



Askolan kunta

**Talouden ja toiminnan
seurantaraportti**

1–8/2024

Osavuosisikatsaus 2/2024

Kunnanhallitus 9.10.2024

Kunnanvaltuusto 14.11.2024

YHTEENVETO STRATEGIAN JA TOIMINNAN TOTEUMASTA

Osavuosikatsaus 2/2024 raportoi kahta kolmannelta kuluvalta vuodelta eli on laadittu elokuun lopun tilanteen perusteella. Kalenteriajasta on kulunut 66,7 prosenttia. Osavuosikatsauksessa ennustetaan tilinpäätöksen tilannetta toiminnallisten sekä taloudellisten tavoitteiden näkökulmasta.

Tämä osavuosikatsaus sisältää tavoitteiden arvioinnin valtuustotasolla. Lautakunnissa käsitellyt lautakuntatasoiset raportit toimivat tämän raportin pohjatietoja ja löytyvät lautakuntien pöytäkirjojen liitteistä.

Kuntastrategia ohjaa hyvin keskeisenä välineenä talousarviotavoitteiden laadintaa. Talousarviossa on laadittu toiminnalliset

tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit. Näillä arvioidaan toiminnan toteutumista talousarviovuoden aikana. Lisäksi toiminnan toteutumista mitataan taloudellisin mittarein eli verrataan kertyviä toteumaeuroja talousarvioon. Tavoitteiden seurannan toteutumisesta raportoidaan kunnanhallitukselle ja -valtuustolle talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti.

Tarkastuslautakunta arvioi tilinpäätöksen ja hyvinvoinnin vuosiraportin yhteydessä tavoitteiden toteutumista ja antaa arviointikertomuksen.

TALouden TOTEUMAN YHTEENVETO 31.8.2024

Kuntaliiton tiedotteen mukaan vuonna 2024 kuntien tulot laskevat ja menot kasvavat poikkeuksellisen jyrkästi. Kustannusten kasvu näkyy myös Askolan kunnassa. Elokuun toteuman perusteella tehty tilinpäätösennuste on 0,9 miljoonaa euroa alijäämäinen, joka on 0,7 miljoonaa euroa enemmän kuin alkuperäinen talousarvio vuodelle 2024. Toimintakuluissa henkilöstökulujen kasvu on voimakasta, koska vuonna 2024 palkkatarkistusten kautta palkkojen kasvu on 4 % ilman henkilöstösivukuluvaikutusta.

Veroennuste osoittaa 100 000 euroa vähemmän kuin talousarviossa. Arvioinnissa on käytetty pohjana Kuntaliiton syyskuun verokehikkoennustetta.

Palvelualueiden osavuosikatsaukset sisältävät lisämäärärahaesityksiä yhteensä 450 000 euroa sitovaan toimintakatteeseen. Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualue

esittää 300 000 ja elinympäristö-palvelualue 150 000 euroa. Palvelualueiden ennustuksien mukaan juuri henkilöstömenojen kasvu ja palvelujen ostojen kustannuksien kasvu on peruste määrärahamuutoksille.

Tarkastellessa tuloslaskelmaa alustavan muutetun talousarvion suunnalta ennakoivasti, tilikauden tulosennuste olisi 0,9 miljoonaa euroa alijääminen, talousarviomuutosesitykset ovat yhteensä tuloslaskelmassa 760 000 euroa. Muutettu tuloslaskelmaa tarkastellessa pitää muistaa, että kunnanvaltuusto 14.11.2024 kokouksessaan vasta hyväksyy palvelualueiden muutosesitykset. Palvelualueiden tilinpäätösennuste elokuun lopun perusteella on 0,9 miljoonaa euroa.

Rahoituslaskelman näkökulmasta taloutta katsottuna toiminnan ja investointien rahavirta on elokuun lopulla -1,4 miljoonaa euroa. Lainaa ei ole nostettu raportointijaksolla. Tilinpäätös-

ennusteessa vastaava tunnusluku on -4,6 miljoonaa euroa ja vastaavasti lainakannan muutos on saman verran. Tilinpäätösennuste sisältää pitkäaikaisen lainan nostamista 6 miljoonaa euroa ja lainojen lyhennykset menevät suunnitelman mukaan, -1,5 miljoonaa

euroa, niin lainakannan kasvuennuste on 4,5 miljoonaa euroa. Lainakannan ennuste tilinpäätöshetkellä on noin 23 miljoonaa euroa.

Asukasmäärä

Asukasmäärä elokuun lopulla oli 4 692 henkilö. Asukasmäärä on 51 henkilöä vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana.

Talousarviossa asukasmääräksi on arvioitu 4 720 henkilöä vuoden lopussa.

Tilinpäätöshetkellä 2023 väkiluku Tilastokeskuksen virallisen tilaston mukaan oli 4 700 asukasta.

Talousarviovuodelle 2025 väkilukuarviona on suunniteltu käytettävän 4 680 asukasta.

ASUKASLUKU	2024	2023	Muutos
Tammikuu*	4 715	4 754	-39
Helmikuu*	4 714	4 754	-40
Maaliskuu*	4 719	4 743	-24
Huhtikuu*	4 711	4 738	-27
Toukokuu*	4 712	4 738	-26
Kesäkuu*	4 700	4 745	-45
Heinäkuu*	4 689	4 752	-63
Elokuu*	4 692	4 743	-51
Syyskuu*		4 733	-4 733
Lokakuu*		4 734	-4 734
Marraskuu*		4 732	-4 732
Joulukuu*		4 700 **	-4 700
Keskiarvo	4 707	4 739	-32
TALOUSARVIO	4 720	4 890	-170
POIKKEAMA ka:n	-14	-151	138
POIKKEAMA ta:n	-9	-190	181

* kuukausikohtainen raportointi/Tilastokeskus

** 31.12. virallinen lukema

Toimintakate 31.8.2024

Toimintatuottojen kertymä elokuun lopun tilanteessa oli 61,2 % eli 2,2 miljoonaa euroa. Toimintatuottojen kertymää pienentää mm. maksutuottojen kertymässä pienempi varhaiskasvatuksen asiakasmaksukertymä asiakasmaksulain muutoksista johtuen.

Myyntituotoissa vesilaskutus kertyy pääosin vasta syyskuulle, joka arvonlisäveromuutoksesta johtuen tehtiin toinen tasauslaskutus.

Toimintakulujen kertymä oli 65,5 % (11,5 milj. euroa) elokuun lopussa. Toimintakuluja on

kertynyt 0,4 miljoonaa euroa enemmän verrattaessa edelliseen vuoteen vastaavana ajankohtana.

Edellä olevista eristä yhteenlaskettuna muodostuva sitova toimintakate oli 9,3 miljoonaa euroa, kun se edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana oli 8,6 miljoonaa euroa. Kasvaneet toimintakulut ja pienentyneet toimintatuotot heikentävät toimintakatetta, joka on 0,7 miljoonaa euroa heikompi kuin vuonna 2023 elokuun lopussa.

Verotulot ja valtionosuudet 31.8.2024

Verotulojen kertymä elokuun lopulla on talousarvion mukainen eli 7,816 miljoonaa euroa (66,0 %). Kuntaliiton syyskuun verokehikkoennusteen mukaan verokertymäksi arvioidaan kertyvän

Valtionosuuksien kertymä on 63,1 prosenttia, 2,146 miljoonaa euroa, elokuun lopulla. Talousarviossa on arvioitu kertymäksi 3,4 miljoonaa euroa, tilinpäätösennusteessa arviosta ennustetaan jäävän noin x euroa.

VEROT 2024	Kunnallis- vero 1 000 €	Yhteisö- vero 1 000 €	Kiinteistö- vero 1 000 €	Yhteensä 1 000 €
TILITETYT VEROT				
Tammikuu	964	106	24	1 093
Helmikuu	898	179	43	1 120
Maaliskuu	776	56	10	842
Huhtikuu	804	58	2	864
Toukokuu	848	55	4	907
Kesäkuu	808	48	11	866
Heinäkuu	846	60	365	1 271
Elokuu	594	41	217	852
ENNUSTE				
Syyskuu	720	75	200	995
Lokakuu	800	75	280	1 155
Marraskuu	760	33	128	921
Joulukuu	800	20	50	870
TILITYS + ENNUSTE	9 618	805	1 334	11 757
Tilitys	6 538	602	676	7 816
TALOUSARVIO	9 550	1 000	1 300	11 850
Talousarviomuutos	0			0
POIKKEAMA	-68	195	-34	93

Valtion kehysriihen päätöksistä tuli valtionosuustarkastus kotikuntakorvauksiin. Päätös ei vaikuta yleiskatteeseen valtionosuuteen. Nettovaikutus Askolan kunnan luvuissa noin 10 000 euroa.. Kotikuntakorvaukset (sekä tulo että meno) kohdistuvat suoraan osaaminen ja elämänlaatu - palvelualueen kotikuntakorvaustuloihin, lisäys 30 000 euroa, ja -menoihin, lisäys 20 000 euroa.

Vuosikate ja tilikauden tulos 31.8.2024

Vuosikate elokuun lopun tilanteen mukaan oli noin 760 000 euroa ylijäämäinen ja se oli 56,2 prosenttia talousarviosta. Kalenterin mukainen toteuma elokuun lopussa 66,7 prosenttia. Elokuun lopussa tarkasteltuna verotulot ja valtionosuudet ovat riittäneet kattamaan toimintakatteen (=toimintatuotot-toimintamenot). Edellisenä vuonna vuosikate oli noin 2,4 miljoonaa euroa, jossa merkittävänä tekijänä oli verotulojen hyvä kertymä ns. verohäntien vuoksi. Verohäntiä ei kerry enää vuoden 2024 puolella.

Rahoituserissä on kirjattuna elokuun loppuun mennessä saatuja osinkotuottoja noin 275 000

euroa. Lainojen korkokuluja on kertynyt noin 260 000 euroa. Rahoituserien kertymä yhteenlaskettuna oli noin 65 000 euroa raportointihetkellä, joka on samalla tasolla kuin edellisenä vuonna.

Talouden haasteita osoittaa elokuun lopulla kertynyt alijäämä, noin 270 000 euroa.

Kasvaneet kustannukset mm. henkilöstökuluissa ja samaan aikaan verotulojen kehityksen muutos pääosin yhteisöverokertymässä haastaa kuntataloutta myös Askolassa.

Vertailtavuus eri vuosien välillä

Talouden raportoinnissa vuosi 2023 ja 2024 ovat samalla organisaatorakenteella, joten vertailtavuus on hyvä eri vuosien välillä.

Työllisyyskatsaus

Askolan työllisyystilanne on pysynyt hyvänä ja on alhaisimpia Itä-Uudenmaan kunnista. Askolan työttömyysprosentti elokuussa Ely-keskuksen työllisyyskatsauksen mukaan oli 6,8 (5,0 % vuonna 2024) ja Uusimaan 10,8 % (9,6 % vuonna 2024).

Pitkäaikaistyöttömien määrä oli 42 ja vuotta aiemmin 49.

Avoimia työpaikkoja oli elokuun lopulla 19 ja edellisenä vuonna 20 vastaavana ajankohtana.

Investoinnit

Investointien toteuttamiseen oli käytetty raportointijakson aikana noin 2,2 miljoonaa euroa, 37,1 prosenttia talousarviosta. Investointien talousarvio on 5,8 miljoonaa euroa vuodelle 2024.

Rakennukset-investointiryhmässä valtuustoon nähden sitovina on hankkeina uuden lukion suunnitteluun ja rakentamiseen liittyvät tehtävät. Toteutumisaste sitovilla investointihakkeilla on suunnitelmien mukainen: Askolan lukio/monitoimitilan uudisrakennus 34,3 prosenttia ja Askolan koulukeskuksen C-osan IV-korjaukset 52 prosenttia. Näiden hankkeiden eteneminen on suhteellisen hyvin aikataulussa ja joitakin suunnitelmamuutoksia ja tarkennuksia työnetenemiseen on tullut esiin. Näistä seuraa esitys investointimäärärahojen uudelleen kohdistamisesta niin että määrärahaa lisätään lukio/monitoimitilan uudisrakennukseen 600 000 euroa ja vähennetään Askolan koulukeskuksen määrärahaa 300 000 euroa sekä poistetaan kokonaan väistöiloihin

varattu 300 000 euroa. Määrärahamuutos kasvattaa sitovia määrärahoja lukio/monitoimitilan uudisrakennuksen kohdalla 3,3 miljoonaan euroon ja Askolan koulukeskuksen C-osan IV-korjauksen kohdalla 700 000 euroon. Väistöilat ovat osa rakennukset-ryhmän määrärahaa, joka muutoksen jälkeen on 430 000 euroa.

Irtaimisto-investointiryhmässä tehdään myös määrärahasiirto lisäämällä ryhmän määrärahaa yhteensä 105 000 euroa sekä lisäämällä myös sijoitukset-investointiryhmässä määrärahaa 2 000 euroa. Määräraha siirtoihin otetaan seuraavasti: maa- ja vesialueiden hankintaan varattu määrärahasta 90 000 euroa ja aineeton omaisuus -investointiryhmästä 17 000 euroa..

Edellä kuvatuilla määrärahasiirroilla ei ole vaikutusta investointitalousarvion loppusummaan, joka edelleen on 5,8 miljoonaa euroa muutoksien jälkeenkin.

TILIPÄÄTÖSENNUSTE

Käyttötalous

Toimintatuottojen arviokertymä on tilinpäätösennusteessa 3,6 miljoonaa euroa.

Toimintakuluja arvioidaan kertyvän 17,9 miljoonaa euroa, josta henkilöstökulujen arvio on 11,3 miljoonaa euroa. Arvioitu henkilöstökulujen osuus kaikista arvioiduista toimintakuluista on 63,3 prosenttia.

Toimintakatteeksi muodostuu tilinpäätösennusteessa 14,2 miljoonaa euroa, joka on alkuperäiseen talousarvioon verrattuna reilu 340 000 euroa vähemmän.

Verotuloennuste, 11,8 miljoonaa euroa, sisältää kertyneet verotulot elokuun loppuun asti ja arvion loppuvuoden kertymästä. Kuntaliiton syyskuun veroennuste Askolan kunnan kohdalla on kasvanut vajaa 50 tuhatta euroa verrattuna heidän helmikuun ennusteeseen. Talousarvioon verrattuna kuitenkin ero on noin 100 tuhatta euroa pienempi. Veroennusteeseen vaikuttaa pääosin arvioitu yhteisöveron heikompi kertymä yritystalouksien heikkenemien näkyvin vuoksi.

Valtionosuuksien arvio perustuu voimassa olevaan valtionosuuspäätökseen.

Vuosikatteella osoitetaan mikä määrä käyttöön poistojen osuudelle. Tilinpäätösennusteessa vuosikate on 0,9 miljoonaa euroa.

Poistojen määräksi on arvioitu 1,75 miljoonaa euroa.

Tilikauden tulosennusteeksi muodostui elokuun lopun arvion mukaan muodostuisi

noin 0,9 miljoonan alijäämä kuluvalle vuodelle. Tilinpäätösennuste on painunut huhtikuun lopun ennusteeseen verrattuna 350 000 euroa lisää alijäämäiseksi. Tilinpäätösennuste elokuun lopun tilanteen mukaan on suuntaa antava, mutta osoittaa haasteet kuntataloudessa todellisiksi, kun verorahoitus (=verotulot ja valtionosuudet) vähenee ja samaan aikaan kustannukset nousevat ja kasvattavat toimintakuluja. Alkuperäisessä talousarviossa tuloksena esitettiin alijäämää 150 000 euroa.

Lisämäärärahaesitykset

Tilinpäätösennusteen perusteella on lisämäärärahaesitys valtuustolle kahdelta palvelualueelta: osaaminen ja elämänlaatu - palvelualue 300 000 euroa ja elinympäristö- palvelualue 100 000 euroa. Lisäksi rahoitusosaan esitetään verotuloennusteeseen vähennystä 100 000 euroa. Poistojen arviota ehdotetaan lisättäväksi 210 000 euroa Askolan koulun A-osan purkamisen seurauksena alaskirjauksena. **Lisämääräraha-esitysten jälkeen tilikauden tulosennusteeksi tulee 0,9 miljoonaa euroa alijäämäiseksi.**

Investoinnit

Investointien tilinpäätösennustus on 5,5 miljoonaa euroa, joka on noin 400 000 euroa talousarviota pienempi. Toteumaprosenttiarvioksi muodostuu noin 93.

TUOSLASKELMA 1.1.–31.8.2024

	Alkup. talousarvio 2024	Ta-muut. 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Tot. %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024	Tilinpäätös 2023
									30.4.	31.8.	
ASKOLAN KUNTA											
Myyntituotot	1 848 700	0	1 848 700	1 081 021	58,5 %	767 679	1 096 831	1 976 064	1 763 500	1 828 689	1 991 874
Maksutuotot	425 200	0	425 200	217 892	51,2 %	207 308	247 715	412 141	469 350	449 800	441 963
Tuet ja avustukset	319 860	0	319 860	252 599	79,0 %	67 261	320 730	328 511	322 220	334 850	396 643
Muut toimintatuotot	1 027 355	0	1 027 355	664 324	64,7 %	363 031	861 371	989 640	1 028 005	1 012 100	1 186 687
Toimintatuotot	3 621 115	0	3 621 115	2 215 836	61,2 %	1 405 279	2 526 647	3 706 356	3 563 075	3 625 439	4 017 167
Henkilöstökulut	-10 951 940	-10 000	-10 961 940	-7 403 416	67,5 %	-3 558 524	-7 080 797	-11 105 220	-11 039 592	-11 313 560	-10 782 602
Palvelujen ostot	-3 832 575	0	-3 832 575	-2 490 381	65,0 %	-1 342 194	-2 407 706	-3 947 197	-3 894 245	-3 934 320	-3 864 521
Aineet, tarv. ja tav.	-1 810 240	-2 000	-1 812 240	-1 110 252	61,3 %	-701 988	-1 083 429	-1 766 211	-1 815 940	-1 775 830	-1 739 389
Avustukset	-712 320	12 000	-700 320	-344 259	49,2 %	-356 061	-412 612	-544 733	-715 320	-616 500	-613 085
Muut toimintakulut	-214 750	0	-214 750	-136 203	63,4 %	-78 547	-125 116	-244 065	-218 080	-227 950	-232 978
Toimintakulut	-17 521 825	0	-17 521 825	-11 484 511	65,5 %	-6 037 314	-11 109 660	-17 607 426	-17 683 177	-17 868 160	-17 232 575
TOIMINTAKATE	-13 900 710	0	-13 900 710	-9 268 675	66,7 %	-4 632 035	-8 583 013	-13 901 070	-14 120 102	-14 242 721	-13 215 408
Verotulot	11 850 000	0	11 850 000	7 816 018	66,0 %	4 033 982	5 383 367	10 720 771	11 673 000	11 750 000	11 859 326
Valtionosuudet	3 400 000	0	3 400 000	2 146 083	63,1 %	1 253 917	1 109 157	3 360 116	3 400 000	3 350 000	3 522 418
Rahoituserät	0	0	0	65 109	0,0 %	-65 109	174 549	-155 844	0	0	-147 696
VUOSIKATE	1 349 290	0	1 349 290	758 535	56,2 %	590 755	2 431 128	23 973	952 898	857 279	2 018 640
Poistot ja arvonalent.	-1 500 000	0	-1 500 000	-1 027 310	68,5 %	-472 690	-499 269	-1 542 157	-1 500 000	-1 750 000	-1 513 214
TILIKAUDEN TULOS	-150 710	0	-150 710	-268 775	178,3 %	118 065	1 931 589	-1 518 184	-547 102	-892 721	505 426
TILIK. YLI-/ALIJÄÄMÄ	-150 710	0	-150 710	-268 775	178,3 %	118 065	1 931 589	-1 518 184	-547 102	-892 721	505 426

TUOSLASKELMA 1.1.–31.8.2024 – sisältää lisämäärämuutokset, jotka valtuustolle esitetään 14.11.2024 kokouksessa

	Alkup. talousarvio 2024	Ta-muut. 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Tot. %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024	Tilinpäätös 2023
									30.4.	31.8.	
ASKOLAN KUNTA											
Myyntituotot	1 848 700	75 000	1 923 700	1 081 021	56,2 %	767 679	1 096 831	1 976 064	1 763 500	1 828 689	1 991 874
Maksutuotot	425 200	-25 000	400 200	217 892	54,4 %	207 308	247 715	412 141	469 350	449 800	441 963
Tuet ja avustukset	319 860	-20 000	299 860	252 599	84,2 %	67 261	320 730	328 511	322 220	334 850	396 643
Muut toimintatuotot	1 027 355	0	1 027 355	664 324	64,7 %	363 031	861 371	989 640	1 028 005	1 012 100	1 186 687
Toimintatuotot	3 621 115	30 000	3 651 115	2 215 836	60,7 %	1 405 279	2 526 647	3 706 356	3 563 075	3 625 439	4 017 167
Henkilöstökulut	-10 951 940	-275 000	-11 226 940	-7 403 416	65,9 %	-3 558 524	-7 080 797	-11 105 220	-11 039 592	-11 313 560	-10 782 602
Palvelujen ostot	-3 832 575	-265 000	-4 097 575	-2 490 381	60,8 %	-1 342 194	-2 407 706	-3 947 197	-3 894 245	-3 934 320	-3 864 521
Aineet, tarv. ja tav.	-1 810 240	-2 000	-1 812 240	-1 110 252	61,3 %	-701 988	-1 083 429	-1 766 211	-1 815 940	-1 775 830	-1 739 389
Avustukset	-712 320	62 000	-650 320	-344 259	52,9 %	-356 061	-412 612	-544 733	-715 320	-616 500	-613 085
Muut toimintakulut	-214 750	0	-214 750	-136 203	63,4 %	-78 547	-125 116	-244 065	-218 080	-227 950	-232 978
Toimintakulut	-17 521 825	-480 000	-18 001 825	-11 484 511	63,8 %	-6 037 314	-11 109 660	-17 607 426	-17 683 177	-17 868 160	-17 232 575
TOIMINTAKATE	-13 900 710	-450 000	-14 350 710	-9 268 675	64,6 %	-4 632 035	-8 583 013	-13 901 070	-14 120 102	-14 242 721	-13 215 408
Verotulot	11 850 000	-100 000	11 750 000	7 816 018	66,5 %	3 933 982	5 383 367	10 720 771	11 673 000	11 750 000	11 859 326
Valtionosuudet	3 400 000	0	3 400 000	2 146 083	63,1 %	1 253 917	1 109 157	3 360 116	3 400 000	3 350 000	3 522 418
Rahoituserät	0	0	0	65 109	0,0 %	-65 109	174 549	-155 844	0	0	-147 696
VUOSIKATE	1 349 290	-550 000	799 290	758 535	94,9 %	40 755	2 431 128	23 973	952 898	857 279	2 018 640
Poistot ja arvonalent.	-1 500 000	-210 000	-1 710 000	-1 027 310	60,1 %	-682 690	-499 269	-1 542 157	-1 500 000	-1 750 000	-1 513 214
TILIKAUDEN TULOS	-150 710	-760 000	-910 710	-268 775	29,5 %	-641 935	1 931 589	-1 518 184	-547 102	-892 721	505 426
TILIK. YLI-/ALIJÄÄMÄ	-150 710	-760 000	-910 710	-268 775	29,5 %	-641 935	1 931 589	-1 518 184	-547 102	-892 721	505 426

RAHOITUSLASKELMA 1.1.–31.8.2024

	Alkup. talous- arvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Tot. %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2024 31.8.	Tilinpäätös 2023
ASKOLAN KUNTA											
Toiminnan ja investointien rahavirta											
Vuosikate	1 349 290	0	1 349 290	758 535	56,2 %	590 755	2 753 199	23 973	952 898	857 279	2 018 640
Tulorah.korjaukset	-50 000	0	-50 000	-16 603	33,2 %	-33 397	-42 131	-50 000	-50 000	-45 000	-83 680
Investointimenot	-5 807 100	0	-5 807 100	-2 161 973	37,2 %	-3 645 127	-259 577	-5 807 100	-5 622 100	-5 467 300	-1 196 551
Rahoitusos. inv. menoihin	0	0	0	0	0,0 %	0	0	0	0	0	0
Pys. vastaavien luov. tulot	75 000	0	75 000	22 865	30,5 %	52 135	52 409	75 000	75 000	55 000	96 397
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-4 432 810	0	-4 432 810	-1 397 176	31,5 %	-3 035 634	2 503 899	-5 758 127	-4 644 202	-4 600 021	834 805
Rahoituksen rahavirta											
Lainakannan muutokset	4 310 000	0	4 310 000	151 190	3,5 %	4 158 810	-816 630	4 310 000	4 310 000	4 560 000	-1 871 688
- Pitkäaik. lainojen lis.	9 810 000	0	9 810 000	0	0,0 %	9 810 000	0	9 810 000	9 810 000	6 000 000	0
- Pitkäaik. lainojen väh.	-1 500 000	0	-1 500 000	-848 810	56,6 %	-651 190	-816 630	-1 500 000	-1 500 000	-1 440 000	-1 371 688
- Lyhytaik. lainojen muutos	-4 000 000	0	-4 000 000	1 000 000	0,0 %	-5 000 000	0	-4 000 000	-4 000 000	0	-500 000
Muut maksuvalm. muutokset	0	0	0	132 623	0,0 %	-132 623	-2 227 917	0	0	0	-665 602
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	4 310 000	0	4 310 000	283 813	6,6 %	4 026 187	-3 044 547	4 310 000	4 310 000	4 560 000	-2 537 290
Vaikutus maksuvalmiuteen	-122 810	0	-122 810	-1 113 363	906,6 %	990 553	-540 648	-1 448 127	-334 202	-40 021	-1 702 484
Rahavarat rapointihetkellä	7 343 911	0	7 343 911	6 353 357	86,5 %	6 465 957	8 628 557		7 132 519	7 426 700	7 466 721
Rahavarat 1.1.	7 466 721	0	7 466 721	7 466 721	100,0 %	5 475 404	9 169 205		7 466 721	7 466 721	9 169 205
Rahavarojen muutos	-122 810	0	-122 810	-1 113 363	906,6 %	990 553	-540 648		-334 202	-40 021	-1 702 484

INVESTOINTIEN TOTEUMA 1.1.-31.8.2024

	Talousarvio 2024	Muutokset 2024	Muutettu talousarvio	Kum tot. 08/2024	Jäljellä	Toteuma-%	Tilinpäätös 2024 ennuste
00009100 RAKENNUKSET	-4 430 000	0	-4 430 000	-1 572 563,41	2 857 437	35,50 %	-4 337 200
009228 Askolan koulukeskus C-osan IV-korjaukset	-1 000 000	0	-1 000 000	-519 973,85	480 026	52,00 %	-700 000
009027 Askolan lukio/monitoimit - uudisrakennus	-2 700 000	0	-2 700 000	-927 929,05	1 772 071	34,37 %	-3 300 000
Muut rakennukset	-730 000	0	-730 000	-124 660,51	605 339	17,08 %	-337 200
00009300 KIIINTEÄT RAKENTEET JAL.	-1 145 000	0	-1 145 000	-460 574,06	684 426	40,22 %	-838 000
00009400 AINEETON OMAISUUS	-20 000	0	-20 000	0,00	20 000	0,00 %	-20 000
00009500 IRTAIMISTO	-110 000	0	-110 000	-125 140,27	-15 140	113,76 %	-180 000
00009050 MAA- JAVESIALUEET	-100 000	0	-100 000	6 262,20	106 262	-6,26 %	-90 000
00009600 SIJOITUKSET	-2 100	0	-2 100	-1 518,00	582	72,29 %	-2 100
Investoinnit YHT	-5 807 100	0	-5 807 100	-2 153 533,54	3 653 566	37,08 %	-5 467 300

INVESTOINTIEN TOTEUMA 1.1.-31.8.2024 – määrärahamuutokset, jotka esitetään valtuustolle hyväksyttäväksi 14.11.2024

	Talousarvio 2024	Muutokset 2024	Muutettu talousarvio	Kum tot. 08/2024	Jäljellä	Toteuma-%	Tilinpäätös 2024 ennuste
00009100 RAKENNUKSET	-4 430 000	0	-4 430 000	-1 572 563,41	2 857 437	35,50 %	-4 337 200
009228 Askolan koulukeskus C-osan IV-korjaukset	-1 000 000	300 000	-1 000 000	-519 973,85	480 026	52,00 %	-700 000
009027 Askolan lukio/monitoimit - uudisrakennus	-2 700 000	-600 000	-2 700 000	-927 929,05	1 772 071	34,37 %	-3 300 000
Muut rakennukset	-730 000	300 000	-730 000	-124 660,51	605 339	17,08 %	-337 200
00009300 KIIINTEÄT RAKENTEET JAL.	-1 145 000	0	-1 145 000	-460 574,06	684 426	40,22 %	-838 000
00009400 AINEETON OMAISUUS	-20 000	17 000	-3 000	0,00	3 000	0,00 %	-3 000
00009500 IRTAIMISTO	-110 000	-105 000	-215 000	-125 140,27	89 860	58,20 %	-205 000
00009050 MAA- JAVESIALUEET	-100 000	90 000	-10 000	6 262,20	16 262	-62,62 %	0
00009600 SIJOITUKSET	-2 100	-2 000	-4 100	-1 518,00	2 582	37,02 %	-4 100
Investoinnit YHT	-5 807 100	0	-5 807 100	-2 153 533,54	3 653 566	37,08 %	-5 387 300

KÄYTTÖTALOUS JA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

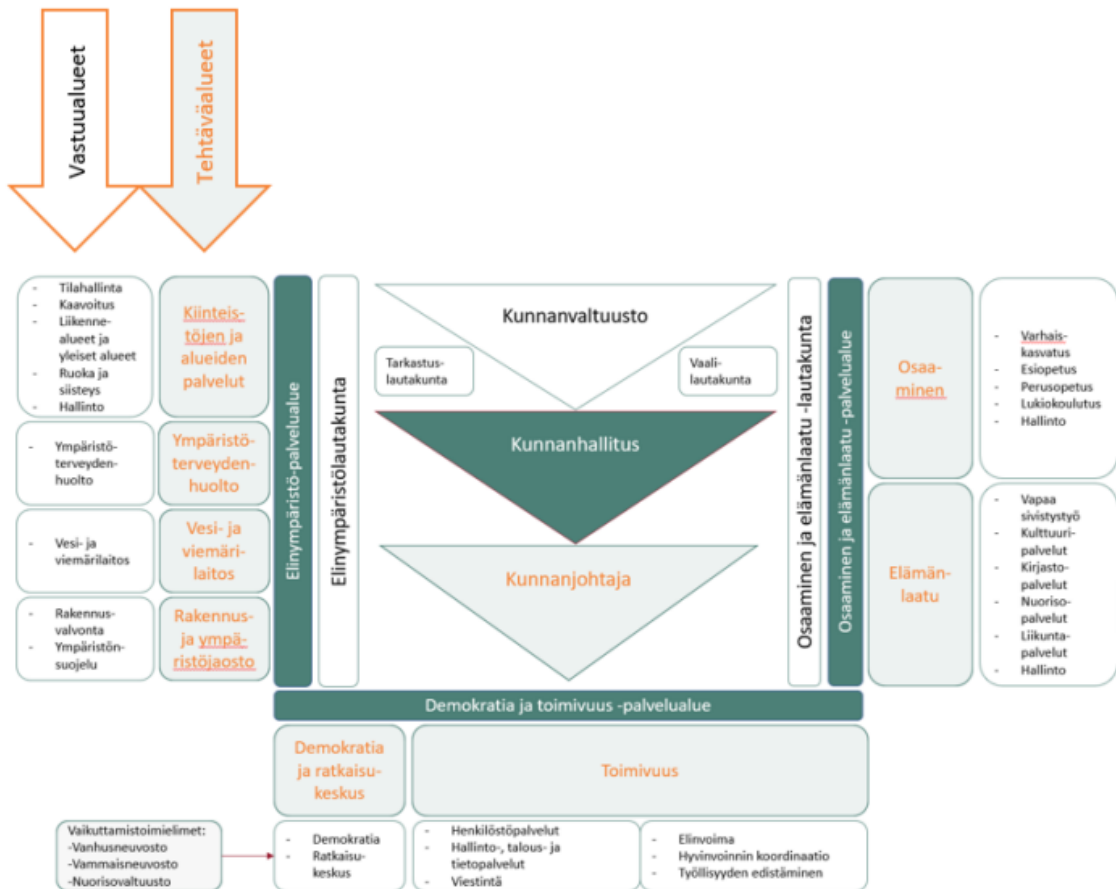
Osavuosikatsauksen rakenne perustuu talousarviossa hyväksytyyn organisaatio-rakenteeseen sekä sen sitovuustasoihin. Talousarviohierarkia kuvaa mihin palvelu-alueeseen toimielin kuuluu ja mistä eri tehtäväalueista toimielin vastaa.

Kunnanvaltuuston nähden sitovuustasoina on palvelu- ja tehtäväalueet. Toimielintaso laatii toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toimenpiteineen sekä mittareineen. Toimielin raportoi näistä kunnanvaltuustolle talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti.

Lautakuntien sitovuustasoina on vastuualuetaso. Lautakuntiin nähden sitovien tasojen raportointi käsitellään lautakunnissa ja käsitellyt osavuosikatsaukset löytyvät kunkin lautakunnan pöytäkirjojen liitteistä.

Tämä osavuosikatsaus sisältää kunnanvaltuuston nähden sitovien palvelu- ja tehtäväalueiden raportoinnin.

Organisaatio 2024



Sitovuustasot:

- toimielin
- palvelualue
- tehtäväalue
- vastuualueet

- valtuusto
- valtuusto
- lautakunta

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

SITOVAT TOIMINTAKATTEET PALVELUALUEITTAIN valtuuston nähdn

		Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024	Tilinpäätös 2023
OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU YHTEENSÄ											
30.4.											
31.8.											
OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU YHTEENSÄ											
Myyntituotot	867 500	0	867 500	70,1 %	259 096	642 633	-34 229	1 100 257	897 500	947 300	1 134 485
Maksutuotot	255 000	0	255 000	56,1 %	111 988	151 671	-8 659	224 665	255 000	235 250	233 324
Tuet ja avustukset	153 460	0	153 460	124,4 %	-37 486	226 726	-35 780	194 741	155 820	194 500	230 521
Muut toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	75	80	-155	7 747	50	100	7 903
Toimintatuotot	1 275 960	0	1 275 960	73,8 %	333 673	1 021 110	-78 823	1 527 410	1 288 370	1 377 150	1 606 233
Henkilöstökulut	-8 431 920	-10 000	-8 441 920	58,6 %	-2 649 071	-5 529 822	-263 027	-8 644 167	-8 538 992	-8 768 670	-8 381 140
Palvelujen ostot	-1 314 090	0	-1 314 090	67,8 %	-422 662	-893 935	2 506	-1 423 820	-1 315 525	-1 457 620	-1 426 326
Aineet, tarv. ja tav.	-436 640	-2 000	-438 640	63,5 %	-160 314	-316 607	38 282	-397 247	-436 640	-430 800	-435 528
Avustukset	-336 120	12 000	-324 120	53,6 %	-150 257	-223 571	49 708	-262 798	-336 120	-270 500	-312 505
Muut toimintakulut	-85 040	0	-85 040	51,2 %	-41 502	-63 788	20 250	-99 373	-88 370	-84 300	-119 623
Toimintakulut	-10 603 810	0	-10 603 810	67,7 %	-3 423 805	-7 027 723	-152 281	-10 827 404	-10 715 647	-11 011 890	-10 675 122
TOIMINTAKATE	-9 327 850	0	-9 327 850	66,9 %	-3 090 132	-6 006 614	-231 104	-9 299 994	-9 427 277	-9 634 740	-9 068 889
ELINympäristö YHTEENSÄ											
Myyntituotot	977 200	0	977 200	46,4 %	524 113	451 189	1 898	854 568	862 000	859 939	852 671
Maksutuotot	170 200	0	170 200	44,0 %	95 368	96 044	-21 212	187 311	214 350	214 500	208 523
Tuet ja avustukset	3 000	0	3 000	50,0 %	1 499	15 517	-14 016	8 171	3 000	2 000	22 187
Muut toimintatuotot	977 355	0	977 355	66,2 %	330 220	794 362	-147 227	922 620	977 355	970 500	1 069 847
Toimintatuotot	2 127 755	0	2 127 755	55,3 %	951 201	1 357 112	-180 558	1 972 670	2 056 705	2 046 939	2 153 228
Henkilöstökulut	-1 587 560	0	-1 587 560	63,7 %	-576 254	-974 728	-36 578	-1 534 291	-1 568 140	-1 543 780	-1 497 713
Palvelujen ostot	-1 563 690	0	-1 563 690	70,0 %	-469 016	-1 046 561	-48 113	-1 703 829	-1 626 925	-1 619 300	-1 655 716
Aineet, tarv. ja tav.	-1 336 410	0	-1 336 410	60,7 %	-525 341	-744 689	-66 380	-1 330 215	-1 339 710	-1 305 400	-1 263 835
Avustukset	-16 000	0	-16 000	18,8 %	-13 000	-3 000	0	-18 000	-16 000	-19 000	-18 000
Muut toimintakulut	-70 470	0	-70 470	55,8 %	-31 169	-14 320	-24 981	-66 372	-70 470	-75 950	-41 390
Toimintakulut	-4 574 130	0	-4 574 130	64,7 %	-1 614 781	-2 783 297	-176 052	-4 652 707	-4 621 245	-4 563 430	-4 476 654
TOIMINTAKATE	-2 446 375	0	-2 446 375	72,9 %	-663 581	-1 426 185	-356 610	-2 680 037	-2 564 540	-2 516 491	-2 323 426
DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS YHTEENSÄ											
Myyntituotot	4 000	0	4 000	54,2 %	1 832	3 009	-841	3 877	4 000	4 100	4 718
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	-48	0	48	165	0	50	116
Tuet ja avustukset	157 100	0	157 100	38,3 %	96 949	78 487	-18 336	116 854	157 100	131 350	135 190
Muut toimintatuotot	50 000	0	50 000	34,5 %	32 735	66 929	-49 664	59 273	50 600	41 500	108 937
Toimintatuotot	211 100	0	211 100	37,7 %	131 467	148 425	-68 792	180 169	211 700	177 000	248 961
Henkilöstökulut	-896 710	0	-896 710	63,8 %	-324 219	-566 787	-5 704	-895 835	-896 710	-974 500	-890 131
Palvelujen ostot	-933 245	0	-933 245	52,5 %	-443 001	-456 502	-33 742	-801 268	-930 245	-833 950	-767 526
Aineet, tarv. ja tav.	-37 190	0	-37 190	54,6 %	-16 885	-22 133	1 828	-38 189	-39 590	-39 630	-40 018
Avustukset	-360 200	0	-360 200	46,5 %	-192 804	-186 041	18 645	-263 935	-363 200	-327 000	-282 580
Muut toimintakulut	-59 240	0	-59 240	90,1 %	-5 876	-47 008	-6 356	-78 320	-59 240	-67 700	-71 964
Toimintakulut	-2 286 585	0	-2 286 585	57,0 %	-982 785	-1 278 471	-25 329	-2 077 548	-2 288 985	-2 242 780	-2 052 219
TOIMINTAKATE	-2 075 485	0	-2 075 485	59,0 %	-851 318	-1 130 046	-94 121	-1 897 379	-2 077 285	-2 065 780	-1 803 258
VAALIT YHTEENSÄ											
Myyntituotot	0	0	0	0,0 %	-17 362	0	17 362	17 362	0	17 350	0
Tuet ja avustukset	6 300	0	6 300	0,0 %	6 300	0	0	8 746	6 300	7 000	8 746
Toimintatuotot	6 300	0	6 300	275,6 %	-11 062	0	17 362	26 107	6 300	24 350	8 746
Henkilöstökulut	-16 240	0	-16 240	88,5 %	-1 871	-7 046	-7 323	-14 989	-16 240	-7 100	-7 666
Palvelujen ostot	0	0	0	0,0 %	1 955	-1 085	-870	-2 003	0	-1 900	-1 133
Aineet, tarv. ja tav.	0	0	0	0,0 %	553	0	-553	-560	0	0	-8
Toimintakulut	-16 240	0	-16 240	103,9 %	637	-8 131	-8 746	-17 552	-16 240	-9 000	-8 807
TOIMINTAKATE	-9 940	0	-9 940	-4,9 %	-10 425	-8 131	8 616	8 555	-9 940	15 350	-61
TARKASTUSTOIMI YHTEENSÄ											
Henkilöstökulut	-19 510	0	-19 510	63,6 %	-7 110	-2 415	-9 986	-15 938	-19 510	-19 510	-5 952
Palvelujen ostot	-21 550	0	-21 550	56,1 %	-9 469	-9 623	-2 458	-16 277	-21 550	-21 550	-13 820
Toimintakulut	-41 060	0	-41 060	59,6 %	-16 579	-12 038	-12 443	-32 215	-41 060	-41 060	-19 772
TOIMINTAKATE	-41 060	0	-41 060	59,6 %	-16 579	-12 038	-12 443	-32 215	-41 060	-41 060	-19 772

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2024 31.8.
OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU YHTEENSÄ										
Myyntituotot	867 500	0	867 500	608 404	70,1 %	259 096	642 633	1 100 257	887 500	947 300
Maksutuotot	255 000	0	255 000	143 012	56,1 %	111 988	151 671	224 665	255 000	235 250
Tuet ja avustukset	153 460	0	153 460	190 946	124,4 %	-37 486	226 726	194 741	145 820	194 500
Muut toimintatuoto	0	0	0	-75	0,0 %	75	80	7 747	50	100
Toimintatuotot	1 275 960	0	1 275 960	942 287	73,8 %	333 673	1 021 110	1 527 410	1 288 370	1 377 150
Henkilöstökulut	-8 431 920	-10 000	-8 441 920	-5 792 849	68,6 %	-2 649 071	-5 529 822	-8 644 167	-8 538 992	-8 768 670
Palvelujen ostot	-1 314 090	0	-1 314 090	-891 428	67,8 %	-422 662	-893 935	-1 423 820	-1 315 525	-1 457 620
Aineet, tarv. ja tav.	-436 640	-2 000	-438 640	-278 326	63,5 %	-160 314	-316 607	-397 247	-438 640	-430 800
Avustukset	-336 120	12 000	-324 120	-173 863	53,6 %	-150 257	-223 571	-262 798	-324 120	-270 500
Muut toimintakulut	-85 040	0	-85 040	-43 538	51,2 %	-41 502	-63 788	-99 373	-88 370	-84 300
Toimintakulut	-10 603 810	0	-10 603 810	-7 180 005	67,7 %	-3 423 805	-7 027 723	-10 827 404	-10 705 647	-11 011 890
TOIMINTAKATE	-9 327 850	0	-9 327 850	-6 237 718	66,9 %	-3 090 132	-6 006 614	-9 299 994	-9 417 277	-9 634 740

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan talousarviototeuma ajalla 31.08.2024 on 66,9 %, joten talousarviototeuma on ylittynyt, sillä tasainen toteutumavauhti olisi 66,6 %.

Toimintatuotoissa tuloja on talousarviossa arvioitu noin 100 000 euroa vähemmän kuin tilinpäätösnusteessa. Ennusteessa on arvioitu maksutuottojen kasvavan mm. kuntalaskutuksen perusteella noin 75 000 euroa vaikka varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotto ennustetaan jäävän alle talousarvion noin 25 000 euroa.

Talousarvion laadintavaiheen mukaisten palkkatietojen perusteella tehdyt talousarviomäärärahat ovat koko palvelualueella noin 200 000 euroa liian pienet henkilöstökuluissa, ero johtuu mm. henkilöstömuutoksista sekä palkkaperuste-
muutoksista.

Alakouluille on palkattu yhteensä kaksi henkilökohtaista avustajaa, joiden tarve ei ole ollut tiedossa talousarvion valmisteluvaiheessa.

Palvelujen ostojen kohdalla on noin 150 000 euron vajeus talousarviossa. Lukuvuodelle 2024–2025 tehtiin yhden lukuvuoden koulukuljetussopimus, joka nostaa kustannuksia syyslukukaudelle aikaisempaan sopimukseen verrattuna, arvio kasvusta noin 110 000 euroa.

Toiminnalliset tavoitteet ovat pääsääntöisesti toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.

Lisämäärärahaesitys

Palvelualue esittää valtuustolle osavuositarkastuksen käsittelyn yhteydessä 300 000 euron lisämäärärahan myöntämistä kohdistuen osaaminen-tehtävään alueeseen 250 000 euroa ja elämänlaatu-tehtävään alueelle 60 000 euroa.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Monipuolinen ja kustannustehokas varhaiskasvatus.	Varhaiskasvatuspäivän hinta. Keskimääräinen 60 €/päivä.			Päiväkodin johtajat
		Tilojen tehokas ja monipuolinen käyttö.	Suhdeluvun mukainen henkilöstö			
		Henkilöstön tarkoituksenmukainen sijoittelu.				
		Seurataan talousarvion toteutumia kuukausittain palvelualueen johtoryhmässä ja osaaminen ja lautakunnassa	Talousarviossa pysyminen.			Palvelualuejohtaja, kirjastonjohtaja
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Lukion vetovoimaisuuden säilyttäminen ja lisääminen mm. toimitilaratkaisut	Viihtyisät, turvalliset ja toimivat tilaratkaisut suunnitellaan yhdessä kunnan, henkilökunnan ja opiskelijoiden kanssa			Rehtori, opetushenkilöstö, palvelualuejohtaja
	Hyvinvoiva henkilöstö	Määräaikaiset opettajat palkataan koko lukuvuodeksi	Seurataan toteutumista			Palvelualuejohtaja
		Pätevä, riittävä ja pysyvä henkilöstö.	Koulutussuunnitelman mukaiset koulutukset henkilöstölle. Kilpailukykyiset palkat			
		Henkilöstön osaamisen kehittäminen.	Monipuoliset rekrytointikeinot			

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN				2024							
Tehtäväalue/vastuualue	Vastuuyksikkö	Vastuuhenkilö		Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo

OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU

Osaaminen

Osaaminen / hallinto	Muu hallinto	Pirkko Hynninen									
	Kuljetuspalvelut	Pirkko Hynninen, Janine Santala									
Varhaiskasvatus		Anne Oikarinen									
Esiopetus		Eija Luhanko									
Perusopetus	Alakoulut, ip-toiminta	Eeva Hanhivaara, Anu Hovilehto									
	Yläkoulut	Kaija Impola-Peltomaa									
Lukiokoulutus		Jaana Sunnvik									

Elämänlaatu

Elämänlaatu / hallinto		Pirkko Hynninen									
Vapaa sivistys		Pirkko Hynninen									
Kulttuuripalvelut		Keth Strömdahl									
Kirjastopalvelut		Keth Strömdahl									
Nuorisopalvelut		Risto Vänttinen									
Liikuntapalvelut		Risto Vänttinen									

Tehtäväalueittain toteuma 31.8.2024

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2024 31.8.
OSAAMINEN YHTEENSÄ										
Myyntituotot	829 000	0	829 000	571 438	68,9 %	257 562	601 930	1 057 503	849 000	910 000
Maksutuotot	255 000	0	255 000	142 808	56,0 %	112 192	148 911	224 460	255 000	235 000
Tuet ja avustukset	96 260	0	96 260	145 662	151,3 %	-49 402	146 279	173 893	100 820	162 000
Muut toimintatuoto	0	0	0	35	0,0 %	-35	32	1 519	50	100
Toimintatuotot	1 180 260	0	1 180 260	859 942	72,9 %	320 318	897 152	1 457 375	1 204 870	1 307 100
Henkilöstökulut	-7 893 320	-10 000	-7 903 320	-5 391 077	68,2 %	-2 512 243	-5 136 282	-8 056 116	-7 981 390	-8 205 000
Palvelujen ostot	-1 054 855	0	-1 054 855	-718 993	68,2 %	-335 862	-717 360	-1 154 433	-1 054 855	-1 176 150
Aineet, tarv. ja tav.	-343 100	-2 000	-345 100	-225 937	65,5 %	-119 163	-245 638	-323 723	-345 100	-345 100
Avustukset	-316 120	12 000	-304 120	-154 463	50,8 %	-149 657	-203 171	-240 958	-304 120	-250 500
Muut toimintakulut	-56 840	0	-56 840	-23 858	42,0 %	-32 982	-44 582	-67 594	-59 770	-52 800
Toimintakulut	-9 664 235	0	-9 664 235	-6 514 329	67,4 %	-3 149 906	-6 347 033	-9 842 824	-9 745 235	-10 029 550
TOIMINTAKATE	-8 483 975	0	-8 483 975	-5 654 386	66,6 %	-2 829 589	-5 449 881	-8 385 449	-8 540 365	-8 722 450

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2024 31.8.
ELÄMÄNLAATU YHTEENSÄ										
Myyntituotot	38 500	0	38 500	36 966	96,0 %	1 534	40 703	42 754	38 500	37 300
Maksutuotot	0	0	0	205	0,0 %	-205	2 760	205	0	250
Tuet ja avustukset	57 200	0	57 200	45 285	79,2 %	11 915	80 447	20 848	45 000	32 500
Muut toimintatuoto	0	0	0	-110	0,0 %	110	48	6 229	0	0
Toimintatuotot	95 700	0	95 700	82 345	86,0 %	13 355	123 958	70 035	83 500	70 050
Henkilöstökulut	-538 600	0	-538 600	-401 772	74,6 %	-136 828	-393 540	-588 050	-557 602	-563 670
Palvelujen ostot	-259 235	0	-259 235	-172 735	66,6 %	-86 500	-176 574	-269 687	-260 670	-281 470
Aineet, tarv. ja tav.	-93 540	0	-93 540	-52 389	56,0 %	-41 151	-70 970	-73 524	-93 540	-85 700
Avustukset	-20 000	0	-20 000	-19 400	97,0 %	-600	-20 400	-21 840	-20 000	-20 000
Muut toimintakulut	-28 200	0	-28 200	-20 264	71,9 %	-7 936	-19 206	-32 363	-28 600	-31 500
Toimintakulut	-939 575	0	-939 575	-666 560	70,9 %	-273 015	-680 690	-985 464	-960 412	-982 340
TOIMINTAKATE	-843 875	0	-843 875	-584 215	69,2 %	-259 660	-556 732	-915 429	-876 912	-912 290

Elinympäristö-palvelualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024
ELINYMPÄRISTÖ YHTEENSÄ										30.4.	31.8.
Myyntituotot	977 200	0	977 200	453 087	46,4 %	524 113	451 189	1 898	854 568	862 000	859 939
Maksutuotot	170 200	0	170 200	74 832	44,0 %	95 368	96 044	-21 212	187 311	214 350	214 500
Tuet ja avustukset	3 000	0	3 000	1 501	50,0 %	1 499	15 517	-14 016	8 171	30 500	2 000
Muut toimintatuotot	977 355	0	977 355	647 135	66,2 %	330 220	794 362	-147 227	922 620	977 355	970 500
Toimintatuotot	2 127 755	0	2 127 755	1 176 554	55,3 %	951 201	1 357 112	-180 558	1 972 670	2 084 205	2 046 939
Henkilöstökulut	-1 587 560	0	-1 587 560	-984 563	62,0 %	-602 997	-974 728	-9 836	-1 507 549	-1 568 140	-1 543 780
Palvelujen ostot	-1 563 690	0	-1 563 690	-1 094 901	70,0 %	-468 789	-1 046 561	-48 341	-1 704 057	-1 726 925	-1 619 300
Aineet, tarv. ja tav.	-1 336 410	0	-1 336 410	-795 279	59,5 %	-541 131	-744 689	-50 591	-1 314 426	-1 339 710	-1 305 400
Avustukset	-16 000	0	-16 000	-3 000	18,8 %	-13 000	-3 000	0	-18 000	-16 000	-19 000
Muut toimintakulut	-70 470	0	-70 470	-39 301	55,8 %	-31 169	-14 320	-24 981	-66 372	-70 470	-75 950
Toimintakulut	-4 574 130	0	-4 574 130	-2 917 045	63,8 %	-1 657 085	-2 783 297	-133 748	-4 610 404	-4 721 245	-4 563 430
TOIMINTAKATE	-2 446 375	0	-2 446 375	-1 740 491	71,1 %	-705 884	-1 426 185	-314 306	-2 637 733	-2 637 040	-2 516 491

Elinympäristö palvelualueen toimintatuottoja arvioidaan tuloutuvan noin 81 000 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna. Toimintatuottojen ero perustuu pääosiltaan vesi- ja viemärlaitoksen arvioitujen toimintatuottojen eroon. Toimintatuotot on arvioitu vuoden 2023 tilinpäätökseen perustuen ja vuoden 2024 talousarviossa toimintatuottoja oli arvioitu vuoden 2023 tilinpäätöstä enemmän.

Toimintakuluja arvioidaan muodostuvan tilikaudella noin 10 000 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna. Toimintakuluissa palvelujen ostoja arvioidaan kirjautuvan noin 56 000 enemmän talousarvioon verrattuna.

Palvelujen ostojen lisäys perustuu tilahallinnan palvelujen ostojen noususta ja ruoka- ja siivoushuollon palvelujen ostojen noususta sekä vesi- ja viemärlaitoksen palvelujen ostot arvioitu vuoden 2023 tilinpäätökseen perustuen. Tilahallinnan alueella on tapahtunut yllättäviä vahinkoja kiinteistöissä ja vakuutuskorvauksia korjauksiin ei ole vielä saatu. Ruoka- ja siivoushuollon osalla on

ateriakuljetuksiin ja siivouksiin jouduttu käyttämään enemmän ostopalveluja.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden menoja arvioidaan kirjautuvan noin 31 000 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna. Henkilöstökuluja arvioidaan kirjautuvan noin 44 000 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna.

Henkilöstökuluissa on myös mukana ilmastosuunnitelman projektityöntekijän henkilöstökulut mihin on myönnetty täysimääräinen avustus ja avustus voidaan hakea vuoden 2025 alkupuolella.

Toimintakatteeksi arvioidaan muodostuvan noin – 2 516 491 euroa ja eroa talousarvioon on – 70 000 euroa. Lopulliseen toimintakatteeseen vaikuttaa suuresti kiinteistöjen vahinkokorjausten kustannukset ja lopulliset vakuutuskorvaukset. Kiinteistöjen vahinkokorjausten lopullisten kustannusten epävarmuuden takia tulee varautua toimintakatteessa noin – 150 000 euron eroon talousarvioon verrattuna.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Huomioidaan paikallinen yrittäjyys hankinnoissa hankintalain puitteissa	Paikallisten yrittäjien osuus hankinnoissa			Palvelualuejohtaja, henkilöstö
	Toimivat yhteydet	Toimivien yhteyksien kehittäminen palvelualueen kaikilla tehtäväalueilla, vika- ja palautepalvelun näkyvyys ja helppous kunnan sivuilla	Yhteydenottojen saavutettavuus päättäviin henkilöihin, vika – ja palautepalvelun toimivuus suunnitelmallisella tavalla			Palvelualuejohtaja, henkilöstö
	Kestävä talous	Toiminnot, palvelut ja hankinnat suoritetaan hyväksytyin talousarvion rajoissa	Talous on talousarvion raameissa			Palvelualuejohtaja, tul.yks.vast
	Arkijärki kunnan toiminnassa	Turhan byrokratian karsiminen toiminnoissa, palveluissa ja hankinnoissa säädösten sallimalla tavalla	Toimintoja, palveluja ja hankintoja on voitu toteuttaa helposti ja joustavasti			Palvelualuejohtaja, tul.yks.vast
	Positiivinen imago	Palvelualueen tehtäväalueet tukevat kunnan myönteistä elinvoiman kehitystä	Palvelualueen toiminnot, palvelut ja hankinnat tukevat positiivisesti kunnan elinvoimaa			Palvelualuejohtaja, tul.yks.vast
	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Palvelualueen toiminnot, palvelut ja hankinnat suoritetaan elinvoima huomioiden avoimesti ja toimintatapa pyrkii ratkaisemaan asiat joustavasti, viivyttämättä ja säädösten mukaan	Avoimuus asioiden käsittelyssä ja asiat ratkaistaan joustavasti ja sovitussa aikataulussa			Palvelualuejohtaja, tul.yks.vast
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Palvelualueen tehtäväalueiden toimintojen ja palveluiden määrän tarkastelu sekä niiden kehittäminen	Palvelualueiden tehtäväalueet pystyvät vastaamaan toiminnoista ja palveluista			Palvelualuejohtaja, tul.yks.vast
	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Palvelualueen tehtäväalueet pystyvät vastaamaan tehtäväalueensa palveluista tavoitteellisesti aikataulussa	Tehtäväalueiden palvelut ovat vastanneet palveluiden saatavuutta			Palvelualuejohtaja, tul.yks.vast
	Hyvinvoiva henkilöstö	Palvelualueen tehtävissä on oikea henkilöstömäärä, työmäärien tarkastelu, henkilöstön koulutus ja sovitut mahdolliset virkistyspäivät, yhteenkuuluvaisuuden hengen luominen, esihenkilöiden ja henkilöstön väliset keskustelut sekä palvelujohtaja on ”läsnä”	Henkilöstö on motivoitunutta, työn tehokkuuden lisäys, erimielisyyksien ja ristiriitojen vähentyminen, sairaspöissaolojen vähentyminen, tapaturmien minimointi			Palvelualuejohtaja, ja esihenkilöt
	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Henkilökunnan työterveystarkastukset ja huomioidaan työtehtävissä mm. työturvallisuus ja viihtyvyys Liikunta- ja ulkoalueiden hoidon laadun kehittäminen, uusien alueiden tarkasteluLiikunta- ja ulkoalueiden hoidon laadun kehittäminen, uusien alueiden tarkastelu	Hyvinvoiva henkilöstö ja sairaspöissaolojen määrä Palautteet hoidon laadusta, onnistuneet kehitystyöt			Palvelualuejohtaja, tul.yks.vast ja esihenkilöt
	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			Palvelualuejohtaja, tul.yks.vast ja esihenkilöt

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN				2024							
Tehtäväalue/vastuualue	Vastuuyksikkö	Vastuuhenkilö		Tamm	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo

ELINYMPÄRISTÖ

Kiinteistöjen ja alueiden palvelut

Hallinto	Esko Halmesmäki										
Tilahallinta	Esko Halmesmäki										
Kaavoitus	Esko Halmesmäki										
Liikenne ja yleiset alueet	Esko Halmesmäki										
Ruoka ja siisteys	Kaija Jäppinen										

Ympäristöterveydenhuolto

Ympäristöterveydenhuolto	Esko Halmesmäki										
--------------------------	-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Vesi- ja viemärilaitos

Vesi- ja viemärilaitos	Esko Halmesmäki										
------------------------	-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Rakennus- ja ympäristöjaosto

Rakennusvalvonta	Esko Halmesmäki										
Ympäristönsuojelu	Esko Halmesmäki										

Tehtäväalueittain toteuma 31.8.2024

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024
KIINTEISTÖJEN JA ALUEIDEN PALVELUT										30.4.	31.8.
Myyntituotot	35 000	0	35 000	30 586	87,4 %	4 414	19 657	10 929	40 553	35 000	32 939
Maksutuotot	0	0	0	481	0,0 %	-481	1 241	-760	481	150	500
Tuet ja avustukset	3 000	0	3 000	1 501	50,0 %	1 499	15 517	-14 016	8 171	3 000	2 000
Muut toimintatuotot	977 255	0	977 255	646 810	66,2 %	330 445	704 659	-57 849	917 296	977 255	970 000
Toimintatuotot	1 015 255	0	1 015 255	679 378	66,9 %	335 877	741 075	-61 697	966 501	1 015 405	1 005 439
Henkilöstökulut	-969 030	0	-969 030	-588 445	60,7 %	-380 585	-609 092	20 647	-893 859	-969 030	-939 450
Palvelujen ostot	-1 070 465	0	-1 070 465	-729 700	68,2 %	-340 765	-733 605	3 905	-1 161 318	-1 176 720	-1 079 300
Aineet, tarv. ja tav.	-1 161 310	0	-1 161 310	-711 060	61,2 %	-450 250	-657 272	-53 788	-1 127 021	-1 161 310	-1 130 000
Avustukset	-16 000	0	-16 000	0	0,0 %	-16 000	0	0	-15 000	-16 000	-16 000
Muut toimintakulut	-60 920	0	-60 920	-32 176	52,8 %	-28 744	-7 175	-25 002	-40 964	-60 920	-65 000
Toimintakulut	-3 277 725	0	-3 277 725	-2 061 381	62,9 %	-1 216 344	-2 007 144	-54 237	-3 238 162	-3 383 980	-3 229 750
TOIMINTAKATE	-2 262 470	0	-2 262 470	-1 382 003	61,1 %	-880 467	-1 266 069	-115 934	-2 271 661	-2 368 575	-2 224 311

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2023
YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO										30.4.	31.8.
Palvelujen ostot	-105 000	0	-105 000	-56 775	54,1 %	-48 225	-62 138	5 363	-81 284	-105 000	-100 000
Toimintakulut	-105 000	0	-105 000	-56 775	54,1 %	-48 225	-62 138	5 363	-81 284	-105 000	-100 000
TOIMINTAKATE	-105 000	0	-105 000	-56 775	54,1 %	-48 225	-62 138	5 363	-81 284	-105 000	-100 000

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2023
VESI- JA VIEMÄRILAITOS										30.4.	31.8.
Myyntituotot	693 000	0	693 000	329 936	47,6 %	363 064	320 032	9 904	635 435	630 000	630 000
Muut toimintatuotot	0	0	0	325	0,0 %	-325	148	177	325	0	500
Toimintatuotot	693 000	0	693 000	330 261	47,7 %	362 739	320 180	10 081	635 759	630 000	630 500
Henkilöstökulut	-165 220	0	-165 220	-115 164	69,7 %	-50 056	-111 159	-4 005	-193 192	-190 000	-165 220
Palvelujen ostot	-263 650	0	-263 650	-232 569	88,2 %	-31 081	-173 336	-59 232	-359 545	-320 000	-320 000
Aineet, tarv. ja tav.	-168 700	0	-168 700	-82 614	49,0 %	-86 086	-85 220	2 606	-185 517	-172 000	-170 000
Muut toimintakulut	-4 750	0	-4 750	-1 939	40,8 %	-2 811	-2 500	561	-13 905	-4 750	-4 750
Toimintakulut	-602 320	0	-602 320	-432 285	71,8 %	-170 035	-372 215	-60 070	-752 159	-686 750	-659 970
TOIMINTAKATE	90 680	0	90 680	-102 024	-112,5 %	192 704	-52 035	-49 989	-116 399	-56 750	-29 470

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖJAOSTO										30.4.	31.8.
Myyntituotot	249 200	0	249 200	92 565	37,1 %	156 635	111 500	-18 935	178 580	197 000	197 000
Maksutuotot	170 000	0	170 000	74 351	43,7 %	95 649	94 803	-20 452	186 830	214 000	214 000
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0,0 %	0	0	0	3 500	0	0
Toimintatuotot	419 200	0	419 200	166 916	39,8 %	252 284	206 303	-39 387	368 910	411 000	411 000
Henkilöstökulut	-394 200	0	-394 200	-225 746	57,3 %	-168 454	-218 739	-7 008	-361 693	-350 000	-380 000
Palvelujen ostot	-109 370	0	-109 370	-70 430	64,4 %	-38 940	-72 972	2 542	-91 818	-110 000	-110 000
Aineet, tarv. ja tav.	-3 900	0	-3 900	-1 563	40,1 %	-2 337	-2 197	634	-2 002	-3 900	-3 900
Avustukset	0	0	0	-3 000	0,0 %	3 000	-3 000	0	-3 000	0	-3 000
Muut toimintakulut	-3 700	0	-3 700	-4 682	126,5 %	982	-4 267	-415	-10 726	-3 700	-5 100
Toimintakulut	-511 170	0	-511 170	-305 422	59,7 %	-205 748	-301 175	-4 247	-469 238	-467 600	-502 000
TOIMINTAKATE	-91 970	0	-91 970	-138 506	150,6 %	46 536	-94 872	-43 634	-100 328	-56 600	-91 000

Demokratia ja toimivuus -palvelualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024
DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS YHTEENSÄ										30.4.	31.8.
Myyntituotot	4 000	0	4 000	2 168	54,2 %	1 832	3 009	-841	3 877	4 000	4 100
Maksutuotot	0	0	0	48	0,0 %	-48	0	48	165	0	50
Tuet ja avustukset	157 100	0	157 100	60 151	38,3 %	96 949	78 487	-18 336	116 854	142 600	131 350
Muut toimintatuotot	50 000	0	50 000	17 265	34,5 %	32 735	66 929	-49 664	59 273	50 600	41 500
Toimintatuotot	211 100	0	211 100	79 633	37,7 %	131 467	148 425	-68 792	180 169	197 200	177 000
Henkilöstökulut	-896 710	0	-896 710	-572 491	63,8 %	-324 219	-566 787	-5 704	-895 835	-896 710	-974 500
Palvelujen ostot	-933 245	0	-933 245	-492 319	52,8 %	-440 926	-456 502	-35 817	-803 343	-930 245	-833 950
Aineet, tarv. ja tav.	-37 190	0	-37 190	-20 468	55,0 %	-16 722	-22 133	1 665	-38 352	-39 590	-39 630
Avustukset	-360 200	0	-360 200	-167 396	46,5 %	-192 804	-186 041	18 645	-263 935	-363 200	-327 000
Muut toimintakulut	-59 240	0	-59 240	-53 364	90,1 %	-5 876	-47 008	-6 356	-78 320	-59 240	-67 700
Toimintakulut	-2 286 585	0	-2 286 585	-1 306 038	57,1 %	-980 547	-1 278 471	-27 568	-2 079 786	-2 288 985	-2 242 780
TOIMINTAKATE	-2 075 485	0	-2 075 485	-1 226 406	59,1 %	-849 079	-1 130 046	-96 360	-1 899 617	-2 092 285	-2 065 780

Askolan kunnan kotisivu-uudistus käynnistyi vuoden 2023 puolella brändiuudistuksen kanssa. Maaliskuussa 2024 julkaistiin uudet verkkosivut. Verkkosivut ovat saaneet runsaasti positiivista palautetta monipuolisuudesta, helppokäyttöisyydestään ja visuaalisuudesta.

Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan perusteiden ja toimintaohjeiden valmistelu ja päätöksenteko tehty alkuvuoden aikana ja näin valmistauduttu talousarvio 2025 projektia kohti. Riskienhallinnan terävöittäminen tuo lisää mahdollisuuksia varautua ja vastata toimintaympäristön muutoksiin nopeasti ja tehokkaasti.

Työllisyyspalveluissa valmistautuminen työllisyyspalveluiden siirtoon valtiolta kunnille (TEPA25) on kiihtymässä vuoden loppua kohti ja valmistelussa on mm. palvelutori. Askolan kunnasta sekä työllisyyskoordinaattori että elinvoimapäällikkö osallistuvat työllisyysalueen valmisteleviin työryhmiin. Työmarkkinatuen kuntaosuusmaksuja on kertynyt noin 160 000 euroa (46,6 % talousarviosta).

Konserniohjausta on tehostettu. Konsernin tytäryhteisön johdon säännöllisiä tapaamisia on ollut kaksi. Konserniyhtiöiden kanssa

tehtävällä tiiviillä yhteistyöllä vahvistamme strategian toteutumista ja toiminnan yhdenmukaistamista kuntakonsernissa. Myös kunnan ohjeistuksen muun muassa riskienhallinnan osalta muuttuessa käydään tiivistä dialogia yhtiöiden kanssa.

Hyvinvointirakenteiden vahvistaminen jatkuu hyvinvointisuunnitelman mukaisesti. Työryhmät ja yhteistyöverkostot ovat kokoontuneet säännöllisesti ja hyvinvointitietoa on jaettu päätöksenteon tueksi. Alueellinen hyte-verkostoyhteistyö käynnistyi tänä vuonna. Verkostoissa kuntien ja hyvinvointialueen hyvinvointityön edustajat ovat tavanneet säännöllisesti.

Hyvinvoiva Uusi Askola -hanke koko henkilökunnalle jatkui koko alkuvuoden ja hanke työryhmien osalta saatiin päätökseen kesäkuun alkupuolella. Hankeraportointi on meneillään.

Järjestettiin kuntailta Likellä&Tykönä -tapahtuma Kohtaamalla. Sekä elokuussa 22.8. nuorille suunnatulla Likellä&Tykön -tapahtumalla, missä oli pääesiintyjänä Ahti. Tapahtumaan saimme hyvin paikallisia yrityksiä ja yhdistyksiä mukaan tukemaan ja mahdollistamaan tämän nuorisokonsertin.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Yritysmyonteisyys	Yritysnäkyvyys kunnan viestinnässä	Yrityksien näkyvyys vähintään 10 nostoa per vuosi			kunnanjohtaja, elinvoimapäällikkö, viestintä- ja tapahtumakoordinaattori, työllisyyskoordinaattori
	Toimivat yhteydet	Kotisivu-uudistuksen onnistuminen ja sivujen käytettävyys	Ajantasaiset ja selkeät sivut käytössä uudistuksen jälkeen lisää kunnan kiinnostavuutta			palvelualuejohtajat
	Kestävä talous	Taloussuunnitelmakauden talouden tasapainon seuranta	Toiminnan muutoksien talousvaikutusten arviointi ja valmistelu päätöksenteon perusteiksi			kunnanjohtaja, päätöksenteko, taloussuunnittelija
	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
	Hyvinvoiva henkilöstö	Työterveyshuollon palvelut toimivat joustavasti ja asiantuntevasti	Sairauspoissaolojen määrä: Alle 15 pv/hlö = hyvä alle 10 pv/hlö = erinomainen			esihenkilöt
		Vaikuttava ja osallistava henkilöstöviestintä	Säännölliset henkilöstöinfot, 2-3krt/v Säännölliset esihenkilöinfot 3-5krt/			kunnanjohtaja, hallintojohtaja
	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Hyvinvointityön näkyvyys kuntalaisille	Avoim, monikanavainen viestintä. Vuosiraportti ja kuntalaiskyselyn tulokset ovat kuntalaisten käytettävissä			hyvinvointi-koordinaattori, kunnanjohtaja

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN			2024							
Tehtäväalue/vastuualue	Vastuuyksikkö	Vastuuhenkilö	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo

DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS

Demokratia ja ratkaisukeskus

Demokratia	Kunnanjohtaja									
Ratkaisukeskus	Kunnanjohtaja									

Toimivuus

Henkilöstöpalvelut	Tuija Saloranta									
Hallinto-, talous- ja toimistopalvelut	Tuija Saloranta									
Viestintä	Tuija Saloranta									
Elinvoima	Heikki Pietarinen									
Hyvinvoinnin koordinaatio	Johanna Viuhko									
Työllisyyden edistäminen	Titta Härkänen									

Tehtävälueittain toteuma 31.8.2024

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024
										30.4.	31.8.
DEMOKRATIA JA RATKAISUKESKUS											
Myyntituotot	0	0	0	0	0,0 %	0	0	0	4	0	0
Maksutuotot	0	0	0	48	0,0 %	-48	0	48	48	0	50
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0,0 %	0	11 491	-11 491	3 656	0	0
Toimintatuotot	0	0	0	48	0,0 %	-48	11 491	-11 442	3 708	0	50
Henkilöstökulut	-271 710	0	-271 710	-149 482	55,0 %	-122 228	-135 274	-14 208	-247 032	-271 710	-286 000
Palvelujen ostot	-130 400	0	-130 400	-38 555	29,6 %	-91 845	-63 399	24 844	-75 587	-127 400	-114 000
Aineet, tarv. ja tav.	-8 250	0	-8 250	-1 976	23,9 %	-6 274	-5 665	3 689	-2 953	-8 250	-8 000
Avustukset	-4 000	0	-4 000	-5 700	142,5 %	1 700	-3 360	-2 340	-5 700	-7 000	-7 000
Muut toimintakulut	-44 650	0	-44 650	-37 456	83,9 %	-7 194	-34 793	-2 663	-43 025	-44 650	-45 000
Toimintakulut	-459 010	0	-459 010	-233 169	50,8 %	-225 841	-242 491	9 323	-374 297	-459 010	-460 000
TOIMINTAKATE	-459 010	0	-459 010	-233 120	50,8 %	-225 890	-231 001	-2 120	-370 589	-459 010	-459 950

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024
										30.4.	31.8.
TOIMIVUUS YHTEENSÄ											
Myyntituotot	4 000	0	4 000	2 168	54,2 %	1 832	3 009	-841	3 874	4 000	4 100
Maksutuotot	0	0	0	0	0,0 %	0	0	0	116	0	0
Tuet ja avustukset	157 100	0	157 100	60 151	38,3 %	96 949	66 996	-6 845	113 198	142 600	131 350
Muut toimintatuotot	50 000	0	50 000	17 265	34,5 %	32 735	66 929	-49 664	59 273	50 600	41 500
Toimintatuotot	211 100	0	211 100	79 584	37,7 %	131 516	136 934	-57 350	176 461	197 200	176 950
Henkilöstökulut	-625 000	0	-625 000	-423 010	67,7 %	-201 991	-431 513	8 503	-648 803	-625 000	-688 500
Palvelujen ostot	-802 845	0	-802 845	-453 764	56,5 %	-349 081	-393 103	-60 661	-727 757	-802 845	-719 950
Aineet, tarv. ja tav.	-28 940	0	-28 940	-18 492	63,9 %	-10 448	-16 468	-2 024	-35 400	-31 340	-31 630
Avustukset	-356 200	0	-356 200	-161 696	45,4 %	-194 504	-182 681	20 985	-258 235	-356 200	-320 000
Muut toimintakulut	-14 590	0	-14 590	-15 908	109,0 %	1 318	-12 215	-3 693	-35 295	-14 590	-22 700
Toimintakulut	-1 827 575	0	-1 827 575	-1 072 870	58,7 %	-754 705	-1 035 979	-36 890	-1 705 489	-1 829 975	-1 782 780
TOIMINTAKATE	-1 616 475	0	-1 616 475	-993 285	61,4 %	-623 190	-899 045	-94 240	-1 529 028	-1 633 275	-1 605 830

Vaalit -palvelualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024
VAALIT YHTEENSÄ										30.4.	31.8.
Myyntituotot	0	0	0	17 362	0,0 %	-17 362	0	17 362	17 362	0	17 350
Tuet ja avustukset	6 300	0	6 300	0	0,0 %	6 300	0	0	8 746	6 300	0
Toimintatuotot	6 300	0	6 300	17 362	275,6 %	-11 062	0	17 362	26 107	6 300	17 350
Henkilöstökulut	-16 240	0	-16 240	-14 369	88,5 %	-1 871	-7 046	-7 323	-14 989	-16 240	-16 240
Palvelujen ostot	0	0	0	-1 955	0,0 %	1 955	-1 085	-870	-2 003	0	-2 000
Aineet, tarv. ja tav.	0	0	0	-553	0,0 %	553	0	-553	-560	0	-1 000
Toimintakulut	-16 240	0	-16 240	-16 877	103,9 %	637	-8 131	-8 746	-17 552	-16 240	-19 240
TOIMINTAKATE	-9 940	0	-9 940	485	-4,9 %	-10 425	-8 131	8 616	8 555	-9 940	-1890

Presidentinvaalit järjestettiin tammi-helmikuussa. Varsinainen vaalipäivä oli 28.1.2024.

Eurovaalit pidettiin touko-kesäkuussa ja varsinainen vaalipäivä oli 9.6.2024.

Tarkastustoimi -palvelualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024
TARKASTUSTOIMI YHTEENSÄ										30.4.	31.8.
Henkilöstökulut	-19 510	0	-19 510	-12 400	63,6 %	-7 110	-2 415	-9 986	-15 938	-19 510	-19 510
Palvelujen ostot	-21 550	0	-21 550	-12 081	56,1 %	-9 469	-9 623	-2 458	-16 277	-21 550	-21 550
Toimintakulut	-41 060	0	-41 060	-24 481	59,6 %	-16 579	-12 038	-12 443	-32 215	-41 060	-41 060
TOIMINTAKATE	-41 060	0	-41 060	-24 481	59,6 %	-16 579	-12 038	-12 443	-32 215	-41 060	-41 060

Palvelualue sisältää tilintarkastustehtävät, tarkastuslautakunnan sekä sisäisen valvonnan tehtävät.

Tarkastuslautakunta kokoontuu sääntöisesti kerran kuukaudessa. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on suorittaa toiminnan ja talouden tarkastusta suunnitelman mukaisesti.

Tarkastuslautakunta arvio tilinpäätöksen ja hyvinvoinnin vuosiraportin perusteella

tavoitteiden toteutumista ja tekee näistä arviointikertomuksen.

Tilintarkastusyhteisönä toimii BDO Auditor Oy. Optiovuodella jatkettu sopimus koskee vuoden 2024 tarkastusta.

Loppuvuoden 2024 aikana kilpailutetaan tilintarkastusyhteisö vuodesta 2025 alkaen.

