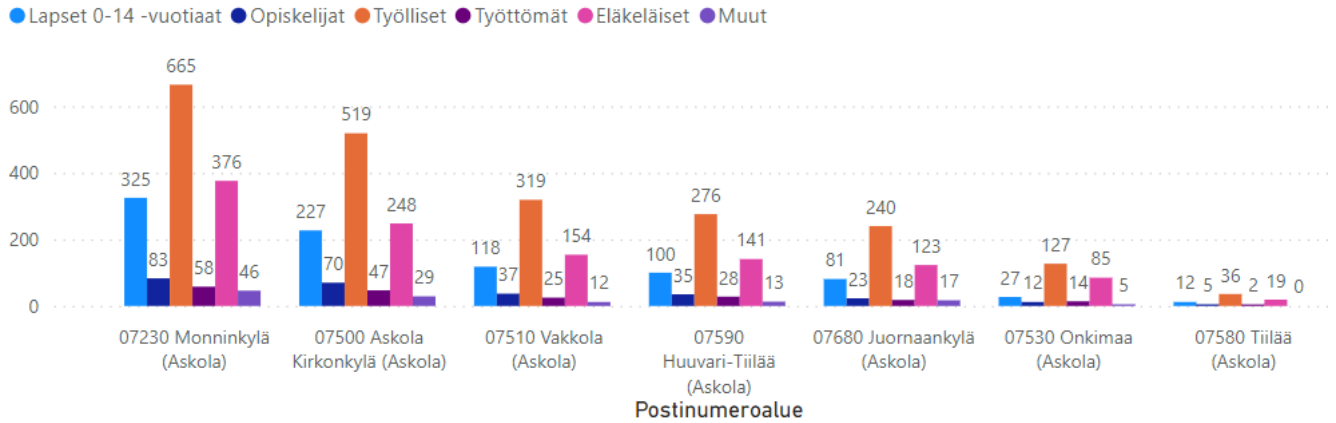


Askolan kunnan asukasluvun kehitys vuosina 2000-2021



Askolan väestö vuonna 2021 on alla olevassa kuvassa tarkasteltu postinumeroalueittain. Kuvassa on esitetty,

miten väestö jakaantuu eri postinumeroalueilla pääasiallisen toiminnan mukaan.

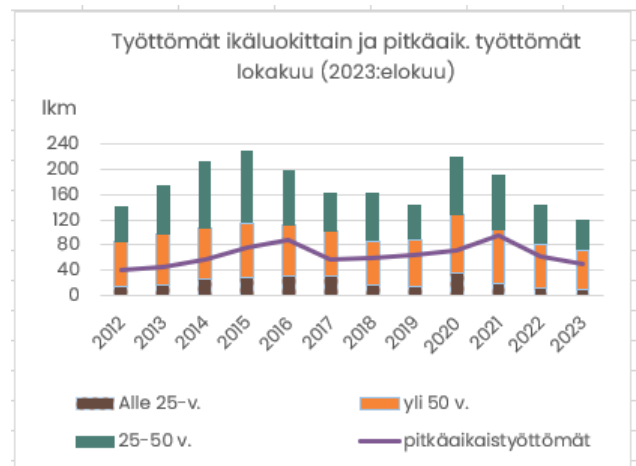
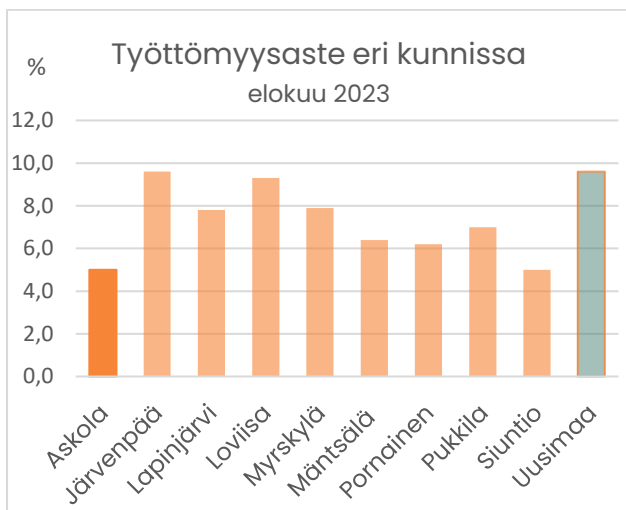


Työllisyys

Askolan kunnan työttömyysaste oli Työ- ja elinkeinoministeriön työnvälitystilaston mukaan elokuun 2023 lopussa 5,0 %. Työttömyysaste on pienentynyt noin 0,9 %-yksikköä edellisen vuoden syyskuuhun verrattuna. Uudenmaan työttömyysaste oli 9,6 % ja koko maan 9,4 %.

Alle 25-vuotiaita työttömiä Askolassa oli 9 henkilöä elokuun lopussa ja heidän osuutensa kaikista työttömistä työnhakijoista oli 7,6 %. Määrät on samalla tasolla edellisvuoteen verrattuna.

Pitkäaikaistyöttömiä oli elokuun lopussa 41,2 % (49 hlöä) kaikista Askolan kunnan työttömistä, joita oli 119 henkilöä.



Pendelöinti

Pendelöinnillä (=sukkuloinnilla) tarkoitetaan työssäkäyntiä oman asuinalueen ulkopuolella. Tilastokeskuksen tilaston mukaan Askolan työssäkäyvistä väestöstä 67,5 % (1484 henkilöä) vuonna 2021 on

työskennellyt asuinkuntansa ulkopuolella. 32,5 prosenttia (714 henkilöä) työskentelee asuinkunnassaan.

	Yhteensä					
	Työlliset					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Askola						
Yhteensä						
Yhteensä	2 238	2 217	2 232	2 242	2 173	2 198
Asuinkuntansa ulkopuolella työssäkäyvät	1 482	1 489	1 509	1 505	1 443	1 484
Asuinkunnassaan työssäkäyvät	756	728	723	737	730	714

Avoimet työpaikat

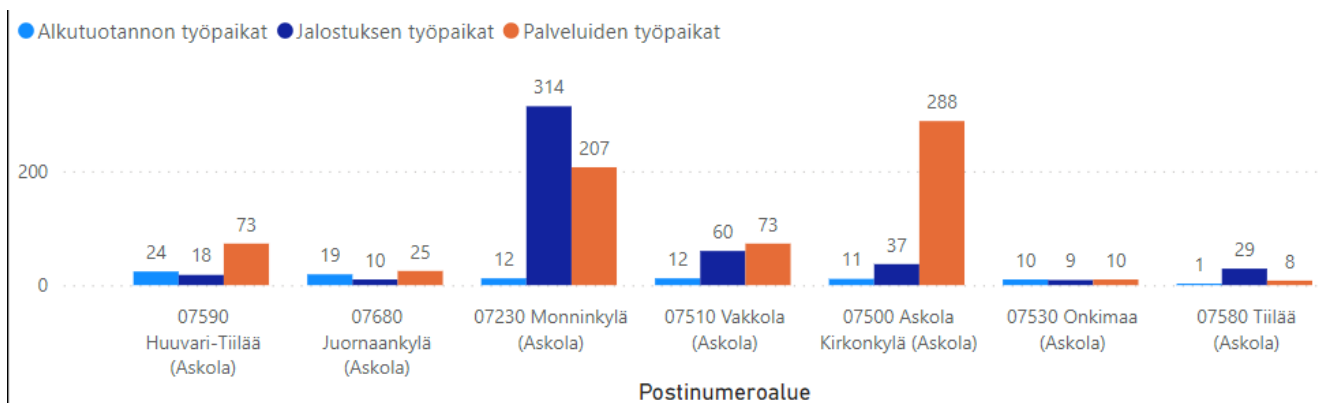
Avoimia työpaikkoja Työ- ja elinkeinoministeriön työlläytystilaston mukaan oli elokuun 2023 lopussa Askolassa 20 kpl. Vuotta aiemmin vastaava luku oli 13.

Työpaikkaomavaraisuusaste on Askolassa vuoden 2020 tilastotietojen mukaan 62,8.

Työpaikkaomavaraisuus tarkoittaa kunnassa työssäkäyvien ja siellä asuvan työvoiman suhdelukua.

Kun suhdeluku on alle 100 on alueella enemmän työntekijöitä kuin työpaikkoja.

Alla olevassa kuvassa on esitetty postinumeroalueittain, miten työpaikat Askolassa jakaantuvat.



Taloudelliset lähtökohdat

Henkilöstö

Vuoden 2024 talousarviossa henkilöstökulut ovat noin 11 miljoonaa euroa, joka 400 000 euroa enemmän kuin muutetussa talousarviossa 2023. Kasvua on 4,1 prosenttia.

Henkilöstökulut on esitetty taulukossa talousarviovuoden 2024 organisaation mukaisena palvelu- ja tehtäväalueittain valtuuston sitovuustasoilla.

Henkilöstökulut, 1 000 €	Tp 2022	Muut. ta 2023	Ta 2024	Muutos% ta24- mta23
Palvelualue / tehtäväalue				
Demokratia ja toimivuus	1 678,7	850,7	896,7	5,4 %
Demokratia ja ratkaisukeskus	208,3	222,2	271,7	22,3 %
Toimivuus	1 470,4	628,5	625,0	-0,6 %
Vaalit	8,1	10,8	16,2	50,0 %
Tarkastustoimi	3,8	5,5	19,5	254,5 %
Perusturva	4 680,4			
Erikoissairaanhoido	38,5			
Osaaminen ja elämänlaatu	7 457,1	8 183,4	8 431,9	3,0 %
Osaaminen	7 088,6	7 574,3	7 893,3	4,2 %
Elämänlaatu	368,6	609,1	538,6	-11,6 %
Elinympäristö	565,0	1 471,3	1 587,6	7,9 %
Kiinteistöjen ja alueiden palv.	209,7	944,2	1 028,1	8,9 %
Ympäristöterveydenhuolto	0,0	0,0	0,0	0,0 %
Vesi- ja viemärlaitos	20,9	144,5	165,2	14,3 %
Rakennus- ja ymp.jaosto	334,4	382,6	394,2	3,0 %
Yhteensä	14 431,7	10 521,7	10 951,9	4,1 %

tp22: sisältää vuonna 2022 voimassa olleen organisaation mukaiset tiedot

Talousarviossa 2024 on otettu huomioon työehtosopimusneuvotteluiden tuloksena neuvoteltu 4,1 % korotus 1.6.2024 alkaen.

Eläkekulut ja muut sivukulut on laskettu perustuen talousarviossa oleviin palkkoihin. Talousarviossa 2024 sivukulujen laskennassa on käytetty seuraavia prosenttitietoja:

- työeläkevakuutusmaksu	16,75 %
- sairausvakuutusmaksu	1,50 %
- työttömyysvakuutusmaksu	2,1 %
- tapaturmavakuutusmaksu	0,70 %
- muut sivukulut	0,10 %

Askolan kunnan talousarvio 2024 ei ole ottanut huomioon mahdollista alennusta työttömyys- ja sairausvakuutusmaksuprosenteissa. Sosiaali- ja terveysministeriön 9.10.2023 antaman tiedotteen mukaan valtion vuoden 2024 talousarvioesitys sisältää

työttömyysvakuutus- ja sairausvakuutusmaksujen alennusesityksen, joka tulisi voimaan 1.1.2024. Muutos olisi keskimäärin -0,72 %-yksikköä ja sairausvakuutusmaksun -0,39 %-yksikköä alaspäin. Arvioitu vaikutus Askolan talousarvioon 2024 olisi noin 70 000 – 80 000 euroa. Valtion talousarvioesitystä vuodelle 2024 ei ole vielä vahvistettu lokakuun 2023 aikana.

Henkilötyövuodet palvelu- ja tehtäväalueittain

Henkilötyövuodet on laskettu palvelu- ja tehtäväalueittain sen mukaan, miten talousarviossa on varattu henkilöstökulut. Kuluvaan vuoden henkilöstössä tapahtuvia muutoksia ei tilastossa ta2023 tiedoissa ole huomioitu. Vertailukohteena on alkuperäisen talousarvion 2023 laadintahetken tiedot.

Henkilötyövuodet yhteensä			
vuodessa	Ta 2023	Ta 2024	Muutos
Palvelualue / tehtäväalue			
Demokratia ja toimivuus	13,5	13,8	2,5 %
Demokratia ja ratk.keskus	1,4	2,6	82,1 %
Toimivuus	12,1	11,3	-6,7 %
Vaalit	0,0	0,0	0,0 %
Tarkastustoimi	0,0	0,2	0,0 %
Osaaminen ja elämänlaatu	168,5	180,6	7,2 %
Osaaminen	158,9	170,4	7,3 %
Elämänlaatu	9,6	10,2	5,6 %
Elinympäristö	32,9	35,0	6,6 %
Kiinteistöjen ja al. palv.	24,2	26,3	8,9 %
Ympäristöterv.huolto	0,0	0,0	0,0 %
Vesi- ja viemärlaitos	2,6	2,6	0,0 %
Rakennus- ja ymp.jaosto	6,1	6,1	0,0 %
Yhteensä	214,8	229,6	6,9 %

Uudet toimet ja virat

Talousarviossa 2024 ei ole esitetty uusia virkoja.

Uusina toimina on varattu määrärahat kolmelle lukion ruoka- ja siivoussuollon toimijalle 1.8.2024 alkaen.

Muutokset toimissa ja viroissa

Talousarvio 2024 sisältää vähennyksenä osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueella varhaiskasvatuksen vastuualueella varhaiskasvatusjohtajan viran vähennyksen.

Sitovuus ja täytäntöönpano-ohjeet

Yleistä

Talousarvio sisältää kunnan strategian ja siitä johdetut toimialoitteiset valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet sekä euromääräiset resurssit eri toimialoille. Lautakunnat hyväksyvät lisäksi lautakuntatasoisia sitovia tavoitteita.

Kuntalain 110 § säätelee talousarvion käsittelyä, hyväksymistä, velvoittavuutta, sisältöä ja rakennetta sekä talousarvioperiaatteita.

Kunnan toiminnan ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Talousarvio sitoo kunnan toimielimiä ja henkilöstöä sekä toimii myös sisäisen valvonnan välineenä. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Kuntalain 110 §:n 3 momentin mukaan kunnan taloussuunnitelma pitää olla tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamisesta seuraavan vuoden loppuun mennessä. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyt toimenpiteet, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona tullaan kattamaan. Kuntalain uudistuksen myötä alijäämän kattamisvelvollisuus koskee myös kuntayhtymiä.

Talousarvion tuloslaskelmaosa ja rahoitusosa toimivat ohjauksivälineinä kunnan kokonais-taloudessa. Tuloslaskelmassa esitetään kokonais-talous jaettuna varsinaisen toiminnan menoihin ja tuloihin, verotuloihin, valtionosuuksiin, rahoituseriin ja suunnitelman mukaisiin poistoihin. Toiminnan menokehitys tulee sopeuttaa tuloerien kehitykseen. Rahoitusosa osoittaa miten kunnan varsinaisen toiminnan ja investointien menot tullaan rahoittamaan.

Talousarvion käyttötalousosa ja investointiosa toimivat toiminnan ohjauksen välineinä.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valvoa talouden ja tavoitteiden toteutumista ja raportoida havainnoistaan.

Määräraha, tuloarvio, sisäiset erät, laskennalliset erät

Kuntalain mukaan talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden vaatimat määrärahat ja tuloarviot sekä talousarviossa osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha on valtuuston toimielimelle/tulosalueelle antama euromäärältään ja käyttötarkoituksestaan rajattu valtuutus varojen

käyttämiseen. Tuloarvio on valtuuston toimielimelle/tulosalueelle asettama tulotavoite. Näiden erotus on toimintakate (nettomeno tai -tulo). Askolan kunnassa valtuustoon nähden sitovuus on ulkoinen nettomäärä (=ulkoinen toimintakate) eli budjetointi tehdään nettobudjetointina.

Määrärahan ulkopuolella ovat suunnitelman mukaiset poistot, sisäisen laskutuksen erät ja vyörytyserät.

Investointiosassa käsitellään poistonlaiset eli aktivoitavat hankintamenot. Lisäksi mahdolliset rahoitusosuudet investointeihin huomioidaan. Aktivoinnin raja on 20 000 euroa.

Talousarvion 2024 sitovuudet

Talousarvion 2024 valtuustoon nähden sitovat tavoitteet on esitetty talousarviokirjan alussa. Valtuuston hyväksymä sitova tavoite sitoo myös toimielimiä ja henkilöstöä samoin kuin määräraha. Palvelualueet asettavat myös lautakuntatasoisesti itselleen muitakin tavoitteita vastuualueittain. Liitteessä 1 ovat lautakuntien hyväksymät lautakuntaan nähden sitovat tavoitteet vuodelle 2024.

Tavoitteet ovat osa talousarviota, jota kunnan toiminnassa ja talouden hoidossa noudatetaan. Tavoitteet pitää olla ajan tasalla myös määrärahojen muuttuessa. Tavoitteiden toteuttamista varten määritellään toimenpiteet ja tavoitteiden onnistumista varten mittarit. Mittarit pitää olla määriteltynä konkreettisesti ja mittatavissa olevia. Lisäksi tavoitteiden toteuttamista varten on määritelty vastuuhenkilö.

Käyttötalouden määrärahojen ja tuloarvioiden yleissitovuus kunnanvaltuustoon nähden on palvelualueen ja tehtäväalueen ulkoinen toimintakate eli määrärahan ja tuloarvion erotus.

Tuloslaskelmaosassa sitovia eriä kunnanvaltuustoon nähden ovat verotulot, valtionosuudet sekä rahoituserät.

Investointiosassa sitovuus on määritelty investointimenojen ja -tulojen erotuksena investointityypeittäin. Lisäksi joitakin investointikohteita voidaan ottaa sitoviksi. Sitovien kohdalla raportointi tapahtuu kuukausittain kunnanhallitukselle ja lautakunnille.

Talousarviossa sisäiset erät eivät ole sitovia määrärahoja.

Lainanottoa koskevat rajoitukset

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä kunnanvaltuusto hyväksyy vieraan pääoman muutokset. Pääoman muutoksena ovat talousarviolainan määrät, jotka esitetään rahoituslaskelmassa. Talousarviolainat kilpailutetaan eri rahoituslaitoksien välillä.

Talousarviolainana nostettavat lainat voivat olla joko pitkäaikaista tai lyhytaikaista lainaa. Lyhytaikainen laina on pääsääntöisesti kuntatodistuslainaa.

Talousarviolainojen lyhennyserät ilmoitetaan myös rahoituslaskelmassa.

Käyttösuunnitelmat

Talousarviokirjassa tavoitteet ja toimintakatteet on esitetty sitovina palvelualueittain ja tehtäväalueittain. Käyttösuunnitelma laaditaan vastuualuetasoisena, jonka lautakunta hyväksyy.

Käyttösuunnitelman vastuualueiden yhteenlasketun toimintakatteen tulee vastata eurolleen valtuuston hyväksymää sitovaa tehtävä- ja palvelualueen toimintakatetta.

Tilivelvollisten määrittely

Tilivelvolliset määritellään kunkin talousarvion yhteydessä. Kuntalain tulkintateoksen (Harjula-Prättälä 2015 s. 821) mukaan tilivelvollisten hyväksyminen on valtuuston tehtävä.

Kuntalain 125 §:n mukaisesti tilivelvollinen on kunnan toimielimen jäsen ja kunnan palveluksessa oleva henkilö, joka toimii johtavassa tehtävässä tai sellaiseen rinnastettavissa vastuullisessa tehtävässä. Valtuutetut eivät ole tilivelvollisia, mutta kunnan muiden toimielinten jäsenet ovat.

Tilivelvollisuus ei lisää esimerkiksi viranhaltijalle mitään sellaista vastuuta, joka ei kuuluisi jo hänelle hänen asemansa perusteella esimiehenä, laskujen hyväksyjänä tai määrärahojen käytöstä päättävänä viranhaltijana. Jos päätöksentekovaltaa delegoidaan organisaatiossa alemmille tasoille, tilivelvolliset viranhaltijat eivät vapaudu alaiensa toimintaa koskevasta valvontavastuusta. Valvontavastuu koskee sekä toimintaa että taloutta.

Vuoden 2024 talousarvion osalta tilivelvolliset on määriteltävä seuraavassa taulukossa.

Palvelualue / Tehtäväalue / Vastuualue:

Tilivelvollinen

Tarkastuslautakunta

kunnanjohtaja

Vaalilautakunta

hallintojohtaja

Demokratia ja toimivuus

kunnanjohtaja, hallintojohtaja

- tehtäväalueet

Demokratia ja ratkaisukeskus

kunnanjohtaja

o vastuualueet:

Demokratia

kunnanjohtaja

Ratkaisukeskus

kunnanjohtaja

Toimivuus

hallintojohtaja, kunnanjohtaja

o vastuualueet:

Henkilöstöpalvelut

hallintojohtaja

Hallinto-, talous- ja toimistopalv.

hallintojohtaja, kunnanjohtaja

Viestintä

hallintojohtaja

Elinvoima

kunnanjohtaja

Hyvinvoinnin koordinaatio

hallintojohtaja

Työllisyyden edistäminen

hallintojohtaja

Osaaminen ja elämänlaatu

palvelualuejohtaja, osaaminen ja elämänlaatu

- tehtäväalueet

Osaaminen

palvelualuejohtaja, osaaminen ja elämänlaatu

o vastuualueet:

Varhaiskasvatus

palvelualuejohtaja, osaaminen ja elämänlaatu

Esiopetus

palvelualuejohtaja, osaaminen ja elämänlaatu

Perusopetus

palvelualuejohtaja, osaaminen ja elämänlaatu

Lukiokoulutus

palvelualuejohtaja, osaaminen ja elämänlaatu

Hallinto

palvelualuejohtaja, osaaminen ja elämänlaatu

Elämänlaatu

o vastuualueet:

Vapaa sivistystyö

palvelualuejohtaja, osaaminen ja elämänlaatu

Kulttuuripalvelut

kirjastonjohtaja

Kirjastopalvelut

kirjastonjohtaja

Nuorisopalvelut

nuorisosihteerit

Liikuntapalvelut

nuorisosihteerit

Hallinto

palvelualuejohtaja, osaaminen ja elämänlaatu

palvelualuejohtaja, elinympäristö

Elinympäristö

- tehtäväalueet

Kiinteistöjen ja alueiden palvelut

palvelualuejohtaja, elinympäristö

o vastuualueet:

Tilahallinta

palvelualuejohtaja, elinympäristö

Kaavoitus

palvelualuejohtaja, elinympäristö

Liikenne- ja yleiset alueet

palvelualuejohtaja, elinympäristö

Ruoka ja siisteys

palvelualuejohtaja, elinympäristö

Hallinto

palvelualuejohtaja, elinympäristö

Ympäristöterveydenhuolto

palvelualuejohtaja, elinympäristö

o vastuualueet:

Ympäristöterveydenhuolto

palvelualuejohtaja, elinympäristö

Vesi- ja viemärilaitos

palvelualuejohtaja, elinympäristö

o vastuualueet:

Vesi- ja viemärilaitos

palvelualuejohtaja, elinympäristö

Rakennus- ja ympäristöjaosto

palvelualuejohtaja, elinympäristö

o vastuualueet:

Rakennusvalvonta

palvelualuejohtaja, elinympäristö

Ympäristönsuojelu

palvelualuejohtaja, elinympäristö

Talousarviomuutokset

Sitoviin eriin muutoksista päättää kunnanvaltuusto talousarviovuoden aikana. Muutokset voivat olla määrärahaa, tuloarviota tai tavoitteita. Muutosta on haettava muutostarpeen tultua tietoon mm. osavuositarkastusten yhteydessä tai viimeistään vuoden lopulla niin, että kunnanvaltuusto pystyy vielä tilikauden aikana hyväksymään talousarviomuutokset. Toimielimen, jossa on useita vastuualueita, tulee etsiä ensin mahdollisuudet kattaa ylitystarve palvelualueen sisällä määrärahasiirtona.

Määrärahasiirroista sitovien palvelualueiden välillä päättää kunnanvaltuusto. Esitykset määräraha-/tuloarviosiirroissa tulee olla selkeästi mainittuna palvelualue, tehtävä- ja vastuualue ja kustannuspaikat ym. tunnisteet, josta siirretään ja minne siirretään. Lisäksi esityksessä on oltava yksityiskohtainen meno-/tulotilikohtainen erittely muutoksen kirjaamista varten. Määrärahasiirtoja ei voi enää tehdä tilikauden jälkeen.

Lautakunnan sitovuustasojen sisällä tehtävät määrärahasiirrot (=käyttösuunnitelmamuutokset) talousarviovuoden aikana päättää käyttösuunnitelman hyväksynyt toimielin/viranhaltija tai lautakunta. On suositeltavaa tehdä käyttösuunnitelmamuutoksia, kun lautakunta havaitsee tarpeen.

Taloutta koskevat säännöt ja ohjeet

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt hallintosäännön ja viimeisin päivitys on tehty 16.11.2021. Hyväksytyssä hallintosäännössä on kunnan taloudenhoitoa säätävä osa II. Kunnan hallintosäännössä on yleiset ohjeet talousarvion täytäntöönpanosta, laskujen ja maksuasiakirjojen hyväksymisestä, talousarvion muutoksista, poistosuunnitelman hyväksymisestä, rahatoimen hoitamisesta, maksujen määräämisestä ja riskien hallinnasta.

Vuoden 2024 aikana tullaan päivittämään taloussääntöä, laskutus- ja perintäohjetta.

Arvonlisävero

Talousarvion laadintahetkellä on voimassa Verohallinnon ”Kuntien ja kuntayhtymien arvonlisävero-ohje A94/200/2016”.

Arvonlisäveron kannat ovat 24 %, 14 % ja 10 %. Lisäksi kunta saa laskennallisen 5 %:n palautuksen verottomista terveyden- ja sairaanhoitoon sekä sosiaalihuoltoon liittyvistä hankinnoista sekä tällaisen toiminnan harjoittajalle myönnetystä avustuksesta.

Kunnan toiminnot jakautuvat verolliseen ja verottomaan toimintaan. Merkittävä osa kuuluu verottomiin palveluihin. Arvonlisävero saadaan palautuksena verottomassa toiminnassa ja verollisessa toiminnassa arvonlisävero saadaan vähentää. Verollinen toiminnan myyntihintaan tulee lisätä verokannan mukainen arvonlisävero, joka tilitetään verottajalle.

Toimialojen määrärahat ja tuloarviot ovat talousarviossa ilman arvonlisäveroa.

Poikkeuksena verottomuuteen on edustusmenojen käsittely ja henkilökunnan lahjat. Edustusmenoihin ja lahjoihin sisältyvä arvonlisävero ei ole palautus- eikä vähennyskelpoinen, vaan meno käsitellään bruttoperusteisesti.

Edustusmenot

Tarjoilu- ym. laskut tulee varmentaa siten, että verottaja tai muu viranomais voi niistä selkeästi todeta, onko kyseessä edustusmeno vai työtoimintaan liittyvä kulu. Tositteessa tulee näkyä tilaisuuden nimi ja tarkoitus sekä tilaisuudessa läsnä olleet henkilöt joko nimeltä tai ryhmän nimenä. Laskun hyväksyjän/asiatarkastajan tulee merkitä tositteeseen, onko kyseessä edustus/työkokous.

Merkkipäivälahjat, muistaminen

Merkkipäivälahjoihin varatut määrärahat ovat keskitetysti talousarviossa henkilöstöpalvelu- vastuualueella, joka toimii demokratia ja toimivuus – palvelualueella. Eri vastuualueet eivät hanki itse merkkipäivälahjoja. Merkkipäivälahjojen hankinnassa noudatetaan voimassa olevaa merkkipäiväsääntöä.

Valtionosuuksien laskeminen

Rahoitusosan valtionosuudet jaetaan peruspalvelujen valtionosuuteen ja opetus- ja kulttuuritoimen muuhun valtionosuuteen. Nämä ovat yleiskatteisia tuloja varsinaisen toiminnan menojen kattamiseen.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuuden laskemisen perusteina käytetään:

- yleisen osan määräytymisperusteita
- esi- ja perusopetuksen sekä yleisten kirjastojen laskennallisia kustannuksia
- taiteen perusopetuksen ja yleisen kulttuuritoimen määräytymisperusteita
- erityisen harvan asutuksen, saaristokunnan sekä saamelaisten kotiseutualueen kunnan lisäosien määräytymisperusteita

Osana kunnan peruspalvelujen valtionosuutta otetaan huomioon myös laskennallisiin verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus.

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus sisältää mm. koulujen, lukioiden, ammatillisten koulujen, liikunnan, kulttuuritoimen ja nuorisotyön valtionosuudet.

Valtionosuuden tarkistaminen ja oikaisuvaatimuksen tekeminen yleiskatteisissa valtionosuuksissa kuuluu kunnanhallitukselle.

Erilaiset valtionavustukset hankkeisiin ja projekteihin

Erilliset valtionavustukset toimialoilla erilaisiin hankkeisiin ja projekteihin (=käyttötalouden hankkeet) kirjataan ko. toimialan tuloksi, jolloin tuloja käytetään toimintamenojen katteeksi. Talousarvion laadinnassa pitää kiinnittää huomiota, että hankkeille budjetoidaan sekä tulot että menot.

Investoinneissa valtionavustus kirjataan ko. hankkeen rahoitusosuudeksi jaksotettuna investointien toteutuksen mukaan.

Hankeseuranta

Toimialojen on pidettävä luetteloa hankkeista, joihin saadaan ulkopuolista rahoitusta.

Hankeseurantaa varten avataan oma kustannuspaikka ym. tunnisteet kirjanpitoon. Kustannuspaikan avauksen yhteydessä toimitetaan taloushallintoon kopio hankepäätöksestä. Taloushallintoon voidaan toimittaa myös hakulomakkeen tiedot.

Toteutuneen hankkeen raportoinnista vastaa palvelualue.

Sisäinen laskenta

Sisäisen laskutuksen tavoitteena on kustannusten kohdentaminen aiheuttamisperiaatteen mukaan. Sisäisenä laskutuksena tehdään: sisäinen vuokra, sisäinen siivous, sisäinen ruokahuolto ja sisäinen henkilöstöpalvelu. Kaikki sellaiset sisäiset erät, joilla on selkeä jakoperuste, voidaan kohdentaa sisäisellä laskutuksella.

Sisäisessä myynnissä ei saa muodostua katetta.

Sisäinen vuokra muodostuu kiinteistön kulut jakamalla käyttäjien käytössä olevien neliömäärien suhteessa. Sisäinen siivous jaetaan samoilla neliömäärillä mitä käytetään sis. vuokralaskutukseen.

Sisäisiä eriä muodostuu myös vyöryttämällä palvelu tai tehtäväalueen hallinnon kuluja palvelualueen eri kustannuspaikoille. Näin hallinnon kulut jakaantuvat eri

vastuualueille niiden aiheuttamisperiaatteen mukaisesti ja kohdistuvat vastuualueen tuloihin ja menoihin.

Vyörytyksiä käytetään mm. hallinnon, taloushallinnon ja ict-palveluiden kuluissa. Vyörytykset kohdistetaan pääasiassa toimintakulujen suhteessa.

Talousarvion seuranta ja raportointi

Kunnan toiminnassa ja talouden hoidossa on noudatettava kunnanvaltuuston hyväksymää talousarviota. Talousarvion ja tavoitteiden seuranta tulee olla jatkuvaa sekä se on osa toiminnan ja talouden ohjausta johtamisesta.

Kuntakonsernin tytäryhteisöjen tulee raportoida toiminnastaan ja talouden kehityksestä kunnanvaltuustolle 30.6. ja 31.12. ajankohdissa osavuosikatsauksena. Katsauksessa informoidaan toimialan olennaisista tapahtumista sekä selvitetään tavoitteiden, tunnuslukujen ja talousarvion toteutumisesta.

Merkittävistä poikkeamista tulee erikseen tehdä selvitys ja raportoida niistä korjaustoimenpiteistä, joihin ryhdytään talousarviossa pysymiseksi ja erityisesti selvittää ylityshän kohteena olevat toiminnat, ylitysten syyt ja mahdollisuudet päästä talousarvioon tai vähentää ylityksen määrää.

Sitovien tavoitteiden raportointi

Ensimmäinen osavuosikatsaus on ajalta 1.1. - 30.4. joka sisältää tilinpäätösennusteen ja sanallisen arvion sitovien tavoitteiden toteutumisesta. Toinen osavuosikatsaus laaditaan ajalta 1.1. - 31.8. Kolmas osavuosikatsaus, joka on viimeinen ja on yhtä kuin toimintakertomus, laaditaan koko vuoden toiminnasta eli tilinpäätöksen yhteydessä.

Osavuosikatsausten lisäksi taloushallinto raportoi kunnanhallitukselle ja -valtuustolle myös välikausia talouden toteutumista ja olennaisia tapahtumia.

Raportointiaikataulu:

Kunnanvaltuustolle:

- osavuosikatsaus I (sis. tilinpäätösennusteen) ajalta 1.1. – 30.4.
- tilinpäätösennuste 30.6. tilanteen mukaan
- osavuosikatsaus II (sis. tilinpäätösennusteen) ajalta 1.1. – 31.8.
- tilinpäätös ajalta 1.1. – 31.12.

Kunnanhallitukselle:

- kuukausiraportointi talouden osalta ja olennaiset tapahtumat
- ennuste mahd. ylityksistä/alituksista, kun havaittu

Lautakunnille:

- kuukausiraportointi talouden osalta ja olennaiset tapahtumat
- ennuste mahdollisista ylityksistä/alituksista kun havaittu
- ohjeistus käyttösuunnitelmamuutoksiin, kun havaitaan lautakunnan sitovuustasojen sisällä ylitys-/alistuspaineita

Lautakuntien kuukausiraportointiin sekä osavuosi-raportointia varten otetaan käyttöön yhteiset pohjat, joilla raportointia tehdään. Raportointi tehdään raportointiohjelmalla, jossa yhteiset pohjat.

Kuntatietoraportointi

Kuntatietoraportointi, jossa raportointivelvollisuus perustuu lakiin ja asetukseen, tehdään valtionhallinnon määrittelemän aikataulun mukaisesti. Raportointi perustuu Kuntien ja kuntayhtymien automatisoidun talousraportoinnin käsikirjaan (AURA). Raportointi

perustuu määrittelyihin ja tarkkoihin sitoviin aika-
tauluihin.

Raportointia pyritään tekemään niin paljon automaattisesti suoraan kirjanpidosta kuin mahdollista. Kirjaussuunnitelma ja päivitettyt ohjelmistot ovat edellytys.

Kuntatietoraportointia tehdään seuraavan aikataulun mukaisesti:

- talousarvotiedot (KTAS) tilinpäätösvoodelta on raportoitava 15.1. mennessä
- neljännesvuosiraportointi (KKNR+KLTR+KTPE) ajalta 31.3. + 30.6.(sis. tp-ennusteen) + 30.9 tehdään raportointikuukauden seuraavan kuukauden loppuun mennessä
- palveluluokittaiset ja sektorikohtaiset raportit (KKTPP) tilinpäätösvoodelta on raportoitava 31.5. mennessä
- Konserniyhtiöiden tietojen raportti (TOLT) 31.12. mennessä
- tilinpäätösarvioraportti (KKTPA) tilinpäätösvoodelta on annettava 25.1. mennessä
- tilinpäätösraportointi (KKOTR, KKTR) tilinpäätösvoodelta on tehtävä 15.4. mennessä
- muita tilinpäätöksen taloustietoja (KKYTT) tilinpäätösvoodelta on annettava 31.5. mennessä
- esi-, perus- ja lukio-opetuksen talous- ja toimintatiedot (TOTT) tilinpäätösvoodelta on raportoitava 31.5. mennessä.

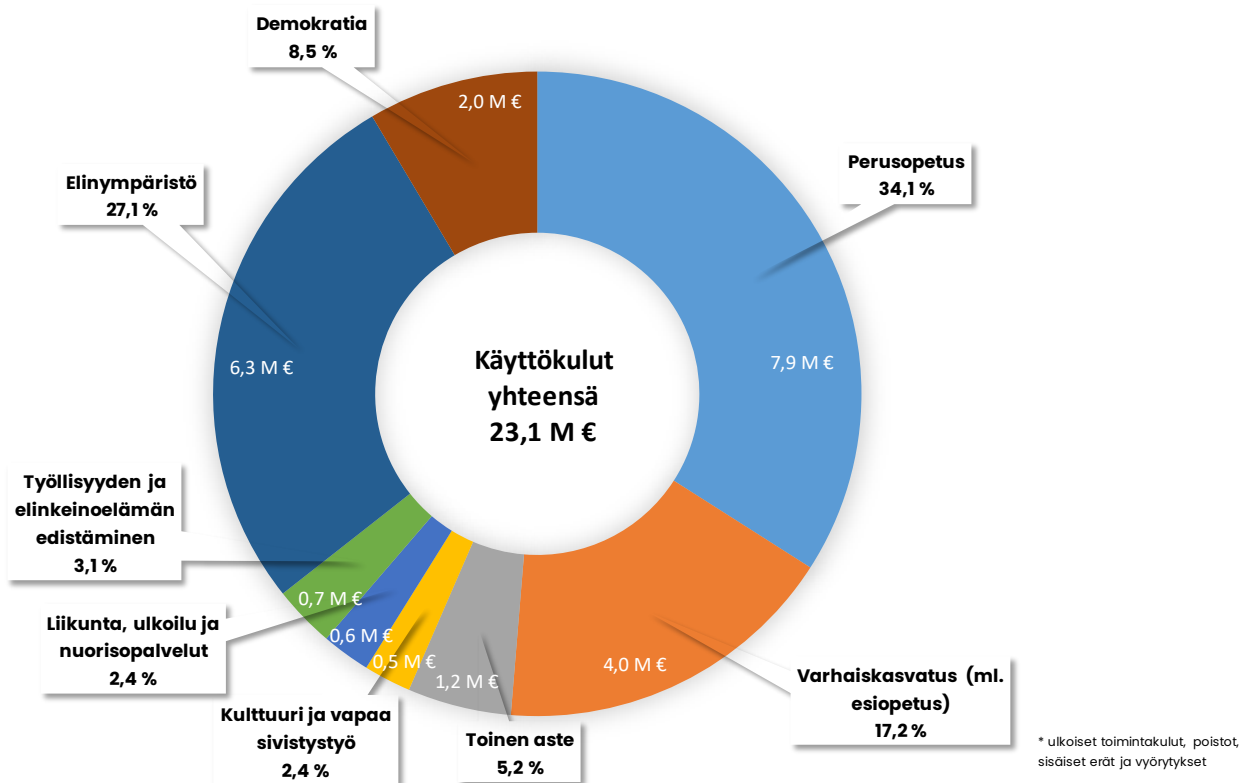
Kunnan talousmittarit

Talousmittarit	Toteutuneet vuodet					Kuluva vuosi + suunnitelmavuodet			
	2018	2019	2020	2021	2022	Mta2023	Ta2024	Ts2025	Ts2026
Tuloveroprosentti <u>Asteikko ennen vuotta 2023:</u> Hyvä < Uudenmaan kuntien keskiarvo 18,66 Heikko > koko maan keskiarvo, 19,97 0,1 %-yksikön muutosvaikutus tuloveroprosentissa	20,75	21,50	21,50	21,50	21,50	8,86	8,90	8,90	8,90
	noin 100 000 euroa								
Vuosikate/poistot, % Hyvä > 100 % Tyydyttävä 80 % - 100 % Heikko < 80 %	-15,7 %	175,1 %	192,6 %	197,2 %	158,3 %	132,2 %	90,0 %	99,4 %	100,1 %
Investointien tulorahoitus, % Hyvä > 100 % Tyydyttävä 80 % - 100 % Heikko < 80 %	-10,6 %	-59,6 %	121,2 %	247,5 %	286,8 %	109,1 %	23,2 %	36,2 %	88,6 %
Omavaraisuusaste, % Hyvä > 70 % Tyydyttävä 50 % - 70 % Heikko < 50 %	22,2 %	27,0 %	33,3 %	36,0 %	39,3 %	33,9 %	32,0 %	31,7 %	31,7 %
Kunnan lainakanta, €/asukas Hyvä < maan keskiarvo, 3 052 € Tyydyttävä 3 052 - 9 471 Heikko > kriisikuntakriteeri, 9 471 €	4 276	4 647	5 117	4 843	4 342	4 239	5 304	5 379	5 389
Suhteellinen velkaantuneisuus Mitä pienempi tunnusluvun arvo, tulorahoitus riittää velan takaisinmaksuun Hyvä < 50, tyydyttävä 50-80, heikko >80	81,3 %	84,1 %	81,3 %	78,4 %	68,1 %	107,7 %	132,7 %	131,8 %	131,1 %
Taseen yli-/alijäämä, 1 000 € Hyvä > 0 Heikko < 0	-699	2 648	4 631	6 101	6 993	7 510	7 359	7 349	7 350
Laskennallinen lainanhoitokate, % Hyvä lainanhoitokyky > yli 2 Tyydyttävä 1 - 2 Heikko < 1	0,3	1,4	2,4	0,8	0,9	0,8	0,9	1,0	1,0
Toim. ja investointien rahavirta, 1 000 € Hyvä > 1,4 milj, kattaa lainanlyhennykset Tyydyttävä 0 - 1,4 milj Heikko < 0, edellyttää lisälainaa	190	1 047	693	1 923	1 593	286	-4 433	-531	-259

Hyvä = vihreä, tyydyttävä = keltainen, heikko = punainen

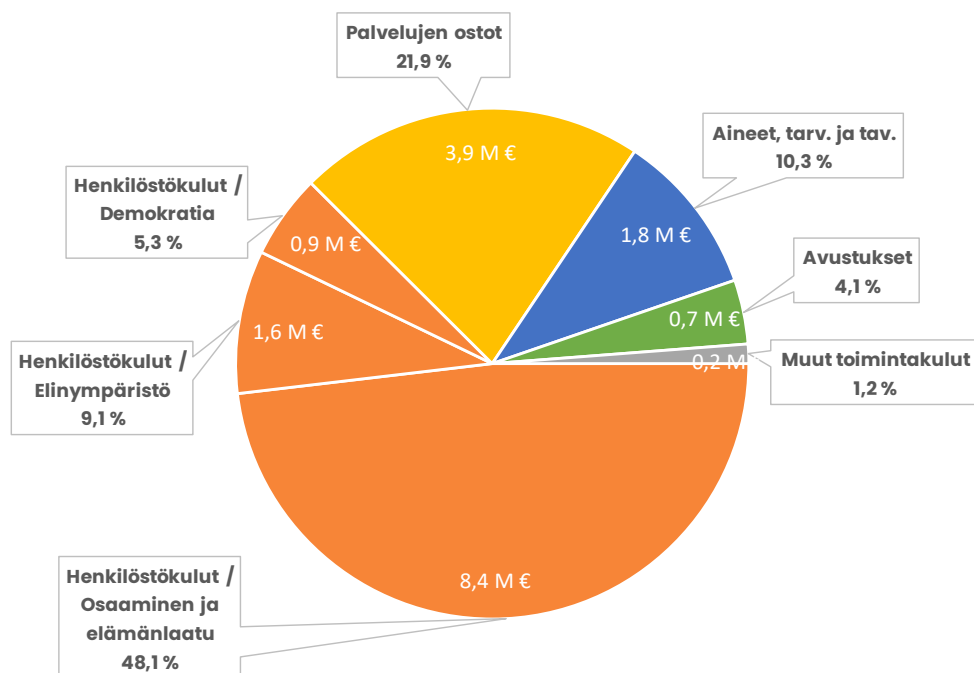
Toimintatuotot / toimintamenot, % - kuinka paljon toimintamenoja saadaan katettua toimintatuotoilla	14,4 %	14,7 %	13,4 %	16,1 %	14,8 %	21,7 %	20,7 %	20,5 %	20,5 %
Toimintamenojen muutos edelliseen vuoteen, %	2,6 %	-1,4 %	0,9 %	5,2 %	5,3 %	-48,9 %	1,1 %	0,3 %	0,0 %
Asukasmäärä	4 960	4 943	4 885	4 847	4 767	4 890	4 720	4 720	4 720
	2018	2019	2020	2021	2022	Mta2023	Ta2024	Ts2025	Ts2026
	Toteutuneet vuodet					Kuluva vuosi + suunnitelmavuodet			

Askolan kunnan käyttökulut* 2024



Ulkoiset toimintakulut (17,5 M€) tiliryhmittäin vuonna 2024

Henkilöstökulut (10,9 M€) on jaettu palvelualueittain



Valtuustotason sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet palvelu- ja tehtäväalueittain

OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU – palvelualue

Sitovuustaso: Valtuusto

		Muutettu	Ta2024	Ts 2025	Ts 2026
	Tp 2022	ta 2023	Kh ehdotus	1 000 €	1 000 €
00003000 OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU					
Myyntituotot	1 156 582	963 800	867 500	868	868
Maksutuotot	271 888	219 000	255 000	255	255
Tuet ja avustukset	110 192	192 395	153 460	153	153
Muut toimintatuotot	6 625	3 500	0	0	0
Toimintatuotot	1 545 287	1 378 695	1 275 960	1 276	1 276
Henkilöstökulut	-7 457 147	-8 183 415	-8 431 920	-8 322	-8 322
Palvelujen ostot	-1 606 986	-1 480 985	-1 314 090	-1 314	-1 314
Aineet, tarv. ja tav.	-404 572	-458 610	-436 640	-437	-437
Avustukset	-332 150	-337 100	-336 120	-336	-336
Muut toimintakulut	-136 055	-116 440	-85 040	-85	-85
Toimintakulut	-9 936 910	-10 576 550	-10 603 810	-10 494	-10 494
TOIMINTAKATE	-8 391 623	-9 197 855	-9 327 850	-9 218	-9 218

Tp22: sisältävät nuorisovaltuuston, joka siirtynyt 2023 demokratia ja toimivuus -palvelu-alueelle ja liikunta-alueiden ylläpidon, joka siirtynyt 2023 elinympäristö-palvelualueelle sekä oppilas- ja opiskelijahuollon, joka siirtyy 2023 hyvinvointialueelle

Toiminnan kuvaus

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualue tarjoaa kuntalaisille hyvinvointipalveluita, edellytykset hyvään ja aktiiviseen elämään, mahdollisuudet elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen.

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualue järjestää lakisääteiset palvelut:

- varhaiskasvatus
- esiopetus
- perusopetus (sis. iltapäivätoiminta)
- lukiokoulutus
- kulttuuri- ja kirjastopalvelut
- liikunta- ja nuorisopalvelut.

Kunta saa näihin toimintoihin valtionosuutta.

Lisäksi palveluja ovat hallinto- ja kuljetuspalvelut sekä vapaa-aikapalvelut, jotka sisältävät taiteen perusopetusta (musiikki, kuvataide, tanssi, sirkustaide) sekä Porvoon kanssa sopimus pohjaisesti järjestetyt kansalaisopistopalvelut.

Talousarvio 2023 muutokset

Talousarvio 2024 vertailupohjana käytetään kuluvan vuoden talousarviota. Osavuosikatsausraportoinnin 2/2023 yhteydessä on päätetty talousarvio-muutoksesta osaaminen ja elämänlaatu -

palvelualueelle, määrärahan muutos sitovaan toimintakatteeseen noin 0,5 miljoonaa euroa.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueen toiminta on vuonna 2024 laajuudeltaan ja henkilöstömäärältään samaa tasoa kuin vuosi 2023.

Palvelualueen palvelut ovat pääosin lakisääteisiä, joihin kunta saa valtionosuutta.

Muutostekijöitä:

- henkilöstömenot nousevat 1.6.2024 valtakunnallisten palkkasopimusten perusteella korotukset ovat 4,0 prosenttia. Korotukset 1.6.2023 ovat yhteensä 4,1 prosenttia sekä kertaerät.

Henkilöstö

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan talousarviossa henkilöstökulut ovat 79,5 % kaikista toimintakuluista.

Henkilöstömäärä on samaa tasoa kuin kuluvana vuonna.

Alakoulujen kasvatusohjaaja on palkattu hankerahalla.

Tulevaisuusnäkymät

Lukuvuonna 2024–2025 toiminnan laajuus on samaa tasoa kuin tähänkin saakka. Lukuvuodesta 2025 – 2026 lapsi- ja oppilasmäärät ennusteiden mukaan laskevat, johon toiminnassa varaudutaan nyt jo siten, että kunnasta lähtevien opettajien virat täytetään määräaikaisina ja seurataan oppilasmäärien kehittymistä. Henkilöstökuluista vuodelta 2025 on vähennetty kahden opettajan osuus.

Lukion käyttämät neljä opetustilaa ovat Careeria Oy:n kiinteistössä vuokralla. Careeria Oy lopettaa toimintansa Askolan toimipisteessä 1.8.2024 alkaen. Talousarviossa ja -suunnitelmassa ei ole voitu huomioida toiminnan muutoksia lukion kohdalla. Muutoksien vaikutus arvioidaan talousarviovuoden

2024 aikana ja huomioidaan määrärahamuutoksilla tarvittaessa.

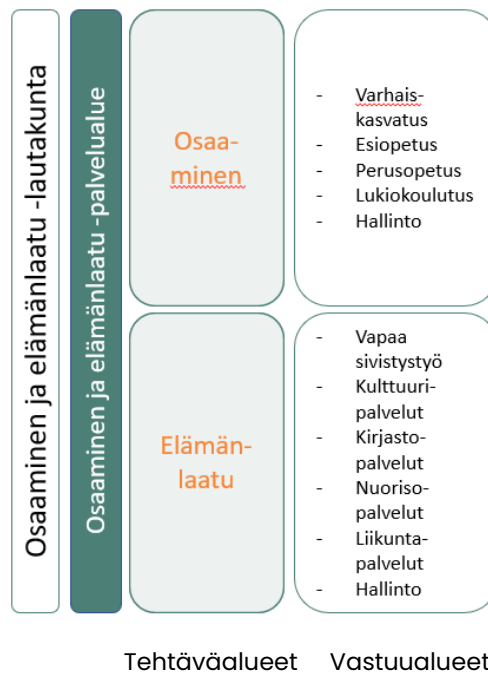
Osaaminen ja elämänlaatu – palvelualueen investointiehdotus

Investointiehdotus sisältää seuraavat hankintasuunnitelmat:

ICT-laiteinvestointi, 60 000 euroa:

- Chromebook ja muita päätelaitteita ala- ja yläkoulujen oppilaiden opiskelukäyttöön.
- Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen ict-laittehankintoja.

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueen organisaatiorakenne



Palvelualueen toiminnalliset tavoitteet on johdettu vastualueiden tavoitteista, tehtäväalueille ei ole erikseen määritelty toiminnallisia tavoitteita.

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualue - Valtuustotaso - TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

Tavoitteet on johdettu vastuualueiden tavoitteista.

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Monipuolinen ja kustannustehokas varhaiskasvatus. Tilojen tehokas ja monipuolinen käyttö. Henkilöstön tarkoituksenmukainen sijoittelu. Seurataan talousarvion toteutumia kuukausittain palvelualueen johtoryhmässä ja osaaminen ja elämänlaatu - lautakunnassa	Varhaiskasvatuspäivän hinta. Keskimääräinen 60 €/päivä. Suhdeluvun mukainen henkilöstö Talousarviossa pysyminen.	Päiväkodin johtajat Palvelualue-johtaja ja vastuualueiden johtajat
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Lukion vetovoimaisuuden säilyttäminen ja lisääminen mm. toimitilaratkaisut	Viihtyisät, turvalliset ja toimivat tilaratkaisut suunnitellaan yhdessä kunnan, henkilökunnan ja opiskelijoiden kanssa	Rehtori, opetushenkilöstö, palvelualue-johtaja
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Määräaikaisten opettajat palkataan koko lukuvuodeksi Pätevä, riittävä ja pysyvä henkilöstö. Henkilöstön osaamisen kehittäminen.	Seurataan toteutumista Koulutussuunnitelman mukaiset koulutukset henkilöstölle. Kilpailukykyiset palkat Monipuoliset rekrytointikeinot	Palvelualuejohtaja

Sitovat tehtäväalueiden määrärahat

Sitovuustaso: Valtuusto

	Muutettu ta		Ta2024	Ts 2025	Ts 2026
	Tp 2022	2023	Kh ehdotus	1 000 €	1 000 €
00003100 OSAAMINEN -tehtäväalue					
Toimintatuotot	1 464 100	1 305 995	1 180 260	1 180	1 180
Toimintakulut	-9 018 778	-9 569 705	-9 664 235	-9 554	-9 554
TOIMINTAKATE	-7 554 678	-8 263 710	-8 483 975	-8 374	-8 374

Tp22: sisältävät oppilas- ja opiskelijahuollon, joka siirtyy hyvinvointialueelle

	Muutettu ta		Ta2024	Ts 2025	Ts 2026
	Tp 2022	2023	Kh ehdotus	1 000 €	1 000 €
00003110 ELÄMÄNLAATU -tehtäväalue					
Toimintatuotot	81 187	72 700	95 700	96	96
Toimintakulut	-918 132	-1 006 845	-939 575	-940	-940
TOIMINTAKATE	-836 945	-934 145	-843 875	-844	-844

Tp22: sisältävät nuorisovaltuuston, joka siirtynyt demokratia ja toimivuus -palvelualueelle ja liikunta-alueiden ylläpidon, joka siirtynyt ta 23 elinympäristö-palvelualueelle

ELINYMPÄRISTÖ-palvelualue

Sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2022	Muutettu ta 2023	Ta2024 Kh ehdotus	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00004000 ELINYMPÄRISTÖ					
Myyntituotot	1 015 883	975 000	977 200	923	923
Maksutuotot	194 777	185 000	170 200	170	170
Tuet ja avustukset	10 821	13 800	3 000	3	3
Muut toimintatuotot	336 772	1 010 451	977 355	977	977
Toimintatuotot	1 558 253	2 184 251	2 127 755	2 073	2 073
Henkilöstökulut	-1 410 062	-1 471 260	-1 587 560	-1 588	-1 588
Palvelujen ostot	-1 762 066	-1 663 935	-1 563 690	-1 644	-1 644
Aineet, tarv. ja tav.	-1 323 753	-1 279 430	-1 336 410	-1 331	-1 331
Avustukset	-15 500	-18 000	-16 000	-16	-16
Muut toimintakulut	-43 877	-37 800	-70 470	-70	-70
Toimintakulut	-4 555 258	-4 470 425	-4 574 130	-4 649	-4 649
TOIMINTAKATE	-2 997 005	-2 286 174	-2 446 375	-2 576	-2 576

Tp 22: sisältävät ruoka- ja siivouspalvelut, kaavoitukset, pelastustoimen

Toiminnan kuvaus

Elinympäristön palvelualue muodostuu neljästä eri palvelujen tehtävältä alueesta:

- kiinteistöjen ja alueiden palvelut
- vesi- ja viemärlaitos
- ympäristöterveydenhuolto
- rakennus- ja ympäristöjaosto.

Kiinteistöjen ja alueiden palvelut tehtävältä alue muodostuu neljästä eri vastuualueesta, joita ovat tilahallinta, kaavoitus, liikennealueet ja yleiset alueet sekä ruoka ja siisteys tulosyksiköstä.

Vesi- ja viemärlaitoksen tehtävältä alue muodostuu vesilaitoksista ja viemärlaitoksista.

Ympäristöterveydenhuollon tehtävältä alue muodostuu ympäristöön ja kiinteistöihin liittyvistä terveystarkastuspalveluista.

Rakennus- ja ympäristöjaosto toimii Askolan, Pornaisten, Pukkilan ja Myrskylän kuntien yhteistyösopimuksen mukaisena rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun viranomaisena. Rakennus- ja ympäristöjaosto jatkaa nykyisen rakennus- ja ympäristölautakunnan tehtäviä sekä jaosto jakaantuu rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun vastuualueisiin.

Elinympäristön palvelualueen hallinnosta vastaa palvelualueen johtaja.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Elinympäristöpalvelualueella on epävarmuustekijöitä niin tulevana vuonna 2024 kuin myös vuosina 2025 ja 2026. Careeria Oy:n ammattioppilaitoksen lopettaessaan opetustoiminnan vuoden 2024 syksyllä Askolassa asettaa muutos haasteita myös Askolan kunnalle. Askolan lukiolle on ammattioppilaitokselta vuokrattuna opetustiloja ja lukion ruokailua on järjestettynä ammattioppilaitoksella. Vuokrausmahdollisuuden jatkuminen ammattioppilaitoksen tiloissa on vielä epävarmaa, mutta elinympäristön talousarviota on suunniteltu siltä pohjalta, että Askolan kunta saisi tiloja vielä vuokrattua vuoden 2024 syyslukukauden. Talousarvion suunnittelussa ruokahuolto Askolan lukiolle järjestettäisiin omana toimena ammattioppilaitoksen ruokalan tiloissa ja hyödynnettäisiin ammattioppilaitoksen keittiötiloja. Neuvottelut ammattioppilaitoksen tilojen vuokrauksista ovat vielä kesken ja lopulliset kustannusvaikutukset varmistuvat, kun vuokrauksesta on päästy sopimukseen. Ammattioppilaitoksen tilojen vuokratkustannukset on huomioitu tilahallinnan/Askolan lukion kustannuspaikalla toimintakuluina. Ruokahuollon järjestämiskulut on huomioitu ruokahuollon kustannuspaikalla toimintakuluina.

Askolan kunnalla on vuokrattuna kiinteistöjä ja tiloja Itä-Uudenmaan hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta lähtien. Vuokrattuja tiloja on Mäntyrinteen

palvelukeskuksesta sekä terveyskeskus ja pelastusasema kokonaisuudessaan. Vuokra on sitova vuoden 2025 loppuun ja mahdollinen optiovuosi on 2026. Vuokrien jatkumisen epävarmuus tulevaisuudessa asettaa haasteita näiden kiinteistöjen pitkäaikaiselle kehittämiselle ja suunnittelulle.

Kehittämistoimenpiteinä tullaan tekemään maapoliittisen ohjelman kehittäminen, kiinteistöstrategian suunnittelun aloitus ja luominen, rakennusjärjestyksen päivityksen tarkastelu ja päivittäminen sekä hankintastrategian luominen ja hankintaohjeiden päivitys yhteistyössä muiden kunnan palvelualueiden kanssa.

Henkilöstö

Elinympäristön palvelualueen henkilöstö muodostuu tilahallinnan, rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun sekä ruoka- ja siivoushuollon henkilöstöstä.

Elinympäristön tilahallinnasta vastaa palvelualuejohtajan lisäksi aluemestari ja aluehoitaja. Lisäksi vesi-

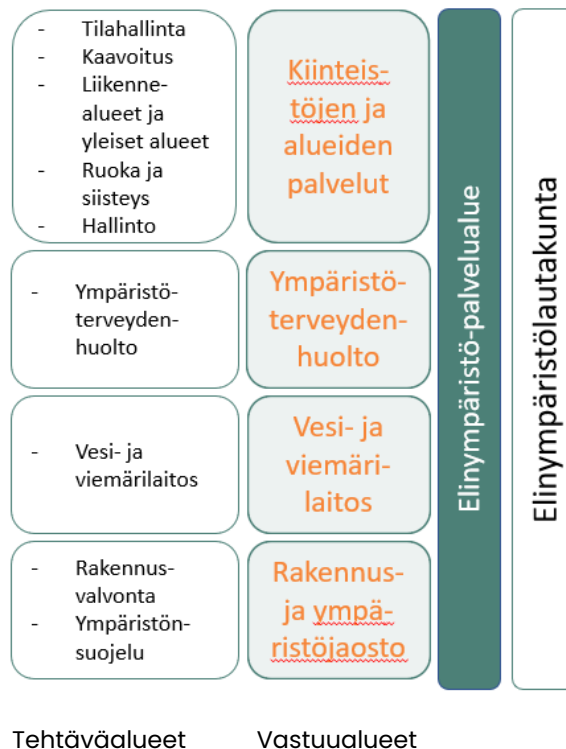
ja viemärlaitoksen hoitajia on kaksi, jotka osallistuvat myös muihin elinympäristö-palvelualueen tehtäviin.

Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun tehtäviä hoitavat rakennusvalvontapäällikkö, kaksi rakennustarkastajaa, kaksi ympäristönsuojelusihteeri ja palvelusihteeri.

Ruoka- ja siivoushuollosta vastaa ruokapalvelupäällikkö ruoka- ja siivoushuollon henkilökunnan kanssa. Lukion ruoka- ja siivoushuollon järjestämistä varten on lisätty kolmen henkilön työpanos 1.8.2024 alkaen. Muita henkilöstömuutoksia ei talousarvio sisällä tällä palvelualueella.

Elinympäristö-palvelualueen investointiehdotus

Investointiehdotus on investointiosassa.



Palvelualueen toiminnalliset tavoitteet on johdettu vastualueiden tavoitteista, tehtäväalueille ei ole erikseen määritelty toiminnallisia tavoitteita.

Elinympäristö – palvelualue – Valtuustotaso – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

Tavoitteet on johdettu vastuualueiden tavoitteista.

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Huomioidaan paikallinen yrittäjyys hankinnoissa hankintalain puitteissa	Paikallisten yrittäjien osuus hankinnoissa	Palvelualuejohtaja, henkilöstö
Elinvoima	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
Elinvoima	Kestävä talous	Toiminnot, palvelut ja hankinnat suoritetaan hyväksytyin talousarvion rajoissa	Talous on talousarvion raameissa	Palvelualuejohtaja, vastuualuevastaavat
Elinvoima	Arkijärki kunnan toiminnassa	Turhan byrokratian karsiminen toiminnoissa, palveluissa ja hankinnoissa säädösten sallimalla tavalla	Toimintoja, palveluja ja hankintoja on voitu toteuttaa helposti ja joustavasti	Palvelualuejohtaja, vastuualuevastaavat
Elinvoima	Positiivinen imago	Palvelualueen tehtäväalueet tukevat kunnan myönteistä elinvoiman kehitystä	Palvelualueen toiminnot, palvelut ja hankinnat tukevat positiivisesti kunnan elinvoimaa	Palvelualuejohtaja, vastuualuevastaavat
Elinvoima	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, vastuualuevastaavat
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Palvelualueen tehtäväalueiden toimintojen ja palveluiden määrän tarkastelu sekä niiden kehittäminen	Palvelualueiden tehtäväalueet pystyvät vastaamaan toiminnoista ja palveluista	Palvelualuejohtaja, vastuualuevastaavat
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Palvelualueen tehtäväalueet pystyvät vastaamaan tehtäväalueensa palveluista tavoitteellisesti aikataulussa	Tehtäväalueiden palvelut ovat vastanneet palveluiden saatavuutta	Palvelualuejohtaja, vastuualuevastaavat

Hyvinvointi	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 motivoitunutta, työn tehokkuuden lisäys, erimielisyyksien ja ristiriitojen vähentyminen, sairaspöissaalojen vähentyminen, tapaturmien minimointi	Palvelu- aluejohtaja ja esihenkilöt
Hyvinvointi	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 sairaspöissaalojen määrä Palautteet hoidon laadusta, onnistuneet kehitystyöt	Palvelu- aluejohtaja, esihenkilöt ja vastuualue- vastaavat
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Palvelualueen kaikilla tehtäväalueilla korjataan esille tulevat puutteet lyhyellä vasteajalla	Palvelualueen tehtäväalueilla suoritettut turvallisuustarkastukset, tapaturmat ja läheltä piti tilanteet. Turvallisuuteen liittyvät palautteet.	Palvelu- aluejohtaja, esihenkilöt ja vastuualue- vastaavat

Sitovat tehtäväalueiden määrärahat

Sitovuustaso: Valtuusto

	Muutettu		Ta2024	Ts 2025	Ts 2026
	Tp 2022	ta 2023	Kh ehdotus	1 000 €	1 000 €
00004010 KIINTEISTÖJEN JA ALUEIDEN PALVELUT -tehtäväalue					
Toimintatuotot	345 053	1 072 251	1 015 555	1 016	1 016
Toimintakulut	-2 179 617	-3 279 100	-3 355 640	-3 431	-3 431
TOIMINTAKATE	-1 834 564	-2 206 849	-2 340 085	-2 415	-2 415

Tp 22: Tilahallinta: sisältävät myös palo- ja pelastustoimen, jotka siirtyvät hyvinvointialueelle

Tp 22: Kaavoitus: tiedot otettu demokratia ja toimivuus -palvelualueelta

Tp 22: Ruoka ja siisteys: tiedot otettu demokratia ja toimivuus -palvelualueelta ja sisältää palvelukeskus Mäntyrinteen ja ateriapalvelut, jotka siirtyvät hyvinvointialueelle.

	Muutettu		Ta2024	Ts 2025	Ts 2026
	Tp 2022	ta 2023	Kh ehdotus	1 000 €	1 000 €
00004020 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO -tehtäväalue					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-98 281	-100 000	-105 000	-105	-105
TOIMINTAKATE	-98 281	-100 000	-105 000	-105	-105

Tp 22: tiedot otettu perusturvan toimialalta

	Muutettu		Ta2024	Ts 2025	Ts 2026
	Tp 2022	ta 2023	Kh ehdotus	1 000 €	1 000 €
00004850 VESI- JA VIEMÄRILAITOS -tehtäväalue					
Toimintatuotot	706 558	704 000	693 000	693	693
Toimintakulut	-531 039	-583 210	-602 320	-602	-602
TOIMINTAKATE	175 519	120 790	90 680	91	91

	Muutettu		Ta2024	Ts 2025	Ts 2026
	Tp 2022	ta 2023	Kh ehdotus	1 000 €	1 000 €
00004890 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖJAOSTO -tehtäväalue					
Toimintatuotot	395 797	408 000	419 200	365	365
Toimintakulut	-448 894	-508 115	-511 170	-511	-511
TOIMINTAKATE	-53 097	-100 115	-91 970	-146	-146

DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS – palvelualue

sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2022	Muutettu ta 2023	Ta2024 Kh ehdotus	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00001000 DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS					
Myyntituotot	101 244	1 000	4 000	2	2
MaksutuoTp	12 378	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	179 000	87 300	157 100	160	160
Muut Toimintatuotot	113 794	100 500	50 000	89	90
Toimintatuotot	406 416	188 800	211 100	251	252
Henkilöstökulut	-1 678 742	-850 738	-896 710	-949	-937
Palvelujen ostot	-823 722	-913 455	-933 245	-970	-991
Aineet, tarv. ja tav.	-408 129	-33 410	-37 190	-40	-40
Avustukset	-335 739	-369 200	-360 200	-370	-370
Muut toimintakulut	-66 199	-71 935	-59 240	-60	-60
Toimintakulut	-3 312 531	-2 238 738	-2 286 585	-2 389	-2 398
TOIMINTAKATE	-2 906 115	-2 049 938	-2 075 485	-2 138	-2 146

Tp 22: vaikuttamistoimielimet sisältyvät, siirretty perusturva- ja sivistys-toimialoilta

Tp 22: vähennetty ruoka ja siivouspalvelut, kaavoitus ja löytöeläimet on siirretty elinympäristö-palvelualueelle

Demokratia ja toimivuus –palvelualue jakaantuu kahteen tehtäväalueeseen:

- demokratia ja ratkaisukeskus
- toimivuus.

Demokratia ja ratkaisukeskus –tehtäväalue muodostuu seuraavista vastuualueista:

- demokratia
 - o kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, vaikuttamistoimielimet, sidosryhmä-foorumit
- ratkaisukeskus
 - o ratkaisukeskus, osallistava budjetointi

Toimivuus–tehtäväalueeseen kuuluvat seuraavat vastuualueet:

- henkilöstöpalvelut
- hallinto-, talous- ja tietopalvelut
- viestintä
- elinvoima
- hyvinvoinnin koordinaatio
- työllisyyden edistäminen

Toiminnan kuvaus

Palvelualue toimii koko kunnan toiminnan, valmistelun ja päätöksenteon varmistajana ja yleiskehittäjänä.

Toimintaan sisältyvät lisäksi vaikuttamistoimielimet ja sidosryhmäfoorumit.

Vaikuttamistoimielimiä ovat vanhus- ja vammaisneuvostot sekä nuorisovaltuusto. Sidoryhmäfoorumeita ovat elinkeinotoimikunta, järjestö-, lapsi- ja perhefoorumit sekä tulevaisuusfoorumi.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Toimintaympäristön muutostekijöistä, mm. kunnan omistamat kiinteistöt ja näiden käyttötarpeiden muutokset, talous, oppilasennusteet sekä TEPA25, tuovat haasteita päätöksentekoon jo talousarviovuonna 2024 sekä koko taloussuunnittelujaksolla. Kunnan talouden tasapainossa pitäminen on erittäin haasteellista kasvavien käyttötalousmenojen ja kasvavan lainatarpeen vuoksi.

Kuntalaisten osallisuuden lisäämistä kokeillaan aktiivisuusrahahankkeen avulla vuonna 2024. Hankkeeseen on varattu 3 000 euron määräraha. Aktiivisuusrahahankkeen tarkoituksena on tavoitella osallisuuden, yhteisöllisyyden ja hyvinvoinnin vahvistumista ja korkeampaa kansalaisaktiivisuutta. Hankkeessa kunnan rahoitusosuus on maksimissaan 85 %. Hankkeen toteuttaja on hankerahoituksen saava taho. Hankkeen toteuttaminen ei ole kunnan toimintaa.

Hankkeelle on tehty ohjeistus ja hankeideoita kerätään helmikuun 2024 aikana.

Henkilöstöpuolella jatkuu Hyvinvoiva Uusi Askola – kehittämishanke. Hankkeen tavoitteena on tukea kunnan strategian toteuttamista ja tukea henkilöstön hyvinvointia ja ennaltaehkäistä mahdollisia tulevaisuuden ongelmia. Hankkeella pyritään luomaan yhtenäistä toimintakulttuuria henkilöstön kesken palvelualueista välittämättä.

Henkilöstötietona on tulossa käyttöön työsuhdepolku-pyöräetu vuoden 2024 aikana.

Talousraportoinnin sujuvuutta lisätään sisäisillä koulutuksilla. Valtakunnallinen kuntatietoportointi suoritetaan annettujen ohjeiden ja aikataulujen mukaisesti palvelualueilla.

Viestinnässä jatketaan uuden brändin jalkauttamista ja vahvistetaan sekä ulkoista että sisäistä viestintää.

Elinvoiman toimesta vahvistetaan kuntamarkkinoinnilla myönteistä kuntakuvaa ja lisätään kunnan tunnettuutta.

Hyvinvointitiedon jalkautuminen, hyvinvointirakenteiden vahvistaminen ja yhteistyön tiivistäminen jatkuvat edelleen vuonna 2024.

TEPA25 muutokseen valmistautuminen järjestämisvastuualueen toiminnan aloittamisesta Porvoo vetoisesti. TEPA25 tarkoittaa valtion hoidettavana olleiden työllisyyspalveluiden ja elinkeinopalveluiden siirtymistä kuntien hoidettavaksi 1.1.2025 alusta lukien.

Henkilöstö

Talousarvioon ei sisälly henkilöstömuutoksia vuoden 2024 osalta tällä palvelualueella.

Palvelualueen investointiehdotus

Investointiehdotus on investointiosassa



Demokratia ja toimivuus – palvelualue – Valtuustotaso – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

Tavoitteet on johdettu vastuualueiden tavoitteista.

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Yritysnäkyvyys kunnan viestinnässä	Yrityksien näkyvyys vähintään 10 nostoa per vuosi	Kunnanjohtaja, elinvoimapäällikkö, viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori, työllisyys-koordinaattori
Elinvoima	Toimivat yhteydet	Kotisivu-uudistuksen onnistuminen ja sivujen käytettävyys	Ajantasaiset ja selkeät sivut käytössä uudistuksen jälkeen lisää kunnan kiinnostavuutta	palvelualuejohtajat
Elinvoima	Kestävä talous	Taloussuunnitelma-kauden talouden tasapainon seuranta	Toiminnan muutoksien talousvaikutusten arviointi ja valmistelu päätöksenteon perusteiksi	kunnanjohtaja, päätöksenteko, talous-suunnittelija

Elinvoima	Positiivinen imago	Toimintaympäristömuutoksien vaikutus toimintoihin	Kunnan imagon vahvistaminen päätöksenteon avulla	päätöksenteko, kunnanjohtaja
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Työllisyyspalveluissa vahvaa yhteistyötä ja kehittyminen valmistautuessa TEPA25-muutokseen.	TEPA25 toiminnan aloittamisen valmistelu suunnitelmallisesti sopimusyhteistyötahojen kanssa Tavoitteena pienentää työmarkkinatuen kuntaosuutta	työllisyyskoordinaattori, kunnanjohtaja
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Työterveyshuollon palvelut toimivat joustavasti ja asiantuntevasti. Vaikuttava ja osallistava henkilöstöviestintä	Sairauspoissaolojen määrä: Alle 15 pv/hlö = hyvä alle 10 pv/hlö = erinomainen Säännölliset henkilöstöinfot, 2- 3krt/v Säännölliset esihenkilöinfot 3-5krt/v	esihenkilöt kunnanjohtaja, hallintojohtaja
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Hyvinvointityön näkyvyys kuntalaisille	Avoin, monikanavainen viestintä. Vuosiraportti ja kuntalaisykselyn tulokset ovat kuntalaisten käytettävissä.	hyvinvointi-koordinaattori, kunnanjohtaja

Sitovat tehtäväalueiden määrärahat

Sitovuustaso: Valtuusto

		Muutettu	Ta2024	Ts 2025	Ts 2026
	Tp 2022	ta 2023	Kh ehdotus	1 000 €	1 000 €
0000010 DEMOKRATIA JA RATKAISUKESKUS -tehtäväalue					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-397 461	-404 028	-459 010	-467	-475
TOIMINTAKATE	-397 461	-404 028	-459 010	-467	-475

		Muutettu	Ta2024	Ts 2025	Ts 2026
	Tp 2022	ta 2023	Kh ehdotus	1 000 €	1 000 €
0000043 TOIMIVUUS -tehtäväalue					
Toimintatuotot	406 416	188 800	211 100	251	252
Toimintakulut	-2 915 069	-1 834 710	-1 827 575	-1 922	-1 923
TOIMINTAKATE	-2 508 653	-1 645 910	-1 616 475	-1 671	-1 671

Tp 22: vähennetty ruoka ja siivouspalvelut, kaavoitus ja löytöeläimet on siirretty elinympäristö-palvelualueelle

TARKASTUSLAUTAKUNTA

	Tp 2022	Muutettu ta 2023	Ta2024 Kh ehdotus	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
0000030 TARKASTUSTOIMI					
Henkilöstökulut	-3 749	-5 540	-19 510	-20	-20
Palvelujen ostot	-11 305	-20 290	-21 550	-24	-24
Toimintakulut	-15 054	-25 830	-41 060	-44	-44
TOIMINTAKATE	-15 054	-25 830	-41 060	-44	-44

Toiminnan kuvaus

Tarkastuslautakunta toimii kunnanvaltuuston alaisena ja valmistelee valtuustolle toimialaansa kuuluvat asiat.

Lautakunta antaa vuosittain valtuustolle arviointikertomuksen, jossa se esittää arvionsa edellisen tilikauden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä siitä onko kunnan toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksen mukaisella tavalla. Lautakunta valvoo kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi. Lisäksi tarkastuslautakunta huolehtii kunnan ja kuntakonsernin hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämisestä ja yhteensovittamisesta.

Askolan kunnan tilintarkastajana toimiva tilintarkastusyhteisö huolehtii kunnan hallinnon ja talouden lakisääteisestä tilintarkastuksesta. Vuonna 2023 on voimassa tilikausille 2019 – 2022 kilpailutettu kunnan tilintarkastuspalveluja koskeva sopimus, joka sisältää myös kaksi optiovuotta. Sopimuksen optiovuodet on otettu käyttöön vuosille 2023 – 2024.

Tilintarkastajasta ja heidän tehtävistään on säädetty kuntalaissa. Tilintarkastajan on tarkastettava, onko kunnan hallintoa hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti, antaako kunnan tilinpäätös ja konserni-tilinpäätös tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta,

rahoituksesta ja toiminnasta sekä ovatko valtionosuuksien perusteista ja käytöstä annetut tiedot oikeita. Lisäksi tilintarkastaja tarkastaa, onko kunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konserni-valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Kunnan strategia ja talousarviossa asetetut tavoitteet ohjaavat tarkastuslautakunnan arviointitoiminnan kohdennuksia ja painotuksia. Lautakunta laatii valtuustokaudelle luodun arviointisuunnitelman mukaisesti vuosittaisen työohjelman. Työohjelma sisältää tilivuotta koskevat arviointikohteet.

Tarkastuslautakunta arvioi toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista osana arviointikertomusta ja ottaa huomioon myös hyvinvointikertomuksessa määriteltyjen tavoitteiden toteutumista.

Vuoden 2024 aikana tarkastuslautakunta käsittelee mm. vuoden 2023 tilinpäätökseen liittyviä kokonaisuuksia työohjelmansa mukaisesti. Vuoden 2023 lautakunnan arvioinnissa kiinnitetään huomiota hyvinvointikertomuksen suunnitelmanosan tavoitteiden toteutumisen arviointiin.

Henkilöstö

Työaikojen kohdistumista ja siitä seuraavia henkilöstökulujen kohdistamista on tarkistettu talousarviossa ja tarkastustoimeen kohdistuvat henkilöstökulut ovat talousarviossa mukana.

VAALILAUTAKUNTA

	Tp 2022	Muutettu ta 2023	Ta2024 Kh ehdotus	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
0000020 VAALIT					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	10 233	14 000	6 300	5	0
Toimintatuotot	10 233	14 004	6 300	5	0
Henkilöstökulut	-8 136	-11 505	-16 240	-11	0
Palvelujen ostot	-656	-2 400	0	-2	0
Aineet, tarv. ja tav.	-983	-250	0	-2	0
Muut toimintakulut	0	-150	0	0	0
Toimintakulut	-9 775	-14 305	-16 240	-15	0
TOIMINTAKATE	458	-305	-9 940	-10	0

Toiminnan kuvaus

Keskusvaalilautakunta huolehtii vaalilain tarkoittamista kunnan vaalilautakunnalle määräytyistä vaalien ja eri laeilla säädettyjen kansanäänestysten järjestelyihin liittyvistä tehtävistä.

Kunta on määritelty yhdeksi äänestysalueeksi.

Varsinaisena vaalipäivänä äänestys tapahtuu kunnanvirastolla ja ennakoäänestyspaikat määritellään vaalikohtaisesti.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Presidentinvaalit järjestetään 28.1.2024. Mahdollinen toinen äänestyskierron on helmikuussa.

Europarlamenttivaalit järjestetään 9.6.2024.

Vuonna 2025 järjestetään alue- ja kuntavaalit.

Vuonna 2026 ei ole säännönmukaisia vaaleja.

Kohderahoitteisen tehtävän käyttötalous

Käyttötalous palvelualueittain, yhteenveto

**Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden
yhteenveto**

Kohderahoitteisen tehtävän käyttötalous

Vesi- ja viemärilaitos -taseyksikkö

Kuntaliiton julkaiseman talousarviosuosituksen mukaan kohderahoitteisten tehtävälueiden käyttötalous tulee erottaa budjettirahoitteisista tehtävistä. Kohderahoitteisella tehtävällä tarkoitetaan palvelun tuottajia, jotka rahoittavat toimintansa kokonaan tai osittain korvauksista palvelun tilaajilta myynneistä ulkopuolisille tai kunnan omille yksiköille. Organisointimuotona voi olla nettoyksikkö, muu taseyksikkö tai liikelaitos.

Vesi- ja viemärilaitos -taseyksikkö on kohderahoitteinen tehtävä Askolan kunnassa. Taseyksikön tiedot sisältyvät teknisen lautakunnan talousarvioesitykseen. Taseyksikkö on laskennallinen, tällöin taseyksiköllä ei ole omia rahatilejä.

Tuloslaskelma

Vesi- ja viemärilaitos	Tp 2022 €	Muut. ta2023 €	Ta2024 €	Muutos Tp22-Ta24	Ts2025 1 000 €	Ts2026 1 000 €
Liikevaihto	706 558	704 000	693 000	-1,9 %	710	700
Materiaalit ja palvelut	-498 191	-436 250	-432 350	-13,2 %	-440	-440
Aineet, tarv. ja tavarat	-162 550	-158 700	-168 700	3,8 %	-170	-170
Ostot tilik. aikana	-168 910	-158 700	-168 700		-170	-170
Varastojen muutos	6 360	0	0		0	0
Palvelujen ostot	-335 641	-277 550	-263 650	-21,4 %	-270	-270
Henkilöstökulut	-20 940	-144 460	-165 220	689,0 %	-176	-176
Palkat ja palkkiot	-13 691	-114 000	-132 800		-140	-140
Henkilösivukulut	-7 249	-30 460	-32 420		-36	-36
Eläkekulut	-6 717	-26 040	-26 520		-30	-30
Muut hlöstösivukulut	-532	-4 420	-5 900		-6	-6
Poistot ja arvonal.	-184 795	-198 850	-195 030	5,5 %	-190	-190
Sumu-poistot	-184 795	-198 850	-195 030		-190	-190
Liiket. muut kulut	-11 909	-2 500	-4 750	-60,1 %	-5	-5
Liikelyli-/alijäämä	-9 277	-78 060	-104 350	1024,8 %	-101	-111
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-9 277	-78 060	-104 350	1024,8 %	-101	-111

Rahoituslaskelma

Vesi- ja viemärilaitos	Tp 2022 €	Muut. ta2023 €	Ta2024 €	Muutos Tp22-Ta24	Ts2025 1 000 €	Ts2026 1 000 €
Toiminnan ja investointien rahavirta						
Liikelyli-/alijäämä	-9 277	-78 060	-104 350	1024,8 %	-101	-111
Poistot ja arv. alent.	184 795	198 850	195 030	5,5 %	190	190
Investoinnit						
Hankintameno	-197 653	-245 000	-390 000	97,3 %	-350	-350
Toiminnan ja investointien rahavirta	-22 135	-124 210	-299 320	1252,3 %	-261	-271
Rahoituksen rahavirta						
Muut maksuvalm. muut.	119 709	219 160	309 210	158,3 %	373	351
Rahoituksen rahavirta	119 709	219 160	309 210	158,3 %	373	351
Vaik. maksuvalmiuteen	97 575	94 950	9 890	-89,9 %	112	80

Käyttötalous palvelualueittain, yhteenveto

	TP 2022	Muutettu TA2023	Ta2024 Kh ehdotus	Muutos% Tp22- KhTa24	Muutos% Mta23- KhTa24	Ts2025 1 000 €	Ts2026 1 000 €
	€	€					
Demokratia ja toimivuus							
Toimintatuotot	406 415	188 800	211 100	-92,5 %	10,6 %	251	252
Toimintakulut	-3 312 531	-2 238 738	-2 286 585	-44,9 %	2,1 %	-2 389	-2 398
Toimintakate	-2 906 116	-2 049 938	-2 075 485	-40,0 %	1,2 %	-2 138	-2 146
Demokratia ja ratkaisukeskus							
Toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0
Toimintakulut	-397 461	-404 028	-459 010	13,4 %	12,0 %	-467	-475
Toimintakate	-397 461	-404 028	-459 010	13,4 %	12,0 %	-467	-475
Toimivuus							
Toimintatuotot	406 415	188 800	211 100	-92,5 %	10,6 %	251	252
Toimintakulut	-2 915 070	-1 834 710	-1 827 575	-59,5 %	-0,4 %	-1 922	-1 923
Toimintakate	-2 508 655	-1 645 910	-1 616 475	-55,2 %	-1,8 %	-1 671	-1 671
tp 22: sisältää kuntouttavan työtoiminnan, joka siirtyy hyvinvointialueelle							
Vaalit							
Toimintatuotot	10 233	15 000	6 300	-62,4 %	-138,1 %	5	0
Toimintakulut	-9 776	-12 920	-16 240	39,8 %	20,4 %	-15	0
Toimintakate	457	2 080	-9 940	104,6 %	120,9 %	-10	0
Tarkastustoimi							
Toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0
Toimintakulut	-15 054	-25 830	-41 060	63,3 %	37,1 %	-44	-44
Toimintakate	-15 054	-25 830	-41 060	63,3 %	37,1 %	-44	-44
Osaaminen ja elämänlaatu							
Toimintatuotot	1 545 287	1 378 695	1 275 960	-21,1 %	-8,1 %	1 276	1 276
Toimintakulut	-9 936 910	-10 576 550	-10 603 810	6,3 %	0,3 %	-10 494	-10 494
Toimintakate	-8 391 623	-9 197 855	-9 327 850	10,0 %	1,4 %	-9 218	-9 218
Osaaminen							
Toimintatuotot	1 464 100	1 305 995	1 180 260	-24,0 %	-10,7 %	1 180	1 180
Toimintakulut	-9 018 778	-9 569 705	-9 664 235	6,7 %	1,0 %	-9 554	-9 554
Toimintakate	-7 554 678	-8 263 710	-8 483 975	11,0 %	2,6 %	-8 374	-8 374
tp 22: sisältää oppilas- ja opiskelijahuollon, joka siirtyy hyvinvointialueelle							
Elämänlaatu							
Toimintatuotot	81 187	72 700	95 700	15,2 %	24,0 %	96	96
Toimintakulut	-918 132	-1 006 845	-939 575	2,3 %	-7,2 %	-940	-940
Toimintakate	-836 945	-934 145	-843 875	0,8 %	-10,7 %	-844	-844
tp 22: sisältää nuorisovaltuuston kustannukset sekä liikunta-alueiden ylläpidon kustannukset							
Elinympäristö							
Toimintatuotot	1 447 408	2 184 251	2 127 755	32,0 %	-2,7 %	2 073	2 073
Toimintakulut	-3 257 831	-4 470 425	-4 574 130	28,8 %	2,8 %	-4 649	-4 649
Toimintakate	-1 810 423	-2 286 174	-2 446 375	26,0 %	7,5 %	-2 576	-2 576
Kiinteistöjen ja alueiden palvelut							
Toimintatuotot	345 053	1 072 251	1 015 555	66,0 %	-5,6 %	1 016	1 016
Toimintakulut	-2 179 617	-3 279 100	-3 355 640	35,0 %	3,0 %	-3 431	-3 431
Toimintakate	-1 834 564	-2 206 849	-2 340 085	21,6 %	6,7 %	-2 415	-2 415
tp 22: sisältää palo- ja pelastustoimen, joka siirtyy hyvinvointialueelle							
Ympäristöterveydenhuolto							
Toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0
Toimintakulut	-98 281	-100 000	-105 000	6,4 %	4,8 %	-105	-105
Toimintakate	-98 281	-100 000	-105 000	6,4 %	4,8 %	-105	-105
tp 22: siirtynyt perusturva-toimialalta							
Vesi- ja viemärilaitos							
Toimintatuotot	706 558	704 000	693 000	-2,0 %	-1,6 %	693	693
Toimintakulut	-531 039	-583 210	-602 320	11,8 %	3,2 %	-602	-602
Toimintakate	175 519	120 790	90 680	-93,6 %	-33,2 %	91	91
Rakennus- ja ympäristöjaosto							
Toimintatuotot	395 797	408 000	419 200	5,6 %	2,7 %	365	365
Toimintakulut	-448 894	-508 115	-511 170	12,2 %	0,6 %	-511	-511
Toimintakate	-53 097	-100 115	-91 970	42,3 %	-8,9 %	-146	-146
Hyvinvointialueelle siirtyneet: perusturva + erikoissairaanhoido							
Toimintakate	-15 752 234						
Askolan kunta							
Toimintatuotot	5 010 783	3 766 746	3 621 115	-38,4 %	-4,0 %	3 605	3 601
Toimintakulut	-33 885 776	-17 324 463	-17 521 825	-93,4 %	1,3 %	-17 591	-17 585
Toimintakate	-28 874 993	-13 557 717	-13 900 710	-107,7 %	2,6 %	-13 986	-13 984

Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto

	Sitovuus	Määrärahat	Tuloarviot
Käyttötalousosa			
Demokratia ja toimivuus			
Demokratia ja ratkaisukeskus	N	-459	
Toimivuus	N	-1 616	
Vaalit	N	-10	
Tarkastustoimi	N	-41	
Osaaminen ja elämänlaatu			
Osaaminen	N	-8 484	
Elämänlaatu	N	-844	
Elinympäristö			
Kiinteistöjen ja alueiden palvelut	N	-2 340	
Ympäristöterveydenhuolto	N	-105	
Vesi- ja viemärilaitos	N		91
Rakennus- ja ympäristöjaosto	N	-92	
Tuloslaskelmaosa			
Verotulot	N		11 850
Valtionosuudet	N		3 400
Rahoituserät	N	0	
Korkotulot			0
Muut rahoitustulot			390
Korkomenot		-355	
Muut rahoitusmenot		-35	
Investointiosa			
Maa- ja vesialueet	N	-100	10
Rakennukset	N	-4 430	
josta			
Askolan koulukeskus C-siiven iv-korjaus	N	-1 000	
Askolan uusi lukio	N	-2 700	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	N	-1 145	
Koneet ja kalusto	N	-110	
Aineettomat hyödykkeet	N	-20	
Sijoitukset	N	-2	
Rahoitusosa			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		9 810
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	-1 500	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	B	-4000	
Vaikutus maksuvalmiuteen		138	
Talousarvion loppusumma		-25 160	25 161

N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B = bruttomäärä/-tuloarvio

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma

Verotulot

Valtionosuudet

Tuloslaskelma, ulkoinen

Tuloslaskelma on koko kunnan kokonaistaloudellinen laskelma, joka osoittaa tulo- ja meno-eräiden riittävyyden palvelujen järjestämistä aiheutuvien kustannusten kattamiseksi. Kunnan tuloslaskelma sisältää budjetti- ja kohderahoitteisten tehtävien erät (vesi- ja viemäri- ja jätehuolto -taseyksikkö).

Tuloslaskelman välituloksina esitetään toimintakate, vuosikate, tilikauden tulos ja tilikauden yli-/alijäämä.

Tuloslaskelman toimintakate kertoo paljonko toimintamenoista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Lisäksi verorahoituksella katetaan myös rahoitusmenoja.

Vuosikatteesta käy ilmi paljonko tulo- ja meno-eräiden kattamiseen jää investointien, lainanlyhennysten ja muiden pitkävaikutteisten menojen kattamiseen.

Tilikauden tulos saadaan vähentämällä vuosikatteesta poistot. Tämän jälkeen esitetään varausten muutos.

Tuloslaskelma päättyy tilikauden yli-/alijäämään, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa taseella.

Talousarviovuosi 2024

Talousarviossa 2024 toimintatuottojen kertymäksi on arvioitu 3,6 miljoonaa euroa, joka 3,9 % prosenttia vähemmän kuin vuoden 2023 muutetussa talousarviossa. Toimintatuottojen kertymäärävaihtelu vaikuttaa alentavasti mm. varhaiskasvatuksen asiakasmaksulakitarkastukset.

Toimintakulujen kertymäärä on 17,5 miljoonaa euroa. Kertymäärä kasvaa 1,1 % verrattuna kuluvaan vuoden muutettuun talousarvioon. Toimintakuluja kasvattaa työehtosopimusten mukaiset sopimuskorotukset, joiden vaikutus on 4,1 prosenttia. Talousarviossa 2024 pois lukien henkilöstökuluttiliryhmä on pääsääntöisesti arvioitu alentuvan.

Sitova toimintakate vuoden 2024 talousarviossa on 13,9 miljoonaa euroa. Sitova toimintakate kasvaa 2,5 prosenttia muutettuun talousarvioon 2023 verrattuna.

Tuloslaskelmaosaa verrattaessa muutettuun talousarvioon 2023 verotulot on arvioitu -0,7 % pienemmäksi ja valtionosuudet -4,2 prosenttia.

Poistojen arvio pysyy tilinpäätös 2022 tasossa. Poistojen määrään vaikuttaa suoritettavat investoinnit ja niiden valmistuminen. Valmistumisen jälkeen investointi aktivoidaan käyttöomaisuuskirjanpidossa ja aktivoinnin jälkeen muodostuu kuukausittain investoinnista poistomäärä poistosuunnitelmassa määriteltyjen poisto-aikojen mukaan.

Talousarvio 2024 tilikauden alijäämän kertymä on 150 710 euroa.

Vertailtaessa tilinpäätösvoiton 2022 ja vuosien 2023 - 2026 tuloslaskelmaa pitää ottaa huomioon että tilinpäätösvoiton 2022 sisältää myös perusturva- ja erikoissairaanhoidon toimialat ennen kuin ne vuoden 2023 alusta lukien siirtyivät perustetuille hyvinvointialueille.

Tuloslaskelma, ulkoinen

Tuloslaskelma	Tp 2022	Muutettu	Ta2024	Muutos%	Muutos%	Ts2025	Ts2026
	€	Ta2023	K ehdotus	Tp22-	MTa23-	1000 €	1000 €
		€	€	Ta24Kh	Ta24Kh		
Toimintatuotot	5 010 786	3 766 746	3 621 115	-27,7 %	-3,9 %	3 605	3 601
Myyntituotot	2 173 992	1 939 800	1 848 700	-15,0 %	-4,7 %	1 792	1 792
Maksutuotot	1 535 800	404 000	425 200	-72,3 %	5,2 %	425	425
Tuet ja avustukset	756 707	308 495	319 860	-57,7 %	3,7 %	321	316
Muut toimintatuotot	544 287	1 114 451	1 027 355	88,8 %	-7,8 %	1 066	1 067
Toimintakulut	-33 885 778	-17 324 463	-17 521 825	-48,3 %	1,1 %	-17 591	-17 585
Henkilöstökulut	-14 431 784	-10 521 773	-10 951 940	-24,1 %	4,1 %	-10 889	-10 866
Palkat ja palkkiot	-11 892 777	-8 562 230	-8 803 770	-26,0 %	2,8 %		
Henkilösivukulut	-2 539 007	-1 959 543	-2 148 170	-15,4 %	9,6 %		
Palvelujen ostot	-15 744 464	-4 080 565	-3 832 575	-75,7 %	-6,1 %	-3 954	-3 973
Aineet, tarv. ja tavarat	-2 228 395	-1 771 650	-1 810 240	-18,8 %	2,2 %	-1 810	-1 808
Avustukset	-1 135 507	-724 300	-712 320	-37,3 %	-1,7 %	-722	-722
Muut toimintakulut	-345 628	-226 175	-214 750	-37,9 %	-5,1 %	-216	-216
Toimintakate	-28 874 992	-13 557 717	-13 900 710	-51,9 %	2,5 %	-13 986	-13 984
Verotulot	22 920 388	11 930 000	11 850 000	-48,3 %	-0,7 %	12 250	12 400
Valtionosuudet	8 769 343	3 550 000	3 400 000	-61,2 %	-4,2 %	3 400	3 400
Rah.tuotot ja -kulut	-395 061	200 000	0	-100,0 %	-100,0 %	-25	-115
Vuosikate	2 419 678	2 122 283	1 349 290	-44,2 %	-36,4 %	1 639	1 701
Poistot ja arvonalent.	-1 528 180	-1 605 000	-1 500 000	-1,8 %	-6,5 %	-1 650	-1 700
Poistot	-1 528 180	-1 605 000	-1 500 000	-1,8 %	-6,5 %	-1 650	-1 700
Tilikauden tulos	891 498	517 283	-150 710	-116,9 %	-129,1 %	-11	1
Tilikauden yli-/alijäämä	891 498	517 283	-150 710	-116,9 %	-129,1 %	-11	1

Tunnusluvut:	Tp 2022	Muutettu	Ta2024	Muutos%	Muutos%	Ts2025	Ts2026
	€	Ta2023	K ehdotus	Tp22-	MTa23-	1000 €	1000 €
		€	€	Ta24Kh	Ta24Kh		
Asukasmäärä 31.12.	4 847	4 890	4 720	-2,6 %	-3,5 %	4 720	4 720
Tuloveroprosentti	21,50 %	8,86 %	8,90 %			8,90 %	8,90 %
Myynti- ja maksut, 1 000 €	3 710	2 344	2 274	-38,7 %	-3,0 %	2 218	2 218
Tuotot/toim.menot %	14,8 %	21,7 %	20,7 %	39,8 %	-4,9 %	20,5 %	20,5 %
Vuosikate/poistot, %	158,3 %	132,2 %	90,0 %	-43,2 %	-32,0 %	99,4 %	100,1 %
Vuosikate, €/asukas	499	434	286	-42,7 %	-34,1 %	347	360
Vuosikate %	6,6 %	11,0 %	7,2 %	8,4 %	-35,2 %	8,5 %	8,8 %
Tilikauden tulos, 1 000 €	891	517	-151	-116,9 %	-129,1 %	-11	1
Verotulot, 1 000 €	22 920	11 930	11 850	-48,3 %	-0,7 %	12 250	12 400
Verotulot, €/asukas	4 729	2 440	2 511	-46,9 %	2,9 %	2 595	2 627
Valtionosuudet, 1 000 €	8 769	3 550	3 400	-61,2 %	-4,2 %	3 400	3 400
Valtionosuudet, €/asukas	1 809	726	720	-60,2 %	-0,8 %	720	720
Kertynyt yli-/alijäämä	6 993	7 510	7 359	5,2 %	-2,0 %	7 349	7 350

Verotulot

Verotulot	Tp 2022	Muutettu	Ta2024	Muutos%	Muutos%	Ts2025	Ts2026
	€	Ta2023	Kehdotus	Tp22- Ta24Kj	MTa23- Ta24Kj	1000 €	1000 €
Kunnallisvero	20 014 209	9 660 000	9 470 000	-52,7 %	-2,0 %	9 790	9 900
Osuus yhteisöver. tuot.	1 652 869	1 055 000	1 010 000	-38,9 %	-4,3 %	1 060	1 100
Kiinteistövero	1 253 310	1 215 000	1 370 000	9,3 %	12,8 %	1 400	1 400
Yhteensä	22 920 388	11 930 000	11 850 000	-48,3 %	-0,7 %	12 250	12 400

Verotulojen budjetoinnista yleisesti

Kuntalain III §:n mukaan valtuusto päättää talousarvion hyväksymisen yhteydessä kunnan tuloveroprosentista, kiinteistöveroprosenteista sekä muiden verojen perusteista. Veroprosentit tulee ilmoittaa Verohallinnolle marraskuun 17. päivään mennessä seuraavaa verovuotta varten.

Tuloslaskelmaosan verotulossa on budjetoituna kunnan tulovero, osuus yhteisöveron tuotosta ja kiinteistövero. Talousarviossa verotulot budjetoidaan Verohallinnon tilitysten suoritusajankohdan mukaisesti. Talousarviovuoteen kohdistuvia tilityksiä ovat ennakonpidätysten ja ennakonkannon tilitykset kuukausittain, verotusmenettelylain mukaisten verojen tilitykset tilikautta edeltäviltä verovuosilta sekä oikaisutilitykset.

Kunnallisvero

Vuoden 2024 kunnallisveroprosentti ilmoitetaan kymmenyksen tarkkuudella. Vuonna 2023 Askolan kunnan kunnallisveroprosentti oli 8,86. Vuodelle 2024 esitetään 8,9 %.

Vuoden 2024 ansiotulojen kehitys heikentyy heikompien työllisyysnäkökymien vuoksi verrattuna vuoteen 2023. Veropohjaan myös vaikuttavat Petteri Orpon hallituksen esittämät mittavat leikkaukset sosiaaliturvaetuuksiin alentavasti, mutta toisaalta taas alennukset työttömyysvakuutus- ja päiväraha-maksuihin vaikuttavat päinvastaisesti.

Yhteisövero

Yhteisövero kertyy osakeyhtiöiden ja muiden yhteisöjen maksamasta tuloverosta, jonka suuruus on 20 % yhteisön verotettavasta tulosta. Valtion määrittelee jako-osuuden, jonka perusteella määräytyy kunnan

osuus. Jako-osuutta ja sen perusteita valtio tarkastaa vähintäänkin vuosittain.

Työttömyysvakuutus- ja päivärahamaksujen alennus arvioidaan nostavan yhteisöverotuottoa vuonna 2024. Toisaalta taas yritysten heikko tuloskehitys alentaa yhteisöverokertymää.

Kiinteistövero

Kiinteistövero on kiinteistöveroprosentin mukainen osuus kiinteistön arvosta. Kiinteistöverolain III §:n mukaan kunnanvaltuusto määrää kiinteistöveroprosenttien suuruudet vuosittain etukäteen samalla kun se vahvistaa seuraavaan kalenterivuoden tuloveroprosentin. Kiinteistöverolaissa määrätään eri kiinteistölajeittain vaihteluvälit kiinteistöverolle.

Kiinteistöveroprosentit	Vaihtelu väli 2024	Askola 2023	Askola 2024
Yleinen	0,93–2,00	1,10	
Maapohja	1,30–2,00		1,30
Rakennukset	0,93–2,00		1,10
Vakituiset asuinrakennukset	0,41–1,00	0,70	0,70
Muut asuinrakennukset	0,93–2,00	1,50	1,50
Rakentamattomat rak.paikat	2,00–6,00	5,00	5,00
Yleishyödylliset yhteistö	0,00–2,00	0,00	0,00
Voimalaitokset	0,00–3,10	3,10	3,10

Hallitusohjelmassa vuodelle 2024 on esitetty maapohjan ja rakennuksien eriyttäminen yleisestä verolajista. Näin ollen yleinen verolaji poistuisi. Rakennusverolajin vaihteluväli on sama kuin yleisessä, mutta maapohjan vaihteluväli on 1,30 – 2,00. Askolassa maapohjan veroprosentti asettuu vaihteluvälän alarajalle, joka tarkoittaa että maapohjan verotus kasvaa 0,2 prosenttiyksikköä.

Verotuloarvio 2024

Kunnallisveroa arvioidaan kertyvän 9,5 miljoonaa euroa, joka on kaksi prosenttia vähemmän kuin vuoden 2023 muutetussa talousarviossa. Kertymän alenemiseen vaikuttavat valtakunnalliset talousnäkymät ja niiden vaikutus palkkasumman kehitykseen. Lisäksi alueellisesti myös kunnan asukasluku vaikuttaa verotulokertymäarvioon. Kunnallisveroprosentti on vuonna 2023 ollut 8,86 prosenttia ja vuodelle 2024 talousarvio sisältää 8,9 prosentin kunnallisveron.

Yhteisöverokertymän arvio on miljoona euroa, jossa on vähennystä 4,3 prosenttia kuluvan vuoden muutettuun talousarvioon verrattuna.

Kiinteistövero arvioidaan kertyvän 1,4 miljoonaa euroa. Kiinteistöverokertymä kasvaisi 12,8 prosenttia

verratuna muutettuun talousarvioon. Kiinteistöverokertymä vuodelle 2024 Askolassa arvioidaan kasvavan noin 30 000 euroa verolajimuutoksen seurauksena.

Koko kunnan verotuloarvio 2024 on yhden prosentin verran pienempi kuin vuoden 2023 muutetussa talousarviossa. Verotulokertymä muodostaa isoimman osan kunnan tulorahoituksesta. Kertymän pienentyessä kunnan tulorahoitus pienenee, joka antaa haasteita käyttötalouspuolen tulo- ja menotarkastelulle, jotta talous pysyisi tasapainossa. Tulevat vuodet edellyttävät Askolassa talouden tasa-painottamista.

Valtionosuudet

Valtionosuudet	Tp 2022	Muutettu	Ta 2024	Muutos%	Muutos%	Ts 2025	Ts 2026
	€	Ta 2023	Kh ehdotus	Tp22- Ta24Kj	MTa23- Ta24Kj	1000 €	1000 €
Kunnan peruspalv. vos	6 135 977	2 820 000	2 700 000	-56,0 %	-4,3 %		
Verotulomenet. kompens.	2 755 706	850 000	800 000	-71,0 %	-5,9 %		
Opetus- ja kultt.toim. vos	-122 340	-120 000	-100 000	-18,3 %	-16,7 %		
Yhteensä	8 769 343	3 550 000	3 400 000	-61,2 %	-4,2 %	3 400	3 400

Valtionosuuksien budjetoinnista yleisesti

Talousarviossa rahoitusosassa on valtionosuudet, jotka muodostuvat kahdesta osasta: kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (1704/2009) ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta. Peruspalvelujen valtionosuutta hallinnoi valtiovarainministeriö ja kulttuuritoimen opetus- ja kulttuuriministeriö.

Peruspalvelujen indeksikorotus on 2,2 prosenttia. Hallitusohjelman mukaan indeksikorotukseen tehdään yhden prosenttiyksikön vähennys vuosina 2024 - 2027, joka näin ollen alentaa valtionosuuksia.

Valtionosuudet sisältävät oikaisuja myös sote-siirtolaskelmiin. Kuntien veroprosenttien leikkaus vuonna 2023 kiinteällä 12,64 prosenttiyksiköllä ja tämän osuuden siirto hyvinvointialueiden rahoitukseen, ei riitä

kattamaan sote-menoja. Tämän lisäksi hyvinvointialueiden rahoitusta on vahvistettava ja se tehdään kuntien valtionosuuksia noin 40 euron asukaskohtaisella leikkauksella vuonna 2023. Vuosina 2024 ja 2025 tätä leikkausta vielä oikaistaan takautuvasti noin 20 eurolla asukasta kohti. Nämä valtionosuusleikkaukset koskevat kaikkia kuntia.

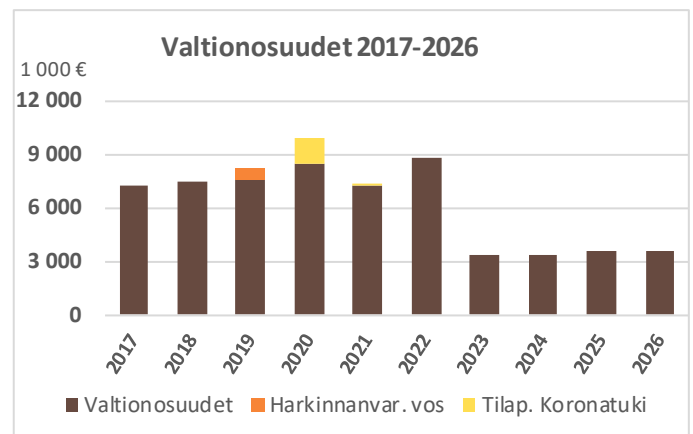
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus sisältää kuntien omarahoitusosuustarkastelun liittyen toisen asteen koulutuksen laajennukseen. Tämä tarkastusosuus voi olla miinusmerkkinen eli vähentää kunnan osuutta.

Lopullinen valtionosuus kunnittain hyväksytään vuosittain joulukuussa, jolloin jokainen kunta saa tiedon seuraavana vuonna maksettavan valtionosuuden määrästä.

Valtionosuudet 2024

Vuoden 2024 valtionosuusarvio on 3,4 miljoonaa euroa. Valtionosuudeksi arvioidaan saatavan 4,2 prosenttia vähemmän kuin kuluvana vuonna 2023.

Joulukuussa 2024 valtio vahvistaa vuosittain kunnille valtionosuuksien määrät, jotka tulevat maksuun talousarviovuoden aikana kuukausittain.



Investointiosa

Investointiosan perustelut

Sitovat investoinnit vuodelle 2024

Kunnanvaltuusto päättää investointimäärärahat talousarviovuodelle sitovana ja taloussuunnitelma vuosille ennakoarvointina, joiden kustannusarviot tarkentuvat seuraavalle talousarviokierrokselle.

Talousarviokirjan investointiosassa on esitetty sitovat investoinnit investointityypeittäin talousarviovuodelle. Sitovaksi muodostuva investointikohde nostetaan erikseen valtuuston seurattavaksi ja raportoitavaksi kohteeksi. Valtuusto ei päättä yksittäisistä investointikohteista eikä sido määrärahoja yksittäisiin investointikohteisiin, ellei joku erikseen sitovaksi investointikohteeksi määritellä.

Muutos sitovien investointien esittämiseen verrattuna edellisiin vuosiin

Talousarviovuodelle sitovat investoinnit päätetään investointityypeittäin sekä erikseen sitovana yli miljoonan euron investointikohteet. Verrattuna edellisiin vuosiin nähden kunnanvaltuusto ei päättä kaikkia investointeja investointikohteittain. Elinympäristö-lautakunta käsittelee ja päättää investointien toteutuksia investointikohteittain määrärahan puitteissa talousarviovuoden aikana. Lautakunta pystyy näin reagoimaan vuoden aikana tuleviin investointikohdemuutoksiin joustavasti. Lautakunnan päätöksiä johtaa investointityypeittäin valtuuston päättämät sitovat määrärahat.

Maanhankinta vuonna 2024

Kaavoitettavien alueiden ja tonttitarjonnan varmistamiseksi investointiohjelmaan on esitetty maa-alueiden ostoon varattua määrärahaa 100 000 euroa.

Maanluovutuksista kertyväksi myyntituotoksi on arvioitu 10 000 euroa investointiosassa. Maanluovutuksista syntyvä myyntivoitto tai -tappio kirjataan myyntihetken mukaan suoraan käyttötaloulosaan.

Talonrakennus vuonna 2024

Talonrakennus vuodelle 2024 on yhteensä 4,4 miljoonaa euroa sitovana. Esitys koostuu eri investointikohteista. Tässä kohdassa on esitetty tuosta 4,4 miljoonan euron määrästä erikseen sitovaksi investointikohteeksi seuraavat:

- Askolan koulukeskuksen C-osan IV-korjauksien (ilmanvaihdon peruskorjaus) peruskorjaus ja siihen liittyvät muut korjaukset, 1,0 milj. euroa
- Askolan uuden lukion rakentamisen aloittaminen Askolan koulukeskuksen yhteyteen, 2,7 milj. euroa. Koko hankkeen arvioitu kustannus vuosina 2024–2025 olisi yhteensä 5,1 milj. euroa.

Muille investointikohteille jää käytettäväksi noin 0,7 miljoonaa euroa, joka kohdistuu eri kiinteistöjen lämmitysjärjestelmien muutoksiin sekä muihin investointikorjauksiin.

Kiinteät rakenteet ja laitteet vuonna 2024

Tämän investointityypin 1,2 miljoonan euron sitova määräraha jakaantuu yleisten alueiden (liikennealueet, torit, puistot, liikuntapaikat) investointeihin ja 0,8 miljoonaa euroa, vesi- ja viemärlaitoksen investointeihin 0,4 miljoonaa euroa.

Koneet ja kalusto vuonna 2024

Tämä investointityyppi määrärahavaraus on 110 000 euroa. Suunnitelmat muodostuvat osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueen perusopetuksen ICT-laitteiden hankinnoista 60 000 euroa, elinympäristö-palvelualueen ruokahuollon konehankinnoista 30 000 euroa ja demokratia ja toimivuus -palvelualueen koko kunnan yhteisistä ICT-laitteistohankinnoista 20 000 euroa.

Aineettomat hyödykkeet vuonna 2024

Aineettomat hyödykkeet-investointityypin talousarviomäärän on suunniteltu käytettävän demokratia ja toimivuus -palvelualueen ICT-ohjelmistoihin 20 000 euroa.

Sijoitukset vuonna 2024

Sijoitukset-investointityyppi sisältää varauksen Itärata Oy:n sijoitusosuuden vuodelle 2024.

Investoinnit suunnitelmavuosilla 2025–2027

Suunnitelmavuosi 2025 sisältää lukion rakentamisen loppuun viemisen. Vuosi 2027 sisältää varautumista mahdollisen Askolan koulukeskuksen B-osan peruskorjaustarpeen arviointia ja siihen liittyviä tehtäviä.

Investointilaskelma 2024-2027

Investointityypit ja sitovat inv.kohteet	Ta2023 €	Sitova	Ts2025 1 000 €	Ts2026 1 000 €	Ts2027 1 000 €
		Ta2024 Kh €			
Maa- ja vesialueet	100 000	100 000	100	100	100
Talonrakennus yhteensä	770 000	4 430 000	3 290	910	3 135
- josta sitovat investointikohteet:					
Askolan koulukeskus C-osan korjaus		1 000 000			
Askolan uusi lukio Askolan koulukeskuksen yhteyteen		2 700 000	2420		
Kiint. rakenteet ja laitt.	930 000	1 145 000	1 050	750	620
Koneet ja kalusto	190 000	110 000	90	160	40
Aineeton omaisuus	100 000	20 000			
Sijoitukset	2 024	2 100			
Yhteensä hankintameno	2 092 024	5 807 100	4 530	1 920	3 895
- rahoitusosuudet	0	0	-2 400	0	0
- myyntitulot	-10 000	0	10	10	0
Yhteensä, netto	2 082 024	5 807 100	2 140	1 930	3 895

Talousarviovuoden investointien määrärahat ovat sitovia.

Rahoitusosa

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelmalla osoitetaan, miten kunnan rahoitustarve katetaan.

Rahoitusosassa esitetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat vähennyslaskukaavan muodossa.

Toiminnan ja investointien rahavirta esitetään välisummana. Ylijäämäinen välisumma osoittaa investointien rahoituksen toteutuvan kokonaan tulo-rahoituksella, investointien rahoitusosuksilla ja omaisuuden myynnillä. Negatiivinen välisumma kertoo määrän, joka on rahoitettava pääomarahoituksella eli rahoitusvaje katetaan lainan otolla.

Talousarviovuosi 2024

Rahoituslaskelmassa toiminnan ja investointien rahavirta muodostuu tuloslaskelman vuosikatteesta ja investointien hankintamenosta ja rahoitusosuksista.

Vuodelle 2024 tuloslaskelmassa vuosikate on 1,3 miljoonaa euroa. Investointien hankintamenoksi on arvioitu muodostuvan 5,8 miljoonaa euroa. Yhteenlaskettuna toiminnan ja investointien rahavirraksi muodostuu noin -4,4 miljoonaa euroa. Negatiivinen rahavirta osoittaa talouden epätasapainon, joka tarkoittaa, että investointien kattamista pitää tehdä vieraalla pääomalla. Sekä vieraan pääoman lyhennyksiin ei jää pääomaa, joten nekin on katettava lainarahalla.

Rahoituksen rahavirta laskelmassa arvioidaan pitkäaikaisen lainan lisäystarve sekä lainojen lyhennykset sekä lyhytaikaisen lainan määrä.

Talousarviovuodelle 2024 on arvioitu nostettavan pitkäaikaisena lainana yhteensä 9,8 miljoonaa euroa.

Toiminnan ja investointien sekä rahoituksen rahavirran yhteenlaskettu määrä osoittaa budjetoitujen rahavirtojen kokonaisvaikutuksen kunnan maksuvalmiuteen.

Rahoituslaskelmassa esitetään myös lainakannan muutokset eli minkä verran pitkäaikaista lainaa on suunniteltu lyhennettävän ja/tai nostettavan talousarviovuonna.

Rahoituslaskelmassa esitettävät rahavarat sisältävät pankkisaamiset sekä kaikki sijoitukset

Lisäksi rahoituslaskelma sisältää mahdollisuuden lyhytaikaisen kuntatodistuslainan 4 miljoonaa euroa muuttamisen pitkäaikaiseksi riippuen korkotasojen kehitymisestä.

Kunnan lainakannaksi on arvioitu muodostuvan talousarviovuonna 25,0 miljoonaa euroa, joka on noin 5 300 euroa asukasta kohti laskettuna.

Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti kasvaa lainakannan kasvun mukaan. Tunnusluku on 132,7 talousarviovuoden 2024 tiedoilla laskettuna. Tunnusluku kuvaa paljonko kunnan käyttötuloista tarvitaan vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvun pienempi arvo (alle 50) osoittaa, että kunta pystyy tulo-rahoituksella maksamaan velat takaisin.

Rahoituslaskelma

	Tp 2022	Muutettu	Ta2024	Muutos%	Muutos%	Ts2025	Ts2026
		Ta2023	Khehdotus	Tp22-	MTa23-		
Rahoituslaskelma	€	€	€	Ta24Kh	Ta24Kh	1 000 €	1 000 €
Toiminnan ja investointien rahavirta							
Vuosikate	2 419 678	2 122 283	1 349 290	-44,2 %	-36,4 %	1 639	1 701
Tulorah. korjauserät	-96 793	-150 000	-50 000	-48,3 %	-66,7 %	-50	-50
Investoinnit							
Investointimenot	-843 632	-1 946 000	-5 807 100	588,3 %	198,4 %	-4 530	-1 920
Rahoitusos. inv.men.	0	60 000	0	0,0 %	-100,0 %	2 400	0
Pys. vast. luov.tulot	113 650	200 000	75 000	-34,0 %	-62,5 %	10	10
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 592 904	286 283	-4 432 810	-378,3 %	-1648,4 %	-531	-259
Rahoituksen rahavirta							
Lainakannan muutoks.	-2 773 905	28 000	4 310 000	-255,4 %	15292,9 %	350	50
<i>Pitkäaik.lainojen lis.</i>	<i>0</i>	<i>1 500 000</i>	<i>9 810 000</i>	<i>0,0 %</i>	<i>554,0 %</i>	<i>2 000</i>	<i>1 600</i>
<i>Pitkäaik. lainojen väh.</i>	<i>-1 773 905</i>	<i>-1 472 000</i>	<i>-1 500 000</i>	<i>-15,4 %</i>	<i>1,9 %</i>	<i>-1 650</i>	<i>-1 550</i>
<i>Lyhytaik. lainojen muutos</i>	<i>-1 000 000</i>	<i>0</i>	<i>-4 000 000</i>	<i>300,0 %</i>	<i>0,0 %</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Muut maksuvalm. muut.	1 225 849	0	0	-100,0 %	0,0 %	0	0
Rahoituksen rahavirta	-1 548 056	28 000	4 310 000	-378,4 %	15292,9 %	350	50
Vaik. maksuvalmiuteen	44 848	314 283	-122 810	-373,8 %	-139,1 %	-181	-209
Rahavarat 31.12.	9 169 206	9 483 489	9 360 679	2,1 %	-1,3 %	9 025	8 816
Rahavarat 1.1.	9 124 358	9 169 206	9 483 489	3,9 %	3,4 %	9 206	9 025
Rahavarojen muutos	44 848	314 283	-122 810	-373,8 %	-139,1 %	-181	-209

	Tp 2022	Muutettu	Ta2024	Muutos%	Muutos%	Ts2025	Ts2026
		Ta2023	Khehdotus	Tp22-	MTa23-		
Tunnusluvut:	€	€	€	Ta24Kh	Ta24Kh	1 000 €	1 000 €
Asukasmäärä 31.12.	4 767	4 890	4 720	-1,0 %	-3,5 %	4 720	4 720
Inv. netto, €/asukas	153	345	1214	693,1 %	252,2 %	449	405
Invest. tulorahoitus %	286,8 %	109,1 %	23,2 %	-91,9 %	-78,7 %	36,2 %	88,6 %
Kunnan lainakanta, 1 000 €	20 699	20 727	25 037	21,0 %	20,8 %	25 387	25 437
Kunnan lainat, €/asuk.	4 342	4 239	5 304	22,2 %	25,1 %	5 379	5 389
Suhteellinen velkaantuneisuus %	68,1	107,7	132,7	94,9 %	23,2 %	131,8	131,1
Taseen yli-/alijäämä	6 993	7 510	7 359	5,2 %	-2,0 %	7 323	7 325
Rahavarat 31.12, 1 000 €	9 169	9 483	9 361	2,1 %	-1,3 %	9 025	8 816
- rahavarat sisältävät pankkisaamiset ja sijoitukset							
Sijoitukset 31.12, 1 000 €	6 434						

Askolan kuntakonserni

Tytäryhteisöjen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

**Kuntakonsernin riskienhallinnan, sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan
perusteet**

Askolan kuntakonserni

Kuntakonsernin rakenne

Askolan kuntakonserni muodostuu:

- 2 tytäryhteisöstä (> 50 % omistus)
- 1 säätiöstä
- 2 osakkuusyhteisöstä (20–50 % omistus)

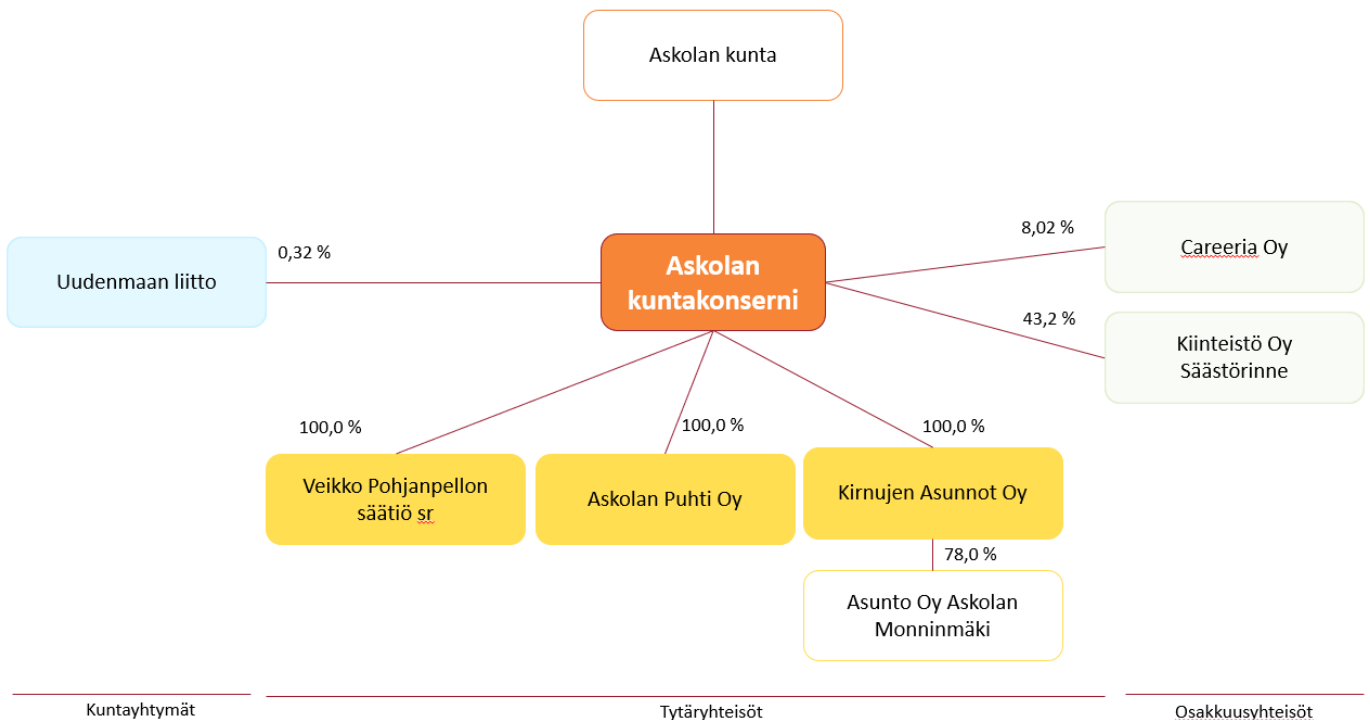
Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista ja omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta.

Askolan kunnan konserniohje tukee kuntakonsernin omistajapolitiittista ohjasta, kuntastrategian toteutumista, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamista ja tytäryhteisöjen toimintaa.

Kunnanvaltuusto asettaa tytäryhteisöille keskeiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Nämä tytäryhteisöt raportoivat niiden toteutumista kolme kertaa vuodessa: I ja II osavuositarkastuksen sekä tilinpäätöksen yhteydessä.

Askolan kuntakonserniin yhdistellään myös Veikko Pohjanpellon säätiö ry. Säätiössä kunnalla on täysi määräysvalta ja mm. säätiön säännöt hyväksyy kunnanvaltuusto kuten myös valitsee säätiön hallituksen jäsenet.

Askolan kuntakonserni vuonna 2024



Kuntakonsernin talous

Kuntakonsernin taloutta seurataan ja raportoidaan aina kunnan tilinpäätöksen yhteydessä vuosittain. Kunnan ja valtion tulee yhdessä selvittää kunnan mahdollisuudet turvata asukkailleen lainsäädännön edellyttämät palvelut sekä ryhtyä toimenpiteisiin palvelujen edellytysten turvaamiseksi.

Kuntakonsernissa voidaan käynnistää erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely (Kuntalaki 118 §). Tätä myös kutsutaan ns. kriisikuntamenettelyksi. Menettely käynnistyy, jos kuntakonsernin rahoitus ei riitä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut konsernin tasolla ovat olennaisesti ja toistuvasti koko maan vastaavia tunnuslukuja heikommat ja ne ovat kahtena vuonna peräkkäin alittaneet säädetyt raja-arvot.

Kriisikuntamittareiden tunnuslukujen tulkinta ja raja-arvot:

1. Konsernin taseen kertynyt alijäämä säilyy ennallaan asukasta kohti (raja-arvo 1. vuonna 500 euroa, 2. vuonna 1 000)

tai 4 tunnuslukua yhdessä seuraavista täyttyy:

1. Konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 %
2. Kunnan veroprosentti on vähintään 2.0 %-yksikköä korkeampi kuntien keskimääräistä prosentti
3. Konsernin lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kuntien keskimääräisen määrän 50 %:lla
4. Konsernin laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8

Kuntakonsernin kriisikuntamittarit vuosina 2020–2022 ja taloussuunnitelmavuodet 2024–2026*

ASKOLAN KUNTAKONSERNI	2020	2021	2022	2023 e	2024	2025	2026
Taseen yli-/alijäämä, 1 000 €	3 674	6 266	7 339	7 511	7 334	7 309	7 320
asukasta kohti	752	1 293	1 541	1 536	1 554	1 552	1 552
muutos edell. vuoteen asukasta kohti	520	541	248	-5	18	-2	0
<i>heikko: alijäämän muutos 1. vuonna >500, 2. vuonna >1 000</i>							
1. Vuosikate / poistot, %	169,7	171,3	149,6	132,2	88,3	99,4	100,1
<i>heikko: suhde < 80 %</i>							
2. Lainat ja vastuut, € / asukas	6 706	6 953	6 525	5 022	6 086	6 130	6 111
<i>heikko: raja-arvo > 14085 (vuonna 2022)</i>							
3. Tuloveroprosentti	21,50	21,50	21,50	8,86	8,90	8,90	8,90
<i>heikko: väh. 2-%yksikköä korkeampi kuin keskimäärin</i>							
4. Laskenn. lainanhoitokate	1,1	1,0	0,9	1,4	0,9	1,0	1,1
<i>heikko: kate < 0,8</i>							
Asukasluku	4 885	4 847	4 763	4 890	4 720	4 720	4 720
Kriteereistä täyttyy	0	0	0	0	0	0	0
<i>heikko: kaikki 4 tunnuslukua täyttyy samana vuonna</i>							

*vuodet 2023–2026 on arvioitu talousarvotietojen mukaan

Askolan Puhti Oy

Askolan Puhti Oy on Askolan kunnan omistama osakeyhtiö. Yrityksen liiketoimintana on pesula- ja siivouspalveluiden tuottaminen omistajalleen. Pesulapalveluita myydään myös yrityksille ja kotitalouksille.

Askolan Puhti Oy pyrkii työllistämään ja kouluttamaan vaikeassa työllisyystilanteessa olevia henkilöitä, kuten työttömiä oppisopimuskoulutuksen tai työkokeilun kautta.

Askolan Puhti Oy:n toiminnan muutoksia valmistellaan syksyn 2023 ja talven 2024 aikana pääpainona työllisyyden kehittäminen ja työllisyydenhoito, kun

työllisyyden ja elinvoiman palvelut (TEPA24) siirtyvät kunnan toiminnoiksi vuoden 2025 alusta. Tästä on seurauksena Askolan Puhti Oy:n talousarvio 2024 haasteellisuus, koska muutokset ovat vasta valmisteluvaiheessa. Talousarvio 2024 sekä suunnitelmavuodet 2025 - 2026 sisältää talousarvion valmisteluhetken tiedot ja tiedossa ei ole toiminnan muutoksia eikä niiden vaikutuksia talouteen.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnan suunnittelu ja tarvittavat järjestelyt vuoden 2024 aikana

Tulos- ja rahoituslaskelma

	Tp 2022	Muut. ta2023	Ta2024	Muutos	Ts2025	Ts2026
Askolan Puhti Oy	€	€	€	Tp22-Ta24	1 000 €	1 000 €
Liikevaihto	343 495	288 000	150 000	-56,3 %	150	150
Liiket. muut tuotot	39 158	19 700	5 000	-87,2 %	5	5
Materiaalit ja palvelut	-25 280	-13 500	-7 500	-70,3 %	-8	-8
Aineet, tarv. ja tavarat	-21 555	-11 500	-5 500	-74,5 %	-6	-6
Palvelujen ostot	-3 725	-2 000	-2 000	-46,3 %	-2	-2
Henkilöstökulut	-239 706	-202 650	-132 000	-44,9 %	-132	-132
<i>Palkat ja palkkiot</i>	<i>-200 056</i>	<i>-163 000</i>	<i>-125 000</i>		<i>-125</i>	<i>-125</i>
Henkilösivukulut	-39 649	-39 650	-7 000		-7	-7
<i>Eläkekulut</i>	<i>-33 814</i>	<i>-34 000</i>	<i>-2 000</i>		<i>-2</i>	<i>-2</i>
<i>Muut hlöstösivukulut</i>	<i>-5 836</i>	<i>-5 650</i>	<i>-5 000</i>		<i>-5</i>	<i>-5</i>
Poistot ja arvonal.	-2 302	-2 400	-1 000	-56,6 %	-1	-1
<i>Sumu-poistot</i>	<i>-2 302</i>	<i>-2 400</i>	<i>-1 000</i>		<i>-1</i>	<i>-1</i>
Liiket. muut kulut	-95 273	-87 850	-25 000	-73,8 %	-25	-25
Liikelyli-/alijäämä	20 093	1 300	-10 500	-152,3 %	-11	-11
Rahoitustuotot ja -kulut	160	115	0	-100,0 %	0	0
Muut rahoitustuotot	365	150	0	-100,0 %	0	0
Muut rahoituskulut	-205	-35	0	-100,0 %	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	20 253	1 415	-10 500	-151,8 %	-10	-10

	Tp 2022	Muut. ta2023	Ta2024	Muutos	Ts2025	Ts2026
Askolan Puhti Oy	€	€	€	Tp22-Ta24	1 000 €	1 000 €
Toiminnan ja investointien rahavirta						
Liikelyli-/alijäämä	20 253	1 415	-10 500	-151,8 %	-10	-10
Poistot ja arv. alent.	2 302	2 400	1 000	-56,6 %	1	1
Investoinnit						
Toiminnan ja investointien rahavirta	22 555	3 815	-9 500	-142,1 %	-9	-9
Rahoituksen rahavirta						
Oman pääom. muut.						
Muut maksuvalm. muut.	0	0	0	0,0 %	0	0
Rahoituksen rahavirta	0	0	0	0,0 %	0	0
Vaik. maksuvalmiuteen	22 555	3 815	-9 500	-142,1 %	-9	-9

Kirnujen Asunnot Oy

Kirnujen Asunnot Oy on kunnan omistama osakeyhtiö, joka on perustettu vuonna 2011. Osakeyhtiö harjoittaa asuntojen vuokraustoimintaa. Vuokrattavia

huoneistoja on yhteensä 107 kappaletta. Vuokralaiset valitaan yhteistyössä kunnan asuntotoimen kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet

- käyttöaste > 95 %
- yhtiön toimintatuotot kattavat toiminta- ja rahoituskulut sekä vuosittaiset peruskorjaukset

Tulos- ja rahoituslaskelma

Kirnujen Asunnot Oy	Tp 2022	Muut. ta2023	Ta2024	Muutos	Ts2025	Ts2026
	€	€	€	Tp22-Ta24	1 000 €	1 000 €
Liikevaihto	797 394	856 211	889 000	11,5 %	890	900
Materialit ja palvelut	-454 991	-556 300	-539 000	18,5 %	-540	-550
Henkilöstökulut	-50 906		0		0	0
Poistot ja arvonal.	-209 812	-215 000	-200 000	-4,7 %	-190	-180
<i>Sumu-poistot</i>	<i>-209 812</i>	<i>-215 000</i>	<i>-200 000</i>		<i>-190</i>	<i>-180</i>
Liikeyli-/alijäämä	81 685	84 911	150 000	83,6 %	160	170
Rahoitustuotot ja -kulut	-32 342	-99 500	-149 500	362,2 %	-150	-150
Korkotuotot	1 070	500	500		1	1
Korkokulut	-33 412	-100 000	-150 000		-150	-150
Yli-/alijäämä ennen sat. eriä	49 342	41	500	-99,0 %	11	21
Yli-/alijäämä ennen var.	49 342	41	500	-99,0 %	11	20,5
Tilinpäätössiirrot	-64 816	0	-15 000	-76,9 %	-15	-15
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-15 474	41	-14 500	-6,3 %	-5	6

Kirnujen Asunnot Oy	Tp 2022	Muut. ta2023	Ta2024	Muutos	Ts2025	Ts2026
	€	€	€	Tp22-Ta24	1 000 €	1 000 €
Toiminnan ja investointien rahavirta						
Liikeyli-/alijäämä	-15 474	41	-14 500	-6,3 %	-5	6
Poistot ja arv. alent.	209 812	215 000	200 000	-4,7 %	190	180
Investoinnit						
Hankintameno	-257 376	0	0	-100,0 %	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-63 039	215 041	185 500	-394,3 %	186	186
Rahoituksen rahavirta						
Antolaina						
Lainakannan muutoks.	-310 530	-162 395	-141 750	-54,4 %	-140	-140
<i>Pitkäaik. lainojen väh.</i>	<i>-310 530</i>	<i>-162 395</i>	<i>-141 750</i>	<i>-54,4 %</i>	<i>-140</i>	<i>-140</i>
Muut maksuvalm. muut.	0	0	0	0,0 %	0	0
Rahoituksen rahavirta	-310 530	-162 395	-141 750	-54,4 %	-140	-140
Vaik. maksuvalmiuteen	-373 568	52 646	43 750	-111,7 %	46	46
Korollinen laina 31.12.	3 991 769	3 829 374	3 687 624		3 548	3 408

Kuntakonsernin riskienhallinnan, sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan perusteet

Riskienhallinta osana johtamisjärjestelmää

Kuntakonsernin johtamisjärjestelmällä luodaan edellytykset toimivalla riskienhallinnalle, sisäiselle valvonnalle ja konsernivalvonnalle sekä niiden tuloksellisuudesta raportoinnille. Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan menettelyt integroidaan osaksi johtamisen ja toiminnan prosesseja, rakennetaan sisälle organisaation toimintaprosesseihin. Näin merkittävimmät riskit tunnistetaan, niiden merkitys arvioidaan ja tarvittavat riskit hallitsevat ratkaisut tehdään päätöksenteon, prosessien hallinnan ja toiminnan organisoinnin yhteydessä.

Sisäisellä valvonnalla edistetään kuntakonsernin tehokasta johtamista, riskien hallintaa ja toiminnan tuloksellisuuden arviointia.

Valvontajärjestelmän avulla valvotaan, että lainsäädäntöä, määrittelyjä toimintaperiaatteita ja annettuja ohjeita noudatetaan. Sisäinen valvonta on osa kuntakonsernin johtamisjärjestelmää ja sisältää:

- kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja kuntakonsernin johdon ja muiden osapuolten toimenpiteet, joilla parannetaan riskienhallintaa ja lisätään tavoitteiden ja päämäärien saavuttamisen todennäköisyyttä
- ne menettely- ja toimintatavat, joilla varmistetaan toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus
- johdon ja hallinnon toimintatavat asetettujen tavoitteiden toteutumisen, toimintaprosessien ja riskien arviointiin

Riskien määrittely

Riski tarkoittaa epävarmuuden vaikutusta tavoitteiden saavuttamiseen. Vaikutus on poikkeama osoitetusta niin myönteisessä kuin kielteisessäkin mielessä. Riskiä kuvatessa viitataan mahdollisiin tapahtumiin, niiden seurauksiin tai niiden yhdistelmiin. Riski ilmaistaan tapahtuman seurausten ja riskin todennäköisyyden yhdistelmänä. Kuntakonsernin riskit luokitellaan strategisiin, operatiivisiin, taloudellisiin ja vahinkoriskeihin.

Riskienhallintaan liittyvät vastuut ja velvollisuudet

Sisäisellä valvonnalla edistetään kuntakonsernin tehokasta johtamista, riskien hallintaa ja toiminnan tuloksellisuuden arviointia.

Riskikartoituksella raportoidaan tiedostetut riskit. Kartoituksessa selvitetään ennalta, miten tunnistettuihin riskeihin voidaan parhaiten varautua ja pyritään myös minimoimaan riskit.

Talousarviovuosi 2024

Riskienhallinnan ohjeistuksia on päivitetty vuoden 2023 aikana. Talousarviovuonna 2024 on tarkoitus aloittaa riskikartoitukset palvelualueille. Riskikartoitukset lähtevät liikkeelle johtoryhmän kanssa ohjeistuksien ja riskikartoitusmateriaalien läpikäynnillä. Sen jälkeen jokainen palvelualue tekee omat riskikartoitukset ja riskilistat, niihin varautuminen ja todennäköisyys käydään lävitse johtoryhmässä.

Liite 1: Lautakuntatason sitovat määrärahat ja tavoitteet palvelualueittain

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualue

Elinympäristö-palvelualue

Demokratia ja toimivuus -palvelualue

OSAAMINEN- JA ELÄMÄNLAATU- palvelualue**OSAAMINEN –tehtäväalue**

Palvelualue: Osaaminen ja elämänlaatu

Sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003100 OSAAMINEN							
Myyntituotot	1 111 736	1 025 200	601 930	58,7 %	809 000	809	809
Maksutuotot	270 268	244 000	148 911	61,0 %	255 000	255	255
Tuet ja avustukset	79 969	161 795	147 839	91,4 %	96 260	96	96
Muut toimintatuotot	2 127	0	32	0,0 %	0	0	0
Toimintatuotot	1 464 100	1 430 995	898 712	62,8 %	1 160 260	1 160	1 160
Henkilöstökulut	-7 088 597	-7 324 335	-5 136 282	70,1 %	-7 952 740	-7 843	-7 843
Palvelujen ostot	-1 214 378	-1 168 040	-716 920	61,4 %	-1 054 855	-1 055	-1 055
Aineet, tarv. ja tav.	-303 522	-372 640	-245 638	65,9 %	-343 100	-343	-343
Avustukset	-306 672	-316 100	-203 171	64,3 %	-316 120	-316	-316
Muut toimintakulut	-105 610	-88 590	-45 190	51,0 %	-56 840	-57	-57
Toimintakulut	-9 018 779	-9 269 705	-6 347 200	68,5 %	-9 723 655	-9 614	-9 614
TOIMINTAKATE	-7 554 679	-7 838 710	-5 448 488	69,5 %	-8 563 395	-8 453	-8 453

Tot 22: sisältävät oppilas- ja opiskelijahuollon, joka siirtyy hyvinvointialueelle

Vastuualue: Varhaiskasvatus

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Osaaminen

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003102 Varhaiskasvatus							
Toimintatuotot	337 937	299 000	246 509	82,4 %	274 000	274	274
Toimintakulut	-1 864 581	-2 104 530	-1 400 210	66,5 %	-2 395 210	-2 395	-2 395
TOIMINTAKATE	-1 526 644	-1 805 530	-1 153 701	63,9 %	-2 121 210	-2 121	-2 121

Toiminnan kuvaus

Varhaiskasvatus -vastuualue tarjoaa lapsille laadukasta varhaiskasvatusta ja perheille asiakaslähtöisiä varhaiskasvatuspalveluita.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Painopisteenä on varhaiskasvatuksen laadun ja arvioinnin kehittäminen. Toimintaa ohjaavien asiakirjojen mukainen toiminta.

Varhaiskasvatuksen lasten ja kasvatushenkilöstön suhdeluku on lakisääteinen. Vuoteen 2030 mennessä korkeakoulutettujen osuus varhaiskasvatuksen kasvatusvastuullisesta henkilöstöstä tulisi olla 2/3 osaa. Tällä hetkellä mitoitus on 1/3 osaa. Tavoitteena on lisätä

korkeakoulutetun varhaiskasvatuksen kasvatusvastuullisen henkilöstön määrää.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulakiin tulleet muutokset pienentävät varhaiskasvatuksen asiakasmaksu tuloja.

Kotihoidon tuen kuntalisän ehtojen muuttuminen on nostanut kotihoidon tuen kustannuksia.

Toiminnan laajuus on samalla tasolla kuluvaan vuoteen verrattuna.

Henkilöstö

Lautakunnan esitys sisältää varhaiskasvatusjohtajan viran poistumisen ja tilalle varhaiskasvatuksen asiantuntijan toimi.

Osaaminen – Varhaiskasvatus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Monipuolinen ja kustannustehokas varhaiskasvatus. Tilojen tehokas ja monipuolinen käyttö. Henkilöstön tarkoituksenmukainen sijoittelu.	Varhaiskasvatuspäivän hinta. Keskimääräinen 60€/päivä. Suhdeluvun mukainen henkilöstö	Päiväkodin johtajat
Elinvoima	Positiivinen imago	Arvioinnin ja laadun kehittäminen. Osallistaminen. Laadukas varhaiskasvatus.	Laatukäsikirjan jalkautuminen arkeen. Laadullinen arviointi varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti.	Päiväkodin johtajat ja henkilöstö
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Varhaiskasvatuslain ja varhaiskasvatussuunnitelman mukainen toiminta.	Toiminnan arviointi Kansallisen koulutuksen arviointikeskuksen (Karvi) indikaattorien mukaisesti.	Päiväkodin johtajat ja henkilöstö
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Yhteistyö perheiden kanssa. Perheiden tarpeisiin sopiva varhaiskasvatuspalvelu. Tehdään asiakastyytyväisyyskyselyt.	Kyselyn tulos keskimäärin 3,8/5.	Päiväkodin johtajat
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Pätevä, riittävä ja pysyvä henkilöstö. Henkilöstön osaamisen kehittäminen. Kilpailukykyiset palkat	Suhdeluvun mukainen henkilöstö. Koulutussuunnitelman mukaiset koulutukset henkilöstölle. Pätevän henkilöstön osuus 80 %	Päiväkodin johtajat
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Yhteistyö verkostojen kanssa.	Säännölliset tapaamiset	Päiväkodin johtajat ja henkilöstö
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Oppimisympäristön muokkaus Turvallisuuskävely Yhteistyö elinympäristöpalvelualueen kanssa	Lasten kyselyn tuloksista saatu kokonaiskuva Asiakastyytyväisyyskyselyn tulos keskimäärin 3,8/5 Työhyvinvointikyselyjen tulokset Lakisääteisten tarkastusten mittarit	Päiväkodin johtajat ja henkilöstö

Vastuualue:**Esiopetus**

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Osaaminen

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003103 Esiopetus							
Toimintatuotot	15 319	1 000	2 054	205,4 %	2 050	2	2
Toimintakulut	-246 455	-215 730	-186 337	86,4 %	-267 640	-268	-268
TOIMINTAKATE	-231 136	-214 730	-184 283	85,8 %	-265 590	-266	-266

Toiminnan kuvaus

Esiopetus –vastuualue tarjoaa neljä tuntia päivässä peruskoulujen toiminta-aikoina, muutamia poikkeuksia lukuun ottamatta vähintään 700 tuntia vuodessa.

Esiopetus on osa varhaiskasvatusta, mutta samalla silta koulumaailmaan.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Esiopetuksen tavoitteena on tukea lapsen omaa kehitystä leikin, kokemisen ja kokeilun kautta siten, että

hän hallitsee ryhmässä toimimisen taidon ja että hänessä herää uteliaisuus sekä innostus oppimista kohtaan.

Toiminnan laajuus on samalla tasolla kuluvaan vuoteen verrattuna.

Henkilöstö

Lautakunnan esitys sisältää varhaiskasvatusjohtajan viran poistumisen ja tilalle varhaiskasvatuksen asiantuntijan toimi.

Osaaminen – Esiopetus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Positiivinen imago	Arvioinnin ja laadun kehittäminen. Osallistaminen. Laadukas esiopetus.	Laadullinen arviointi esiopetussuunnitelman mukaisesti.	Päiväkodin johtajat ja henkilöstö
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Esiopetussuunnitelman mukainen toiminta.	Toiminnan arviointi Kansallisen koulutuksen arviointikeskuksen (Karvi) indikaattorien mukaisesti.	Päiväkodin johtajat ja henkilöstö
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Yhteistyö perheiden kanssa. Tehdään asiakastyytyväisyyskyselyt.	Kyselyn tulos keskimäärin 3,8/5.	Päiväkodin johtajat
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Pätevä, riittävä ja pysyvä henkilöstö. Henkilöstön osaamisen kehittäminen. Kilpailukykyiset palkat	Suhdeluvun mukainen henkilöstö. Koulutussuunnitelman mukaiset koulutukset henkilöstölle. Pätevän henkilöstön osuus 80%	Päiväkodin johtajat
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Yhteistyö verkostojen kanssa. Yhteisöllisen ja yksilöllisen opiskeluhuollon toteuttaminen HVAn kanssa.	Säännölliset tapaamiset	Päiväkodin johtajat ja henkilöstö
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Oppimisympäristön muokkaus Turvallisuuskävely Yhteistyö elinympäristö- palvelualueen kanssa	Lasten kyselyn tuloksista saatu kokonaiskuva Asiakastyytyväisyyskyselyn tulos keskimäärin 3,8/5 Työhyvinvointikyselyjen tulokset Lakisääteisten tarkastusten mittarit	Päiväkodin johtajat ja henkilöstö

Vastuualue: Perusopetus (sis. iltapäivätoiminta)

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Osaaminen

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003104 Perusopetus (sis. Iltapäivätoiminta)							
Toimintatuotot	171 665	223 000	61 661	27,7 %	124 440	124	124
Toimintakulut	-4 661 156	-4 948 050	-3 406 184	68,8 %	-5 095 120	-4 985	-4 985
TOIMINTAKATE	-4 489 491	-4 725 050	-3 344 523	70,8 %	-4 970 680	-4 861	-4 861

Perusopetus, alakoulut (sis. iltapäivätoiminta)

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003022 Alakoulut							
Toimintatuotot	21 218	15 000	0	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	-2 569 628	-2 765 980	-1 899 799	68,7 %	-2 832 560	-2 833	-2 833
TOIMINTAKATE	-2 548 410	-2 750 980	-1 899 799	69,1 %	-2 832 560	-2 833	-2 833

ei sisällä perusopetuksen hankkeita

Toiminnan kuvaus

Perusopetuksen tehtävä on tarjota oppilaille laadukasta perusopetusta, joka on yleissivistyksen perusta. Oppija löytää omat vahvuutensa ja rakentaa oman elämänsä perustan.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Olemassa olevien resurssien maksimointi talousarvion mukaan sekä perusopetuslain ja -asetuksen että opetussuunnitelman mukainen perusopetus luokilla.

1.-6. Opetussuunnitelman mukaisen opetuksen ja oppimisympäristöjen takaaminen sekä erityisopetuksen ja kolmiportaisen tuen oppilaslähtöinen resurssointi sekä kehittäminen.

Lukuvuonna 2023–2024 koulujen toimintaan vaikuttaa edelleen koronaviruspandemia ja sen jälkivaikutukset. Keväällä 2020 alkanut tilanne vaikuttanee edelleen mm. oppilaan tukeen liittyviin asioihin, hyvinvoinnista huolehtimiseen sekä pitkittyneestä poikkeustilanteesta palautumiseen.

Opetussuunnitelman mukainen oppimien lähtee jokaisen oppilaan henkilökohtaisen, yksilöllisen polun rakentamisesta. Jotta oppilaan oikeudet toteutuvat on opetusryhmän koko yksi tärkeimmistä opetuksen edellytyksistä.

Edelleen lisääntyneet oppilaiden sosiaaliset, psyykkiset ja tunnetaitopulmat sekä erityisen ja tehostetun tuen oppilaiden määrän kasvu yleisopetuksen ryhmissä

myös merkittävä ja vaatii sekä eriyttäviä tiloja että riittävää henkilöresurssointia. Uutena alakoulujen oppilaiden hyvinvointi lisäävänä henkilöressussina on aloittanut kasvatusohjaaja elokuussa 2023, joka palkataan hankerahalla.

Oppilaslähtöinen resurssointi:

- riittävä ja joustava henkilöresurssointi,
- Inklusioperiaate erityisen tuen (ja tehostetun tuen) oppilaiden tukemiseen yleisopetuksen ryhmissä
- tukea tarvitsevien oppilaiden osuus kaikista oppilaista korkea
- koronaviruspandemian aiheuttama tuen tarve ja oppimisen haasteet. Psyykinen hyvinvointi.
- samanaikaisopettajuuden ja ohjaajaresurssin toteuttaminen, joustava ja oppilaslähtöinen kohdentaminen
- riittävä ohjaajaresurssi
- muiden tukitoimien joustava tuominen kouluarkeen, monialainen yhteistyö
- uutena kasvatusohjaajan tuki ja työn vakiintuminen alakoulujen arkeen

Hyvinvoinnin kehittämisen tavoitteet:

- koko kouluyhteisön hyvinvoinnin lisääminen. Painopisteenä perusarki.
- erilaisten hyvinvointia tukevien pedagogisten toimintatapojen ylläpitäminen ja kehittäminen, kouluun kiinnittyminen.

- sosiaalisten ja -tunnetaitojen vahvistaminen
- opiskelijahuollon, kasvatusohjaajan ja koulujen yhteistoiminnan kehittäminen
- ammattiosaamisen kehittäminen

Askolan koulun toiminta jatkuu lukuvuoden 2022–2023 mukaisesti kahta uutta määräaikaista henkilökohtaista avustajaa lukuun ottamatta.

Juornaankylän koulun ohjaajaresurssi osittain muuttuu opettajan tehtäväksi.

Monninkylän koulun toiminta jatkuu lukuvuoden 2022–2023 mukaisesti yhtä uutta määräaikaista henkilökohtaista avustajaa lukuun ottamatta. Koulussa oli lukuvuonna 2022–2023 yksi erityisluokanopettaja inklusioperiaatteen mukaan erityisen tuen oppilaiden tukemiseen yleisopetuksen ryhmissä. Erityisen tuen tukemisen tarve yleisopetuksen ryhmissä jatkuu edelleen lukuvuonna 2023–2024.

Särkijärven koulun toiminta jatkuu lukuvuoden 2022–2023 mukaisesti.

Opetussuunnitelmatyö

- perusopetukseen keskittyminen.
- opetussuunnitelman toteuttaminen sisältäen digistrategian, oppimateriaalit ja fyysisen ja sähköisen oppimisympäristön.
- arvioinnin erityisesti 6. luokan arvioinnin kriteerien jatkotyöstäminen
- digitutor-toiminnan jatkaminen

Henkilöstö

Toiminnan laajuus on samaa tasoa kuin kuluvana vuonna.

Kasvatusohjaajan toimen jatkaminen.

Osaaminen – Perusopetus, alakoulut (sis. iltapäivätoiminta) – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHÖ
Elinvoima	Kestävä talous	toiminnan toteuttaminen talousarvion puitteissa lainsäädännön vaatimusten mukaisesti.	-talousarvion mukainen toiminta -riittävien resurssien ja henkilökunnan varmistaminen	rehtori ja palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	-oppilaslähtöinen ja joustava resurssointi -erityisopetuksen kehittäminen, kolmiportainen tuki, samanaikaisopettajuus, inklusio, oppilasmäärän seuranta -kouluun kiinnittyminen, poissaolot	-tehostetun tuen ja erityisen tuen oppilasmäärät - yleisen tuen, tehostetun ja erityisen tuen oppilasmäärät / laaja-alainen erityisopettaja/ erityisluokan opettaja -poissaoloihin puuttumisen -mallin mukainen toiminta	rehtori, opetushenkilöstö, palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	-henkilöstön hyvinvointisuunnitelma (hanke) -henkilöstön koulutussuunnitelman toteuttaminen myös hyvinvointi huomioiden -rekrytoinnin kehittäminen -jaettu pedagoginen johtaminen	-riittävä henkilöstö -suunnitelmien toteuttaminen -henkilöstön pysyvyys -kelpoisten opettajien ja henkilökunnan määrä vähintään 95% -erilaiset henkilöstökyselyt -johtamisen toimet -yhteistyö verkostossa, työterveyshuollon kanssa	rehtori ja koko henkilöstö, palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	-yhteistyö HVA:n kanssa, riittävä ja pätevä oppilashuollon henkilöstö -yhteisöllisen ja yksilökohtaisen oppilashuollon toteuttaminen	-HVA:n kanssa henkilöstöresurssi / oppilasmäärä -yhteisöllisen oppilashuollon vuosittaisten tavoitteiden saavuttaminen -kouluterveyskysely, TeaViisari, KIVA –kyselyt ja -raportit, KARVIN arvioinnit,	rehtori, oppilashuollon henkilöstö, palvelualuejohtaja

		-kasvatusohjaajan tehtävän edelleen kehittäminen -tavoitteet mm kiusaamisen, häirinnän ja väkivallan ennaltaehkäisemiseksi -verkostotyön kehittäminen	muut kyselyt ja arvioinnit, kunnan hyvinvointikertomus	
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	-turvallinen, terveellinen ja viihtyisä oppimisympäristö -koulukiinteistöjen kunnossapito, yhteistyö elinympäristö- palvelualueen kanssa	-Henkilöstön ja oppilaiden turvallisuuskävely -turvallisuus – ja työsuojelukyselyt ja tarkastukset sekä muut lakisäätöiset tarkastukset -osallistuminen kiinteistön korjaushankkeisiin -kiinteistöä koskevien muutostarpeiden toteuttaminen/ kouluhankkeen eteneminen	rehtori, palvelualuejohtaja, henkilöstö

Perusopetus, yläkoulu

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003023 Yläkoulut							
Toimintatuotot	98 909	160 000	1 000	0,6 %	80 000	80	80
Toimintakulut	-1 982 228	-2 070 930	-1 415 073	68,3 %	-2 123 300	-2 123	-2 123
TOIMINTAKATE	-1 883 319	-1 910 930	-1 414 073	74,0 %	-2 043 300	-2 043	-2 043

ei sisällä perusopetuksen hankkeita

Toiminnan kuvaus

Perusopetuksen tehtävä on tarjota oppilaille laadukasta perusopetusta, joka on yleissivistyksen perusta. Oppija löytää omat vahvuutensa ja rakentaa oman elämänsä perustan.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Olemassa olevien resurssien maksimointi talousarvion mukaan sekä perusopetuslain ja -asetuksen että opetussuunnitelman mukainen perusopetus 7–9 luokilla.

Opetussuunnitelman mukaisen opetuksen ja oppimisympäristöjen kehittäminen (oppimateriaalit, TVT). Oppimisen tuen eli erityisopetuksen, pienluokkaopetuksen, inklusion ja integraation kehittäminen, samanaikaisopettajuuden vahvistaminen sekä opiskeluhuollon tuen kehittäminen ja vahvistaminen yhteistyössä Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen (HVA) kanssa.

Oppimisen tuki, oppilashuollon tuki ja oppilaslähtöinen resurssointi

- erityistä huomiota vaatii jatkuvasti kasvava tuen tarve sekä oppimisen että opiskeluhuollon puolella
- koulupudokkuuden ennalta estäminen ja kouluun kiinnittymisen vahvistaminen
- pätevän, osaavan ja pysyvän erityisopetuksen henkilökunnan rekrytointi vaatii erityistä huomiota: rekrytoinnin kehittäminen niin, että saadaan em. henkilökuntaa kaikkiin avoimiin tehtäviin
- yhteistyö HVA:n kanssa: opiskeluhuollon henkilökunnan pysyvyys ja riittävä resurssointi HVA:n taholta on ensiarvoisen tärkeää, jotta oppilaiden hyvinvointiin voidaan saada kaikki tarvittava panostus
- oppilaslähtöinen, joustava resurssointi: inklusioperiaate, samanaikaisopettajuus, riittävä oppimisen tuen resurssi erityisen tuen (ja tehostetun tuen) oppilaiden tukemiseen, koska tukea tarvitsevien oppilaiden määrä

- suuri, ohjaajaresurssin joustava kohdentaminen, pienluokkien oppilaslähtöinen rakentaminen, riittävä henkilöstö.
- opetuksen laadusta huolehtiminen ja opetussuunnitelmatyön kautta opetuksen kehittäminen: digistrategian mukainen opetuksen kehittäminen, sähköiset oppimisympäristöt ja -materiaalit
- yleisopetuksen luokkakoon pitäminen nykyisessä
- muiden tukitoimien joustava tuominen kouluarkeen, monialainen verkostoyhteistyö

- hyvinvointiin liittyvien toimintamallien kehittäminen, opetussuunnitelman jalkauttaminen
- kasvatusohjaajan tehtävän vakiinnuttaminen ja rooli syrjäytymisen ehkäisyssä
- opetustoimen, opiskeluhoillon ja koulunuorisotyön toimintamuotojen kehittäminen
- monialaisten verkostojen toiminnan kehittäminen, erityisesti yhteistyön kehittäminen HVA:n, erityisesti sosiaalihuillon / lastensuojelun kanssa, uudet toimintamuodot
- fyysisen oppimisympäristön kehittäminen
- ammattiosaamisen kehittäminen

Hyvinvoinnin ja toimintakulttuurin kehittämisen tavoitteet

- vahvuuspedagogiikka kaiken toiminnan tavoitteena

Henkilöstö

Toiminnan laajuus on samaa tasoa kuin kuluvana vuonna.

Osaaminen – Perusopetus, yläkoulut – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Kestävä talous	toiminnan toteuttaminen talousarvion puitteissa lainsäädännön mukaisesti	talousarvion mukainen toiminta	rehtori, palvelualuejohtaja, opettajat
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	-oppilaslähtöinen toiminta, jossa oppilaan kohtaaminen ja kouluun kiinnittyminen mahdollista -eri opetusmuotojen joustava käyttö ja resurssointi -erityisopetuksen kehittäminen, kolmiportainen tuki, samanaikaisopettajuus, inkluusio, oppilasmäärän seuranta -luokka- ja ryhmäkoot luodaan pedagogisten vaatimusten mukaisesti turvaamaan oppilaan oikeuksia sekä oppilaan yksilöllisen oppimisen polun, ryhmäkoot lisäksi opetustilat huomioiden	-poissaolojen seuranta, poissaolomäärät ja perusteet -tehostetun tuen ja erityisen tuen oppilasmäärät -VSOP – oppilaiden määrä ja kehitys tässä - yleisen tuen, tehostetun ja erityisen tuen oppilasmäärät / laaja-alainen erityisopettaja. -pienluokkien opp.määrä 10 opp/ryhmä -perusopetuksen päättötodistuksen saa 100% -oppivelvollisuuden saavuttaminen, ikä / määrä	rehtori, palvelualuejohtaja, opettajat, erityisopetuksen henkilöstö
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	-henkilöstön hyvinvointisuunnitelma, konkreettiset tavoitteet (hanke), -henkilöstön koulutussuunnitelman toteuttaminen myös hyvinvointi huomioiden -rekrytoinnin kehittäminen -jaettu johtaminen, oppivan yhteisön periaatteet	-riittävä henkilöstö -suunnitelmien toteuttaminen -henkilöstön pysyvyys -kelpoisten opettajien ja henkilökunnan osuus väh 95% -erilaiset henkilöstökyselyt -johtamisen toimet, jaetut johtamisen tehtävät	rehtori, palvelualuejohtaja, koko henkilöstö

			-yhteistyö verkostossa ja työterveyshuollon kanssa	
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	-yhteistyö HVA:n kanssa, riittävä opiskeluhuollon henkilöstöresurssi -yhteisöllisen ja yksilökohtaisen opiskeluhuollon toteuttaminen -kasvatusohjaajan/ oppivelvollisuuskoordinaattorin tehtävän edelleen kehittäminen -verkostotyön kehittäminen	-HVA:n kanssa henkilöstöresurssi / oppilasmäärä -yhteistyö HVA:n kanssa alueellisissa hankkeissa -yhteisöllisen opiskeluhoitotyön tavoitteiden saavuttaminen -oppivelvollisuuslain mukaisen valvonnan toteuttaminen -kouluterveyskysely -TeaViisari, KiVa – kysely, KARVIN arvioinnit, muut kyselyt ja raportit	rehtori, opiskeluhuollon henkilökunta, palvelualuejohtaja, koko opetushenkilöstö
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	-turvallinen, terveellinen ja viihtyisä oppimisympäristö -oppilaiden osallisuustoiminta kouluympäristössä -oikeus turvalliseen oppimisympäristöön- kokonaisuuteen liittyvät ennalta estävän ja puuttuvan toiminnan tavoitteet -koulukiinteistön kunnossapito, yhteistyö elinympäristö- palvelualueen kanssa	-henkilöstön turvallisuuskävelyt -pelastusturvallisuuden toimet -oikeus turvalliseen oppimisympäristöön- kokonaisuuteen liittyvien tapahtumien seuranta -turvallisuus- ja työsuojelukyselyt ja tarkastukset sekä muut lakisäätöiset tarkastukset	rehtori, palvelualuejohtaja, koko henkilöstö

Vastuualue: Lukiokoulutus

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Osaaminen

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003105 Lukiokoulutus							
Toimintatuotot	47 792	87 795	38 798	44,2 %	59 770	60	60
Toimintakulut	-946 579	-942 680	-695 591	73,8 %	-891 455	-891	-891
TOIMINTAKATE	-898 787	-854 885	-656 794	76,8 %	-831 685	-832	-832

Toiminnan kuvaus

Askolan lukiossa opiskelee noin 140 opiskelijaa. Lukio tarjoaa opiskelijoilleen laadukasta ja nykyaikaista yleissivistävää opetusta, monipuolisen kurssitarjonnan sekä vahvaa yhteisöllisyyttä. Askolan lukiossa otetaan opiskelijat yksilöinä huomioon. Korkeakoulu-, kansainvälisyys- ja työelämävalmiudet ovat Askolan lukion toiminta-ajatuksen keskiössä. Lukio toimii yhteistyössä Porvoon Haaga Helian kanssa.

Veikko Pohjanpellon säätiö tukee lukion opiskelijoiden opintoja mm. jakamalla stipendejä niin nykyisille opiskelijoille kuin jatko-opiskelijoillekin. Säätiö tukee myös opiskelijoiden ulkomaille suuntautuvien matkojen toteutumista. Lukiocoach-toiminta jatkuu hankerahalla, siitä säätiön osuus on 65 %.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Askolan lukion toiminnan kannalta merkittävä muutostekijä on Careeria Oy:n Monninkylän

toimipisteen siirtyminen Porvooseen syksyllä 2024. Lukion on vuokrannut Careerialta neljä opetustilaa ja liikuntasalin sekä ruokailu on järjestetty Careerian ruokalassa. Tilakysymyksistä on neuvottelut käynnissä Careerian kanssa ja kunta miettii myös muita tilavaihtoehtoja.

Erityisenä kehittämiskohteenä Askolan lukiossa on opiskelijoiden ja henkilökunnan hyvinvointi. Teemaan paneudutaan hankkeiden, koulutusten ja tapahtumien myötä.

Henkilöstö

Lukiossa työskentelee päätoimisesti yksitoista opettajaa ja koulusihteeri. Toiminnan laajuus on samaa tasoa kuin kuluvana vuonna.

Osaaminen – Lukiokoulutus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Lukion vetovoimaisuuden säilyttäminen ja lisääminen mm. toimitilaratkaisut	Viihtyisät, turvalliset ja toimivat tilaratkaisut suunnitellaan yhdessä kunnan, henkilökunnan ja opiskelijoiden kanssa	Rehtori, opetushenkilöstö, palvelualue-johtaja
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Palveluiden tarjoaminen opiskelijälähtöisesti	Lukion tarjoamat palvelut pyritään saamaan saman katon alle	Rehtori, palvelualuejohtaja, opiskeluhuolto
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstön hyvinvointisuunnitelma, KEVAN hyvinvointihanke. Henkilöstön koulutussuunnitelma. Pätevä, riittävä ja pysyvä henkilökunta. Avoin ja osallistava johtaminen.	Koulutus- ja hyvinvointipäivät Verkostoituminen ja yhteistyö lähilukioiden kanssa Yhteistyö työterveyshuollon kanssa Määräaikaiset virat toistaiseksi voimassa oleviksi. Mittarit: Henkilöstökyselyt ja poissaolomäärien seuranta	Rehtori, henkilöstö palvelualuejohtaja,
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Riittävä opiskelijahuollon henkilöstö Opiskelijahuollon palvelujen tarjoaminen matalalla kynnyksellä Lukiocoach -toiminnan jatkuminen Aktiivinen yhteistyö verkostojen kanssa	Coach -hyvinvointitunnit Hyvinvointiviikot Opiskelijoiden osallisuuden vahvistaminen Välipalatoiminnan jatkaminen Välituntiliikuntaa lukiolaisille Mittarit: Hyvinvointikyselyt, poissaolot, kouluterveyskyselyt	Rehtori, opetushenkilöstö opiskeluhuolto, nuorisotyö, liikunnanohjaaja palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Uuden turvallisen ja viihtyisän oppimisympäristön luominen yhdessä elinympäristö - palvelualueen kanssa	Turvallisuuskävely Poistumisharjoitukset Secapp -viestintäjärjestelmä Ensiapukoulutukset opiskelijoille ja henkilökunnalle Mittarit: Erilaiset kyselyt esim. turvallisuus- ja työsuojelukyselyt ja lakisäätöiset tarkastukset	Rehtori, palvelualue-johtaja, henkilöstö

Vastuualue: Osaaminen / hallinto

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Osaaminen

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003101 Osaaminen / hallinto							
Toimintatuotot	891 387	820 200	549 690	67,0 %	700 000	700	700
Toimintakulut	-1 300 007	-1 058 715	-658 878	62,2 %	-1 074 230	-1 074	-1 074
TOIMINTAKATE	-408 620	-238 515	-109 188	45,8 %	-374 230	-374	-374

Tot 22: sisältävät oppilas- ja opiskelijahuollon, joka siirtyy hyvinvointialueelle

Toiminnan kuvaus

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueen hallintopalvelut turvaavat ja ohjaavat palvelukokonaisuuden käytännön toimintaa, suunnittelu- ja kehittämistoimintaa, johtamista, taloutta sekä päätöksentekoa.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Riittävien resurssien turvaaminen osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueelle, jotta palvelut voidaan järjestää lakien, säädösten ja ohjeiden edellyttämällä tavalla.

Toiminnan laajuus on pääsääntöisesti kuluvan vuoden tasolla. Kuluvaan vuoteen verrattuna valtionosuuksiin kuuluva kotikuntakorvaustulo on 120 000 euroa vähemmän.

Henkilöstö

Oppiminen ja elämänlaatu -palvelualueen hallinnossa työskentelevät palvelualuejohtaja ja hallinnon sihteeri, joiden työpanos jakautuu sekä osaaminen- että elämänlaatu -tehtäväalueille.

Osaaminen – Osaaminen / hallinto – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Seurataan talousarvion toteutumia kuukausittain palvelualueen johtoryhmässä ja osaaminen ja elämänlaatu - lautakunnassa	Talousarviossa pysyminen.	Palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Koulukuljetusten kilpailutus	Kilpailutus tehty ja uudet liikennöitsijät valittu.	Hallinnon sihteeri, palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Osallistuminen kunnan ja Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen väliseen yhteistoimintaan.	Yhteistyökokousten määrä uudistuksessa.	Palvelualuejohtaja

ELÄMÄNLAATU-tehtäväalue

Palvelualue: Osaaminen ja elämänlaatu

Sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003110 ELÄMÄNLAATU							
Myyntituotot	44 846	38 600	40 480	104,9 %	38 500	39	39
Maksutuotot	1 620	0	2 982	0,0 %	0	0	0
Tuet ja avustukset	30 223	30 600	60 547	197,9 %	57 200	57	57
Muut toimintatuotot	4 498	3 500	-102	-2,9 %	0	0	0
Toimintatuotot	81 187	72 700	103 908	142,9 %	95 700	96	96
Henkilöstökulut	-368 550	-509 080	-393 540	77,3 %	-570 510	-571	-571
Palvelujen ostot	-392 609	-262 945	-175 608	66,8 %	-259 235	-259	-259
Aineet, tarv. ja tav.	-101 049	-85 970	-64 501	75,0 %	-93 540	-94	-94
Avustukset	-25 479	-21 000	-20 400	97,1 %	-20 000	-20	-20
Muut toimintakulut	-30 445	-27 850	-19 095	68,6 %	-28 200	-28	-28
Toimintakulut	-918 132	-906 845	-673 144	74,2 %	-971 485	-971	-971
TOIMINTAKATE	-836 945	-834 145	-569 236	68,2 %	-875 785	-876	-876

Tot 22: sisältävät nuorisovaltuuston, joka siirtynyt demokratia ja toimivuus -palvelualueelle ja liikunta-alueiden ylläpidon, joka siirtynyt ta 23 elinympäristö-palvelualueelle

Vastuualue: Vapaa sivistystyö

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Elämänlaatu

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003112 Vapaa sivistystyö							
Toimintakulut	-103 140	-97 500	-52 752	54,1 %	-97 500	-98	-98
TOIMINTAKATE	-103 140	-97 500	-52 752	54,1 %	-97 500	-98	-98

Toiminnan kuvaus

Vapaa sivistystyö -vastuualue koostuu palveluista Porvoon musiikkiopistosta, Porvoon kansalaisopistosta ja Askolan kuvataidekoulusta. Lisäksi Taidetehtaan tanssikoulu järjestää taiteen perusopetusta tanssissa Askolassa, joka toiminta ei aiheuta talousarviovaikutuksia ja 1.8.2023 lukien teatteri Soittorasias järjestää teatteritaidetta.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Pidetään tämä palvelutaso.

Henkilöstö

Vastuualueeseen ei kuulu kunnan henkilöstöä, vaan palvelut ovat ostopalveluita eri toimijoilta.

Elämänlaatu – Vapaa sivistystyö – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Seurataan sopimusten toteutumista ja kustannuksia	Kustannukset pysyvät edellisvuoden tasolla	Palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Seurataan toiminnan järjestämistä.	Kansalaisopiston, musiikkiopiston ja kuvataidekoulun palvelutaso vähintään vuoden 2023 tasoa.	Palvelualuejohtaja

Vastuualue: Kulttuuripalvelut

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Elämänlaatu

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003113 Kulttuuripalvelut							
Toimintakulut	-39 656	-45 980	-29 199	63,5 %	-47 150	-47	-47
TOIMINTAKATE	-39 656	-45 980	-29 199	63,5 %	-47 150	-47	-47

Toiminnan kuvaus

Paikallisidentiteetin vahvistaminen, kuntalaisten osallistaminen vauvasta vaariin, yhteyksien luomien eri ikäisten välillä tuottamalla kulttuuritarjontaa.

Kulttuuritapahtumien avulla tuetaan kuntalaisten hyvinvointia mahdollistamalla kohtaamisia, näkyväksi tulemistä ja vuorovaikutusta.

Osallistava ilmapiiri kunnan vetovoimatekijänä.

Laaja-alainen yhteistyö ja verkostoituminen eri tahojen kanssa.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Kulttuuritapahtumien ja kirjaston tiivis yhteistyö.

Kulttuuritarjonnan saavutettavuuden lisääminen myös verkon välityksellä.

Tapahtumien järjestäminen ja yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa.

Henkilöstö

Kirjastonjohtajan työpanoksesta 25 % kohdentuu kulttuuritoimen tehtäviin.

Elämänlaatu – Kulttuuripalvelut – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Positiivinen imago	Verkostoituminen ja Askolan tunnetuksi tekeminen myös kunnan rajojen ulkopuolelle.	Yhteistyö sidosryhmien kanssa. Myönteisen ilmapiirin ja vuorovaikutuksen luominen kuntalaisten kanssa.	Kirjastojohtaja
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Osallisuuden lisääminen	Kirjasto kulttuuripaikkana kaiken ikäisille. Säännölliset tapahtumat kirjastossa varhaiskasvatukselle	Kirjastojohtaja
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Osallistavan ilmapiirin luominen. Kiinnostuksen herättäminen paikalliseen kulttuuriin.	Tapahtumat, näyttelyt, kulttuurimatkat, kirjamessumatkat, tarinapiirit. Linnankosken nuoruudenkodin museon tutuksi tekeminen askolalaisille.	Kirjastojohtaja

Vastuualue: Kirjastopalvelut

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Elämänlaatu

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003114 Kirjastopalvelut							
Toimintatuotot	6 649	7 100	13 608	191,7 %	20 400	20	20
Toimintakulut	-245 002	-246 420	-188 286	76,4 %	-311 400	-311	-311
TOIMINTAKATE	-238 353	-239 320	-174 678	73,0 %	-291 000	-291	-291

Toiminnan kuvaus

Kirjaston tehtävänä on tarjota pääsy erilaisiin aineistoihin, kulttuurisisältöihin ja tietoon ylläpitämällä monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa.

Kirjaston henkilökunta innostaa lukemaan antamalla kirjavinkkejä, ohjaamalla ja auttamalla tiedonhaussa sekä kannustamalla monipuoliseen tiedonhakuun.

Kirjasto tarjoaa tiloja oppimiseen, harrastamiseen ja kansalaistoimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Kirjasto verkostoituu ja tekee monipuolisesti yhteistyötä paikallisten toimijoiden kanssa.

Kirjasto on myös yksi kunnan hyvinvointi- ja vetovoimatekijä, kirjastolain mukaan kirjasto toimii kuntalaisten olohuoneena matalan kynnyksen kohtaamispaikkana, sekä on lisäksi maksuton palvelu- ja tapahtumapaikka.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

- Kirjaston tunnetuksi tekeminen lapsille ja muille kuntalaisille sekä lukemiseen innostaminen.
- Kirjasto aktiivisena tapahtuma-, koulutus- sekä kohtaamispaikkana kaikenikäisille.
- Innovatiivinen ote tapahtumien järjestämiseen sekä paikan päällä että verkossa.
- Askolan kirjasto edelläkävijänä, josta kuullaan koko Suomessa.
- Kirjasto haluaa olla tärkeä paikka askolalaisille niin, että he voivat olla ylpeitä kotikunnastaan.
- Pienten kirjastojen Demokratia ja kirjallisuusyhteistyöhanke tiivistää yhteistyötä ja vaikuttaa osaltaan henkilöstön työpanokseen

Henkilöstö

Lautakunnan esityksessä kirjaston talousarviossa on 4,6 henkilön työpanos vuodelle 2024..

Elämänlaatu – Kirjastopalvelut – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHÖ
Elinvoima	Positiivinen imago	Innovatiivinen kehitysote, josta muut voivat ottaa mallia. Kirjasto, joka on ylpeyden aihe askolalaisille.	Kirjasto ja sen palveluiden tunnetuksi tekeminen kaikille askolalaisille vauvasta vaariin. Hankkeet, joiden avulla Askolan kirjasto on edelläkävijä.	Kirjastonjohtaja
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstön hyvinvoinnin edellytysten turvaaminen.	Säännölliset tiimipalaverit, työprosessien hiominen, tiimityöskentelyyn panostaminen.	Kirjastonjohtaja
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Kirjasto kohtaamis- ja tapahtuma-paikkana kaiken ikäisille.	Verkostoituminen ja panostaminen yhteisöllisyyteen, lukemiseen innostaminen: Tapahtumia kaikenikäisille kirjaston tiloissa: mm. varhaiskasvatuksen tapahtumat, koulu yhteistyö, kirjavinkkaukset, senioridigikahvit, tarinapiirit. Kävijämäärät tapahtumissa	Kirjastonjohtaja

Vastuualue: Nuorisopalvelut

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Elämänlaatu

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003115 Nuorisopalvelut							
Toimintatuotot	27 440	24 000	51 210	213,4 %	37 300	37	37
Toimintakulut	-141 645	-176 200	-148 865	84,5 %	-191 805	-192	-192
TOIMINTAKATE	-114 205	-152 200	-97 655	64,2 %	-154 505	-155	-155

Tot 22: sisältävät nuorisovaltuuston, joka siirtynyt demokratia ja toimivuus -palvelualueelle

Toiminnan kuvaus

Nuorisopalvelut -vastuualue koostuu nuorisotoiminnasta ja erilaisista nuorisoon kohdistuvista hankkeista.

Askolalaisella nuorella on kotipaikkakunnallaan hyvät ja monipuoliset harrastusmahdollisuudet. Nuorisotoimi tarjoaa nuorille ja nuorille aikuisille syrjäytymisen ehkäisyä työmenetelmänään etsivä nuorisotyö. Nuorten osallisuutta edistetään Askolan nuorisovaltuuston kautta. Nuorisotoimi tekee sidosryhmäyhteistyötä, josta osoituksena mm. Kohtsillään Askolassa -palvelujulkaisu.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Nuorten hyvinvoinnin ja osallisuuden lisääminen. Panostus edelleen ennaltaehkäisevään työhön ja

osallisuuteen työkaluina jalkautuminen ja nuorisovaltuuston toiminnan edelleen kehittäminen.

Harrastamisen Suomen mallin mukaista toimintaa jatketaan sekä koulunuorisotyötä alakouluilla ja yläkoulussa. Lisäksi aloitettu nuorisopalveluissa sovittelutoiminta.

Henkilöstö

Nuorisopalveluissa toimii kaksi nuoriso-ohjaajaa sekä hankerahoituksella etsivä nuorisotyöntekijä.

Nuorisosihteerin työpanos on määritelty 60 % nuorisopalveluihin ja 40 % liikuntapalveluihin.

Elämänlaatu - Nuorisopalvelut – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Talousarvioin mukainen toiminta	Talousarviossa pysyminen ja palvelutason turvaaminen huomioiden kestävä kehitys	Nuorisosihteerin ja henkilöstö
Elinvoima	Positiivinen imago	Nuorisotoimen edelleen kehittäminen	Tapahtumien ja erilaisten kampanjoiden järjestäminen	Nuorisosihteerin ja henkilöstö
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Koulutus ja työnhous	Koulutuspäivät/työntekijä/vuosi, mittari: vähintään 3	Nuorisosihteerin ja henkilöstö

Vastuualue: Liikuntapalvelut

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Elämänlaatu

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003116 Liikuntapalvelut							
Toimintatuotot	47 098	41 600	39 091	94,0 %	38 000	38	38
Toimintakulut	-388 689	-241 395	-201 832	83,6 %	-243 180	-243	-243
TOIMINTAKATE	-341 591	-199 795	-162 741	81,5 %	-205 180	-205	-205

Tot 22: sisältävät liikunta-alueiden ylläpidon, joka siirtynyt ta 23 elinympäristö-palvelualueelle

Toiminnan kuvaus

Kuntalaisia innostetaan nauttimaan paikkakunnan monipuolisista liikuntamahdollisuuksista. Ohjattua liikuntaa on tarjolla koko kunnan alueella.

Liikuntatoimi tekee yhteistyötä paikallisten yhdistysten ja seurojen kanssa.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Painopisteenä on laadukkaiden liikuntapalveluiden tuottaminen sekä liikuntapaikkojen kehittäminen yhteistyössä elinympäristö-palvelualueen kanssa.

Henkilöstö

Uusi liikunnanohjaaja aloitti työskentelyn 4.9.2023 liikuntapalveluissa.

Elämänlaatu – Liikuntapalvelut – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Talousarvion mukainen toiminta	Taloudellisesti ja laadukkaasti toteutetut liikuntapalvelut koko kunnan alueella	Nuorisosihteeri ja henkilöstö
Elinvoima	Positiivinen imago	Liikuntatoiminnan edelleen kehittäminen	Liikuntatapahtumat, terveyttä edistävä liikunta, erilaiset kampanjat sekä maauimala toiminnan kehittäminen.	Nuorisosihteeri ja henkilöstö
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Koulutus	1 – 2 koulutusta vuodessa.	Nuorisosihteeri ja henkilöstö

Vastuualue: Hallinto / elämänlaatu

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Elämänlaatu

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00003111 Elämänlaatu / hallinto							
Toimintakulut	0	-99 350	-52 210	52,6 %	-80 450	-80	-80
TOIMINTAKATE	0	-99 350	-52 210	52,6 %	-80 450	-80	-80

Toiminnan kuvaus

Elämänlaatu-tehtäväalueelle hallinto turvaa ja ohjaa kokonaisuuden käytännön toimintaa, suunnittelu- ja kehittämistoimintaa, johtamista, taloutta sekä päätöksentekoa.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Riittävien resurssien turvaaminen, jotta palvelut voidaan järjestää lakien, säädösten ja ohjeiden edellyttämällä tavalla.

Henkilöstö

Oppiminen ja elämänlaatu -palvelualueen hallinnossa työskentelee palvelualuejohtaja ja hallinnon sihteeri, joiden työpanos jakautuu sekä osaaminen- että elämänlaatu -tehtäväalueille.

Elämänlaatu – Hallinto/elämänlaatu – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Seurataan talousarvion toteutumia kuukausittain palvelualueen johtoryhmässä ja lautakunnassa	Talousarviossa pysyminen.	Palvelualuejohtaja

ELINympÄRISTÖ-palvelualue

TEHTÄVÄALUE: Kiinteistöjen ja alueiden palvelut

Palvelualue: Elinympäristö

sitovuustaso: Valtuusto

	Muutettu		Tot.		Ta2024	Ts 2025	Ts 2026
	Tp 2022	ta 2023	Tot. 1-8/23	%	Ltk esitys	1 000 €	1 000 €
00004010 KIINTEISTÖJEN JA ALUEIDEN PALVELUT – tehtäväalue							
Myyntituotot	108 045	48 000	19 657	41,0 %	35 000	35	35
Maksutuotot	259	0	1 241	0,0 %	200	0	0
Tuet ja avustukset	10 821	13 800	15 517	112,4 %	3 000	3	3
Muut toimintatuotot	336 872	1 010 451	704 659	69,7 %	977 355	977	977
Toimintatuotot	455 997	1 072 251	741 075	69,1 %	1 015 555	1 016	1 016
Henkilöstökulut	-1 054 766	-944 170	-644 830	68,3 %	-1 028 140	-1 028	-1 028
Palvelujen ostot	-1 230 699	-1 172 250	-739 567	63,1 %	-1 160 670	-1 161	-1 161
Aineet, tarv. ja tav.	-1 159 638	-1 116 970	-657 272	58,8 %	-1 163 810	-1 164	-1 164
Avustukset	-12 500	-15 000	0	0,0 %	-16 000	-16	-16
Muut toimintakulut	-14 453	-30 710	-7 218	23,5 %	-62 020	-62	-62
Toimintakulut	-3 472 056	-3 279 100	-2 048 887	62,5 %	-3 430 640	-3 431	-3 431
TOIMINTAKATE	-3 016 059	-2 206 849	-1 307 812	59,3 %	-2 415 085	-2 415	-2 415

Tp 22: Tilahallinta: sisältävät myös palo- ja pelastustoimen, jotka siirtyvät hyvinvointialueelle

Toiminnan kuvaus

Kiinteistöjen ja alueidenpalvelut sisältävät tilahallinnan, kaavoituksen, liikennealueet ja yleiset alueet ja ruoka ja siisteyden vastuu alueet.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Kiinteistöjen ja alueiden palveluissa painopisteet kohdistuvat mahdollisiin kiinteistöjen uudelleen järjestelyihin ja mahdollisiin tarvittaviin tilamuutosinvestointeihin. Kaavoituksen painopisteenä

on järjestää tonttivarantoa elinkeinoelämän tarpeisiin ja uusien asuntoalueiden kaavoitustarpeiden tarkasteluun. Liikenne ja yleisillä alueilla painopisteenä on yleisesti hoidon laadun kehittäminen ja suunnittelu. Ruoka- ja siivoushuollon osalta painopisteenä on ensisijaisesti lukion ruokahuollon suunnittelu tulevana vuonna.

Henkilöstö

Palvelualuejohtaja, aluemestari, aluehoitaja ja ruoka- ja siivoushuollon henkilökunta.

Vastuualue: Tilahallinta

Palvelualue/Tehtäväalue: Elinympäristö / Kiinteistöjen ja alueiden palvelut

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024	Ts 2025	Ts 2026
					LTK esitys	1 000 €	1 000 €
00004022 Tilahallinta							
Toimintatuotot	345 053	1 035 351	704 784	68,1 %	987 255	987	987
Toimintakulut	-2 179 617	-1 305 050	-740 303	56,7 %	-1 261 005	-1 261	-1 261
TOIMINTAKATE	-1 834 564	-269 699	-35 519	13,2 %	-273 750	-274	-274

Toiminnan kuvaus

Tilahallinnan vastuualue muodostuu kunnan omista rakennetuista kiinteistöistä, vuokratuista kiinteistöistä ja tiloista, maa- ja metsätiloista ja tonteista. Toimintatuottoja tilahallintaan tulee kiinteistöjen ja

tilojen sekä maa-alueiden sekä tonttien vuokrauksista. Toimintatuottoja tulee myös metsähakkuu tuloista.

Kiinteistöhuollosta vastaa palveluntuottaja kiinteistöhuoltosopimuksen mukaisesti.

Toimintamenot muodostuvat suurimmaksi osaksi rakennettujen kiinteistöjen ylläpitokustannuksista ja vuosikorjausmenoista.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Toiminnan painopisteet kohdistuvat ensisijaisesti lukion tilaselvityksiin ja tilatarpeiden uudelleen järjestelyjen suunnitteluun.

Talousarviossa lämmitysenergian kustannukset on arvioitu vuoden 2023 tasolla mutta sähköenergian kustannuksissa on varauduttu noin 5 % kustannusten nousuun.

Kiinteistöstrategian kehittäminen ja suunnittelu aloitetaan vuoden 2024 aikana.

Henkilöstö

Palvelualuejohtaja, aluemestari ja aluehoitaja. Toimintaan osallistuu myös vesilaitoksen hoitajat tarvittaessa. Hallintosihteeri hoitaa vuokra-asuntojen asiakkuusnäytöt ja vuokralaskutuksen sekä maavuokralaskutukset.

Merkittävimmät investoinnit

Vuoden 2024 investointeina on suunnitelmassa Askolan koulukeskuksen C-osan IV-korjauksien peruskorjaus ja siihen liittyvät muut korjaukset. Kiinteistöjen lämmitysjärjestelmien muutos investoinnit jatkuvat vuodelta 2023 vielä vuodelle 2024. Muut kiinteistöihin liittyvät investoinnit ovat pienempiä investointikorjauksia 2024.

Elinympäristö – Tilahallinta – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Huomioidaan paikallinen yrittäjyys hankinnoissa. Hankintojen näkyvyyden kehittäminen kunnan sivuille ja hankintojen vuosiaikataulu	Paikallisten yrittäjien osuus hankinnoissa Tarjonnan lisääntyminen hankinnoissa	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Elinvoima	Toimivat yhteydet	Vika- ja palautepalvelun näkyvyyden ja toiminnan kehittäminen kunnan sivuilla	Vika – ja palautepalvelun toimivuus suunnitelmallisella tavalla	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Elinvoima	Kestävä talous	Toiminnot, palvelut ja hankinnat suoritetaan hyväksytyin talousarvion rajoissa	Talous on talousarvion raameissa	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Elinvoima	Arkijärki kunnan toiminnassa	Turhan byrokratian karsiminen toiminnoissa, palveluissa ja hankinnoissa säädösten sallimalla tavalla	Toimintoja, palveluja ja hankintoja on voitu toteuttaa helposti ja joustavasti	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Elinvoima	Positiivinen imago	Toiminta tukee kunnan myönteistä elinvoiman kehitystä	Toimintatapa ja positiiviset palautteet toiminnasta	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Toiminnot, palvelut ja hankinnat suoritetaan elinvoima huomioiden avoimesti ja toimintatapa pyrkii ratkaisemaan asiat joustavasti,	Toiminnasta saadut palautteet	palvelualuejohtaja ja henkilöstö

		viivyttämättä ja säädösten mukaan		
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Tilahallinnan osa-alueiden toimintojen ja palveluiden määrän tarkastelu sekä niiden kehittäminen	Tilahallinnan osa-alueilla pystytään vastaamaan toiminnoista ja palveluista tasapuolisesti	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Tilahallinnan osa-alueilla pystytään vastaamaan palveluista tavoitteellisesti aikataulussa	Tilahallinnan osa-alueiden palvelut ovat vastanneet palveluiden saatavuutta suunnitelmallisella tavalla	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Tehtävissä on oikea henkilöstömäärä, työmäärien tarkastelu, henkilöstön koulutus	Henkilöstö on motivoitunutta, työn tehokkuuden lisäys	palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Henkilökunnan työterveystarkastukset ja huomioidaan työtehtävissä mm. työturvallisuus ja viihtyvyys Kiinteistöjen käyttöturvallisuus tarkastukset ja lakisääteiset kiinteistöihin liittyvät tarkastukset	Hyvinvoiva henkilöstö ja sairauspoissaolojen määrä Tarkastukset on suoritettu ja raportit laadittu sekä tallennettu kiinteistöhuoltojärjestelmään	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Tilahallinnan osa-alueilla korjataan esille tulevat puutteet lyhyellä vasteajalla	Kiinteistöjen käyttöturvallisuuteen liittyvät tapahtumat ja palautteet. Kiinteistöjen turvallisuus-puutteista johtuvat vahingot, tapaturmat ja läheltä piti tilanteet	palvelualuejohtaja ja henkilöstö

Vastuualue: Kaavoitus

Palvelualue/Tehtäväalue: Elinympäristö / Kiinteistöjen ja alueiden palvelut

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 LTK esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00004033 Kaavoitus							
Toimintakulut	-4 350	-30 160	-11 643	38,6 %	-29 560	-30	-30
TOIMINTAKATE	-4 350	-30 160	-11 643	38,6 %	-29 560	-30	-30

Toiminnan kuvaus

Kaavoitus osa-alue sisältää kunnan kaavoitukseen sisältyvät tehtävät. Kunnan kaavoitusohjelma tarkastellaan vuosittain ja kaavoitusohjelmalla varmennetaan, että kunnalla on tarpeellinen määrä kaavoitettuja alueita tonttitarjontaan niin asuinrakentamiseen kuin myös teollisuuden tarpeisiin.

Kunnalla on lakisäätäinen kaavoitusmonopoli kunnan alueella ja kaavoitukseen sisältyy yksityisten kaavoitusesitysten tarkastelu ja maankäyttösopimusten valmistelu.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Kaavoituksen painopisteenä on varmistaa elinkeinoelämän tarpeet ja yritystonttien tarjonnan lisääminen. Tarkastellaan lisäksi asuntonttien

tarjontaan lisäävää kaavoituksen tarpeellisuutta. Tarkastellaan vanhojen asemakaavojen päivitystarpeita ja pohjakarttojen uusinta kaavoitettavilla alueilla. Kunnan maapoliittisen ohjelman kehittäminen aloitetaan vuoden 2023 aikana ja jatkuu 2024 sekä tulee hyväksyttäväksi vuoden 2024 aikana.

Henkilöstö

Kaavoitukseen sisältyvät tilaajan ja kunnan edustajan tehtävät hoitaa palvelualuejohtaja. Kaavoitustyössä

käytetään palveluntuottajaa, jolta kaavoitustyöt tilataan tarpeen mukaan.

Merkittävimmät investoinnit

Kaavoitukseen ei suoraan sisälly investointeja, vaan asemakaavan saatua lainvoiman tulee kaavoitetuille alueille erikseen infran investoinnit suunnitteluun oman aikataulun mukaan.

Elinympäristö – Kaavoitus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Kaavoituksessa ja kaavoitukseen liittyvissä toimenpiteissä huomioidaan kunnan elinvoiman tarpeet ja kehitys	Asuinrakentamiseen ja teollisuusrakentamiseen oleva tonttitarjonta vastaa kysyntää	palvelualuejohtaja
Elinvoima	Toimivat yhteydet	Kaavoitukseen liittyvät yhteydetiedot esillä ja kaavoitukseen liittyvät yhteydenotot ja menettelytavat esitettyinä avoimesti kunnan sivuilla	Yhteydenottojen saavutettavuus päättäviin henkilöihin, neuvonta ja palautteet kaavoitukseen liittyvistä yhteyksistä	palvelualuejohtaja
Elinvoima	Kestävä talous	Toiminnot, palvelut ja hankinnat suoritetaan hyväksytyin talousarvion rajoissa	Talous on talousarvion raameissa	palvelualuejohtaja
Elinvoima	Arkijärki kunnan toiminnassa	Kaavoitetaan alueita tarpeen mukaan, kaavoitusmääräykset joustavia ja mahdollistaa muutokset joustavasti rakentamisen toteutus vaiheessa	Toimintoja, palveluja ja hankintoja on voitu toteuttaa helposti ja joustavasti	palvelualuejohtaja
Elinvoima	Positiivinen imago	Kaavoitustarpeet ja markkinoiden kehityssuunnat huomioidaan positiivisesti kaavoituksissa ja kaavoitusesityksissä	Kaavoitus on avointa ja osallistavaa. Kaavoitusesityksiin positiivinen suhtautuminen ja ohjaaminen	palvelualuejohtaja
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Kaavoituksen toiminnot suoritetaan elinvoima huomioiden avoimesti ja toimintatapa pyrkii ratkaisemaan asiat joustavasti,	Avoimuus asioiden käsittelyssä ja asiat ratkaistaan joustavasti ja sovitussa aikataulussa	palvelualuejohtaja

		viivyttämättä ja säädösten mukaan		
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Kaavoitustarpeiden tarkastelu kunnan muiden palvelualueiden ja kunnan tarpeiden mukaan	Kaavoitus ei muodosta estettä kunnan muiden palvelujen ja toimintojen palveluverkolle	palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Kaavoituksessa huomioidaan saatavilla olevat nykyiset palvelut ja tarvittaessa huomioidaan palvelujen saatavuuden lisäykset mahdollisuuksien mukaan	Kaavoitus ei heikennä olemassa olevien palvelujen saatavuutta, ja kaavoituksessa on huomioitu palvelut sekä onko palveluja mahdollista kehittää	palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Kaavoitukseen ja uudistuksiin liittyvä ajantasainen tiedon saanti ja koulutus. Kaavoitukseen liittyviin tehtäviin on varattuna tarpeellinen työaika.	Kaavoitusprosesseihin ja koulutuksiin varattu tarpeellinen aika. Kaavoitusprosessien läpi vieni aikataulussa	palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Kaavoituksessa huomioidaan alueelliset liikuntamahdollisuudet	Kaava-alueilla mahdollisuus ulkoliikuntaan	palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Kaavoituksessa huomioidaan elinympäristön turvallisuus ja viihtyisyys	Kaavoitus ei aiheuta liikenneturvallisuuteen, asumisturvallisuuteen, paloturvallisuuteen ja käyttöturvallisuuteen liittyviä puutteita. Kaavoituksessa on huomioitu tarpeellinen määrä virkistys ja puistoalueita	palvelualuejohtaja

Vastuualue: Liikenneväylät ja yleiset alueet

Palvelualue/Tehtäväalue: Elinympäristö / Kiinteistöjen ja alueiden palvelut

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 LTK esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00004044 Liikennealueet ja yleiset alueet							
Toimintatuotot	59	0	570	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	-334 333	-698 540	-503 271	72,0 %	-749 160	-749	-749
TOIMINTAKATE	-334 274	-698 540	-502 701	72,0 %	-749 160	-749	-749

Toiminnan kuvaus

Liikenneväylät ja yleiset vastuualueet muodostuu liikennealueista, puistoista ja yleisistä alueista ja urheilualueista. Liikenneväylien ja yleisten alueiden hoito suoritetaan sekä sopimuksella että erillisellä tilauksella ulkopuolista urakoitsijoilta. Urheilualueet ja

uimarannat hoitaa palveluntuottaja palvelusopimuksen mukaan.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Talousarviossa on varauduttu palvelujen kustannusten osalta noin 8 % nousuun mikä perustuu teiden ja

yleisten alueiden hoitokustannusten kustannusvarauksesta ja palvelusopimuksien indeksitarkasteluista 2024. Sähköenergiakustannusten osalta on varauduttu noin 11 % kustannusten nousuun mikä perustuu sähköhinnan epävarmuustekijöistä ja mahdollisten uusien alueiden sähköenergia tarpeen lisäys vaikutuksiin.

Henkilöstö

Palvelualuejohtaja, aluemestari ja aluehoitaja. Toimintaan osallistuu myös vesilaitoksen hoitajat tarvittaessa.

Merkittävimmät investoinnit

Uusien kaava-alueiden ja kaavoitettujen teollisuusalueiden infran suunnittelu ja rakentaminen mm. Punahiekan teollisuusalue ja ns. Sähköasemantien alue. Askolantien ja Helkamäentien kevyenliikenteen väylien suunnittelu sekä rakentaminen. Askolan torin rakentamisen jatkaminen pintojen osalta.

Elinympäristö – Liikenneväylät ja yleiset alueet – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHÖ
Elinvoima	Yritysmuotoisuus	Huomioidaan paikallinen yrittäjyys hankinnoissa.	Paikallisten yrittäjien osuus hankinnoissa	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Elinvoima	Toimivat yhteydet	Vika- ja palautepalvelun näkyvyyden ja toiminnan kehittäminen kunnan sivuilla	Vika – ja palautepalvelun toimivuus suunnitelmallisella tavalla	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Elinvoima	Kestävä talous	Toiminnot, palvelut ja hankinnat suoritetaan hyväksytyt talousarvion rajoissa	Talous on talousarvion raameissa	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Elinvoima	Arkijärki kunnan toiminnassa	Turhan byrokratian karsiminen toiminnoissa, palveluissa ja hankinnoissa säädösten sallimalla tavalla	Toimintoja, palveluja ja hankintoja on voitu toteuttaa helposti ja joustavasti	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Elinvoima	Positiivinen imago	Turhan byrokratian karsiminen toiminnoissa, palveluissa ja hankinnoissa säädösten sallimalla tavalla	Toimintoja, palveluja ja hankintoja on voitu toteuttaa helposti ja joustavasti	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Toiminta tukee kunnan myönteistä elinvoiman kehitystä	Toimintatapa ja positiiviset palautteet toiminnasta	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Vastuualueen kaikilla osa-alueilla olevien tehtävien hoitaminen ja suunnittelu	Toiminnasta saadut palautteet	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Vastuualueen osa-alueiden hoitaminen tukee palveluiden	Tehtävät hoidettu ajallaan ja suunnitelmallisella tavalla Toiminnasta saadut palautteet	palvelualuejohtaja ja henkilöstö

		saatavuutta ja saavutettavuutta		
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	palvelualue-tehtävissä on oikea henkilöstömäärä, työmäärien tarkastelu, henkilöstön koulutus	Henkilöstö on motivoitunutta, työn tehokkuuden lisäys	palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Henkilökunnan työterveystarkastukset ja huomioidaan työtehtävissä mm. työturvallisuus ja viihtyvyys Vastuualueen turvallisuuden ja viihtyisyyden kehittäminen	Hyvinvoiva henkilöstö ja sairaspöissaolajen määrä Palautteet hoidon laadusta, onnistuneet kehitystyöt	palvelualuejohtaja ja henkilöstö
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Vastuualueella korjataan esille tulevat puutteet lyhyellä vasteajalla	Turvallisuustarkastukset, Liikenneturvallisuustyöryhmä ja tiedotteet, tapaturmat ja läheltä piti tilanteet Palautteet tehtävälueilla havaituista turvallisuuteen liittyvistä puutteista	palvelualuejohtaja ja henkilöstö

Vastuualue: Ruoka ja siisteys

Palvelualue/Tehtävälue: Elinympäristö / Kiinteistöjen ja alueiden palvelut

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 LTK esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00004700 Ruoka ja siisteys							
Toimintatuotot	110 943	36 800	35 721	97,1 %	28 000	28	28
Toimintakulut	-1 285 182	-1 166 730	-753 044	64,5 %	-1 313 000	-1 313	-1 313
TOIMINTAKATE	-1 174 239	-1 129 930	-717 323	63,5 %	-1 285 000	-1 285	-1 285

Toiminnan kuvaus

Ruoka ja siisteys -vastuualue vastaa koulujen sekä varhaiskasvatuksen ruokapalvelusta ja hoitaa kunnan hallinnon rakennusten, koulujen ja päiväkotien siivouspalvelun.

Kunnan sisäiset kuljetukset.

Henkilöstö

Henkilöstön määrässä ei ole suunniteltuja muutoksia. Henkilöstön rekrytoiteja tehdään tarvittaessa. Henkilöstön hyvinvointiin tulee kiinnittää erityistä huomiota ja tavoitteena sairaspöissaolomäärien vähentäminen.

Vapaiden vakanssien täyttäminen.

Tehokas työajan käyttö. Siivouksessa siirtymisten minimoiminen.

Hyvinvoiva uusi Askola –projekti.

Ravitsemussuunnitelman toteuttaminen.

Toiminnanohjausjärjestelmän täydentäminen ja hyödyntäminen ravitsemussuunnitelmassa.

Hyvinvointialueen kuljetukset jäävät pois. Jäljelle jää ruoan, postien pyykkien ja siivouksentarvikkeiden kuljetukset.

Lukion ruokailun järjestäminen elokuusta 2024 lähtien.

Merkittävimmät investoinnit

2024

Keskuskeittiön patojen uusiminen, koot 80L + 60L, yhteensä noin 50 000 €.

Siivoukskoneiden hankintaan varataan noin 20 000 €.

Mahdollisesti investointeja lukion ruokailun järjestämiseen. Selvitys tekeillä.

2025

Yli 20 vuotta vanhojen kylmäkoneiden uusiminen päiväkodeissa ja alakouluilla, yhteensä noin 30 000 €.

Elinympäristö – Ruoka ja siisteys – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHÖ
Elinvoima	Yritysmuutos	Uusi Askola projekti	Palvelun onnistuminen	Ruokapalvelupäällikkö
Elinvoima	Toimivat yhteydet	Puhelimet ja s.postit	Häiriöt korjataan välittömästi	Ruokapalvelupäällikkö
Elinvoima	Kestävä talous	Talousarviossa pysyminen	Seuranta kuukausittain ja raportointi	Ruokapalvelupäällikkö Palvelualuejohtaja
Elinvoima	Arkijärki kunnan toiminnassa	Ei päällekkäisyyksiä	Huomiointi ja korjaukset	Ruokapalvelupäällikkö
Elinvoima	Positiivinen imago	Huomio palveluasenteeseen	Asiakaskyselyt vähintään 4 asteikolla 1-5	Ruokapalvelupäällikkö
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Kontaktit asiakkaisiin.	Hoidetaan välittömästi tarpeen tullen	Ruokapalvelupäällikkö ja henkilöstö
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Optimoidaan palvelut ja kuljetukset	Kulujen seuranta.	Ruokapalvelupäällikkö
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Toimivat yhteydet ratkaisevat	Asiakaskyselyt vähintään 4 asteikolla 1-5	Ruokapalvelupäällikkö
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Kehityskeskustelut, muut vapaat keskustelut	Sairauspoissaolojen vähentäminen	Ruokapalvelupäällikkö
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Varhainen puuttuminen ongelmiin. Yhteys työterveyteen ajoissa.	Sairauspoissaolot minimiin	Ruokapalvelupäällikkö
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Ergonomian painotus fyysisessä työssä. Yhteistä toimintaa. Palaverikäytännöt	Ei rasitusvammoja. Kausipalaverit ja tarvittaessa.	Ruokapalvelupäällikkö

TEHTÄVÄALUE: Ympäristöterveydenhuolto

Palvelualue: Elinympäristö
 sitovuustaso: valtuusto / lautakunta

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024	Ts 2025	Ts 2026
00004020 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO -tehtäväalue							
Toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	-98 281	-100 000	-62 138	62,1 %	-105 000	-105	-105
TOIMINTAKATE	-98 281	-100 000	-62 138	62,1 %	-105 000	-105	-105

Toiminnan kuvaus

Askolan kunnan ympäristöterveydenhuollon palvelut on tilattu Porvoon kaupungin hallinnoimina palveluina

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Toimintaan ei ole tiedossa tämänhetkisiä muutoksia

Henkilöstö

Porvoon kaupunki vastaa Ympäristöterveyden huollon henkilöstöstä.

Merkittävimmät investoinnit

Tähän vastuualueeseen ei ole investointeja.

Ympäristöterveydenhuolto – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHÖ
Elinvoima	Yritysmuotoisuus	Palveluverkko suunnitelmassa huomioitu yritystarpeet	Palvelujen, ohjauksen ja neuvonnan saatavuus	Ympäristö-terveydenhuolto Palvelualuejohtaja
Elinvoima	Toimivat yhteydet	Saavutettavuus, tiedotus ja viestintä hyvällä tasolla	Saavutettu, ajantasainen tiedotus ja kohdennettu viestintä	Ympäristö-terveydenhuolto Palvelualuejohtaja
Elinvoima	Kestävä talous	Palvelut saadaan ja suoritetaan hyväksytyin talousarvion rajoissa	Talous on talousarvion raameissa	Ympäristö-terveydenhuolto Palvelualuejohtaja
Elinvoima	Arkijärki kunnan toiminnassa	Huomioidaan yritystarpeet ja kehitys	Joustavuus, ohjaus ja neuvonta	Ympäristö-terveydenhuolto Palvelualuejohtaja
Elinvoima	Positiivinen imago	Positiivinen, asiallinen ja kannustava asiointitapa	Palautteet palvelusta	Ympäristö-terveydenhuolto Palvelualuejohtaja
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Kannustava ja asiallinen asioiden ratkaisutapa	Palautteet toiminnasta ja neuvonnasta	Ympäristö-terveydenhuolto Palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Palveluverkko suunnitelma	Palveluverkko vastaa sopimuksenmukaisuutta	Ympäristöterveydenhuolto Palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Vastuualue pystyy vastaamaan tehtäväalueensa palveluista tavoitteellisesti aikataulussa	Vastuualueen palvelut ovat vastanneet palveluiden saatavuutta	Ympäristöterveydenhuolto Palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Ympäristöterveydenhuolto määrittelee	Ympäristöterveydenhuolto määrittelee	Ympäristö-terveydenhuolto
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Vuosittaiset ympäristöterveydenhuollon tarkastusten aikataulut suunniteltu	Tiedotteet tarkastusten aikataulusta Tiedotteet saatu uudistuksista	Ympäristöterveydenhuolto Palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Vuositarkastukset ja raportointi, ohjaus	Tarkastukset pidetty, raportit tehty ja luovutettu, saatu tarvittavaa ohjausta	Ympäristöterveydenhuolto Palvelualuejohtaja

TEHTÄVÄALUE: Vesi- ja viemärlaitos (taseyksikkö)

Palvelualue: Elinympäristö
 sitovuustaso: valtuusto / lautakunta

	Tp 2022	Muutettu ta 2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00004850 VESI- JA VIEMÄRILAITOS -tehtäväalue							
Myyntituotot	706 558	704 000	320 032	45,5 %	693 000	693	693
Muut toimintatuotot	0	0	148	0,0 %	0	0	0
Toimintatuotot	706 558	704 000	320 180	45,5 %	693 000	693	693
Henkilöstökulut	-20 939	-144 460	-111 159	76,9 %	-165 220	-165	-165
Palvelujen ostot	-335 641	-277 550	-173 336	62,5 %	-263 650	-264	-264
Aineet, tarv. ja tav.	-162 550	-158 700	-85 220	53,7 %	-168 700	-169	-169
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0	0	0
Muut toimintakulut	-11 909	-2 500	-2 500	100,0 %	-4 750	-5	-5
Toimintakulut	-531 039	-583 210	-372 215	63,8 %	-602 320	-602	-602
TOIMINTAKATE	175 519	120 790	-52 035	-43,1 %	90 680	91	91

Toiminnan kuvaus

Vesi -ja viemärlaitos vastaa Askolan kunnan vesihuollosta.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Vesilaitoksen vedenottamoiden automatisoinnit. Hulevesihaittojen korjaukset viemäriinjoissa. Vesilaitoksen linjastojen puhdistukset ja tarpeellisten uusintojen suunnittelu ja toteutuksen aloitus. Uusien toiminta-alueiden laajennusten tarkastelut. Linjastojen ja tonttiliitoksien tarkastelu mittaukset kaava-alueilla.

Henkilöstö

Palvelualuejohtaja ja kaksi vesilaitoksen hoitajaa. Lisäksi vesi- ja viemärlaitoksen toimintaan osallistuu

aluemestari ja aluehoitaja tarpeen mukaan. Hallintosihtööri hoitaa vesilaskutukset, tiedottamista ja liittymähakemusten käsittelyt, sopimusten arkistoinnit ja ym. tehtäviä.

Merkittävimmät investoinnit

Vesi- ja viemärlaitoksen automatisoinnit. Varavoimakoneiden lisähankinnat. Viemäriinjaston korjaukset hulevesien estämiseksi. Vesilinjastojen puhdistukset ja uusimiset. Uusien toiminta-alueiden ja uusien kaava-alueiden vesihuoltolinjaston suunnittelu ja linjaston rakentaminen.

Elinympäristö – Vesi- ja viemärilaitos – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Huomioidaan paikallinen yrittäjyys hankinnoissa.	Paikallisten yrittäjien osuus hankinnoissa	Palvelualuejohtaja, vesilaitoksen hoitajat
Elinvoima	Toimivat yhteydet	Vika- ja palautepalvelun näkyvyyden ja toiminnan kehittäminen kunnan sivuilla	Vika – ja palautepalvelun toimivuus suunnitelmallisella tavalla	Palvelualuejohtaja, vesilaitoksen hoitajat
Elinvoima	Kestävä talous	Toiminnot, palvelut ja hankinnat suoritetaan hyväksytyin talousarvion rajoissa	Talous on talousarvion raameissa	Palvelualuejohtaja, vesilaitoksen hoitajat
Elinvoima	Arkijärki kunnan toiminnassa	Turhan byrokratian karsiminen toiminnoissa, palveluissa ja hankinnoissa säädösten sallimalla tavalla	Toimintoja, palveluja ja hankintoja on voitu toteuttaa helposti ja joustavasti	Palvelualuejohtaja, vesilaitoksen hoitajat
Elinvoima	Positiivinen imago	Laatuun liittyvät parantavat toimenpiteet vastuualueella	Laatuun liittyvät palautteet	Palvelualuejohtaja, vesilaitoksen hoitajat
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Toiminta tukee kunnan myönteistä elinvoiman kehitystä, liittymälausuntojen ja hakemusten sekä katselmusten kehittäminen	Toimintatapa ja positiiviset palautteet toiminnasta	Palvelualuejohtaja, vesilaitoksen hoitajat
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Uusien toiminta- ja tarvealueiden tarkastelu ja suunnittelu	Uudet toiminta- ja tarvealueet rajattu, suunnittelu aloitettu/ suoritettu rakentamista varten	Palvelualuejohtaja, vesilaitoksen hoitajat
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Vesihuoltolaitoksen ohjeiden päivitys, tiedottamisen ja viestinnän kehittäminen	Vesilaitoksen ohjeet päivitetty, tiedottaminen ja viestintä saavuttaa asiakkaat	Palvelualuejohtaja, vesilaitoksen hoitajat
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	palvelualue-tehtävissä on oikea henkilöstömäärä, työmäärien tarkastelu, henkilöstön koulutus	Henkilöstö on motivoitunutta, työn tehokkuuden lisäys, ammattitaidon lisäys	Palvelualuejohtaja, vesilaitoksen hoitajat
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Henkilökunnan työterveystarkastukset ja huomioidaan työtehtävissä mm. työturvallisuus ja viihtyvyys Vesihuollon laatua tarkastetaan	Hyvinvoiva henkilöstö ja sairaspoissaolojen määrä Tarkastusraportit	Palvelualuejohtaja, vesilaitoksen hoitajat

		suunnitellun aikataulun mukaan		
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Vastuualueella korjataan esille tulevat puutteet lyhyellä vasteajalla. Toiminnassa huomioidaan turvallisuus ja terveellisyyteen vaikuttavat tekijät. Vesihuollon päivystys suunniteltu ja toimii ajantasaisesti. Kriisitilanteisiin varautuminen	Päivystysverkosto ja aikataulut sovittu. Henkilökunnan ja päivystys henkilökunnalla ajantasaiset vesityökortit ja turvallisuuskortit Varavoimakoneiden lisähankinnat, riskienhallinnan ja varautumissuunnitelma mukaiset toimenpiteet suoritettu	Palvelualuejohtaja, vesilaitoksen hoitajat

TEHTÄVÄALUE: Rakennus- ja ympäristöjaosto

Palvelualue: Elinympäristö
 sitovuustaso: valtuusto / lautakunta

	Muutettu		Tot.	Ta2024	Ts 2025	Ts 2026	
	Tp 2022	ta 2023	Tot. 1-8/23	%	Ltk esitys	1 000 €	1 000 €
00004890 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖJAOSTO -tehtäväalue							
Myyntituotot	201 280	223 000	111 500	50,0 %	194 800	195	195
Maksutuotot	194 517	185 000	94 803	51,2 %	170 000	170	170
Toimintatuotot	395 797	408 000	206 303	50,6 %	364 800	365	365
Henkilöstökulut	-334 356	-382 630	-218 739	57,2 %	-394 200	-394	-394
Palvelujen ostot	-97 445	-114 135	-72 972	63,9 %	-109 370	-109	-109
Aineet, tarv. ja tav.	-1 564	-3 760	-2 197	58,4 %	-3 900	-4	-4
Avustukset	-3 000	-3 000	-3 000	100,0 %	0	0	0
Muut toimintakulut	-12 528	-4 590	-4 267	93,0 %	-3 700	-4	-4
Toimintakulut	-448 893	-508 115	-301 175	59,3 %	-511 170	-511	-511
TOIMINTAKATE	-53 096	-100 115	-94 872	94,8 %	-146 370	-146	-146

Toiminnan kuvaus

Rakennus- ja ympäristöjaosto toimii kuntalain tarkoittamalla tavalla Askolan, Myrskylän, Pornaisten ja Pukkilan kuntien yhteisenä rakennus- ja ympäristöjaostona.

Rakennus- ja ympäristöjaosto toimii maankäyttö- ja rakennuslain tarkoittamana kunnan rakennusvalvontaviranomaisena sekä ympäristönsuojelun hallinnosta annetun lain mukaisena kunnan ympäristönsuojeluviranomaisena. Jaosto toimii voimassa olevan maankäyttö- ja rakennuslain 103 d §, 137 §:n 5 momentin ja 171 §:n 1 momentin mukaisena viranomaisena sekä voimassa olevan ympäristönsuojelulain 156 d §:n 1 momentin mukaisena viranomaisena.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Talousarviossa on varauduttu rakennuslupien ja ympäristölupien määrän pieneen vähenemiseen ja lupa- ja valvontamaksuja tuloituisi noin 15 000 euroa vähemmän. Uusi rakentamislaki tulee voimaan vuoden 2025 alussa ja rakennusjärjestyksen uusiminen tulee tarkastella vuoden 2024 aikana.

Henkilöstö

Rakennusvalvontapäällikkö, kaksi rakennustarkastajaa, kaksi ympäristönsuojelusihteeriä ja palvelusihteeri.

Palvelualueenjohtaja valmistelee Askolan kunnan poikkeuslupa ja suunnittelutarveratkaisu lausunnot Askolan kunnanhallitukselle.

Merkittävimmät investoinnit

Toimialalla ei ole investointeja.

Elinympäristö – Rakennus- ja ympäristöjaosto – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuotoisuus	Neuvonta ja joustava asioiden käsittely toimialalle kuuluvissa asioissa	Palvelua on voitu järjestää	Rakennusvalvontapäällikkö ja henkilökunta
Elinvoima	Toimivat yhteydet	Sähköisten lupajärjestelmien kehittäminen ja ohjaus	Lupahakemusten käsittelyajat	Rakennusvalvontapäällikkö ja henkilökunta

Elinvoima	Kestävä talous	Talousarvion menot eivät kasva ilman perusteita	Menot ovat talousarviolinjassa	Rakennusvalvontapäällikkö ja Palvelualuejohtaja
Elinvoima	Arkijärki kunnan toiminnassa	Yhdenvertaiset, tarkoituksenmukaiset ja joustavat päätökset säädöksiä sällimissä rajoissa	Säädöksiä mukaiset päätökset joustavia	Rakennusvalvontapäällikkö ja henkilökunta
Elinvoima	Positiivinen imago	Positiivinen ratkaisuvaihtoehtojen tarkastelu	Tyytyväisyys ratkaisuvaihtoehtoihin	Rakennusvalvontapäällikkö ja henkilökunta
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Päätösten monipuolinen tarkastelu ja yhdenvertainen linjaus, tarvittaessa päätösten perustelut tarkastettu	Päätöksiin liittyvien oikaisuvaatimusten ja valituksien määrät	Rakennusvalvontapäällikkö ja henkilökunta
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Palvelun tarjoaminen toimialueen kaikilla alueilla	Asiakaskäynnit ja myönteiset palautteet palvelutarjonnasta jokaisella alueella	Rakennusvalvontapäällikkö ja henkilökunta
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Palvelun tarjoaminen toimialueen kaikilla alueilla	Asiakaskäynnit ja myönteiset palautteet palvelutarjonnasta jokaisella alueella	Rakennusvalvontapäällikkö ja henkilökunta
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Viihtyisyyden ja työturvallisuuden kehittäminen, säännölliset henkilöstö palaverit, ongelmatilanteita ratkotaan yhdessä	Sairaspoissaolojen vähentyminen, tapaturmien minimointi	Rakennusvalvontapäällikkö
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Toimialan päivystysajat eri toimialueen alueilla	Suunnitellut päivystysajat pidetty	Rakennusvalvontapäällikkö ja henkilökunta
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Huomioidaan MRL:n uudistuksen edellytykset lupahakemusten uudistuksissa	Henkilökunnan koulutus uudistuksille	Rakennusvalvontapäällikkö ja henkilökunta

DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS-palvelualue

TEHTÄVÄALUE: Demokratia ja ratkaisukeskus

Palvelualue: Demokratia ja toimivuus

sitovuustaso: Valtuusto

	Muutettu		Tp. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
	Tp 2022	ta 2023				
0000010 DEMOKRATIA JA RATKAISUKESKUS –tehtäväalue						
Tuet ja avustukset	0	0	11 491	0,0 %	0	3
Toimintatuotot	0	0	11 491	0,0 %	0	3
Henkilöstökulut	-210 872	0	-135 274	60,9 %	-271 710	-275
Palvelujen ostot	-133 555	0	-50 462	38,7 %	-130 400	-135
Aineet, tarv. ja tav.	-2 207	0	-5 465	99,4 %	-8 250	-10
Avustukset	-7 948	0	-3 360	112,0 %	-4 000	-5
Muut toimintakulut	-45 444	0	-34 993	81,6 %	-44 650	-45
Toimintakulut	-400 026	0	-229 555	56,8 %	-459 010	-470
TOIMINTAKATE	-400 026	0	-218 064	54,0 %	-467	-475

Toiminnan kuvaus

Demokratia ja ratkaisukeskus –tehtäväalue muodostuu kahdesta vastuualueesta: demokratia ja ratkaisukeskus.

Demokratia –vastuualue muodostuu seuraavista vastuuyksiköistä:

- kunnanvaltuusto
- kunnanhallitus
- kunnanhallituksen muu toiminta
- vaikuttamistoimielimet
- sidosryhmäfoorunit

Ratkaisukeskus-vastuualue muodostuu vastuuyksiköistä:

- ratkaisukeskus
- osallistava budjetointi

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Toimintaympäristön muutostekijät: kiinteistöt, talous ja oppilasennusteet, tuovat haasteita päätöksentekoon jo vuonna 2024 sekä koko taloussuunnittelujaksolle. Kunnan talouden pitäminen tasapainossa on erittäin haasteellista kasvavien käyttötalousmenojen sekä kasvavan lainatarpeen vuoksi.

Kuntalaisten osallisuuden vahvistamista kokeillaan aktiivisuusrahahankkeen avulla vuonna 2024.

Hankkeeseen on varattu 3 000 euron määräraha. Aktiivisuusrahahankkeen tarkoituksena on tavoitella osallisuuden, yhteisöllisyyden ja hyvinvoinnin lisäämistä sekä kansalaisaktiivisuutta. Hankkeessa kunnan rahoitusosuus on maksimissaan 85 %. Hankkeen toteuttaja on hankerahoituksen saava taho, hankkeen toteuttaminen ei ole kunnan toimintaa. Hankkeelle on tehty ohjeistus ja hankeideoita kerätään helmikuun 2024 aikana.

Vaikuttamistoimielimet ja sidosryhmäfoorumien toiminta pyörii säännöllisesti vuoden 2024 aikana.

Henkilöstö

Demokratiapalveluissa ei ole tulossa henkilöstömuutoksia.

Ratkaisukeskus ei sisällä talousarviossa suoraan henkilöstöresursseja, vaan tarvittaessa henkilöstöresursseja ja niihin liittyviä määrärahoja siirretään muilta palvelu-, tehtävä- ja vastuualueilta sekä vastuuyksiköiltä. Ratkaisukeskuksen määrärahavaraus tukee strategisen osaamisen kohtaa ja valmistautuu tarvittavien tietojen keräämiseen henkilöstön osalta jo olemassa olevalla populus-henkilöstöohjelmistolla.

Demokratia ja ratkaisukeskus –valtuustotaso – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Yritysten ottaminen mukaan kunnan viestintään.	Yritysten näkyvyys kunnan viestinnässä. Vähintään 10 nostoa per vuosi	Kunnanjohtaja, elinvoimapäällikkö, viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori
Elinvoima	Kestävä talous	Talousarvion määrärahojen tarkistaminen toimintaympäristömuutoksista johtuen Taloussuunnitelma-kauden talouden tasapainon seuranta	Osavuositarkastus 1/2024 sisältää taloussuunnitelmien sekä mahdolliset esitykset määrärahamuutoksista toiminnan muuttuessa.	kunnanjohtaja, taloussuunnittelija, päätöksenteko
Elinvoima	Positiivinen imago	Toimintaympäristömuutoksien vaikutus toimintoihin	Kunnan imagon vahvistaminen päätöksenteon avulla.	päätöksenteko, kunnanjohtaja
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Avoin viiveetön tiedotus ja tarvittaviin ratkaisuihin ryhtyminen	Viestintäohje ja kriisiviestintäohje aktiivisessa käytössä. Toimintamalli ratkaisujen toimeksi panoon.	kunnanjohtaja, kuntaviestintä
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Vaikuttava ja osallistava henkilöstöviestintä	Säännölliset henkilöstöinfot, 2-3 krt/v Säännölliset esihenkilöinfot 3-5 krt/v	kunnanjohtaja, hallintojohtaja
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Kuntalaisten osallisuutta lisätään, avoimet ovet	Kuntailta kerran vuodessa, avoimet ovet/teematilaisuus kunnantalolla kerran vuodessa	kunnanjohtaja

Vastuualue:**Demokratia**

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Demokratia ja ratkaisukeskus

Sitoavuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
0000041 Demokratia							
Toimintatuotot	0	0	11 491	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	-400 026	-401 028	-229 555	57,2 %	-453 010	-460	-467
TOIMINTAKATE	-400 026	-401 028	-218 064	54,4 %	-453 010	-460	-468

Tot 22: vaikuttamistoimielimet sisältyvät, siirretty perusturva- ja sivistys-toimialoilta

Toiminnan kuvaus

Demokratia –vastuualue on kunnanhallitukseen nähden sitova taso.

Vastuualue muodostuu seuraavaista vastuuyksiköistä:

- kunnanvaltuusto
- kunnanhallitus
- kunnanhallituksen muu toiminta
- vaikuttamistoimielimet
- sidosryhmäfoorumit

- verotuskustannukset

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Vuoden 2024 haasteellinen taloustilanne sekä mittavat toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutus investointisuunnitelmiin vaativat vaikuttavaa päätöksentekoa vuoden 2024 aikana. Asioita käsitellään talousarvioseminaarissa ja iltakouluissa.

Riskienhallintasuunnitelma valmistelua on aloitettu vuoden 2023 aikana ja työ jatkuu vuonna 2024. Riskienhallintasuunnitelman tavoitteena palvelu-alueittain riskikartoitusraportti, joka kuvaa käytetyt menetelmät, riskit ja riskienhallinnan toimenpiteet.

Kunnanhallitus vastaa arkistoinnista ja painopiste vuonna 2024 on panostaa arkiston helppokäyttöisyyteen, selkeyteen ja tehokkaampaan toimintaan täyttämällä arkistoinnin vaatimukset. Uudet arkistoitavat asiakirjat siirretään suoraan sähköiseen arkistoon ja vanha käsiarkisto on järjestettävä ja mahdollisuuksien mukaan myös digitoitava.

Vaikuttamistoimielimet, joita ovat vanhus- ja vammaisneuvostot sekä nuorisovaltuusto, kuuluvat tälle vastuualueelle.

Elinkeinotoimikunta, järjestöfoorumi, lapsi- ja perhefoorumi sekä tulevaisuusfoorumi muodostavat sidosryhmäfoorumit-vastuuyksikön demokratia-vastuualueelle.

Valtion osalta verotuskustannukset nousevat noin 5 000 euroa verrattuna vuoteen 2023.

Henkilöstö

Arkiston järjestämistä ja kehittämistä varten talousarviossa on varattu määräraha määräaikaiselle arkistojärjestäjälle.

Demokratia –vastuualue – kunnanhallitus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Talousarvion määrärahojen tarkistaminen toimintaympäristömuutoksista johtuen Taloussuunnitelma-kauden talouden tasapainon seuranta	Osavuositarkastus 1/2024 sisältää tarkan taloussuunnitelmakauden sekä mahdolliset esitykset määrärahamuutoksista toiminnan muuttuessa.	kunnanjohtaja, taloussuunnittelija
Elinvoima	Arkijärki kunnan toiminnassa	Toimintaympäristömuutoksien vaikutus toimintoihin	Taloussuunnitelmakauden aikana toimintaympäristön muutoksien vaikutuksen vieminen toimintaan ja talousvaikutusten minimoiminen.	päätöksentekijä, kunnanjohtaja
Elinvoima	Positiivinen imago	Toimintaympäristömuutoksien vaikutus toimintoihin	Kunnan imagon kohottaminen johdonmukaisella päätöksenteolla.	kunnanjohtaja
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Vaikuttamistoimielimet kokoontuvat säännöllisesti	Vaikuttamistoimielimet kokoontuvat 5 tai enemmän = hyvä	kunnanjohtaja
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Vaikuttamistoimielimet kokoontuvat säännöllisesti Sidosryhmäfoorumien toimintaa lisätään Kuntalaisten osallisuutta lisätään, avoimet ovat	Vaikuttamistoimielimet kokoontuvat 4 = hyvä Sidosryhmäfoorumit saadaan toimintaan mukaan, kokoontuvat 2 tai enemmän = hyvä Kuntailta kerran vuodessa, avoimet ovat/teemaillat kunnantalolla kerran vuodessa	hyvinvointikoordinaattori kunnanjohtaja

Vastuualue: Ratkaisukeskus

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Demokratia ja ratkaisukeskus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00000042 Ratkaisukeskus							
Toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	0	-3 000	0	0,0 %	-6 000	-7	-8
TOIMINTAKATE	0	-3 000	0	0,0 %	-6 000	-7	-8

Toiminnan kuvaus

Ratkaisukeskuksen tarkoituksena on ”piilossa” olevan osaamisen ja kehittämispotentiaalin tuominen esiin. Tarkoituksena on myös luoda ratkaisuhakuista toimintaympäristöä.

Lisäksi ratkaisukeskuksen vastuualueelle varataan osallistuvaan budjetointiin liittyvä aktiivisuusrahahankkeen osuus vuodelle 2024. Määrärahavaraus on 3 000 euroa.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Ensi vaiheessa luodaan tietopohja osaamisesta ja kiinnostuksista. Tämän jälkeen voidaan edetä itse ratkaisutoiminnan suunnitteluun ja itse ongelmien ratkaisuun. Suurella todennäköisyydellä tulevaisuudessa kunnalle tulevat haasteet ja ongelmat vaativat

useanlaista uutta osaamista ja kiinnostusta niiden ratkaisuun.

Ratkaisukeskuksen yhtenä osa-alueena on aktiivisuusrahahanke. Aktiivisuusrahahankkeella tuetaan pienellä ja kevyellä hallinnollisella prosessilla jonkun yksittäisen toiminnon/toimenpiteen ym. toteuttamista kolmannen sektorin avulla. Aktiivisuusraha on kertaluonteinen ja alkaa kokeiluluonteisesti vuonna 2024.

Henkilöstö

Ratkaisukeskus ei sisällä talousarviossa suoraan henkilöstöresursseja, vaan tarvittaessa henkilöstöresursseja ja siihen liittyviä määrärahoja siirretään muilta palvelu-, tehtävä- ja vastuualueilta sekä vastuuyksiköiltä.

Ratkaisukeskus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Arkijärki kunnan toiminnassa	Aktiivisuusrahahankkeen avulla toiminnan toteuttaminen	Ehdotuksien määrä ja talousarviomäärärahojen riittävyys	kunnanjohtaja
Elinvoima	Positiivinen imago	Aktiivisuusrahahankkeen tuotos	Talousarviomäärän mukainen hanke toteutuu vuoden aikana.	kunnanjohtaja
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Aktiivisuusrahahankkeen käynnistäminen	Aktiivisuusrahahankkeen hakemukset, 4 tai enemmän = hyvä Aktiivisuusrahahankkeen tuotoksena syntyy toiminta/tapahtuma/tuote	kunnanjohtaja

TEHTÄVÄALUE:

Toimivuus

Palvelualue:

Demokratia ja toimivuus

Sitovuustaso:

VALTUUSTO

	Muutettu		Tp. %	Ta2024	Ts 2025	Ts 2026
	Tp 2022	ta 2023	Tp. 1-8/23	Ltk esitys	1 000 €	1 000 €
0000043 TOIMIVUUS –tehtäväalue						
Myyntituotot	1 220	0	3 009	300,9 %	4 000	4
Maksutuotot	12 378	0	93	0,0 %	0	0
Tuet ja avustukset	168 179	0	66 996	76,7 %	157 100	80
Muut Toimintatuotot	113 695	0	66 836	66,5 %	100 000	100
Toimintatuotot	295 472	0	136 934	72,5 %	261 100	184
Henkilöstökulut	-625 320	0	-431 513	68,7 %	-625 000	-655
Palvelujen ostot	-611 671	0	-316 559	40,4 %	-802 845	-805
Aineet, tarv. ja tav.	-42 579	0	-16 468	59,0 %	-28 940	-30
Avustukset	-327 791	0	-182 681	49,9 %	-356 200	-350
Muut toimintakulut	-15 269	0	-12 149	41,8 %	-14 590	-15
Toimintakulut	-1 622 630	0	-959 370	52,3 %	-1 827 575	-1 855
TOIMINTAKATE	-1 327 158	0	-822 436	50,0 %	-1 566 475	-1 671

Toiminnan kuvaus

Toimivuus –tehtäväalue muodostuu seuraavista vastuualueista:

- henkilöstöpalvelut
- hallinto-, talous- ja tietopalvelut
- viestintä
- elinvoima
- hyvinvoinnin koordinaatio
- työllisyyden edistäminen

Toimivuus –tehtäväalue on valtuustoon nähden sitova taso.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Henkilöstöpuolella jatkuu Hyvinvoiva Uusi Askola – kehittämishanke, johon on saatu Kevan hankerahoitusta. Hankkeen tavoitteena on tukea kunnan strategian toteuttamista ja ennaltaehkäistä tulevaisuuden ongelmia ja tukea henkilöstön hyvinvointia. Hankkeella pyritään luomaan yhteinen kunnan henkilöstö eri palvelualueista välittämättä.

Talousraportoinnin sujuvuutta lisätään sisäisillä koulutuksilla. Sekä valtakunnallinen kuntatieto- raportointi suoritetaan annettujen ohjeiden ja aikataulujen mukaisesti. Erityistä huomiota kiinnitetään siihen, että tilastoidut tiedot vastaavat kunnassa

suoritettuja toimintoja ja tätä kautta valtiovallinnolle raportoidaan mahdollisimman toiminnan mukaiset taloustiedot.

Viestinnän puolella jatketaan uuden brändin jalkauttamista sekä kiinnitetään huomiota ulkoiseen ja sisäiseen viestintään.

Elinvoiman puolella kuntamarkkinoinnilla pyritään parantamaan myönteistä kuntakuvaa ja kunnan tunnettuutta hyödyntäen vuonna 2023 lanseerattua uutta kunnan brändiä sekä uusittuja kotisivuja.

Hyvinvointitiedon jalkautuminen, hyvinvointirakenteiden vahvistaminen ja yhteistyön tiivistäminen jatkuu edelleen vuonna 2024.

TEPA25 muutokseen valmistautuminen tarkoittaa työllisyyskoordinaattorin työpanoksen kohdentumista suunnitteluun, kun valmistellaan järjestämistä vastuualueen toiminnan aloittamista Porvoo vetoisesti. Valmistelutyöhön on varattu noin 32 000 euron määräraha, joka perustuu sopimusluonnoksen mukaiseen jyvitykseen osallistujakunnille.

Henkilöstö

Henkilöstöstä on yhden henkilötyövuoden osuus siirretty demokratia-tehtäväalueelle kunnanhallituksen alaisen arkistotoimen tehtävien hoitamiseen.

Toimivuus –tehtäväalue – valtuustotaso – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Asiakaskysely yrityksille ja yrittäjille	Hyvä tulos yritysmönteisyydestä	kunnanjohtaja, elinvoimapäällikkö
Elinvoima	Toimivat yhteydet	Kotisivu-uudistuksen palaute	Ajantasaiset ja selkeät sivut käytössä uudistuksen jälkeen.	
Elinvoima	Kestävä talous	Määrärahojen riittävyys	Osavuositilinpäätöksen ja tilinpäätöksen nusteet	palvelualuejohtajat
Elinvoima	Arkijärki kunnan toiminnassa	Hallintosäännön ja muiden lakien ja asetusten mukainen toiminta	Oikaisuvaatimusten määrä, hyvä <=3 Tehdyt hallintokantelut, hyvä <=3	hallintojohtaja
Elinvoima	Positiivinen imago	uuden brändi-ilmeen käytön jatkaminen ja sen vahvistaminen	Askolan brändi-imago on positiivinen ja vahva.	koko organisaatio, viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Kehityskeskustelut	Vähintään 1 krt/vuosi	esihenkilöt
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Työllisyyspalveluissa yhteistyöverkoston kanssa tehdään vahvaa yhteistyötä ja tarjottuja palveluita uudistetaan.	Asiakkaiden palvelupolkujen vahvistuminen ja uudistaminen pyrkimyksenä pienentää työmarkkinatuen kuntaosuutta.	työllisyyskoordinaattori
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Työterveyshuollon palvelut toimivat joustavasti ja asiantuntevasti	Sairauspoissaolojen määrä: Alle 15 pv/hlö = hyvä alle 10 pv/hlö = erinomainen	esihenkilöt
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Pätevä ja osaava henkilöstö. Henkilöstön osaamisen kehittäminen. Vaikuttava ja osallistava henkilöstöviestintä	Koulutussuunnitelman mukaiset koulutukset. Koulutuspäivät / hlö Säännölliset henkilöstöinfot, 2- 3krt/v Säännölliset esihenkilöinfot 3-5krt/	esihenkilöt
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Verkkosivu-uudistus loppuun: hyvinvoinnille omat uudet sivut	Hyvinvointiin liittyvää tietoa ja uutisia runsaasti askola.fi:ssa tarjolla.	hyvinvointi-koordinaattori, viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Hyvinvointityön näkyvyys kuntalaisille	Avoin, monikanavainen viestintä. Vuosiraportti ja kuntalaiskyselyn tulokset ovat kuntalaisten käytettävissä.	hyvinvointi-koordinaattori

Vastuualue: Henkilöstöpalvelut

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Toimivuus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
0000061 Henkilöstöpalvelut							
Toimintatuotot	33 250	50 000	10 000	20,0 %	60 000	41	41
Toimintakulut	-85 916	-332 240	-140 694	42,3 %	-305 350	-312	-313
TOIMINTAKATE	-52 666	-282 240	-130 694	46,3 %	-245 350	-271	-272

Toiminnan kuvaus

Henkilöstöpalvelut vastuuyksiköt ovat:

- Henkilöstöpalvelu
- Työsuojelu- ja luottamusmiestoiminta
- Henkilöstön kehittäminen
- Työhyvinvointi
- Työterveys

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Henkilöstöön liittyvien palveluiden joustavuus on toiminnan painopisteinä.

Elokuussa 2023 alkanut Hyvinvoiva Uusi Askola -hanke jatkuu elokuun 2024 loppuun saakka. Hanke kohdistuu koko henkilökunnan. Hanke vie konkreettisesti eteenpäin ja tukee kunnan strategiaa, jossa muutostavoitteina on

mm ennaltaehkäistä tulevaisuuden ongelmia sekä tukea henkilöstön työhyvinvointia.

Lääkärikeskus Fenix tuottaa kunnan henkilöstön työterveyshuollon.

Työsuojeluun kuuluvan kemikaalirekisterin käyttöä tehostetaan. Lisäksi työsuojelun piiriin kuuluvien riskien tunnistamiseen ja arviointiin sekä niiden kirjaamiseen Riski-Arvi -ohjelmaan on tärkeää panostaa vuoden aikana.

Työhyvinvoinnin kasvattamiseksi on suunniteltu työsuohdepolkupyöräedun käyttöönottoa vakituiselle henkilöstölle.

Henkilöstö

Ei henkilöstömuutoksia.

Henkilöstöpalvelut – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Sairauspoissaolojen määrä	Alle 15 pv/hlö = hyvä alle 10 pv/hlö = erinomainen	esihenkilöt
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Kehityskeskustelut	Vähintään 1 krt/vuosi	esihenkilöt
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Työterveyshuollon palvelut toimivat joustavasti ja asiantuntevasti	Sairauspoissaolojen määrä: Alle 15 pv/hlö = hyvä alle 10 pv/hlö = erinomainen	esihenkilöt
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Pätevä ja osaava henkilöstö. Henkilöstön osaamisen kehittäminen Vaikuttava ja osallistava henkilöstöviestintä	Koulutussuunnitelman mukaiset koulutukset. Säännölliset henkilöstöinfot, 2- 3krt/v Säännölliset esihenkilöinfot 3-5krt/	esihenkilöt

Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Turvallinen ja terveellinen työympäristö	EAI-kurssin suorittaneita joka yksikössä. Osallistetaan ja järjestetään pelastusharjoituksia eri työyksiköissä. Työsuojeluun kuuluva työympäristön riskien kartoittamisen ja kirjaamisen sekä varautumissuunnitelmien tekeminen Riski-Arvi-ohjelman avulla.	työsuojelu-päällikkö
-------------	---	--	---	----------------------

Vastuualue: Hallinto-, talous- ja tietopalvelut

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Toimivuus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
0000063 Hallinto-, talous- ja toimistopalvelut							
Toimintatuotot	96 669	10 300	33 970	329,8 %	0	0	0
Toimintakulut	-680 053	-468 345	-286 671	61,2 %	-457 880	-472	-472
TOIMINTAKATE	-583 384	-458 045	-252 701	55,2 %	-457 880	-472	-472

Toiminnan kuvaus

Hallinto-, talous- ja tietopalvelut vastuualue sisältää:

- hallinto- ja toimistopalvelut
- talouspalvelut
- tietopalvelut: yhteinen ICT ja tietoliikenne

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Henkilöstö- ja talouspalvelut hoidetaan edelleen omana toimintana. Osaava henkilöstö on perusta omalle toiminnalle. Talous- ja tietopalvelut ja osittain hallintopalvelut ovat tukipalveluita kunnan kaikille palvelualueille.

Uusien kunnan kotisivujen on tarkoitus valmistua vuoden 2023 aikana, mutta sivujen päivittäminen ja edelleen kehittäminen jatkuu edelleen vuonna 2024.

Talouspalveluissa edelleen panostetaan talouden raportointiin ja raportointiohjelma Accuna käyttöopastuksia järjestetään viikoittain henkilöstölle.

Koko kuntaa koskevan riskien arviointiprosessit valmistellaan ja otetaan käyttöön osana talousarvio- ja tilinpäätösprosesseja.

Henkilöstö

Vastuualueella on henkilöstössä talousarviossa yhden henkilötyövuoden vajaus, koska demokratia-vastuualueella panostetaan arkistotoimeen ja työvoima on kohdistettu väliaikaisesti sinne.

Hallinto-, talous- ja tietopalvelut – kunnanhallitus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Sähköisten verkkolaskujen osuuden lisääminen	Sähköisten ostolaskujen osuus yli 90 % kaikista ostolaskuista Myyntilaskuissa paperisten myyntilaskujen osuus alle 65 % kaikista myyntilaskuista.	talous-suunnittelija
Elinvoima	Toimivat yhteydet	Valtakunnallinen kuntatietoraportointi	KUTI-raportointi noudattaa annettuja aikatauluja, eikä aineistot viivästy.	talous-suunnittelija
Elinvoima	Kestävä talous	Talouden raportointi suunnitelman mukaisesti Määrärahojen riittävyyden seuranta	Osavuositarkastukset 2 kpl, käsittely kunnanvaltuustossa viimeistään 2 kk sisällä raportointihetkestä Määrärahamuutoksista päätöksen viimeistään osavuositarkastuksen yhteydessä	talous-suunnittelija
Elinvoima	Arkijärki kunnan toiminnassa	Hallintosäännön ja muiden lakien ja asetusten mukainen toiminta	Oikaisuvaatimusten määrä, hyvä <=3 Tehdyt hallintokantelut, hyvä <=3	hallinto-johtaja
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Talouden raportointityökalun käytön lisääminen	Talouden raportointiohjelman Accunan käyttö laajenee, koulutuksiin osallistumisprosentti > 50 % käyttäjistä	talous-suunnittelija
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Talouden raportointityökalun käyttölaajuus	Talouden raportointiohjelman käyttö sujuvaa ja tehokasta.	talous-suunnittelija
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Riskikartoituksen käynnistäminen	Riskikartoitus on käynnistetty palvelualueilla. 1. arviointikierron toteutettu = hyvä	kunnan-johtaja, talous-suunnittelija
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Pätevä ja osaava henkilöstö. Henkilöstön osaamisen kehittäminen.	Koulutussuunnitelman mukaiset koulutukset.	esihenkilöt

Vastuualue:**Viestintä**

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Toimivuus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1000 €	Ts 2026 1000 €
0000064 Viestintä							
Toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	0	-38 080	-14 091	37,0 %	-55 570	-59	-59
TOIMINTAKATE	0	-38 080	-14 091	37,0 %	-55 570	-59	-59

Toiminnan kuvaus

Viestinnän vastuulla on ulkoisen ja sisäisen viestinnän suunnittelu, toteuttaminen ja kehittäminen vuonna 2023 käyttöön otetun viestintäohjeen mukaisesti. Vuoden 2024 viestinnän sisältö määritellään erikseen tehtävään 2024 viestintäsuunnitelmaan. Kunnan viestintäohjeen mukaisesti asioista tiedotetaan oma-aloitteisesti, aktiivisesti ja viivyttelöttä. Sama tieto jaetaan kaikissa kanavissa periaatteella, että ensin asioista tiedotetaan omalle henkilökunnalle ja luottamushenkilöille -> sen jälkeen tietoa jaetaan ulos.

Askolan kunta käyttää **ulkoisessa viestinnässään** askola.fi-verkkosivuja ja somekanavia. Kullakin kanavalla on oma seuraajaprofiilinsa, joten tietoa jaetaan eri kohderyhmille heidän käyttämiensä kanavien kautta. Verkkosivuilla julkaistaan uutisia ja tiedotteita, jotka viestintä nostaa somekanaviin. Lisäksi verkkosivuilla on tapahtumakalenteri, jonne laitetaan päivittäin/viikoittain erilaisia Askolassa tapahtuvia tapahtumia. Paikallismediat (Itäväylä ja Uusimaa) julkaisevat myös askola.fi-verkkosivujen tiedotteita aktiivisesti omissa julkaisuissaan. Nuorisoa ja muita vastaavia kohderyhmiä varten on Facebookissa omat tilit, joilla julkaistaan juuri ko. kohderyhmiä koskevia uutisia ja asioita.

Askolan kunnan **sisäisessä viestinnässä** henkilökunnalla on käytössään oma Intranet, jonne kerätään kunnan työntekijöiden tarvitsemaa tietoa ja aineistoa. Myös brändiuudistuksesta syntyneille asiakirjoille on avattu oma alue intraan, mistä jokainen työntekijä voi ladata itselleen tärkeitä asiakirjapohjia, logoja ja muita tiedostoja. Lisäksi sisäistä viestintää varten henkilökunnalle on oma teams-viestintäkanava. Sinne kootaan kaikkia koskevia asioita ja uutisia henkilökunnalle. Luottamushenkilöiden viestintää varten on niin ikään oma Valtuusto-teams-kanava.

Askolan kunta järjestää sekä itse että yhteistyössä muiden kunnan toimijoiden kanssa erilaisia **tapahtumia**. Kunnan tavoitteena on tukea erilaisia kyläyhdistyksiä, kerhoja ja toimijoita tapahtumien viestinnässä julkaisemalla tapahtumien ilmoituksia omissa viestintäkanavissaan eli askola.fi-verkkosivujen tapahtumakalenterissa & kunnan omissa somekanavissa.

Kunnan osallistumisia ja/tai sen itsensä sekä yhteistyössä järjestämiä tapahtumia 2024:

- veteraanipäivä (huhtikuu)
- kaatuneiden muistopäivä (toukokuu)
- koko perheen kuntailta (kevät/kesä)
- Askolan kaunein piha -kilpailu (kevät/kesä)
- OMAKOTI-messut (syksy)
- itsenäisyyspäiväjuhla (joulukuu)

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Syksyllä 2023 alkaneen brändiuudistuksen loppuun vieminen (lomakkeet, ilmoitukset, käyntikortit, kyltit, verkkosivut, somekanavat jne). Viestintäkoulutusten jatkaminen keväällä 2024. Kevättapahtumien järjestäminen.

Henkilöstö

Määräaikainen viestintä- ja tapahtumakoordinaattori työpanos kohdistuu 60 % viestinnän vastuualueelle.

Viestintä – kunnanhallitus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Yritysviestinnän suunnittelu elinvoimapäällikön kanssa.	Suunnitelmallinen toimintatapa yritysviestinnässä.	elinvoimapäällikkö, viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori
Elinvoima	Toimivat yhteydet	Verkkosivu-uudistus loppuun	Tieto helposti löydettävissä uudistetulta askola.fi-sivustolta.	palvelualuejohtajat, viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori
Elinvoima	Kestävä talous	Sidosryhmäyhteistyö, tapahtumien järjestäminen sidosryhmien kanssa, yhtenäinen brändi-ilme	Tapahtumien järjestäminen sidosryhmien kanssa, yhtenäinen brändi-ilme.	koko organisaatio, viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori
Elinvoima	Arkijärki kunnan toiminnassa	Aktiivinen kuntalaisviestintä, uudistettujen viestintäkanavien käyttö, yhtenäinen brändi-ilme	Viestintä selkeää ajankohtaista ja saavutettavaa	
Elinvoima	Positiivinen imago	uuden brändi-ilmeen käytön jatkaminen ja sen vahvistaminen	Askolan brändi-imago positiivinen ja vahva.	
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	uuden brändi-ilmeen käytön jatkaminen ja sen vahvistaminen		
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Verkkosivu-uudistus loppuun: hyvinvoinnille omat uudet sivut	Hyvinvointiin liittyvää tietoa ja uutisia on runsaasti askola.fi:ssa tarjolla.	
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Verkkosivu-uudistus loppuun: hyvinvoinnille omat uudet sivut		
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Tehokkaan ja oikea-aikaisen sisäisen viestinnän jatkaminen	Henkilökunta kokee saavansa riittävästi tietoa kunnan asioista.	
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Verkkosivu-uudistus loppuun: hyvinvoinnille omat uudet sivut	Hyvinvointiin liittyvää tietoa ja uutisia on runsaasti askola.fi:ssa tarjolla.	
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Verkkosivu-uudistus loppuun: hyvinvoinnille omat uudet sivut		

Vastuualue:**Elinvoima**

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Toimivuus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00000071 Elinvoima							
Toimintatuotot	96 793	100 000	42 131	42,1 %	115 000	120	120
Toimintakulut	-299 515	-414 400	-193 642	46,7 %	-362 320	-368	-368
TOIMINTAKATE	-202 722	-314 400	-151 511	48,2 %	-247 320	-248	-248

Toiminnan kuvaus

Elinvoima –vastuualue jakaantuu seuraaviin vastuuyksiköihin:

- elinkeino
- markkinointi
- maanhankinta ja -luovutus
- joukkoliikennepalvelut ja maaseutupalvelut

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Elinvoimapäällikkö vastaa kunnan elinkeinopalveluiden ja elinvoimaisuuden kehittämisestä, kunnan vetovoimaisuuden ja tonttien markkinoinnista, elinkeinoelämän edistämisestä ja yhteistyöstä, hankerahoituksen koordinoinnista, tekee kuntaa tunnetuksi sekä toimii elinkeinotoimikunnan sihteerinä.

Elinvoimapäällikön työmenetelmänä on yhteistyöverkostojen kautta työskentely. Hän osallistuu myös verkostotyöhön kunnan ulkopuolella, kuten Uudenmaan Liiton, ELY:n, muodostettavan työllisyysalueen sekä erilaisten elinkeino- ja elinvoimaverkostojen kesken tehtävään yhteistyöhön.

Kuntamarkkinoinnin tarkoituksena on parantaa myönteistä kuntakuvaa ja kunnan tunnettuutta, lisätä

tonttimyyntiä, hidastaa asukasmäärän laskua kunnassa ja lisätä kunnan vetovoimaisuutta asumisen, työskentelyn ja yrittämisen paikkakuntana.

Maanhankintatavoite teollisuusalueen laajentamiseksi perustuu maanvaihtoon omistajien kesken.

Maaseutupalvelut ostetaan Mäntsälän kunnalta, joka tuottaa palvelut isäntäkuntaperiaatteella.

Joukkoliikennepalvelut sisältävät myös asiointi- ja palveluliikenteen palvelut. Vuoden 2024 alusta kunta on HSL:n kehyskunta, jonka perusteella Askolan kunnan asukkailla on oikeus ostaa HSL-matkalippujärjestelmään kuuluvia aikuisten henkilökohtaisia kausilippuja alennettuun hintaan. Matkustajan saama kausilipun hinnan erotus verrattuna yleiskausilipun hintaan on kunnan maksuosuus.

Elinkeinotoimikunta kuuluu demokratia ja ratkaisukeskus-tehtäväalueen vaikuttamistoimieliimiin.

Henkilöstö

Henkilöstössä ei muutoksia talousarviossa 2024.

Elinvoima – kunnanhallitus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Varaudutaan TEPA25 organisoitumiseen Yritysneuvonta nykyisille ja uusille yrittäjille Asiakaskysely yrityksille ja yrittäjille Visit Askola-sivuston ylläpito ja kehittäminen Yrityskäynnit EVN-elinvoimanyrkki Yritystilaisuudet	Lisätään yhteistyötä työnantajayritysten kesken. Yritysten määrä on kasvava Hyvä tulos yritysmönteisyydessä Ajantasaiset sivut, lisääntyvä kävijämäärä sivustolla Säännölliset yrityskohtaiset tapaamiset väh. 2/kk EVN kokoontuu n. 1 krt/kk Vähintään 2 krt/v	kunnanjohtaja, elinvoima-päällikkö, työllisyyskoordinaattori
Elinvoima	Toimivat yhteydet	Nopea reagointi yritysten tarpeisiin. Verkkosivu-uudistus elinkeinopalvelujen osalta Monninkylän risteys etenee	Yrityskanta kehittyä myönteisesti Ajantasaiset sivut yritysten tarpeisiin, sivuilla kävijöiden määrä kasvaa Suunnitelmakausien aikana toteutus	elinvoima-päällikkö, kunnanjohtaja
Elinvoima	Positiivinen imago	Kuntamarkkinoinnin toteuttaminen, ollaan positiivisesti esillä markkinointikanavissa ja messuilla	Kunnan myönteinen tunnettuus kasvaa	elinvoima-päällikkö, viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori

Vastuualue: Hyvinvoinnin koordinaatio

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Toimivuus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1 000 €	Ts 2026 1 000 €
00000180 Hyvinvoinnin koordinaatio							
Toimintatuotot	1 000	0	0	0,0 %	29 000	30	30
Toimintakulut	-63 122	-67 435	-41 981	62,3 %	-97 555	-109	-109
TOIMINTAKATE	-62 122	-67 435	-41 981	62,3 %	-68 555	-79	-79

Toiminnan kuvaus

Raamit hyvinvointityölle vuodelle 2024 antaa kunnan laaja hyvinvointikertomus, joka valmistui loppuvuodesta 2022. Hyvinvointikoordinaattori toimii hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen asiantuntijana ja vastaa lakisäätelien suunnitelmien ja raporttien laatimisesta, koordinoi mm. valtuuston vuosiraportin laatimista sekä vastaa omalta osaltaan asetettujen hyvinvointitavoitteiden toteutumisesta. Hyvinvoinnin vuosiraportti tuottaa hyvinvointitietoa palvelualueiden ja päättäjien käyttöön, raportoi tavoitteiden edistymisestä ja tarvittaessa myös tarkentaa niitä.

Hyvinvointityö on poikkihallinnollista ja monialaista. Hyvinvoinnin koordinaatio sisältää yhteistyötä eri toimijoiden kanssa, kunnan hyvinvointi-, esteettömyys- ja ehkäisevän päihdetyöntöryhmien työn edistämistä sekä vanhus- ja vammaisneuvostojen työskentelyn mahdollistamista. Lisäksi yhteisöllisyyttä ja osallisuutta edistetään yhteistyössä alueen järjestöjen, yhdistysten ja seurojen kanssa.

Tietosuojatyössä tavoitteena on päivittää tietosuojatyönrakenteita, vahvistaa yhdenmukaisia

toimintatapoja ja varmistaa säännöllisen koulutautumisen toteutumista.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Hyvinvointitiedon jalkauttaminen, hyvinvointirakenteiden vahvistaminen ja yhteistyön tiivistäminen jatkuu edelleen vuonna 2024.

Sote muutoksen myötä hyvinvointityötä tehdään sekä kunnassa, että hyvinvointialueella. Alueellinen yhteistyörakenne on vasta muotoutumassa ja hyvinvoinnin yhteistyöryhmien toiminta käynnistyy toden teolla todennäköisesti vasta vuonna 2024. Tämä vaatii aktiivisuutta molemmilta osapuolilta, jotta yhteistyö aidosti edistää yhteisten asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä. On vaikeasti ennustettavissa millaiset vaikutukset tällä tulee olemaan kunnan käytettävissä oleviin resursseihin.

Henkilöstö

Henkilöstössä ei muutoksia talousarviossa 2024.

Hyvinvoinnin koordinaatio – kunnanhallitus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Toiminnan toteuttaminen talousarvion puitteissa.	Talousarviossa pysyminen	hyvinvointikoordinaattori
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Edistetään yhtenäisen alueellisen ennaltaehkäisevän päihdetyön (neljän tuulen malli) käyttöönottoa kunnassa.	Osallistutaan ehkäisevän päihdetyön yhdyspintatyöhön ja edistetään sovittuja toimia omassa kunnassa yhtenäisen toimintamallin käyttöönottamiseksi.	hyvinvointikoordinaattori
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Vahvistetaan ja vakiinnutetaan hyvinvointirakenteita. Hyödynnetään hyvinvointitietoa entistä tehokkaammin kunnan toiminnassa. Hyvinvointikertomuksen vuosiraportin tuottaminen. Avoin yhteistyö hva:n kanssa. Pyritään omalla toiminnalla luomaan joustavaa yhteistyötä hyvinvoinnin edistämisen yhdyspinnalla.	Hyvinvointityöryhmä kokoontuu säännöllisesti ja sen toiminta vakiintuu. Hyvinvointitietoa on käytettävissä palvelualueilla, päätöksenteossa ja sitä on hyödynnetty talouden seurannassa. Hyvinvointikertomuksen vuosiraportti on tehty ja valtuustoraportointi on toteutunut. Osallistutaan yhdyspintaryhmien työskentelyyn omien resurssien sallimissa puitteissa. Pyydetään aktiivisesti hva:n edustusta mukaan kunnan vetämiin työryhmiin/tapaamisiin ja tapahtumiin.	hyvinvointikoordinaattori
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Osallisuuden mahdollistaminen kunnan neuvostojen kautta, yhteistyöllä järjestöjen ja yhdistysten kanssa. Selvitetään ja kuunnellaan kuntalaisten kokemuksia ja ajatuksia hyvinvoinnista ja sen edistämisestä. Hyvinvointityön näkyvyys kuntalaisille Tietosuojaprosessien päivittäminen.	Järjestöfoorumi toteutunut vähintään kerran vuodessa. Neuvostot kokoontuneet säännöllisesti vähintään 4xv., valtuuston iltakoulu toteutunut kerran talousarviovuoden aikana. Kuntalaiskysely toteutettu vuoden aikana. Avoin, monikanavainen viestintä. Vuosiraportti ja kuntalaiskyselyn tulokset ovat kuntalaisten käytettävissä. Gdpr-tietosuoja palvelun käyttöönotto, hyödyntäminen ja jalkauttaminen tietosuojatyössä.	hyvinvointikoordinaattori elinvoimapäällikkö, nuorisosihteeri Hyvinvointikoordinaattori Hyvinvointikoordinaattori Tietosuojavastaava

Vastuualue: Työllisyyden edistäminen

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Toimivuus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2022	Ta2023	Tot. 1-8/23	Tot. %	Ta2024 Ltk esitys	Ts 2025 1000 €	Ts 2026 1000 €
00000181 Työllisyyden edistäminen							
Toimintatuotot	67 761	28 500	50 833	178,4 %	57 100	60	60
Toimintakulut	-494 023	-514 210	-282 292	54,9 %	-548 900	-602	-602
TOIMINTAKATE	-426 262	-485 710	-231 459	47,7 %	-491 800	-542	-542

Tot 22: sisältää kuntouttavan työtoiminnan, joka siirtyy hyvinvointialueelle

Toiminnan kuvaus

Työllisyyspalveluiden tarkoituksena on auttaa ja tukea kunnan pitkäaikaistyöttömiä palvelupolulla kohti työllistymistä. Asiakkaita pyritään tapaamaan yksilötapaamisin. Näissä tapaamisissa kartoitetaan asiakkaan mahdollisia tuentarpeita ja toimia työllisyyden edistämiseksi, tapaamisiin osallistuminen ja palvelun vastaanottaminen on asiakkaalle vapaaehtoista. Työllisyydenhoidon merkittävänä osana toimii Työ- ja Starttipajatoiminta, joka tarjoaa työtoimintaa 4 päivänä viikossa Kohtaamossa. Asiakas voidaan ohjata kuntouttavan työtoiminnan palveluihin hyvinvointialueelle tai työkokeiluun, auttaa työhakemusten ja CV:n tekemisessä, selvittää palkkatuki-mahdollisuutta ja auttaa eteenpäin eri palvelupoluilla kuten mielenterveys/päihdepalveluihin. Pajalla voidaan tehdä myös työkykyarvioita yhteistyössä terveydenhuollon toimijoiden kanssa.

Työpaja: Työpajatoimintaa järjestetään työkokeilusopimuksella ja se on tarkoitettu pitkäaikaistyöttömille. Toiminnalla pyritään vaikuttamaan pitkäaikaistyöttömien työmarkkina- valmiuksien, toimintakyvyn ja elämänhallintataitojen parantamiseen ja syrjäytymistä ehkäisevään toimintaan. Kuntouttavan työtoiminnan järjestäminen siirtyi 1.1.2023 alkaen hyvinvointialueen toimintoihin. Työpaja tekee erilaisia keikkaluonteisia palveluja kunnan eri instansseille, näin kunta voi säästää vuosittain kuluissa kun palveluja ei tarvitse ostaa ulkopuolisilta tahoilta. Myös yksityiset henkilöt ja yritykset voivat ostaa keikkaluonteisia palveluja pajalta ja näillä tuloilla paja voi osin rahoittaa toimintaansa. Vuoden 2023 aikana on aloitettu rakentamaan kiinteämpää Työpartiota joka näitä palveluita tuottaa, tavoitteena että työpartio voisi jatkossa tarjota myös palkkatukityötä pitkäaikaistyöttömille osana asiakkaan polkua takaisin vapaille työmarkkinoille. Myös asiakkaat saavat näistä keikkaluonteisista tehtävistä arvokasta

työkokemusta ja pajan henkilöstö arvokasta tietoa asiakkaan työkyvystä.

Starttipaja: Tarjoaa matalankynnyksen pajapalvelua 15-29-vuotiaille nuorille, jotka ovat vailla opiskelu- tai työpaikkaa. Starttipaja on toiminut vuodesta 2014 alkaen AVI:n osarahoittamana. Starttivalmennus on yksilö-, ryhmä-, ja työvalmennusta, joka toteutetaan yksilöllisesti nuoren tarpeiden, voimavarojen ja tavoitteiden mukaisesti. Tavoitteet liittyvät yleensä sen hetkisen elämäntilanteen järjestämiseen esim. tarvittavien palveluiden etsimiseen ja asumiseen liittyviin järjestelyihin, kuten itsenäistymisen tukemiseen. Valmennuksessa lähdetään liikkeelle elämän perustarpeista ja tavoitteena on arjen-, ja elämänhallinnantaitojen vahvistaminen, jotta nuori voi siirtyä opiskelemaan, työelämään tai muihin palveluihin.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Vuonna 2024 jatkamme edelleen yhteistyörakenteiden rakentamista ja hiomista hyvinvointialueen ja TE-hallinnon kanssa. Lisäksi tuleva työllisyyspalveluiden suuri muutos TEPA25 jossa TE-palveluiden järjestämisvastuu siirtyy valtioita kunnille, voi tuoda esille myös kunnan omana toimintana järjestettäviin ei lakisääteisiin palveluihin muokkautumisen tarvetta. Tulevien TE-palveluiden osalta myös mahdollisen Palvelutorikonseptin rakentaminen on ajankohtaista. palvelutorikonseptilla pyritään tuomaan TE-palvelut lähipalveluina myös Askolalaisille asiakkaille.

Kiinteistö, jossa toimitilamme sijaitsee, on nyt kokonaisuudessaan valjastettu eri toimijoiden käyttöön. Kiinteistö on saanut myös uuden nimen: Kohtaamo. Koko kunnan olohuone on otettu käyttöön ja sitä voi varata mm. yhdistykset ja järjestöt omaan käyttöönsä. Toisessa luokahuoneessa on eri käyttötarkoitukseen muokattavat tilat, joita voi varata

esim. koulutuskäyttöön ja yritysten pop-up tapahtumiin. Tilojen hallinnointi on osa työllisyysyksikön toimintaa. Työllisyysyksiköltä voi tilata myös kahvipalvelua ja huolehdimme tilojen siisteydestä ja viihtyvyydestä. Ajatuksena on ollut, että saisimme perustettua yhden palkkatukityöpaikan, jolloin palkattu henkilö vastaisi koko kiinteistön tarpeisiin siistimisen osalta, tilavarauksiin liittyvistä asioista, kahvitusten ym. koordinoinnista ja avustavista töistä työpajalla ja kirpputorilla (näin voisimme tarjota myös säännöllisempää iltä-aukioloa kuntalaisille). Myös kunnalle osoitettu velvoitetyöllistetty voisi sijoittua tähän tehtävään.

TEPA25 valmistautuminen TE-palveluiden siirtymiseen valtiolta kuntien hoidettavaksi. Vuonna 2025 kunnille

siirtyy uutena valtionosuustehtävänä palvelujen järjestäminen työ- ja elinkeinotoimen osalta. Jo 2024 tämä tulee ottaa huomioon talousarviossa. Itä-uudellamaalla on muotoutumassa alue (Porvoo, Askola, Pukkila, Myrskylä, Lapinjärvi ja Loviisa), jossa Porvoo tulee toimimaan järjestämistä vastuullisena kuntana koko alueelle. Vuoden 2024 osalta on arvioitu koko alueen osalta palvelujen järjestämiseen tarvittavan 500 000 €, joka sopimusluonnoksen mukaan jyvitetään kunkin kunnan työikäisten 18-64-vuotiaiden määrän mukaisesti jaettavaksi. Tämä vuoden 2021 Askolan työikäisten määrän mukaan tarkoittaisi noin 32 000€.

Henkilöstö

Henkilöstömäärissä ei muutoksia.

Työllisyyden edistäminen – kunnanhallitus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2024

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmyonteisyys	Yritysyhteistyö yhdessä elinvoimapäällikön kanssa kontaktoiden yrityksiä ja kartoittaen heidän tarpeitaan osaavan työvoiman suhteen.	Yritysten työvoiman saatavuuden tukeminen ja vahvistaminen. Kunnan työmarkkinatuen kuntaosuuden pieneneminen.	Työllisyys-koordinaattori
Elinvoima	Toimivat yhteydet	Yhteistyön rakentaminen ja vahvistaminen HVA:n ja TE-palveluiden kanssa. Tulevan työllisyysalueen yhteistyön rakentuminen.	Asiakkaiden palvelupolkujen sujuvuus. Kunnan työmarkkinatuen kuntaosuuden pieneneminen. Tarpeellisten lähipalveluiden turvaaminen ja mahdollistaminen Askolalaisille tulevassa TEPA25 hankkeessa	Työllisyys-koordinaattori
Elinvoima	Kestävä talous	Työllisyyspalveluiden tarjoamat palvelut muille kunnan yksiköille ja ulos myytävät palvelut yksityisille/yrityksille ja yhteisöille. Kirpputoritoiminnassa aukioloaikojen laajentaminen. yhteistyö tulevan työllisyysalueen rakentamisessa ja palvelujärjestelmän muovautumisessa.	kunta säästää sekä ostopalveluissa, että työmarkkinatuen kuntaosuusmaksuissa. Lähipalvelut niin henkilöasiakas, että elinkeinopalveluissa tulevassa TEPA25 uudistuksessa.	työllisyys-koordinaattori, työllisyysyksikkö
Elinvoima	Arkijärki kunnan toiminnassa	Toiminta on tavoitteellista ja strukturoitua, konkreettisesti saavutettavissa olevat tavoitteet.	Asiakastyytyväisyys ja poluttautuminen palvelupolulla eteenpäin. Kunta säästää työmarkkinatuen kuntaosuusmaksuissa	Työllisyys-koordinaattori

Elinvoima	Positiivinen imago	Osallistumme yhteisöllisesti ja yhteiskunnallisesti merkittäviin toimintoihin. Henkilöstö välittää positiivista viestiä työnantajasta.	Hävikkiruokatoiminta, hyväntekeväisyystapahtumien järjestäminen yhteistyössä kunnan muiden toimijoiden kanssa, jotka lisäävät yhteisöllisyyttä, osallisuutta ja tasa-arvoa. Olohuonetoiminnan organisointi ja koordinointi.	työllisyys-koordinaattori, työllisyysyksikkö
Elinvoima	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Pyrimme vaikuttamaan ratkaisukeskeisesti ja positiivisesti niihin asioihin joihin pystymme vaikuttamaan. Pyrimme siihen, että asiakas ohjautuu palvelujemme kautta aina eteenpäin.	Asiakastyytyväisyys, työmarkkinatuen kuntaosuuden pieneminen.	työllisyys-koordinaattori, työllisyysyksikkö
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Yhteistyöverkoston kanssa tehdään vahvaa yhteistyötä. Omat palvelumme uudistuvat tarpeiden mukaisesti.	Henkilöstön osaaminen ja motivaatio, sekä työssäjaksaminen lisääntyy. Asiakkaiden palvelupolkujen vahvistuminen ja uudistaminen pienentää työmarkkinatuen kuntaosuutta.	työllisyys-koordinaattori, työllisyysyksikkö
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	palveluiden tunnettavaksi tekeminen.	Markkinoidaan palveluita asiakkaille, yrityksille ja yhteistyötahoille. Työmarkkinatuen kuntaosuuden pieneminen, laadukkaat palvelut kuntalaisille.	Työllisyys-koordinaattori, työllisyysyksikkö
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Kannustetaan henkilöstöä pitämään huolta oman osaamisen kehittämisessä. Työskentelyolosuhteiden turvaaminen.	Riittävästi aikaa työn kehittämiseen, säännöllinen työhohjaus. koulutuspäivien määrä vähintään 3 pv/hlö/v. Mahdollistetaan henkilöstön osallistuminen verkostoitumistilaisuuksiin.	Työllisyys-koordinaattori
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Työllisyyspalvelut kehittyvät edelleen palveluitaan hyvinvointia ja terveyttä edistäväksi.	Työn kehittäminen, yhteistyö hyvinvointikoordinaattorin, hyvinvointialueen ja kolmannen sektorin kanssa.	Työllisyys-koordinaattori
Hyvinvointi	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Toiminnalla pyritään ehkäisemään yksinäisyyttä ja sosiaalista syrjäytymistä.	Hävikkiruokatoiminta, tapahtumat, asiakastyö ja kukkaistutukset, olohuonetoiminta. Hyvinvoivat kuntalaiset.	Työllisyys-koordinaattori, työllisyysyksikkö