

Talousarvio 2025

Taloussuunnitelma 2026 – 2027

Kunnanhallituksen ehdotus



Kunnanvaltuusto 14.11.2024

Kunnanhallitus 6.11.2024



Sisällysluettelo

Kunnanjohtajan katsaus.....	3
Yleisperustelut	5
Askolan kunnan organisaatio.....	6
Talousarvio- ja strategiaprosessi.....	8
Toimintaympäristö.....	10
Taloudelliset lähtökohdat Askolan kunnassa.....	13
Sitovuus ja täytäntöönpano-ohjeet	14
Kunnan talousmittarit	20
Valtuustotason sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet palvelu- ja tehtäväalueittain	22
OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU -palvelualue	23
ELINYMPÄRISTÖ-palvelualue	27
DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS – palvelualue.....	32
TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	36
VAALILAUTAKUNTA	37
Kohderahoitteen tehtävän käyttötalous	39
Käyttötalous palvelualueittain, yhteenveto.....	40
Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto	41
Tuloslaskelma, ulkoinen.....	43
Verotulot	45
Valtionosuudet.....	47
Investointiosan perustelut	49
Rahoituslaskelma	53
Askolan kuntakonserni.....	55
Kuntakonsernin riskienhallinnan, sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan perusteet	63
Liite 1: Lautakuntatason sitovat määrärahat ja tavoitteet palvelualueittain	64

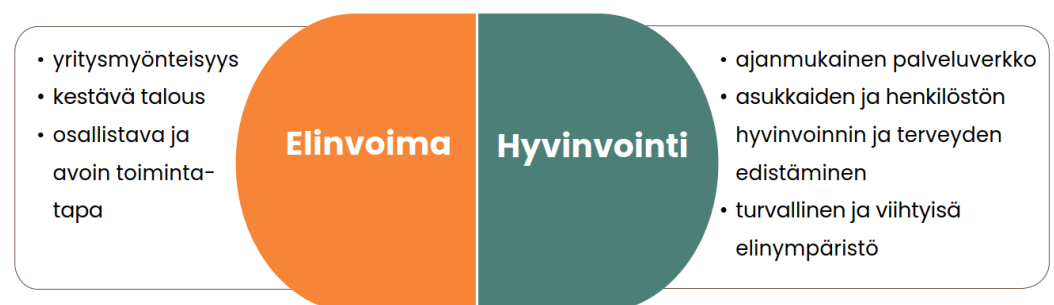
Kunnanjohtajan katsaus

Kuntakentällä elämme yhä jatkuvassa muutoksessa. Merkittävimpinä kuntiin vaikuttavina uudistuksina vuoden 2023 alusta siirrettiin sosiaali- ja terveyspalveluita kunnista hyvinvointialueelle. Vuoden 2025 alusta alkaen siirretään työllisyyspalvelut valtiolta kuntien järjestettäväksi. Monissa kunnissa kamppaillaan uudistusten lisäksi talouden tiukentumisen todellisuudessa. Näin myös Askolassa. Vuoden 2025 talousarvio on 0,4 miljoonaa euroa alijäämäinen. Talousarvioon sisältyy 0,3 prosenttiyksikön kunnallisveroprosentin korotus vuodesta 2025 alkaen.

Talousarvion laatiminen verotulojen ja valtionosuuksien pienenytessä sekä käyttötalouden menojen kasvaessa on hyvin haastavaa. Talouden tiukentuminen tulopuolella on yhdistelmä väestömuutosta, sosiaali- ja terveyspalveluiden uudistuksen vaikutusta sekä verotulojen vähentymistä yleisen taloudellisen matalasuhdanteen vaikutuksesta. Menojen osalta suurin muutos on tapahtunut käyttökuluissa ja erityisesti henkilöstömenoissa. Kahden vuoden aikana kunta-alalla toteutettu palkkaratkaisu näkyy Askolan kunnan menokehityksessä merkittävimpana muutostekijänä.

Askolan kunnanvaltuusto hyväksyi elokuussa 2024 päivitetyn kuntastrategian. Strategiaamme tehtiin pieniä tarkennuksia, mutta tärkeimmät strategiset painopisteet elinvoima ja hyvinvointi säilyivät. Päivitetystä kuntastrategiassamme on yhteensä kuusi strategista tavoitetta: yritysmyönteisyys, kestävä talous, osallistava ja avoin toimintatapa, asukkaiden ja henkilöstön terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen, turvallinen ja viihtyisä elinympäristö sekä ajanmukainen palveluverkko. Nämä tavoitteet ohjaavat toimintaamme vuonna 2025. Näiden strategisten tavoitteiden pohjalta olemme laatineet talousarvion toimenpiteet ja mittarit.

Strategiset tavoitteet



Askolan vuoden 2025 talousarvioon on kirjattu talousarviotavoitteeksi tulevaisuusohjelma talouden tasapainottamiseksi. Vielä vuonna 2023 kunnan tilinpäätös oli ylijäämäinen. Vaikka nähtävillä olikin, että tulevat vuodet kääntyvät alijäämäisiksi, on alijäämäennuste huomattavasti suurempi nyt kuin vuosi takaperin. Muun muassa yhteisövero on toteutumassa merkittävästi aikaisempaa pienempänä. Askolan kunnan taloutta tulevina vuosina haastavat väestöpohjan pieneneminen ja ikärakenteen muutos. Tulevina vuosina lasten suhteellinen osuus muuttuu dramaattisesti. Vuonna 2030 peruskoulun aloittavia lapsia on Askolan kunnassa arviolta 30 henkilöä. Lapset mahtuvat nykyisen ryhmäkokopäätöksen mukaan kahteen opetusryhmään. Kunnan on pystyttävä sopeuttamaan toimintaansa muutoksen mukaisesti ja näin mahdollistaa kehittäminen sekä investoinnit vielä tulevina vuosina.

Aiempien muutostekijöiden lisäksi Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen julkaisema palveluverkkoselvitys vaikuttaa tulevina vuosina Askolan kunnan toimintaan, talouteen ja kuntalaisten lähipalveluihin merkittävästi. Nykyisen palveluverkkosuunnitelman toteutuessa luonnoksen mukaisesti Askolasta tulee ainoa Itä-Uudenmaan kunta, jossa ei ole ikäihmisten asumispalveluyksikköä. Ikäntyneiden asumispalveluiden säilyttäminen kunnassa on Askolan kunnalle, asumispalveluyksikön henkilöstölle ja kuntalaisille erittäin tärkeää.

Tulevat suunnitelmakauden vuodet tulevat olemaan tasapainoilua talouden tasapainotuksen ja samalla kasvua tukevien tekojen, toimintamuutosten ja investointien välillä. Eteenpäin suuntaava kunta tarvitsee investointeja ja tiukasta talouden tilanteesta huolimatta jatkamme palveluidemme parantamista investoimalla tulevaisuuteen.

Hyvällä yhteistyöllä, sitoutuvan henkilöstön, vastuullisen esihenkilötyön ja ennakkoinnin avulla pystymme kääntämään kurssin taloussuunnitelmakauden päätteessä parempaan. Tämä vaatii vahvaa sitoutumista tulevaisuusohjelman toteuttamiseen niin päättäjiltä kuin myös henkilöstöltä.

Askolassa 30.10.2024

Annu Räsänen
kunnanjohtaja

Yleisperustelut

Strategian toteutuminen

Askolan kunnanvaltuusto on hyväksynyt 12.8.2024 päivitetyn Askola – Uudenmaan helmi –kunta-strategian, joka ulottuu vuoden 2025 loppuun.

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 kehittymisestä raportoidaan tilinpäätöksessä. Strategian toimeenpanon onnistumista arvioidaan osavuosi-katsauksissa, joissa valtuustolle raportoidaan mm. talousarviossa asetettujen tavoitteiden etenemisestä ja mahdollisista tuloksista.

Talousarviossa 2025 palvelu- ja tehtävälueiden 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
- rohkeus

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

Elinvoiman tavoitteet:

- yritysmyönteisyys
- kestävä talous
- osallistava ja avoin toimintatapa

Hyvinvoinnin tavoitteet:

- ajanmukainen palveluverkko
- asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen
- turvallinen 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

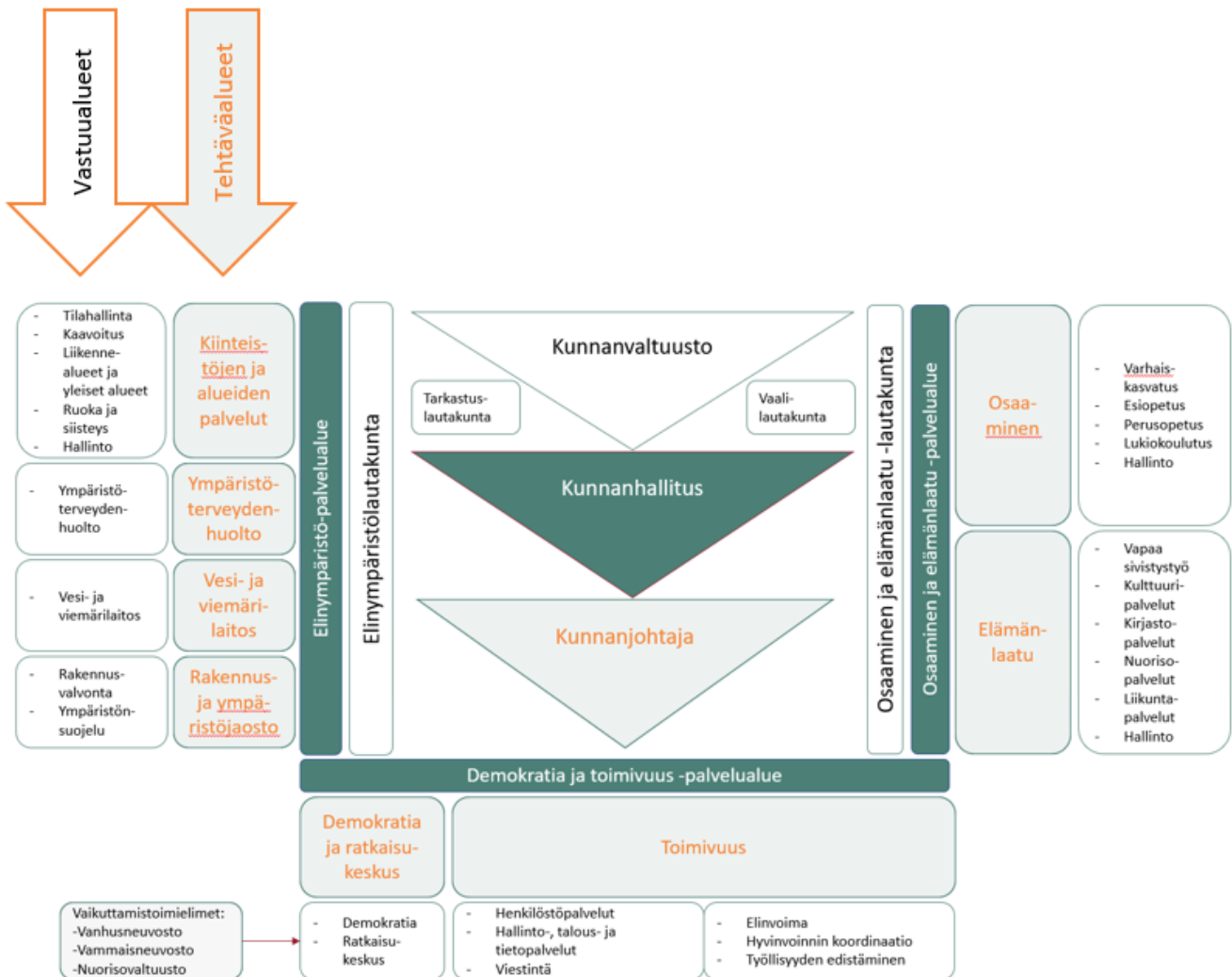
Talousarviohierarkia 2025

Talousarviohierarkia 2025 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

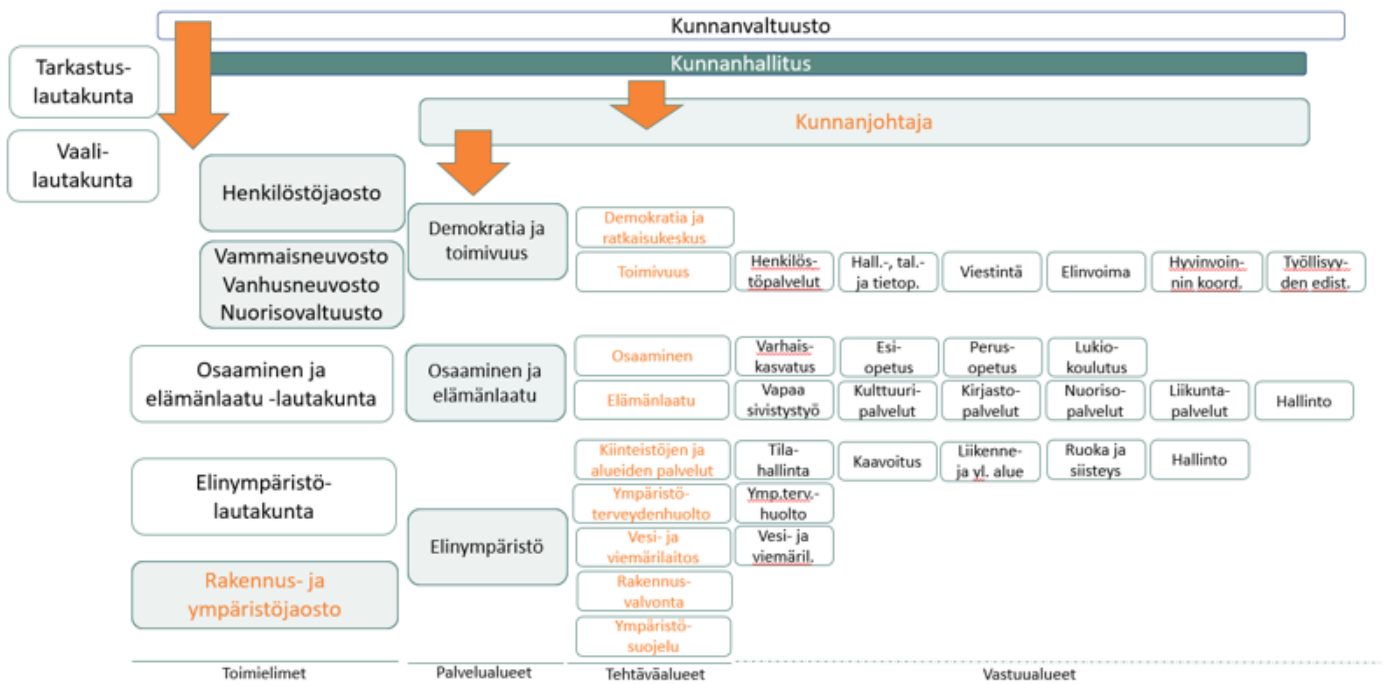
Hallinnollinen organisaatio 2025

Hallinnollinen organisaatio kuvaa sitä mitkä eri tahot vastaavat eri toiminnoista.

Kunnanvaltuusto vastaa koko kunnan toiminnoista ja rakenteista. Kunnanvaltuusto valitsee kunnanhallituksen.

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 12.8.2024 hyväksytty strategia.

Kunnan budjetointiprosessi alkaa kunnanhallituksen hyväksymällä talousarvion suunnitteluohjeella, jossa on talousarvioraami ja talousarvion laadintaohjeet. Talousarvion suunnitteluohje ja talousarviokehys on hyväksytty kunnanhallituksessa 19.6.2024.

Talousarvioraami 2025

Talousarvioraamin 2025 ulkoinen toimintakate palvelu- ja tehtävälueittain on esitetty alla olevassa taulukossa. Taulukossa on myös muutos tilinpäätökseen 2023 verrattuna. Raami on laadittu erittäin tiukaksi ja lähdetty liikkeelle ajatuksella, että koko kunnan tasolla tilikauden tulostavoitteena noin 0,5 miljoonan euron alijäämä, joka tarkoittaa haasteita tulorahoituksen riittävyydelle. Näin myös osoittautui talousarvion valmistelun aikana. Palvelualueet eivät päässeet raamiin esityksissään.

Raamia ei tarkasteltu uudestaan, vaan talousarvion valmistelun edetessä nostettiin esiin toiminnan muutokset, joilla on vaikutuksia talousarvioeuroihin. Nopealla aikataululla ei toiminnan muutoksia pystytä toteuttamaan ja todellisuudessa vuonna 2025 suunniteltavat ja valmisteltavat muutokset vaikuttavat talouteen pääosin vasta vuosina 2026 eteenpäin. Näin vuosi 2025 näyttäisi jäävän kovin alijäämäiseksi, mutta tulevaisuuden näkymää positiivisemmaksi pyritään vaikuttamaan tulevaisuusohjelmalla

Ta2025 RAAMI - Toimintakate	TP 2023	Muut. Ta2025		TA 2025 esitys LTK	Muutos Muutos	
		TA 2024	raami		Tp2023- Ta25 Ltk	MTa24- Ta25 Ltk
Palvelualue / Tehtävälue						
Osaaminen ja elämälaatu	9 069	9 628	9 175	9 983	10,1 %	3,7 %
Osaaminen	8 181	8 734	8 315	9 098	4,2 %	4,2 %
Elämälaatu	888	894	860	885	-1,0 %	-1,0 %
Elinympäristö	2 324	2 597	2 500	2 788	7,4 %	7,4 %
Kiinteistöjen ja al. palv.	2 114	2 490	2 290	2 608	4,7 %	4,7 %
Ympäristöturv.huolto	87	105	110	100	-4,8 %	-4,8 %
Vesi- ja viemärilaitos	66	-90	0	-32	-64,4 %	-64,4 %
Rakennus- ja ymp. jaosto	57	92	100	112	21,7 %	21,7 %
Demokratia ja toimivuus	1 803	2 075	2 440	2 742	32,1 %	32,1 %
Demokratia ja ratkaisukeskus	368	459	470	474	3,3 %	3,3 %
Toimivuus	1 435	1 616	1 970	2 268	40,3 %	40,3 %
Vaalit	0	10	10	15	50,0 %	50,0 %
Tarkastustoimi	20	41	41	53	29,3 %	29,3 %
Yhteensä	13 216	14 351	14 166	15 581	8,6 %	8,6 %

Talousarvioraami on sitovan toimintakatteen osalta 14,2 miljoonaa euroa, joka on noin miljoona euroa enemmän kuin tilinpäätöksessä 2023. Raamin kasvu tilinpäätökseen verrattuna on yli seitsemän prosenttia.

Rahoituslaskelman näkökulmasta toiminnan ja investointien rahavirta ei kata lainanlyhennyksiä. Raamissa on investointien yhteismääräksi arvioitu noin 5 miljoonaa euroa. Lyhennämme lainoja nostamalla uutta lainaa. Rahavaroja raamin laskennassa on noin 7,5 miljoonaa, josta sijoitusten osuus noin 7 miljoonaa euroa.

Talousarvion laadintaprosessi 2025

Lautakunnat ovat tehneet talousarvioesityksensä syyskuussa ja ovat antaneet ne kunnanjohtajalle 10.10. Kunnanjohtajan esitys annetaan kunnanhallitukselle 30.10. Kunnanhallituksen esitys annetaan 6.11. olleen kokouksen käsittelyn jälkeen kunnanvaltuustolle talousarvioehdotuksena vuoden 2025 talousarviosta ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelmasta ja investoinneista 2025-2028. Kunnanvaltuusto käsittelee talousarviota 14.11.2024, jolloin valtuutetut voivat viimeistään esittää mahdolliset muutosesityksensä talousarvioon.

Valtuusto päättää tuloperusteet eli tulovero- ja kiinteistöprosentit 15.11.2024, jotka pitää vuosittain ilmoittaa Verohallinnolle 17.11. mennessä. Tulopohjan taso on määritelty talousarvioon ennen talousarvio-käsittelyä veroprosenttipäätöksien kohdalla.

Lautakunnat ja viranhaltijat tekevät valtuuston hyväksymän talousarvion pohjalta käyttösunnitelmapäätökset viimeistään tammikuun 2025 aikana. Käyttösunnitelma on sitovuustasoltaan 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 talousarvio-muutoksia, joita voi olla lisämäärärahaesitys tai määrärahan alennusesitys tai määrärahasiirtoja sitovuustason välillä. Talousarviomuutoksista tulee esitys lautakunnilta tai kunnanhallitukselta ja valtuusto päättää talousarviomuutokset. Talousarviomuutokset 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 osavuosisikatsauksien muodossa 3 kertaa vuodessa: kaksi osavuosisikatsausta ja tilinpäätös.

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

Toimintaympäristö

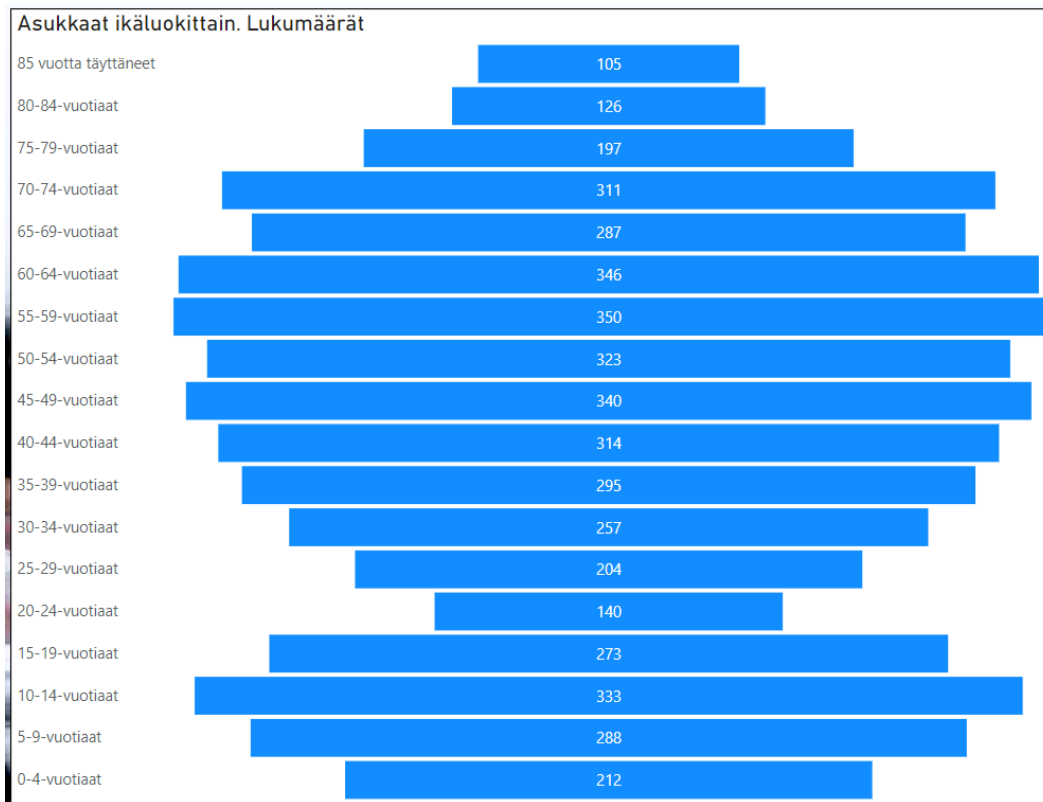
Väestö

Syyskuun 2024 lopun väkiluku Askolan kunnassa oli 4 692. Väkiluku on alentunut vuosia peräkkäin. Syyskuun 2023 lopulla väkiluku oli 4 741 henkilöä, joka on 49 henkilöä enemmän kuin vuotta myöhemmin.

Tilinpäätöshetkellä 2023 väkiluku oli 4 700 henkilöä. Syyskuun loppuun verrattuna vähennystä on kahdeksan henkilöä.

Alla on kuvattuna Askolan väestön ikärakenne vuonna 2022. Alle 15-vuotiaita on 17,4 %, 15 – 64 -vuotiaita 60,1 % ja yli 64-vuotiaita 22,4 %.

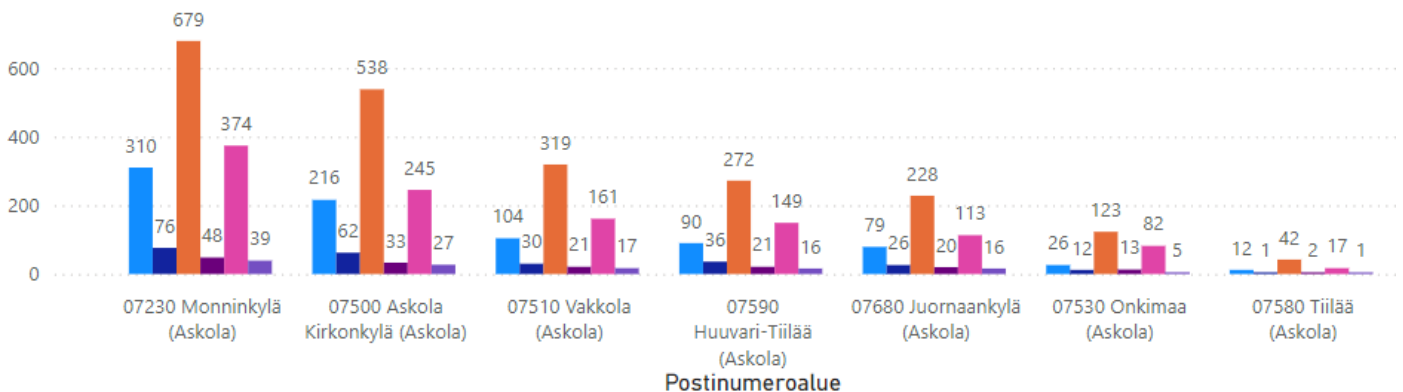
Askolan kunnan asukkaat ikäluokittain vuonna 2022



Askolan väestö vuonna 2022 on alla olevassa kuvassa tarkasteltu postinumeroalueittain. Kuvassa on esitetty, miten väestö jakaantuu eri postinumeroalueilla

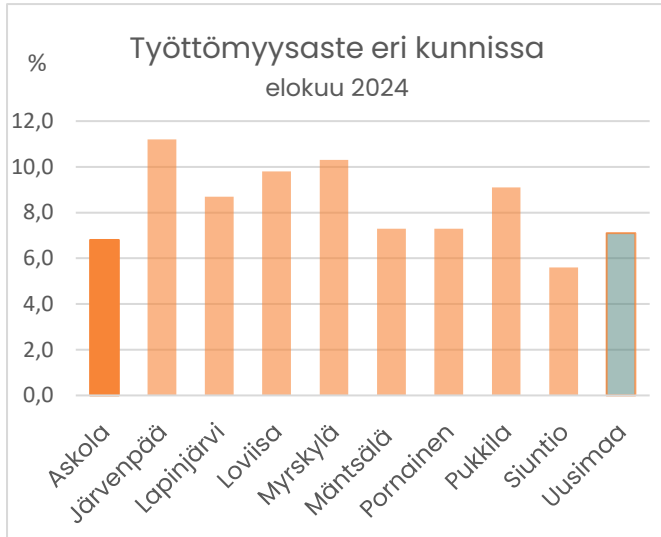
pääasiallisen toiminnan mukaan. Tiedot ovat Tilastokeskuksen tietokannasta.

● Lapset 0-14 -vuotiaat ● Opiskelijat ● Työlliset ● Työttömät ● Eläkeläiset ● Muut



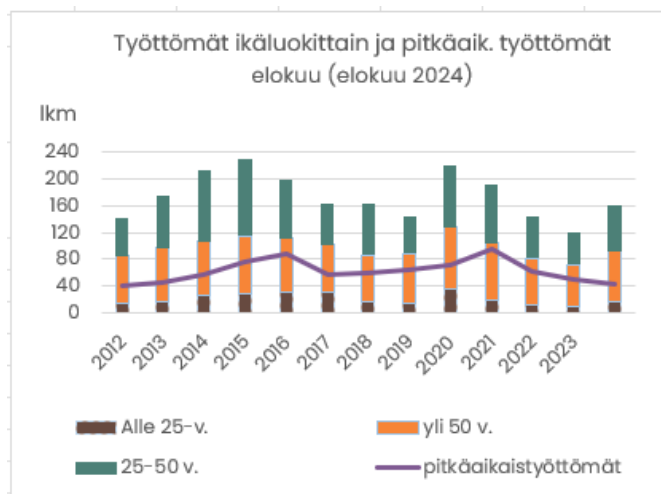
Työllisyys

Askolan kunnan työttömyysaste oli Työ- ja elinkeinoministeriön työnvälitystilaston mukaan elokuun 2024 lopussa 6,8 %, vuotta aiemmin vastaava luku 5,0 %. Työttömyysaste on kasvanut noin 1,8 %-yksikköä edellisen vuoden elokuuhun verrattuna. Uudelleen työttömyysaste oli 10,8 % ja koko maan vastaava luku 7,1 %.

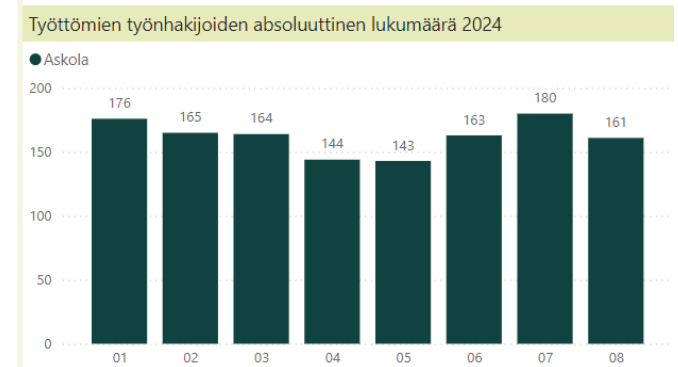


Alle 25-vuotiaita työttömiä Askolassa oli 17 henkilöä elokuun lopussa ja heidän osuutensa kaikista työttömistä työnhakijoista oli 10,6 %. Määrä on kasvanut 3-prosenttiyksikköä edelliseen vuoteen verrattuna.

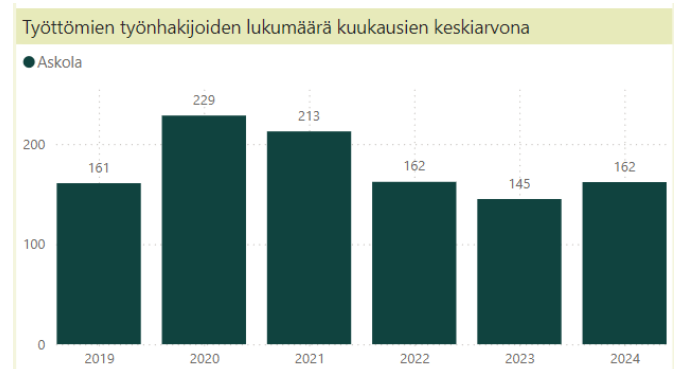
Pitkäaikaistyöttömiä oli elokuun lopussa 26,1% (42 hlöä) kaikista Askolan kunnan työttömistä, joita oli 161 henkilöä. Pitkäaikaistyöttömien määrä on kasvanut 26,1 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna, joka on 42 henkilöä.



Vuonna 2024 työttömien työnhakijoiden lukumäärät kuukausittain Askolassa



Työttömien työnhakijoiden lukumäärät Askolassa vuosina 2019-2024



Vuonna 2024 avoimien työpaikkojen lukumäärät kuukausittain Askolassa



Pendelöinti

Pendelöinnillä (=sukkuloinnilla) tarkoitetaan työssäkäyviä oman asuinalueen ulkopuolella. Tilastokeskuksen tilaston mukaan Askolan työssäkäyvistä väestöstä 66,6 % (1479 henkilöä) vuonna 2022 on työskennellyt asuinkuntansa ulkopuolella. 33,4

prosenttia (743 henkilöä) työskentelee asuinkunnassaan. Asuinkunnassaan työssäkäyvien osuus on kasvanut vuodesta 2016 lähtien.

	Yhteensä					
	Työlliset					
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Askola						
Yhteensä						
Yhteensä	2 217	2 232	2 242	2 173	2 198	2 222
Asuinkuntansa ulkopuolella työssäkäyvät	1 489	1 509	1 505	1 443	1 484	1 479
Asuinkunnassaan työssäkäyvät	728	723	737	730	714	743

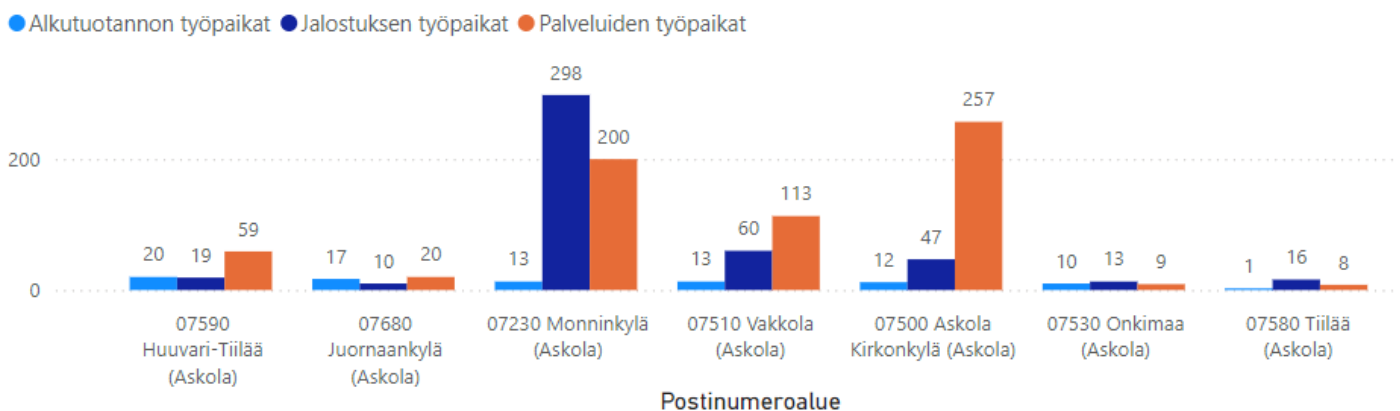
Avoimet työpaikat

Avoimia työpaikkoja Työ- ja elinkeinoministeriön työnvälitystilaston mukaan oli elokuun 2024 lopussa Askolassa 19 kpl. Vuotta aiemmin vastaava luku oli 20.

Työpaikkaomavaraisuusaste on Askolassa vuoden 2022 tilastotietojen mukaan 61,2 Työpaikkaomavaraisuus tarkoittaa kunnassa työssäkäyvien ja siellä asuvan työvoiman suhdelukua. Kun suhdeluku on alle 100 on alueella enemmän työntekijöitä kuin työpaikkoja.

Askolan kunnan alueella työssäkäyviä on 33,4 prosenttia kaikista työllisistä vuonna 2022.

Alla olevassa kuvassa on esitetty postinumeroalueittain, miten työpaikat Askolassa jakaantuvat. Tiedot ovat Tilastokeskuksen tietokannasta.



Taloudelliset lähtökohdat Askolan kunnassa

Henkilöstö

Vuoden 2025 talousarviossa henkilöstökulut ovat noin 11,5 miljoonaa euroa, joka on vajaa 300 000 euroa enemmän kuin muutetussa talousarviossa 2024. Kasvu on 2,6 prosenttia.

Henkilöstökulut on esitetty taulukossa talousarviovuoden 2025 organisaation mukaisena palvelu- ja tehtäväalueittain valtuuston sitovuustasoilla.

Henkilöstökulut, 1000 €	Muut.		Muutos%		Muutos%	
	Tp 2023	ta 2024	Ta 2025	Ta25ltk- mta24	Ta 2025	ta25- mta24
			Ltk		Kj-esitys	
Palvelualue / tehtäväalue						
Demokratia ja toimivuus	890,1	896,6	950,7	6,0%	947,4	5,7%
Demokratia ja ratkaisukeskus	232,8	271,6	274,9	1,2%	271,6	0,0%
Toimivuus	657,3	625,0	675,7	8,1%	675,7	8,1%
Vaalit	7,7	16,2	13,1	-19,0%	13,1	-19,0%
Tarkastustoimi	6,0	19,5	22,4	15,1%	22,4	15,1%
Osaaminen ja elämänlaatu	8 381,1	8 706,9	8 916,2	2,4%	8 833,5	1,5%
Osaaminen	7 801,3	8 143,3	8 370,1	2,8%	8 308,6	2,0%
Elämänlaatu	579,8	563,6	546,1	-31%	524,9	-6,9%
Elinympäristö	1 497,7	1 587,5	1 705,9	7,5%	1 703,4	7,3%
Kiinteistöjen ja alueiden palv.	953,8	1 028,1	1 188,1	15,6%	1 185,6	15,3%
Ympäristöterveydenhuolto	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Vesi- ja viemärilaitos	189,2	165,2	109,9	-33,5%	109,9	-33,5%
Rakennus- ja ympäristö	354,7	394,2	407,9	3,5%	407,9	3,5%
Yhteensä	10 782,6	11 226,7	11 608,4	3,4%	11 519,8	2,6%

Talousarviossa 2025 on otettu huomioon työehtosopimusneuvotteluiden tuloksena neuvoteltu 1,5 % korotus 1.6.2025 alkaen.

Eläkekulut ja muut sivukulut on laskettu perustuen talousarviossa oleviin palkkoihin. Talousarviossa 2025 sivukulujen laskennassa on käytetty seuraavia prosenttitietoja (suluissa vuosi 2024):

- työeläkevakuutusmaksu 17,15%(16,75)
- sairausvakuutusmaksu 1,90 % (1,5)
- työttömyysvakuutusmaksu 1,00 % (2,1)
- tapaturmavakuutusmaksu 1,00 % (0,7)
- muut sivukulut 0,15 % (0,1)

Henkilötyövuodet palvelu- ja tehtäväalueittain

Henkilötyövuodet on laskettu palvelu- ja tehtäväalueittain sen mukaan, miten talousarviossa on varattu henkilöstökulut. Kuluvan vuoden henkilöstössä tapahtuvia muutoksia ei tilastossa kuluvalle vuodelle 2024 tiedoissa ole huomioitu. Vertailukohteena on alkuperäisen talousarvion 2024 laadintahetken tiedot.

Henkilötyövuodet yhteensä	Ta 2025		Ltk	Muutos	Ta 2025	Muutos
	Ta 2023	Ta 2024				
Palvelualue / tehtäväalue						
Demokratia ja toimivuus	12,5	13,8	12,7	-7,8%	12,7	-7,8%
Demokratia ja ratk.keskus	1,4	2,6	2,2	-15,7%	2,2	-15,7%
Toimivuus	11,1	11,3	10,6	-6,0%	10,6	-6,0%
Vaalit	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Tarkastustoimi	0,0	0,2	0,2	0,0%	0,2	0,0%
Osaaminen ja elämänlaatu	168,5	180,6	178,7	-1,1%	177,1	-1,9%
Osaaminen	158,9	170,4	168,9	-0,9%	167,9	-1,5%
Elämänlaatu	9,6	10,2	9,7	-4,3%	9,2	-9,3%
Elinympäristö	32,9	35,0	37,5	7,1%	37,5	7,1%
Kiinteistöjen ja al. palv.	24,2	26,3	29,5	12,2%	29,5	12,2%
Ympäristöterv.huolto	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Vesi- ja viemärilaitos	2,6	2,6	1,8	-32,3%	1,8	-32,3%
Rakennus- ja ympäristö	6,1	6,1	6,2	2,0%	6,2	2,0%
Yhteensä	213,8	229,6	229,1	-0,2%	227,5	-0,9%

Uudet virat ja toimet

Talousarviossa 2025 ei ole esitetty uusia virkoja.

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueelle esitetään kasvatusohjaajan palkkausta eri alakouluille 1.8.2025 alkaen. Palkkauksen edellytyksenä on hankerahan haku ja saanti syksystä 2025 alkaen.

Elinympäristö-palvelualue esitetään määräaikaisen ja osa-aikaisen autonkuljettajan palkkaukseen varautumista 1.3.2025 alkaen. Kuljetuspalveluiden järjestämistä Askolan Puhti Oy:n kanssa yhteistyössä selvitetään.

Muutokset viroissa ja toimissa

Demokratia ja toimivuus -palvelualueelle esitetään ICT-asiantuntijan palkkausta 1.4.2025 alkaen. Tämä toimi korvaa osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueella toimivan TVT-asiantuntijan osa-aikaisen toimen ja edellyttää tehtävien uudelleen järjestämistä.

Demokratia ja toimivuus -palvelualueelle esitetään elinvoima- ja viestintäsuunnittelijan toimea 1.5.2025 alkaen yhdistäen kaksi tehtävää (elinvoimapäällikkö ja viestintä- ja tapahtumakoordinaattori) yhteen toimeen.

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueella on tarkastelussa koulunkäynninohjaajien ja henkilökohtaisten avustajien tehtäväkokonaisuudet vuoden 2025 aikana osana tulevaisuusohjelmaa talouden tasapainottamiseksi.

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueella määräaikainen liikunnanohjaaja 6 kuukauden ajaksi vuoden aikana korvaa kokoaikaisen.

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 ohjauksena 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 poistonalaiset eli aktivoitavat hankintamenot. Lisäksi mahdolliset rahoitusosuudet investointeihin huomioidaan. Aktivoinnin raja on 20 000 euroa.

Talousarvion 2025 sitovuudet

Talousarvion 2025 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 lauta-kuntaan nähden sitovat tavoitteet vuodelle 2025.

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.

Käyttötalousosan 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 2025 talousarvion osalta tilivelvolliset on määritelty 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 viemäriulaitos

palvelualuejohtaja, elinympäristö

o vastuualueet:

Vesi- ja viemäriulaitos

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. Hyväksytyssä hallintosäännössä on kunnan taloudenhoitoa säätelevä osa II. Kunnan hallintosäännössä on yleiset ohjeet talousarvion täytäntöönpanosta, laskujen ja maksuasiakirjojen hyväksymisestä, talousarvion muutoksista, poistosuunnitelman hyväksymisestä, rahatoimen hoitamisesta, maksujen määräämisestä ja riskien hallinnasta.

Arvonlisävero

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

Arvonlisäveron kannat ovat 25,5 %, 14 % ja 10 %. Lisäksi kunta saa laskennallisen 5 %:n palautuksen verottomista terveyden- ja sairaanhoitoon sekä sosiaalihuoltoon liittyvistä hankinnoista sekä tällaisen toiminnan harjoittajalle myönnetystä avustuksesta. 1.9.2024 tuli voimaan yleisen arvonlisäverokannan muutos 24,0 % muutettiin 25,5 prosenttiin.

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 tai sen liitteenä 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.

Merkipäivälahjat, muistaminen

Merkipäivälahjoihin varatut määrärahat ovat keskitetysti talousarviossa henkilöstöpalvelu- vastuualueella, joka toimii demokratia ja toimivuus – palvelualueella. Eri vastuualueet eivät hanki itse merkipäivälahjoja. Merkipäivälahjojen hankinnassa noudatetaan voimassa olevaa merkipäiväsääntöä.

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, lukioden, ammatillisten koulujen, liikunnan, kulttuuritoimen ja nuorisotyön valtionosuudet.

Valtionosuuden tarkistaminen ja oikaisuvaatimuksen tekeminen yleiskatteisissa valtionosuuksissa kuuluu kunnanhallitukselle.

Valtionosuusuudistus on valtionhallinnolla työn alla ja tavoitteena on 1.1.2027 voimaan tulisi uusi rahoitusmalli, jolla vahvistetaan kuntien itsehallintoa ja samalla säilytetään kuntien saamien valtionosuuksien yleiskatteisuus.

Erilaiset valtionavustukset hankkeisiin ja projekteihin

Erilliset valtionavustukset palvelualueilla erilaisiin hankkeisiin ja projekteihin (=käyttötalouden hankkeet) kirjataan ko. palvelualueen 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

Palvelualueiden on pidettävä luetteloa hankkeista, joihin saadaan ulkopuolista rahoitusta.

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

Toteutuneen hankkeen raportoinnista vastaa palvelualue.

Sisäinen laskenta

Sisäisen laskituksen 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 kehittymisestä kunnanvaltuustolle 30.4. ja 31.8. ajankohdissa osavuositarkastuksena sekä tilinpäätöksessä. Tarkastuksissa informoidaan toimialan olennaisia 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 ylitysuhan kohteena olevat toiminnat, ylitysten syyt ja mahdollisuudet päästä talousarvioon tai vähentää ylityksen määrää.

Sitovien tavoitteiden raportointi (=osavuositarkastukset)

Ensimmäinen osavuositarkastus on ajalta 1.1. - 30.4. joka sisältää tilinpäätösennusteen ja sanallisen arvion sitovien tavoitteiden toteutumisesta.

Toinen osavuositarkastus laaditaan ajalta 1.1. - 31.8.

Kolmas osavuositarkastus, joka on vuoden viimeinen ja on yhtä kuin toimintakertomus, laaditaan koko vuoden toiminnasta eli tilinpäätöksen yhteydessä.

Osavuositarkastusten lisäksi taloushallinto raportoi kunnanhallitukselle ja -valtuustolle myös muina kuukausina talouden toteutumista ja olennaisia tapahtumia.

Raportointiaikataulu:

Kunnanvaltuustolle:

- osavuositarkastus I (sis. tilinpäätösennusteen) ajalta 1.1. – 30.4.
- tilinpäätösennuste 30.6. tilanteen mukaan
- osavuositarkastus 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 (KKTTP) 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.

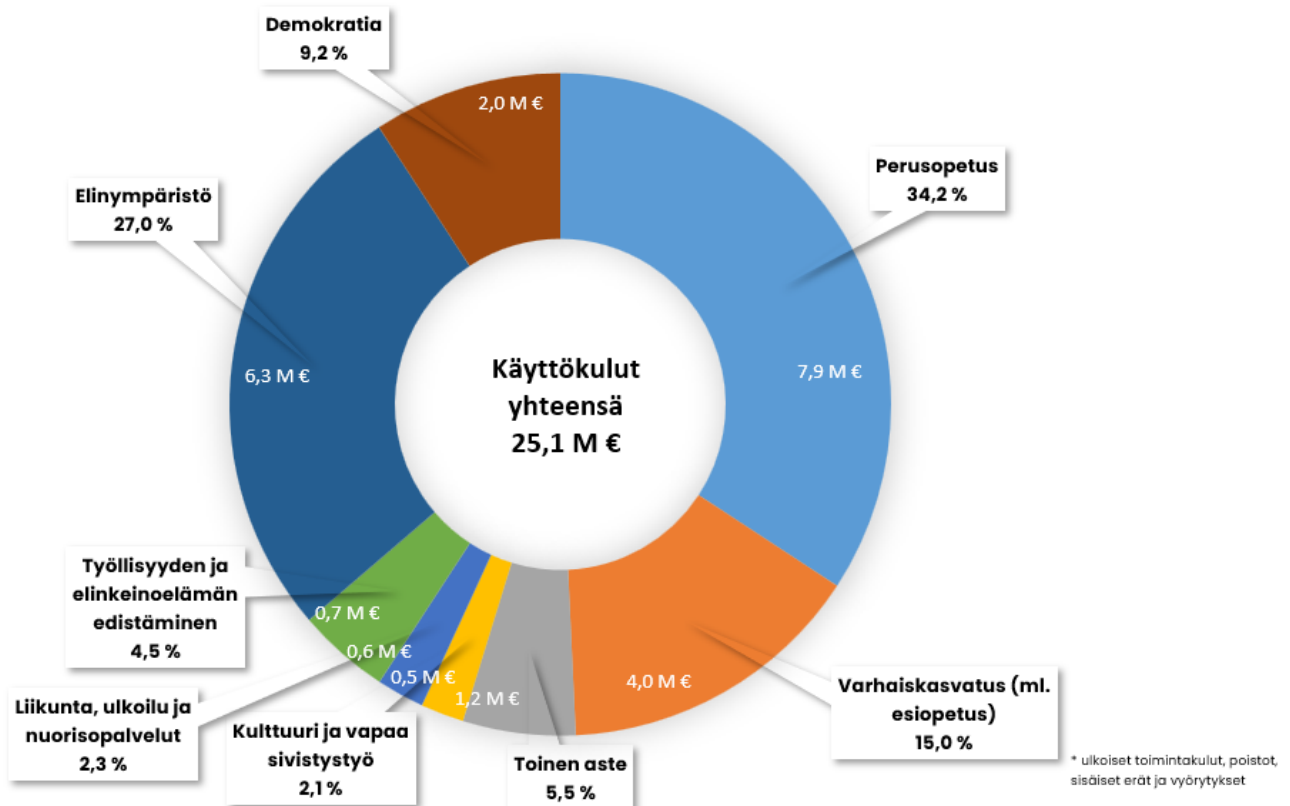
Kunnan talousmittarit

Talousmittarit	Toteutuneet vuodet						Kuluva vuosi + suunnitelmavuodet			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mta 2024	Ta2025 Kh- Esitys	Ts2026	Ts2027
Tuloveroprosentti	20,75	21,50	21,50	21,50	21,50	8,86	8,90	9,20	9,20	9,20
0,1 % muutos tuloveroprosentissa							noin 100 000 euroa			
Vuosikate/poistot, % Hyvä > 100 % Tyydyttävä 80 % - 100 % Heikko < 80 %	-15,7 %	175,1 %	192,6 %	197,2 %	158,3 %	133,4 %	46,7 %	58,1 %	88,3 %	86,9 %
Investointien tulorahoitus, % Hyvä > 100 % Tyydyttävä 80 % - 100 % Heikko < 80 %	-10,6 %	-59,6 %	121,2 %	247,5 %	286,8 %	168,7 %	13,8 %	16,7 %	56,9 %	57,0 %
Omavaraisuusaste, % Hyvä > 70 % Tyydyttävä 50 % - 70 % Heikko < 50 %	22,2 %	27,0 %	33,3 %	36,0 %	39,3 %	42,6 %	47,3 %	37,4 %	40,0 %	39,6 %
Kunnan lainakanta, €/asukas Hyvä < maan keskiarvo, 3 500 € Tyydyttävä 3 500 - 7 000 Heikko > 7 000 €	4 276	4 647	5 117	4 843	4 342	4 006	4 979	5 933	6 349	6 682
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 %	111,3 %	123,1 %	141,7 %	148,7 %	154,0 %
Taseen yli-/alijäämä, 1 000 € Hyvä > 0 Heikko < 0	-699	2 648	4 631	6 101	6 993	7 498	6 587	6 160	4 300	3 998
Laskennallinen lainanhoitokate, % Hyvä lainanhoitokyky > yli 2 Tyydyttävä 1 - 2 Heikko < 1	0,3	1,4	2,4	0,8	0,9	0,5	0,6	0,9	1,0	0,5
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	835	-4 983	-4 162	-1 371	-1 347

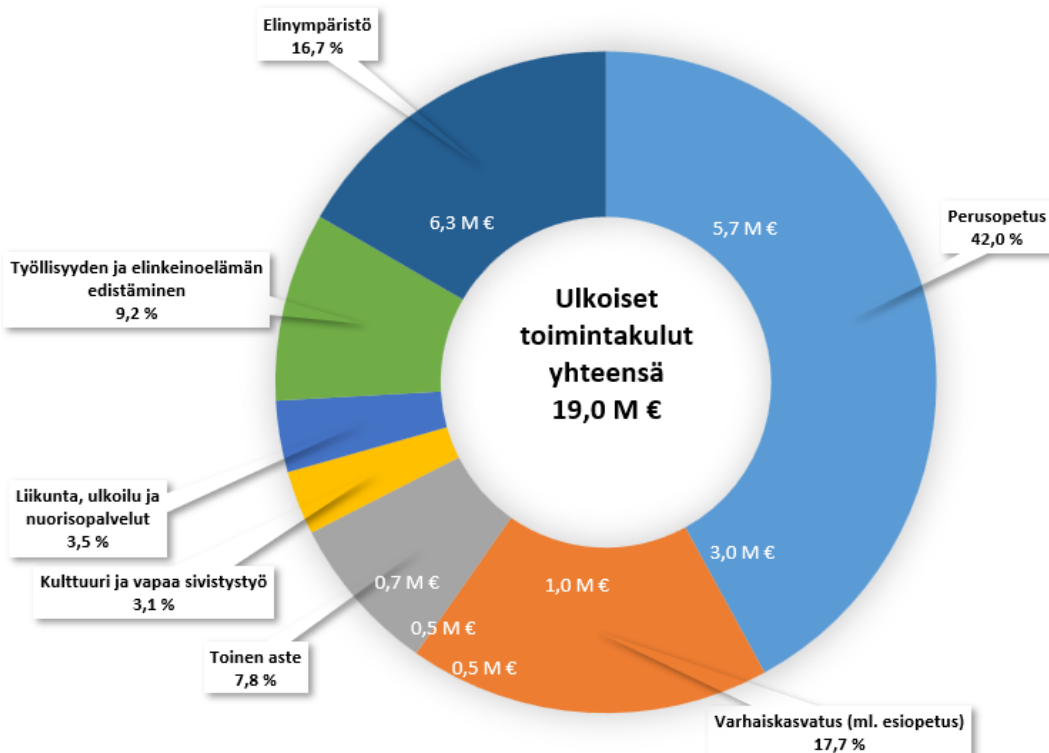
Hyvä = vihreä, tyydyttävä = keltainen, heikko = punainen

Toimintatuotot / toimintamenot, % - kuinka paljon toimintamenoja saadaan katettua toimintatuotoilla	14,4 %	14,7 %	13,4 %	16,1 %	14,8 %	23,3 %	20,3 %	20,1 %	18,0 %	17,8 %
Toimintamenojen muutos edelliseen vuoteen, %	2,6 %	-1,4 %	0,9 %	5,2 %	5,3 %	-49,1 %	4,5 %	5,3 %	-1,5 %	1,3 %
Asukasmäärä	4 960	4 943	4 885	4 847	4 767	4 700	4 647	4 625	4 605	4 585
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mta 2024	Ta2025 Kh- Esitys	Ts2026	Ts2027
	Toteutuneet vuodet						Kuluva vuosi + suunnitelmavuodet			

Askolan kunnan käyttökulut* 2025



Askolan kunnan ulkoiset toimintakulut 2025



Valtuustotason sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet palvelu- ja tehtäväalueittain

OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU – palvelualue

Sitovuustaso: Valtuusto

			Muutos	Muutettu	Ta2025	Ts 2026	Ts 2027
	Tp 2023	Ta2024	2024	ta 2024	Kh ehdotus	1 000 €	1 000 €
00003000 OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU							
Myyntituotot	1 134 486	867 500	75 000	942 500	915 500	850	850
Maksutuotot	233 324	255 000	-25 000	230 000	230 500	202	202
Tuet ja avustukset	230 521	153 460	-20 000	133 460	170 080	175	175
Muut toimintatuotot	7 903	0	0	0	0	0	0
Toimintatuotot	1 606 233	1 275 960	30 000	1 305 960	1 316 080	1 227	1 227
Henkilöstökulut	-8 381 139	-8 441 920	-275 000	-8 716 920	-8 826 500	-9 010	-9 020
Palvelujen ostot	-1 426 327	-1 314 090	-115 000	-1 429 090	-1 454 505	-1 425	-1 430
Aineet, tarv. ja tav.	-435 528	-438 640	-2 000	-440 640	-427 600	-445	-445
Avustukset	-312 505	-324 120	62 000	-262 120	-296 140	-335	-335
Muut toimintakulut	-119 623	-85 040	0	-85 040	-118 530	-135	-135
Toimintakulut	-10 675 122	-10 603 810	-330 000	-10 933 810	-11 123 275	-11 350	-11 365
TOIMINTAKATE	-9 068 889	-9 327 850	-300 000	-9 627 850	-9 807 195	-10 123	-10 138

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
- lukiokoulutus
- kulttuuri- ja kirjastopalvelut
- liikunta- ja nuorisopalvelut.

Kunta saa näihin toimintoihin valtionosuutta.

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

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Osaaminen ja elämänlaatu –palvelualueen toiminta on vuonna 2025 laajuudeltaan ja henkilöstömäärältään samaa tasoa kuin vuosi 2024. Tieto syntyneiden lasten määrän vähenemisestä ja sitä kautta myös oppilasmäärien laskusta ei vielä vuonna 2025 vaikuta henkilöstötarpeen vähenemiseen.

Palvelualueen palvelut ovat pääosin lakisääteisiä, joihin kunta saa valtionosuutta.

Henkilöstö

Osaaminen ja elämänlaatu –lautakunnan talousarviossa henkilöstökulut ovat noin 80 % koko talousarviosta. Henkilöstömäärä on samaa tasoa kuin kuluvana vuonna.

Alakoulujen kasvatusohjaaja on palkattu hankerahalla. Hankerahoitusta jatketaan toisen hankkeen turvin 31.7.2025 saakka. Sen jälkeen tehtävä on esitetty jatkettavaksi ja palkkaukseen on haettava hankerahaa. Tehtävä on tarkoitus jakaa kaikille alakouluille.

Varhaiskasvatuksessa on ollut määräraha toiselle varhaiskasvatuksen erityisopettajalle vuonna 2024. Virkaa ei ole täytetty pätevien hakijoiden puuttuessa. Vuodelle 2025 lautakunta on esittänyt, että tähän tehtävään yhdistetään erityisopetuksen koordinoinnin tehtävä, joka kattaa varhaiskasvatuksen, esiopetuksen ja perusopetuksen. Tällä muutoksella valmistauduttaisiin myös oppimisen tuen lain-säädäntömuutoksen tuomiin haasteisiin. Talousarvioesitys ei sisällä varausta tälle erityisentuenkoordinaattorille vuodelle 2025.

Hankerahalla on palkattu erityisluokanopettaja Askolan koulun alakouluun ja erityisopettaja lukioon.

Tulevaisuusnäkymät

Lukuvuonna 2025–2026 toiminnan laajuus on samaa tasoa kuin tähänkin saakka. Lapsi- ja oppilasmäärät ennusteiden mukaan laskevat, ja tähän toiminnassa varaudutaan siten, että mahdollisesti auki tulevat luokanopettajien virat täytetään määräaikaisina ja seurataan oppilasmäärien kehittymistä. Samoin varhaiskasvatuksessa seurataan lapsimäärien kehittymistä.

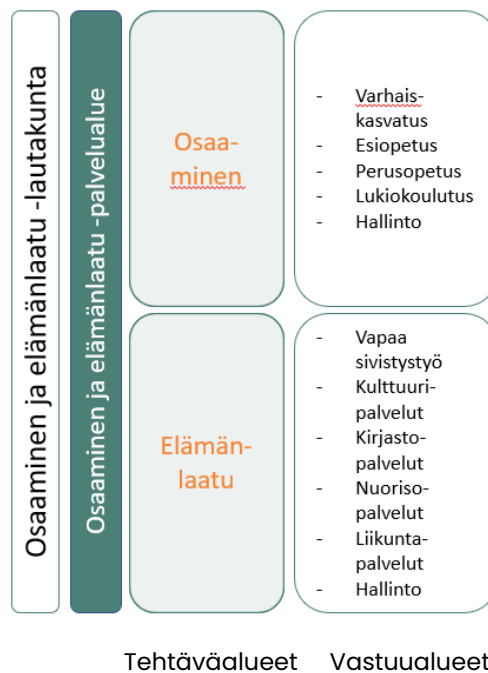
Lukion toiminta siirtyy lukuvuoden 2025–2026 alussa koulukeskuksen yhteyteen valmistuviin uusiin tiloihin. Careeria Oy on lopettanut toimintansa Askolan toimipisteessä. Lukio toimii vanhoissa tiloissaan lukuvuoden 2024–2025 loppuun sekä toimintaa varten on vuokrattu entisistä Careeria Oy:n tiloista neljä opetustilaa, liikuntasali ja keittiö- ja ruokailutila.

Muutoksien vaikutusta arvioidaan talousarviovuoden 2025 aikana.

Monnikylän koulun liikuntasalin rakentamishanke etenee osana vuodelle 2025 laadittua investointiohjelmää.

Koulukuljetuksien sopimukset kilpailutetaan uudelle sopimuskaudelle vuosina 2025–2027.

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueen organisaatorakenne



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

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualue – Valtuustotaso – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmyonteisyys	Yrittäjyyskasvatus, yrittäjyys- ja työelämäpainotuksen toteuttaminen	Yrittäjyyskasvatuksen toteuttaminen varhaiskasvatuksesta lukioon mittari: toteutuneet teemat ja kurssit, opiskelijamäärät	rehtorit, opettajat, oppilaanohjaajat, varhaiskasvatuksen opettajat
	Kestävä talous	Kustannustehokkaan toiminnan vahvistaminen, talousarvion toteutumisen tarkka seuranta	Talousarviossa pysyminen	palvelualuejohtaja ja vastuualuejohtajat
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Osallisuuden vahvistaminen kaikilla vastuualueilla, viestinnän kehittäminen	Osallisuuden toimintamuotojen vakiintuminen, nuorisovaltuuston toiminta mittari: osallisuustoiminnan kasvu, osallistujamäärät, kyselyt	palvelualuejohtaja, vastuualueiden johtajat, opettajat, nuoriso-ohjaaja
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Uuden lukiorakennuksen käyttöönotto, Monninkylän liikuntasalin rakentaminen	Turvallisten ja viihtyisien tilojen suunnittelu ja käyttöönotto mittari: asiakaspalaute, kyselyt	palvelualuejohtaja, rehtorit
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Eri vastuualueiden hyvinvointiin liittyvien suunnitelmien toteuttaminen Pätevän henkilöstön rekrytointi	Työhyvinvoinnin ja asiakkaiden hyvinvoinnin lisääntyminen Koulutuksen toteuttaminen Rekrytoinnin kehittäminen mittari: kyselyt, rekrytoinnin toteuttaminen	palvelualuejohtaja, vastuualueiden johtajat
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Turvallisuustoiminnan kehittäminen	Turvallisten tilojen toteuttaminen, suunnitelmien päivittäminen ja jalkauttaminen mittari: kyselyt, tapahtumamäärät	palvelualuejohtaja, vastuualueiden johtajat

Sitovat tehtävälueiden määrärahat

Sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Ta2025 Kh ehdotus	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00003100 OSAAMINEN							
Myyntituotot	1 087 994	829 000	75 000	904 000	875 000	810	810
Maksutuotot	230 564	255 000	-25 000	230 000	228 000	200	200
Tuet ja avustukset	174 510	96 260	0	96 260	142 580	145	145
Muut toimintatuotot	1 516	0	0	0	0	0	0
Toimintatuotot	1 494 584	1 180 260	50 000	1 230 260	1 245 580	1 155	1 155
Henkilöstökulut	-7 801 321	-7 903 320	-250 000	-8 153 320	-8 308 580	-8 460	-8 470
Palvelujen ostot	-1 152 801	-1 054 855	-110 000	-1 164 855	-1 184 060	-1 150	-1 155
Aineet, tarv. ja tav.	-343 423	-345 100	-2 000	-347 100	-339 450	-355	-355
Avustukset	-289 665	-304 120	62 000	-242 120	-276 140	-315	-315
Muut toimintakulut	-88 318	-56 840	0	-56 840	-88 370	-100	-100
Toimintakulut	-9 675 528	-9 664 235	-300 000	-9 964 235	-10 196 600	-10 380	-10 395
TOIMINTAKATE	-8 180 944	-8 483 975	-250 000	-8 733 975	-8 951 020	-9 225	-9 240

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Ta2025 Kh ehdotus	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00003110 ELÄMÄNLAATU							
Myyntituotot	46 492	38 500	0	38 500	40 500	40	40
Maksutuotot	2 760	0	0	0	2 500	2	2
Tuet ja avustukset	56 011	57 200	-20 000	37 200	27 500	30	30
Muut toimintatuotot	6 387	0	0	0	0	0	0
Toimintatuotot	111 649	95 700	-20 000	75 700	70 500	72	72
Henkilöstökulut	-579 818	-538 600	-25 000	-563 600	-517 920	-550	-550
Palvelujen ostot	-273 526	-259 235	-5 000	-264 235	-270 445	-275	-275
Aineet, tarv. ja tav.	-92 105	-93 540	0	-93 540	-88 150	-90	-90
Avustukset	-22 840	-20 000	0	-20 000	-20 000	-20	-20
Muut toimintakulut	-31 305	-28 200	0	-28 200	-30 160	-35	-35
Toimintakulut	-999 594	-939 575	-30 000	-969 575	-926 675	-970	-970
TOIMINTAKATE	-887 945	-843 875	-50 000	-893 875	-856 175	-898	-898

ELINYMPÄRISTÖ-palvelualue

Sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Ta2025 Kh ehdotus	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00004000 ELINYMPÄRISTÖ							
Myyntituotot	852 671	977 200		977 200	935 700	921	921
Maksutuotot	208 523	170 200		170 200	150 700	155	155
Tuet ja avustukset	22 187	3 000		3 000	153 000	5	5
Muut toimintatuotot	1 069 847	977 355		977 355	982 905	584	584
Toimintatuotot	2 153 228	2 127 755	0	2 127 755	2 222 305	1 665	1 665
Henkilöstökulut	-1 497 713	-1 587 560		-1 587 560	-1 703 360	-1 715	-1 753
Palvelujen ostot	-1 655 716	-1 563 690	-150 000	-1 713 690	-1 551 175	-1 559	-1 531
Aineet, tarv. ja tav.	-1 263 835	-1 336 410		-1 336 410	-1 366 410	-1 269	-1 266
Avustukset	-18 000	-16 000		-16 000	-17 000	-17	-17
Muut toimintakulut	-41 390	-70 470		-70 470	-179 670	-183	-183
Toimintakulut	-4 476 654	-4 574 130	-150 000	-4 724 130	-4 817 615	-4 743	-4 750
TOIMINTAKATE	-2 323 426	-2 446 375	-150 000	-2 596 375	-2 595 310	-3 078	-3 085

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 jakaantuu rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun vastuualueisiin.

Elinympäristön palvelualueen hallinnosta vastaa palvelualueen johtaja.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Kiinteistöjen ja alueiden palvelualueella painopisteet tulevat olemaan Hyvinvointialueelle vuokrattavien kiinteistöjen yhtiöittäminen. Askolan kunnalla on vuokrattuna kiinteistöjä ja tiloja 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. Hyvinvointialueen palveluverkkosuunnitelma on valmistunut syys-lokakuun aikana ja on kunnilla kommentointikierroksella. Palveluverkkosuunnitelmassa hyvinvointialue ei tulisi vuokraamaan Mäntyrinteen palvelukeskuksen tiloja vuoden 2025 jälkeen. Palveluverkkosuunnitelmassa yhtenä vaihtoehtona on, että Askolan terveyskeskus sekä pelastusasema jatkuisi vielä hyvinvointialueen vuokrattavina tiloina. Palvelukeskus Mäntyrinteen toiminnan päättymisen takia Askolan kunta on esittänyt hyvinvointialueelle uuden asumis-palvelukeskuksen rakennuttamista. Uusi rakennus tulisi terveyskeskuksen viereen, mihin voitaisiin sijoittaa myös vammaispalveluiden päivätoiminnan tilat. Tätä ehdotusta ei ole huomioitu investointiosassa, vaan edellyttää investointiosaan muutoksia mahdollisesti toteutuessaan. Mäntyrinteen palvelukeskuksen mahdollisen toiminnan loppuessa tulee kiinteistölle suunnitella muuta toimintaa tulevaisuudessa.

Vuoden 2024 on aloitettu uuden lukion rakennustyöt Askolan koulukeskuksen yhteyteen ja uusi lukio tulee valmistumaan viimeistään syksyllä 2025. Uuden lukion valmistuttua, tulee vanhan lukion kiinteistölle suunnitella joko uutta toiminta tai laittaa käyttämättömänä myyntiin.

Vesi- ja viemärlaitoksella tullaan kehittämään toimintaa ja erityisesti varaudutaan vesilaitoksen ulkopuolisten omaisuusturvallisuutta vaarantavien uhkien torjuntaan mm. vedenottamoalueiden aitauksiin, kamera-valvonnan lisäämiseen ja muihin toimenpiteisiin. Vesi- ja viemärlaitoksen toiminta-alueita tullaan tarkastelemaan ja varaudutaan uusien toiminta-alueiden suunnitteluun sekä rakentamiseen.

Ympäristöterveydenhuollon palvelut ostetaan edelleen Porvoon kaupungilta.

Rakennus- ja ympäristöjaoston toimialueella kuntien yhteistyösopimusta tullaan päivittämään ja kuntien yhteinen rakennusjärjestys tullaan uudistamaan uuden rakentamislain edellytysten mukaan.

Kehittämistoimenpiteinä tullaan jatkamaan ja hyväksyttämään kunnan maapoliittinen ohjelma, hankintastrategia ja uudet hankintaohjeet, kiinteistöstrategian työn aloitus ja kiinteistöstrategian luominen ja lisäksi tullaan hyväksyttämään toimielimissä kunnan ilmastosuunnitelma.

Henkilöstö

Elinympäristön palvelualueen henkilöstö muodostuu teknisen toimen, rakennusvalvonnan- ja ympäristönsuojelun sekä ruoka- ja siivouspalveluiden henkilöstöstä.

Elinympäristön ns. teknisestä toimesta vastaa palvelualueenjohtajan lisäksi aluemestari ja aluehoitaja. Lisäksi vesi- ja viemärlaitoksen hoitajia on kaksi, jotka osallistuvat myös muihin teknisen toimen tehtäviin.

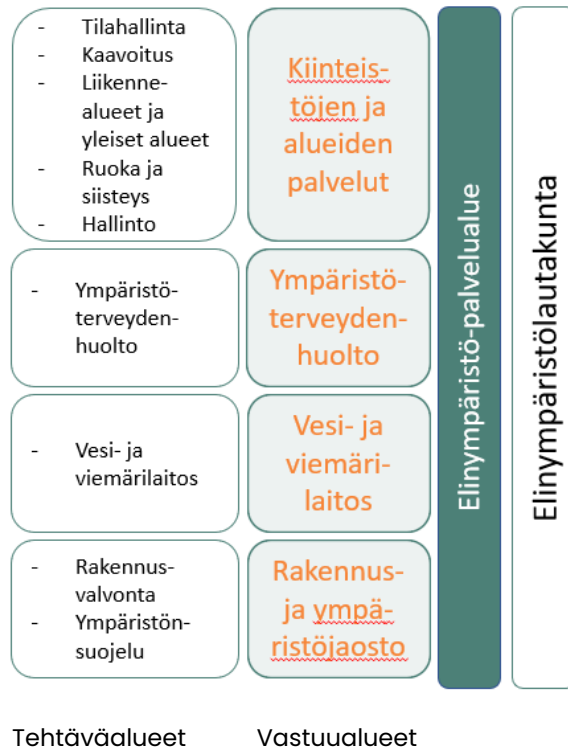
Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun tehtäviä hoitavat rakennusvalvontapäällikkö, kaksi rakennus-tarkastajaa, kaksi ympäristönsuojelusihteeri ja palvelusihteeri.

Ruoka- ja siivouspalveluista vastaa ruokapalvelupäällikkö ruoka- ja siivoushuollon henkilökunnan kanssa.

Tulevaisuusnäkymät

Elinympäristö-palvelualueella kiinteistöt missä toiminta päättyy mm. Palvelukeskus Mäntyrinteen ja lukion vanha kiinteistö, asettavat haasteita kiinteistöjen toiminnan kehittämiseksi. Kiinteistöt voivat tuoda myös kuntaan taloudellisen riskin, mikäli kiinteistöille ei löydetä kunnan omaa palvelutuotannon tarvetta, vuokrausmahdollisuutta tai myyntiä.

Elinympäristö -palvelualueen organisaatorakenne



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

Elinympäristö – palvelualue – Valtuustotaso – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuotoisuus	Hankinnat ja tiedottaminen Kaavoitus	hankintainfo >= 1 erinomainen. alle 1 = huono	Palvelualuejohtaja, henkilöstö
	Kestävä talous	Toiminnot, palvelut ja hankinnat suoritetaan talousarvion rajoissa	Talous on talousarvion raameissa	Palvelualuejohtaja, henkilöstö
	Osallistava ja avoin toimintatapa	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, henkilöstö
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Palvelualueen tehtäväalueiden toimintojen ja palveluiden määrän tarkastelu sekä niiden kehittäminen	Palvelualueiden tehtäväalueet pystyvät vastaamaan toiminnoista ja palveluista	Palvelualuejohtaja, henkilöstö
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Henkilökunnan työterveystarkastukset ja huomioidaan työtehtävissä mm. työturvallisuus ja viihtyvyys Liikunta- ja ulkoalueiden hoidon laadun kehittäminen, uusien alueiden tarkastelu.	Hyvinvointi henkilöstö ja sairaspöissaolojen määrä Palautteet hoidon laadusta, onnistuneet kehitystyöt	Palvelualuejohtaja, henkilöstö
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Virkistyskohteiden ja yleinen ympäristön siisteys - järjestetään kysely	myönteisten palauteiden määrän kasvu kielteisten palautteiden määrän vähentyminen kysely: hyvä = 3 (1-5)	Palvelualuejohtaja, henkilöstö

Sitovat tehtävälueiden määrärahat

Sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Ta2025 Kh ehdotus	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00004010 KIINTEISTÖJEN JA ALUEIDEN PALVELUT JA HALLINTO –tehtävälueet yhteensä							
Myyntituotot	29 625	35 000		35 000	75 500	51	51
Maksutuotot	1 241	200		200	700	0	0
Tuet ja avustukset	22 187	3 000		3 000	153 000	5	5
Muut toimintatuotot	1 066 200	977 355		977 355	982 905	584	584
Toimintatuotot	1 119 253	1 015 555	0	1 015 555	1 212 105	640	640
Henkilöstökulut	-953 841	-1 028 140		-1 028 140	-1 185 570	-1 190	-1 223
Palvelujen ostot	-1 174 398	-1 085 670	-150 000	-1 235 670	-1 074 255	-1 076	-1 045
Aineet, tarv. ja tav.	-1 073 077	-1 163 810		-1 163 810	-1 181 810	-1 080	-1 080
Avustukset	-15 000	-16 000		-16 000	-17 000	-17	-17
Muut toimintakulut	-16 613	-62 020		-62 020	-168 420	-170	-170
Toimintakulut	-3 232 929	-3 355 640	-150 000	-3 505 640	-3 627 055	-3 533	-3 535
TOIMINTAKATE	-2 113 676	-2 340 085	-150 000	-2 490 085	-2 414 950	-2 893	-2 895

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Ta2025 Kh ehdotus	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00004890 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖJAOSTO –tehtävälue							
Myyntituotot	197 515	249 200		249 200	249 200	250	250
Maksutuotot	207 283	170 000		170 000	150 000	155	155
Muut toimintatuotot	3 500	0		0	0	0	0
Toimintatuotot	408 298	419 200	0	419 200	399 200	405	405
Henkilöstökulut	-354 685	-394 200		-394 200	-407 890	-413	-415
Palvelujen ostot	-94 359	-109 370		-109 370	-93 370	-96	-97
Aineet, tarv. ja tav.	-2 635	-3 900		-3 900	-3 900	-4	-5
Avustukset	-3 000	0		0	0	0	0
Muut toimintakulut	-10 312	-3 700		-3 700	-6 500	-7	-8
Toimintakulut	-464 991	-511 170	0	-511 170	-511 660	-520	-525
TOIMINTAKATE	-56 693	-91 970	0	-91 970	-112 460	-115	-120

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Ta2025 Kh ehdotus	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00004850 VESI- JA VIEMÄRILAITOS –tehtävälue							
Myyntituotot	625 531	693 000		693 000	611 000	620	620
Muut toimintatuotot	148	0		0	0	0	0
Toimintatuotot	625 679	693 000	0	693 000	611 000	620	620
Henkilöstökulut	-189 187	-165 220		-165 220	-109 900	-112	-115
Palvelujen ostot	-300 313	-263 650		-263 650	-283 550	-287	-289
Aineet, tarv. ja tav.	-188 123	-168 700		-168 700	-180 700	-185	-181
Muut toimintakulut	-14 466	-4 750		-4 750	-4 750	-6	-5
Toimintakulut	-692 089	-602 320	0	-602 320	-578 900	-590	-590
TOIMINTAKATE	-66 410	90 680	0	90 680	32 100	30	30

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Ta2025 Kh ehdotus	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00104020 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO –tehtävälue							
Palvelujen ostot	-86 647	-105 000		-105 000	-100 000	-100	-100
Toimintakulut	-86 647	-105 000	0	-105 000	-100 000	-100	-100
TOIMINTAKATE	-86 647	-105 000	0	-105 000	-100 000	-100	-100

DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS – palvelualue

sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Ta2025 Kh ehdotus	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00001000 DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS							
Myyntituotot	4 718	4 000		4 000	4 500	4	4
Maksutuotot	116	0		0	0	0	0
Tuet ja avustukset	135 189	157 100		157 100	179 000	100	100
Muut Toimintatuotot	108 937	50 000		50 000	85 000	100	100
Toimintatuotot	248 960	211 100	0	211 100	268 500	204	204
Henkilöstökulut	-890 131	-896 710		-896 710	-935 360	-917	-917
Palvelujen ostot	-767 526	-933 245		-933 245	-1 413 745	-1 417	-1 417
Aineet, tarv. ja tav.	-40 018	-37 190		-37 190	-36 700	-40	-40
Avustukset	-282 580	-360 200		-360 200	-487 500	-498	-498
Muut toimintakulut	-71 965	-59 240		-59 240	-72 310	-60	-60
Toimintakulut	-2 052 220	-2 286 585	0	-2 286 585	-2 945 615	-2 932	-2 932
TOIMINTAKATE	-1 803 260	-2 075 485	0	-2 075 485	-2 677 115	-2 728	-2 728

Palvelualueen kuvaus

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, nuorisovaltuusto ja lapsiparlamentti. Sidoryhmäfoorumeita ovat elinkeinotoimikunta, järjestö-, lapsi- ja perhefoorumit sekä tulevaisuusfoorumi.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Uusi kunnanvaltuusto aloittaa 1.6.2025 ja kunnanvaltuustolle on suunniteltu valtuustoseminaari ja koulutusta uuden valtuustokauden alussa.

Talousarviovuoden ja -suunnitelmavuosien talouden kehitys on muodostumassa merkittävällä tavalla alijäämäiseksi. Kunnassa on aloitettava tulevaisuusohjelma talouden tasapainottamiseksi.

Sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen tullaan toteuttamaan vuoden 2025 aikana kunnanjohtajan johdolla. Yhtiön tulee olla toiminnassa 1.1.2026 alkaen.

Vuoden 2025 hyvinvointityön keskeisenä painopisteenä on uuden laajan hyvinvointikertomuksen 2025–2029 laatiminen, jotta se on käytettävissä uuden kunnan valtuuston strategisten linjausten tietopohjana. Hyvinvointikertomukseen kuuluva suunnitelmaosa laaditaan näiden linjausten ohjaamana.

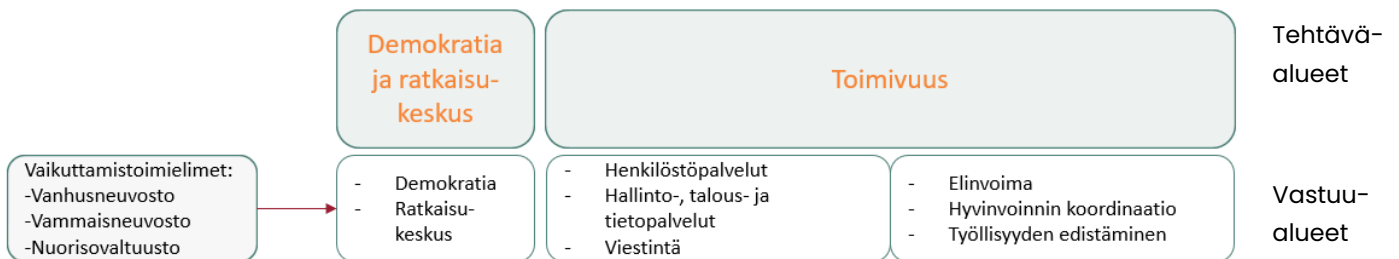
Kuntien järjestämisvastuu koskien lakisääteisiä TE-palveluita alkaa 1.1.2025 ja nykyiset valtion tuottamat TE-palvelut lopettavat toimintansa. Askola on osa Porvoon työllisyysaluetta, jossa Porvoon kaupunki tuottaa järjestämisvastuullisena TE-palvelut Porvoon ja Loviisan kaupungeille, sekä Askolan, Myrskylän,

Lapinjärven ja Pukkilan kunnille. Palveluita tullaan myös jalkauttamaan kuntiin, Askolan osalta lähipalvelut tullaan tuottamaan Kohtaamalla työllisyysyksikön tiloissa.

Henkilöstö

Taloudellisista syistä johtuen tulee tarkastella kaikkien tehtävien jatkoa ennen uudelleen rekrytointia. Askolan kunnan elinvoimapäällikkö irtisanoutui ja siirtyy muihin tehtäviin syksyllä 2024. Viestintä- ja tapahtuma-koordinaattorin tehtävä on määräaikainen ja päättyy

huhtikuussa 2025. Demokratia- ja toimivuus palvelualueella on todettu, että elinvoiman ja viestinnän tehtäväkenttää voidaan järjestellä uudelleen siten, että 1.5.2025 alkaen avataan uusi elinvoima- ja viestintäsuunnittelijan tehtävä. Samalla elinvoimapäällikön ja viestintä- ja tapahtuma-koordinaattorin toimet lakkaavat. Myös arkistojärjestelijän työaikaa vähennetään kolmeen työpäivään viikossa.



Demokratia ja toimivuus – palvelualue – Valtuustotaso - TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuotoisuus	Elinvoimalupauksen laatiminen yhdessä elinkeinotoimikunnan ja Askolan yrittäjien kanssa	Elinvoimalupaus uudelle valtuustokaudelle laadittu ja allekirjoitettu, kyllä/ei	kunnanjohtaja, elinvoima- ja viestintäsuunnittelija
	Kestävä talous	Tulevaisuusohjelma talouden tasapainottamiseksi	Ohjelma on laadittu vuoden aikana, kyllä/ei	kunnanjohtaja, johtoryhmä
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Lapsiparlamentin suunnittelu ja toimintamallin laatiminen	Toimintamalli laadittu, kokoontuu 1 kerta/vuosi 2025	kunnanjohtaja, hyvinvointikoordinaattori
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Palveluverkon huomioiminen tulevaisuusohjelmassa	Ohjelma on laadittu vuoden aikana, kyllä/ei	kunnanjohtaja, johtoryhmä
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Sairauspoissaolojen seuranta ja aktiivisen aikaisen tuen -mallin mukainen toiminta. Tupatuki – ikäihmisten turvallinen asuminen – toiminnan kehittäminen.	Kuntatasolla sairauspoissaolojen määrä: alle 15 pv, hyvä alle 10 pv, erinomainen Toiminnassa ikäihmisten saavutettavuusaste nousee. Säännölliset osallistavat tapaamiset toteutuvat viikoittain.	esihenkilöt hyvinvointikoordinaattori seniorikoordinaattori
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Valmiussuunnitelman päivittäminen	valmiussuunnitelma päivitetty, kyllä/ei	kunnanjohtaja, johtoryhmä

Sitovat tehtävälueiden määrärahat

Sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Ta2025 Kh ehdotus	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
0000010 DEMOKRATIA JA RATKAISUKESKUS -tehtäväalue							
Myyntituotot	4	0		0	0	0	0
Maksutuotot	0	0		0	0	0	0
Tuet ja avustukset	15 146	0		0	0	0	0
Toimintatuotot	15 150	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-232 825	-271 710		-271 710	-271 620	-277	-277
Palvelujen ostot	-100 430	-130 400		-130 400	-130 900	-137	-137
Aineet, tarv. ja tav.	-6 642	-8 250		-8 250	-9 000	-10	-10
Avustukset	-3 360	-4 000		-4 000	-7 000	-7	-7
Muut toimintakulut	-40 363	-44 650		-44 650	-52 350	-45	-45
Toimintakulut	-383 620	-459 010	0	-459 010	-470 870	-476	-476
TOIMINTAKATE	-368 470	-459 010	0	-459 010	-470 870	-476	-476

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Ta2025 Kh ehdotus	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
0000043 TOIMIVUUS -tehtäväalue							
Myyntituotot	4 714	4 000		4 000	4 500	4	4
Maksutuotot	116	0		0	0	0	0
Tuet ja avustukset	120 043	157 100		157 100	179 000	100	100
Muut Toimintatuotot	108 937	50 000		50 000	85 000	100	100
Toimintatuotot	233 810	211 100	0	211 100	268 500	204	204
Henkilöstökulut	-657 306	-625 000		-625 000	-663 740	-640	-640
Palvelujen ostot	-667 096	-802 845		-802 845	-1 282 845	-1 280	-1 280
Aineet, tarv. ja tav.	-33 376	-28 940		-28 940	-27 700	-30	-30
Avustukset	-279 220	-356 200		-356 200	-480 500	-491	-491
Muut toimintakulut	-31 602	-14 590		-14 590	-19 960	-15	-15
Toimintakulut	-1 668 600	-1 827 575	0	-1 827 575	-2 474 745	-2 456	-2 456
TOIMINTAKATE	-1 434 790	-1 616 475	0	-1 616 475	-2 206 245	-2 252	-2 252

TARKASTUSLAUTAKUNTA

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Ta2025 Kh ehdotus	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
0000030 TARKASTUSTOIMI							
Henkilöstökulut	-5 952	-19 510		-19 510	-22 440	-23	-23
Palvelujen ostot	-13 820	-21 550		-21 550	-30 500	-32	-32
Toimintakulut	-19 772	-41 060	0	-41 060	-52 940	-55	-55
TOIMINTAKATE	-19 772	-41 060	0	-41 060	-52 940	-55	-55

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 2025 aikana tarkastuslautakunta käsittelee mm. vuoden 2024 tilinpäätökseen liittyviä kokonaisuuksia työohjelmansa mukaisesti. Vuoden 2024 lautakunnan arvioinnissa kiinnitetään huomiota hyvinvointikertomuksen suunnitelmanosan tavoitteiden toteutumisen arviointiin.

Henkilöstö

Ei muutoksia henkilöstössä.

VAALILAUTAKUNTA

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Ta2025 Kh ehdotus	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
0000020 VAALIT							
Myyntituotot	0	0		0	0	0	0
Tuet ja avustukset	8 746	6 300		6 300	2 500	0	0
Toimintatuotot	8 746	6 300	0	6 300	2 500	0	0
Henkilöstökulut	-7 666	-16 240		-16 240	-13 130	0	-5 000
Palvelujen ostot	-1 133	0		0	-3 750	0	-3 000
Aineet, tarv. ja tav.	-8	0		0	-450	0	0
Toimintakulut	-8 807	-16 240	0	-16 240	-17 330	0	-8 000
TOIMINTAKATE	-61	-9 940	0	-9 940	-14 830	0	-8 000

Toiminnan kuvaus

Keskusvaalilautakunta huolehtii vaalilain tarkoittamista kunnan vaalilautakunnalle määrätyistä 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

Kohderahoitteen käyttötalous

Vesi- ja viemärilaitos –taseyksikkö

Kuntaliiton julkaiseman talousarviosuosituksen mukaan kohderahoitteen 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 ulkoinen ja sisäinen	Tp2023 €	Muutettu Ta2024 €	Ta2025 €	Muutos% Tp23- Ta25	Muutos% MTa24- Ta25	Ts2026 1000 €	Ts2027 1000 €
Liikevaihto	674 473	755 950	611 000	-0,1	-0,2	682	682
Materiaalit ja palvelut	-488 816	-432 350	-464 250	-0,1	0,1	-462	-462
Aineet, tarv. ja tavarat	-188 503	-168 700	-180 700	0,0	0,1	-182	-182
Ostot tilik. aikana	-185 391	-168 700	-180 700	0,0	0,1	-182	-182
Varastojen muutos	-3 112	0	0	-1,0	0,0	0	0
Palvelujen ostot	-300 313	-263 650	-283 550	-0,1	0,1	-280	-280
Henkilöstökulut	-189 188	-165 220	-109 900	-0,4	-0,3	-110	-110
Palkat ja palkkiot	-153 405	-132 800	-87 480	-0,4	-0,3	-88	-88
Henkilösivukulut	-35 783	-32 420	-22 420	-0,4	-0,3	-22	-22
Eläkekulut	-30 121	-26 520	-18 580	-0,4	-0,3	-19	-19
Muut hlöstösivukulut	-5 662	-5 900	-3 840	-0,3	-0,3	-4	-4
Poistot ja arvonal.	-193 974	-195 030	-209 710	0,1	0,1	-210	-210
Sumu-poistot	-193 974	-195 030	-209 710	0,1	0,1	-210	-210
Liiket. muut kulut	-68 474	-4 750	-4 750	-0,9	0,0	-75	-75
Liikelyi-/alijäämä	-265 979	-41 400	-112 610	-0,6	1,7	-175	-175
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-265 979	-41 400	-112 610	-0,6	1,7	-175	-175

Rahoituslaskelma

Vesi- ja viemärilaitos ulkoinen	Tp2023 €	Muutettu Ta2024 €	Ta2025 €	Muutos% Tp23- Ta25	Muutos% MTa24- Ta25	Ts2026 1000 €	Ts2027 1000 €
Liikevaihto	625 678	693 000	611 000	0,0	-0,1	617	617
Materiaalit ja palvelut	-488 436	-432 350	-464 250	0,0	0,1	-462	-462
Aineet, tarv. ja tavarat	-188 123	-168 700	-180 700	0,0	0,1	-182	-182
Ostot tilik. aikana	-185 011	-168 700	-180 700	0,0	0,1	-182	-182
Varastojen muutos	-3 112	0	0	-1,0	0,0	0	0
Palvelujen ostot	-300 313	-263 650	-283 550	-0,1	0,1	-280	-280
Henkilöstökulut	-189 188	-165 220	-109 900	-0,4	-0,3	-110	-110
Palkat ja palkkiot	-153 405	-132 800	-87 480	-0,4	-0,3	-88	-88
Henkilösivukulut	-35 783	-32 420	-22 420	-0,4	-0,3	-22	-22
Eläkekulut	-30 121	-26 520	-18 580	-0,4	-0,3	-19	-19
Muut hlöstösivukulut	-5 662	-5 900	-3 840	-0,3	-0,3	-4	-4
Poistot ja arvonal.	-193 974	-195 030	-209 710	0,1	0,1	-210	-210
Sumu-poistot	-193 974	-195 030	-209 710	0,1	0,1	-210	-210
Liiket. muut kulut	-14 466	-4 750	-4 750	-0,7	0,0	-15	-15
Liikelyi-/alijäämä	-260 386	-104 350	-177 610	0,7	0,0	-180	-180
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-260 386	-104 350	-177 610	0,7	0,0	-180	-180

Käyttötalous palvelualueittain, yhteenveto

	TP 2023	TA 2024	TA- muutos	Muutettu TA2024	Ta2025 Kh ehdotus	Muutos% Tp23- Ta25Kh	Muutos% Mta24- Ta25Kh	Ts2026 1000 €	Ts2027 1000 €
	€		€	€					
Demokratia ja toimivuus									
Toimintatuotot	248 961	211 100	0	211 100	268 500	7,8 %	27,2 %	218	218
Toimintakulut	-2 052 219	-2 286 585	0	-2 286 585	-2 945 615	43,5 %	28,8 %	-2 946	-2 946
Toimintakate	-1 803 258	-2 075 485	0	-2 075 485	-2 677 115	48,5 %	29,0 %	-2 728	-2 728
Demokratia ja ratkaisukeskus									
Toimintatuotot	15 150	0		0	0	-100,0 %	0,0 %	0	0
Toimintakulut	-383 620	-459 010		-459 010	-470 870	22,7 %	2,6 %	-476	-476
Toimintakate	-368 470	-459 010	0	-459 010	-470 870	27,8 %	2,6 %	-476	-476
Toimivuus									
Toimintatuotot	233 811	211 100		211 100	268 500	14,8 %	27,2 %	218	218
Toimintakulut	-1 668 599	-1 827 575		-1 827 575	-2 474 745	48,3 %	35,4 %	-2 470	-2 470
Toimintakate	-1 434 788	-1 616 475	0	-1 616 475	-2 206 245	53,8 %	36,5 %	-2 252	-2 252
Vaalit									
Toimintatuotot	8 746	6 300		6 300	2 500	-249,8 %	-152,0 %	0	8
Toimintakulut	-8 806	-16 240		-16 240	-17 330	49,2 %	6,3 %	0	-8
Toimintakate	-60	-9 940	0	-9 940	-14 830	99,6 %	33,0 %	0	0
Tarkastustoimi									
Toimintatuotot	0	0		0	0	0,0 %	0,0 %	0	0
Toimintakulut	-19 772	-41 060		-41 060	-52 940	62,7 %	22,4 %	-55	-55
Toimintakate	-19 772	-41 060	0	-41 060	-52 940	62,7 %	22,4 %	-55	-55
Osaaminen ja elämänlaatu									
Toimintatuotot	1 606 232	1 275 960	30 000	1 305 960	1 316 080	-18,1 %	0,8 %	1 227	1 227
Toimintakulut	-10 675 122	-10 603 810	-330 000	-10 933 810	-11 123 275	4,2 %	1,7 %	-11 350	-11 365
Toimintakate	-9 068 890	-9 327 850	-300 000	-9 627 850	-9 807 195	8,1 %	1,9 %	-10 123	-10 138
Osaaminen									
Toimintatuotot	1 494 584	1 180 260	50 000	1 230 260	1 245 580	-16,7 %	1,2 %	1 155	1 155
Toimintakulut	-9 675 528	-9 664 235	-300 000	-9 964 235	-10 196 600	5,4 %	2,3 %	-10 380	-10 395
Toimintakate	-8 180 944	-8 483 975	-250 000	-8 733 975	-8 951 020	9,4 %	2,5 %	-9 225	-9 240
Elämänlaatu									
Toimintatuotot	111 648	95 700	-20 000	75 700	70 500	-36,9 %	-6,9 %	72	72
Toimintakulut	-999 594	-939 575	-30 000	-969 575	-926 675	-7,3 %	-4,4 %	-970	-970
Toimintakate	-887 946	-843 875	-50 000	-893 875	-856 175	-3,6 %	-4,2 %	-898	-898
Elinympäristö									
Toimintatuotot	2 153 228	2 127 755	0	2 127 755	2 222 305	3,2 %	4,4 %	1 665	1 665
Toimintakulut	-4 476 657	-4 574 130	-150 000	-4 724 130	-4 817 615	7,6 %	2,0 %	-4 343	-4 350
Toimintakate	-2 323 429	-2 446 375	-150 000	-2 596 375	-2 595 310	11,7 %	0,0 %	-2 678	-2 685
Elinympäristö/hallinto									
Toimintatuotot	91 055	300		300	300	-99,7 %	0,0 %	0	0
Toimintakulut	-49 004	-77 915		-77 915	-75 230	53,5 %	-3,4 %	-79	-79
Toimintakate	42 051	-77 615	0	-77 615	-74 930	-278,2 %	-3,5 %	-79	-79
Kiinteistöjen ja alueiden palvelut									
Toimintatuotot	1 028 198	1 015 255		1 015 255	1 211 805	17,9 %	19,4 %	640	640
Toimintakulut	-3 183 925	-3 277 725	-150 000	-3 427 725	-3 551 825	11,6 %	3,6 %	-3 054	-3 056
Toimintakate	-2 155 727	-2 262 470	-150 000	-2 412 470	-2 340 020	8,5 %	-3,0 %	-2 414	-2 416
Ympäristöterveydenhuolto									
Toimintatuotot	0	0		0	0	0,0 %	0,0 %	0	0
Toimintakulut	-86 647	-105 000		-105 000	-100 000	15,4 %	-4,8 %	-100	-100
Toimintakate	-86 647	-105 000	0	-105 000	-100 000	15,4 %	-4,8 %	-100	-100
Vesi- ja viemärilaitos									
Toimintatuotot	625 678	693 000		693 000	611 000	-2,3 %	-11,8 %	620	620
Toimintakulut	-692 089	-602 320		-602 320	-578 900	-16,4 %	-3,9 %	-590	-590
Toimintakate	-66 411	90 680	0	90 680	32 100	-148,3 %	-64,6 %	30	30
Rakennus- ja ympäristöjaosto									
Toimintatuotot	408 297	419 200		419 200	399 200	-2,2 %	-4,8 %	405	405
Toimintakulut	-464 992	-511 170		-511 170	-511 660	10,0 %	0,1 %	-520	-525
Toimintakate	-56 695	-91 970	0	-91 970	-112 460	98,4 %	22,3 %	-115	-120
Askolan kunta									
Toimintatuotot	4 017 167	3 621 115	30 000	3 651 115	3 809 385	-5,2 %	4,3 %	3 110	3 118
Toimintakulut	-17 232 576	-17 521 825	-480 000	-18 001 825	-18 956 775	10,0 %	5,3 %	-18 694	-18 724
Toimintakate	-13 215 409	-13 900 710	-450 000	-14 350 710	-15 147 390	14,6 %	5,6 %	-15 584	-15 606

Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto

	Sitovuus	Määrärahat	Tuloarviot
Käyttötalousosa			
Demokratia ja toimivuus			
Demokratia ja ratkaisukeskus	N	-471	
Toimivuus	N	-2 206	
Vaalit			
Tarkastustoimi	N	-15	
Osaaminen ja elämänlaatu			
Osaaminen	N	-8 951	
Elämänlaatu	N	-856	
Elinympäristö			
Hallinto	N	-75	
Kiinteistöjen ja alueiden palvelut	N	-2 340	
Ympäristöterveydenhuolto	N	-100	
Vesi- ja viemärilaitos	N		32
Rakennus- ja ympäristöjaosto	N	-112	
Tuloslaskelmaosa			
Verotulot	N		12 970
Valtionosuudet	N		3 280
Rahoituserät	N	-35	
Investointiosa			
Maa- ja vesialueet	N	-100	10
Rakennukset	N	-4 660	
<i>josta</i>			
Askolan uusi lukio	N	-1 800	
Askolan koulukeskus C-siiven IV-korjaus	N	-840	
Monninkylän koulun liikuntasali/väestösuoja	N	-1 880	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	N	-770	
Koneet ja kalusto	N	-90	
Aineettomat hyödykkeet	N	-20	
Sijoitukset	N	-5	
Rahoitusosa			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B	6 200	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	-1 300	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	B	0	
Vaikutus maksuvalmiuteen		0	
Talousarvion loppusumma		-15 959	16 292

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

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma

Verotulot

Valtionosuudet

Tuloslaskelma, ulkoinen

Tuloslaskelma on koko kunnan kokonaistaloudellinen laskelma, joka osoittaa tulo- ja raahoituksen riittävyyden palvelujen järjestämistä aiheutuvien kustannusten kattamiseksi. Kunnan tuloslaskelma sisältää budjetti- ja kohderahoitteisten tehtävien erät (vesi- ja viemäri- ja jäte- 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 raahoituksesta 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 2025

Talousarviossa 2025 toimintatuottojen kertymäksi on arvioitu 3,8 miljoonaa euroa, joka 4,3 % prosenttia enemmän kuin vuoden 2024 muutetussa talousarviossa. Toimintatuottojen kertymäarvioon vaikuttaa alentavasti myyntituottojen arviossa alemmat vesi- ja viemärimaksujen kertymät ja maksutuotoissa varhaiskasvatuksen asiakasmaksuperusteiden muutokset. Korottava vaikutus tulee uuden lukion rahoitukseen liittyvästä Veikko Pohjanpellon säätiö sr avustusosuudesta, joka koostuu lainanlyhennysosuudesta ja korkosuudesta.

Toimintakulujen kertymäarvio on 19,0 miljoonaa euroa. Kertymäarvio kasvaa 5,3 % verrattuna kuluvan vuoden muutettuun talousarvioon. Toimintakuluja kasvattaa aikaisempien vuosien tapaan työehtosopimusten mukaiset sopimuskorotukset. Vuonna 2025 on arvioitu 1,5 prosentin palkankorotukset. Toimintakulujen kasvuna on myös kunnan osuus työllisyysalueen kustannuksesta (TEPA24/25) muutoksen tullessa voimaan 1.1.2025 alkaen.

Sitova toimintakate vuoden 2025 talousarviossa on 15,1 miljoonaa euroa. Sitova toimintakate kasvaa 5,6

prosenttia muutettuun talousarvioon 2024 verrattuna.

Tuloslaskelman rahoitusosassa näkyy verotulokertymän kasvussa yhden prosenttiyksikön muutos kunnallisveroprosenttiin. Yhteensä verotuloja arvioidaan kertyvän noin 12,3 miljoonaa euroa.

Valtionosuuksien kertymäksi on arvioitu 3,3 miljoonaa euroa. Rahoitustuotot ja -kulut on arvioitu jäävän 35 000 euroa alijäämäiseksi mm. kasvavista korkokuluista johtuen.

Poistojen arviossa, 1 615 miljoonaa euroa, näkyy kasvuna vuosien 2024 ja 2025 isommat investoinnit kuin edellisenä vuosina. Poistojen määrään vaikuttaa suoritettavat investoinnit ja niiden valmistuminen. Valmistumisen jälkeen investointi aktivoidaan käyttöomaisuuskirjanpidossa ja aktivoinnin jälkeen muodostuu kuukausittain investoinnista poistomäärä poistosuunnitelmassa määriteltujen poistoaikojen mukaan.

Talousarvio 2025 tilikauden alijäämän kertymä on 427 390 euroa.

Tuloslaskelma, ulkoinen

	Tp2023	Ta2024	TA- muutos	Muutettu Ta2024	Ta2025 Khehdotus	Muutos% Tp23- Ta25Kh	Muutos% MTa24- Ta25Kh	Ts2026 1000 €	Ts2027 1000 €
Tuloslaskelma	€	€	€	€	€				
Toimintatuotot	4 017 167	3 621 115	30 000	3 651 115	3 809 385	-5,2 %	4,3 %	3 360	3 360
Myyntituotot	1 991 874	1 848 700	75 000	1 923 700	1 855 700	-6,8 %	-3,5 %	1 850	1 850
Maksutuotot	441 963	425 200	-25 000	400 200	381 200	-13,7 %	-4,7 %	380	390
Tuet ja avustukset	396 643	319 860	-20 000	299 860	504 580	27,2 %	68,3 %	500	500
Muut toimintatuotot	1 186 687	1 027 355	0	1 027 355	1 067 905	-10,0 %	3,9 %	630	620
Toimintakulut	-17 232 575	-17 521 825	-480 000	-18 001 825	-18 956 775	10,0 %	5,3 %	-18 670	-18 920
Henkilöstökulut	-10 782 602	-10 961 940	-265 000	-11 226 940	-11 500 790	6,7 %	2,4 %	-11 750	-12 000
Palkat ja palkkiot	-8 791 239	-8 811 770	-200 000	-9 011 770	-9 217 150	4,8 %	2,3 %		
Henkilösivukulut	-1 991 363	-2 150 170	-65 000	-2 215 170	-2 283 640	14,7 %	3,1 %		
Palvelujen ostot	-3 864 521	-3 832 575	-265 000	-4 097 575	-4 453 675	15,2 %	8,7 %	-4 000	-4 000
Aineet, tarv. ja tavarat	-1 739 389	-1 812 240	0	-1 812 240	-1 831 160	5,3 %	1,0 %	-1 750	-1 750
Avustukset	-613 085	-700 320	50 000	-650 320	-800 640	30,6 %	23,1 %	-800	-800
Muut toimintakulut	-232 978	-214 750	0	-214 750	-370 510	59,0 %	72,5 %	-370	-370
Toimintakate	-13 215 408	-13 900 710	-450 000	-14 350 710	-15 147 390	14,6 %	5,6 %	-15 310	-15 560
Verotulot	11 859 325	11 850 000	-100 000	11 750 000	12 270 000	3,5 %	4,4 %	13 059	13 333
Valtionosuudet	3 522 418	3 400 000	0	3 400 000	3 280 000	-6,9 %	-3,5 %	3 250	3 200
Rah.tuotot ja -kulut	-147 696	0	0	0	785 000	-631,5 %	0,0 %	565	565
Vuosikate	2 018 639	1 349 290	-550 000	799 290	1 187 610	-41,2 %	48,6 %	1 564	1 538
Poistot ja arvonalent.	-1 513 214	-1 500 000	-210 000	-1 710 000	-1 615 000	6,7 %	-5,6 %	-1 840	-1 840
Poistot	-1 513 214	-1 500 000	-210 000	-1 710 000	-1 615 000	6,7 %	-5,6 %	-1 840	-1 840
Tilikauden tulos	505 425	-150 710	-760 000	-910 710	-427 390	-184,6 %	-53,1 %	-276	-302
Tilikauden yli-/alijäämä	505 425	-150 710	-760 000	-910 710	-427 390	-184,6 %	-53,1 %	-276	-302

	Tp2023	Ta2024	TA- muutos	Muutettu Ta2024	Ta2025 Khehdotus	Muutos% Tp23- Ta25Kh	Muutos% MTa24- Ta25Kh	Ts2026 1000 €	Ts2027 1000 €
Tunnusluvut	€	€	€	€	€				
Asukasmäärä 31.12.	4 700	4 720	-73	4 647	4 625	-1,6 %	-0,5 %	4 605	4 585
Tuloveroprosentti	8,90 %	8,90 %		8,90 %	8,90 %			9,90 %	9,90 %
Myynti- ja maksut, 1 000 €	2 434	2 274	50	2 324	2 237	-8,1 %	-3,7 %	2 230	2 240
Tuotot/toim.menot %	23,3 %	20,7 %		20,3 %	20,1 %	-13,8 %	-0,9 %	18,0 %	17,8 %
Vuosikate/poistot, %	133,4 %	90,0 %		46,7 %	73,5 %	-44,9 %	57,3 %	85,0 %	83,6 %
Vuosikate, €/asukas	429	286		172	257	-40,2 %	49,3 %	340	335
Vuosikate %	10,4 %	7,2 %		4,3 %	6,1 %	-41,0 %	44,3 %	8,0 %	7,7 %
Tilikauden tulos, 1 000 €	505	-151		-911	-427	-184,6 %	-53,1 %	-276	-302
Verotulot, 1 000 €	11 859	11 850	-100	11 750	12 270	3,5 %	4,4 %	13 059	13 333
Verotulot, €/asukas	2 523	2 511		2 529	2 653	5,1 %	4,9 %	2 836	2 908
Valtionosuudet, 1 000 €	3 522	3 400		3 400	3 280	-6,9 %	-3,5 %	3 250	3 200
Valtionosuudet, €/asukas	749	720		732	709	-5,4 %	-3,1 %	706	698
Kertynyt yli-/alijäämä	7 498	7 347		6 587	6 160	-17,8 %	-6,5 %	5 884	5 582

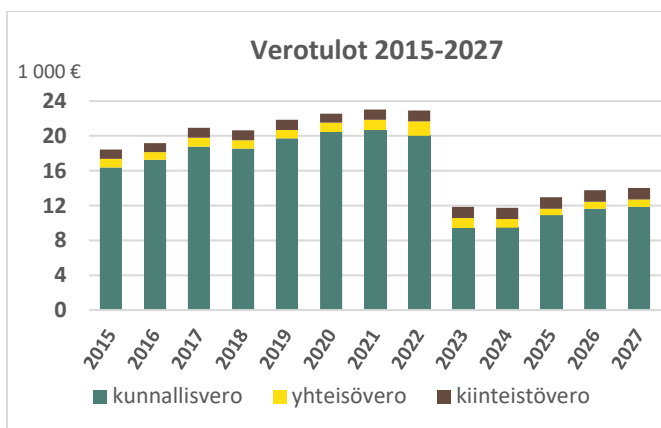
Verotulot

Verotulot	Tp 2023	Ta 2024	TA- muutos	Muutettu Ta 2024	Ta 2025 Kehdotus	Muutos% Tp23- Ta25Kh	Muutos% MTa24- Ta25Kh	Ts2026 1000 €	Ts2027 1000 €
	€	€	€	€	€				
Kunnallisvero	9 421 467	9 550 000	-100 000	9 450 000	10 200 000	8,3 %	7,9 %	10 940	11 170
Osuus yhteisöver. tuot.	1 152 648	1 000 000	0	1 000 000	750 000	-34,9 %	-25,0 %	792	836
Kiinteistövero	1 285 210	1 300 000	0	1 300 000	1 320 000	2,7 %	1,5 %	1 327	1 327
Yhteensä	11 859 325	11 850 000	-100 000	11 750 000	12 270 000	3,5 %	4,4 %	13 059	13 333

Verotulojen budjetoinnista yleisesti

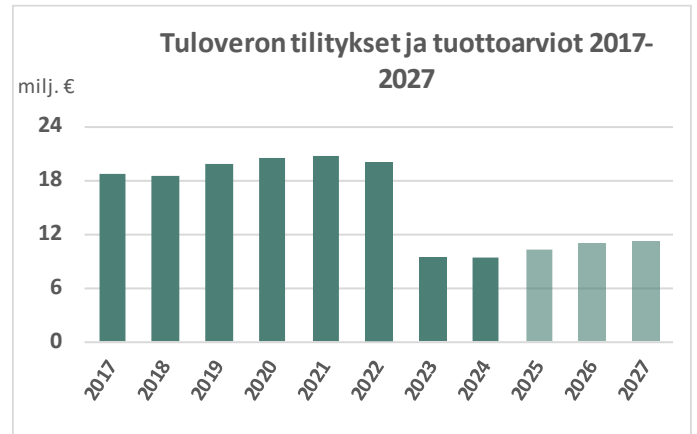
Kuntalain 111 §:n mukaan valtuusto päättää talousarvion hyväksymisen yhteydessä kunnan tuloveroprosentista, kiinteistöveroprosenteista sekä muiden verojen perusteista. Veroprosentit tulee ilmoittaa Verohallinnolle marraskuun 17. päivään mennessä seuraavaa verovuotta varten.

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.



Tulovero

Vuoden 2025 tuloveroprosentti ilmoitetaan kymmenyksen tarkkuudella. Vuodelle 2025 esitetään 0,3 prosenttiyksikön korotus tuloveroprosenttiin. Korotuksen jälkeen vuodelle 2025 tuloveroprosentiksi muodostuu 9,2 %. Korotuksen lisävaikutus tuloverokertymään arvioidaan olevan noin miljoona euroa. Vuonna 2024 Askolan kunnan kunnallisveroprosentti oli 8,9.



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

Kiinteistöveroprosentit	Vaihtelu väli 2025	Askola 2024	Askola 2025
Maapohja	1,30-2,00	1,30	1,30
Rakennukset	0,93-2,00	1,10	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	0,93-3,10	3,10	3,10

Kiinteistövero on kiinteistöveroprosentin mukainen osuus kiinteistön arvosta. Kiinteistöverolain 111 §:n

mukaan kunnanvaltuusto määrää kiinteistöveroprosenttien suuruudet vuosittain etukäteen samalla kun se vahvistaa seuraavaan kalenterivuoden tuloveroprosentin. Kiinteistöverolaissa määrätään eri kiinteistölajeittain vaihteluvälit kiinteistöverolle.

Verotuloarvio 2025

Tuloveroa arvioidaan kertyvän 10,2 miljoonaa euroa, joka on 8,3 prosenttia enemmän kuin vuoden 2023 tilinpäätöksessä. Vuonna 2023 tuloveroprosentti oli 8,86 prosenttia, vuonna 2024 vastaavasti 8,9 prosenttia. Vuodelle 2025 talousarviossa on esitetty tuloveroprosentiksi 9,2 prosenttia.

Yhteisöverokertymän arvio on 0,8 miljoonaa euroa vuodelle 2025, jossa on vähennystä 25 prosenttia kuluvan vuoden talousarvioon verrattuna. Yhteisöverokertymä on alentunut 34,9 prosenttia tilinpäätös 2023 kertymään verrattuna.

Kiinteistövero arvioidaan kertyvän 1,3 miljoonaa euroa. Kiinteistöverokertymä kasvaisi 1,5 prosenttia verrattuna kuluvan vuoden talousarvioon.

Koko kunnan verotuloarvio 2025 on 3,5 prosentin verran suurempi kuin vuoden 2023 tilinpäätöksessä toteutunut kertymä. Kuluvan vuoden verotuloarvioon kasvua

vuodelle 2025 on 4,4 prosenttia Vuoden 2025 osalta verotulokertymää kasvattaa tuloveroprosentin muutos, muutosvaikutus on noin kolmesataa tuhatta euroa lisäystä.

Verotulokertymä muodostaa isoimman osan kunnan tulorahoituksesta. Verokertymään vaikuttavat monet eri tekijät. Kunnallisverokertymässä tärkeinä osina ovat ansiotulojen kehitys, kunnan asukasmäärä ja ikärakenne. Yhteisöverokertymään vaikuttaa yritysten vuosittaiset tulokset. Kiinteistöverokertymään vaikuttaa mm. kunnan alueella oleva rakennuskanta. Kun jonkin verolajin kertymäperusteissa tapahtuu muutoksia, kuten esimerkiksi asukasluvun pientyminen, vaikuttaa se oleellisesti kertymämäärää ja tätä kautta asettaa haasteita käyttötalouspuolen tulo- ja meno-tarkastelulle, jotta talous pysyisi tasapainossa.

Valtionosuudet

Valtionosuudet	TP2023	Ta2024	TA-	Muutettu	Ta2025	Muutos%	Muutos%	Ts2026	Ts2027
	€	€	muutos	Ta2024	Kehdotus	Tp23- Ta25Kh	MTa24- Ta25Kh	1000 €	1000 €
Kunnan peruspalv. vos	2 772 734	2 680 000	0	2 680 000	2 947 000	6,3 %	0,0 %		
Verotulomenet. kompens.	844 068	820 000	0	820 000	460 000	0,0 %	0,0 %		
Opetus- ja kultt.toim. vos	-94 384	-100 000	0	-100 000	-127 000	0,0 %	0,0 %		
Yhteensä	3 522 418	3 400 000	0	3 400 000	3 280 000	0,0%	0,0%	3 250	3 200

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.

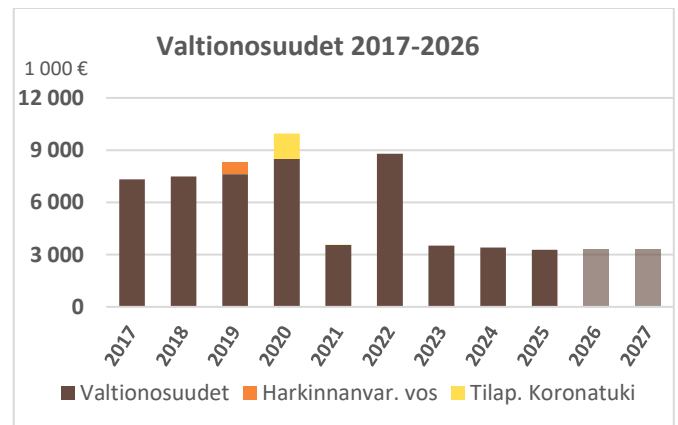
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus sisältää kuntien omarahoitusosuustarkastelun liittyen toisen asteen koulutuksen laajennukseen.

Lopullinen yleiskatteinen valtionosuus kunnittain hyväksytään vuosittain joulukuussa, jolloin jokainen kunta saa tiedon seuraavana vuonna maksettavan valtionosuuden määrästä. Samassa yhteydessä vahvistuu myös kunnan kotikuntakorvausten tulot ja menot, jotka kirjataan kunnan kirjanpidossa osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueelle, eivätkä näin ollen ole yleiskatteista valtionosuutta.

Valtionosuudet 2025

Peruspalvelujen valtionosuus vuonna 2025–2027 sisältää marraskuussa 2023 tehtyjen sote-siirtolaskelmien seurauksena pysyvän lisäyksen sekä vuonna 2024 maksetun kertaerän takaisinperinnän sekä vuotta 2023 koskevan vähennyksen. Lisäksi vuodesta 2025 alkaen valtionosuus sisältää kunnille siirrettävän työllisyyspalveluiden siirtokompensation.

Joulukuussa 2025 valtio vahvistaa vuosittain kunnille valtionosuuksien määrät, jotka tulevat maksuun talousarviovuoden aikana kuukausittain. Talousarvion laadintahetkellä on käytössä erilaisia alustavia arvioita valtionosuuksien määrästä päätettävälle talousarviovuodelle.



Valtionosuusmuutos 1.1.2027 alkaen tavoiteaikataulun mukaan

Valtionhallinto on valmistellut valtionosuusuudistusta (VOS-uudistus). Tavoitteena oli alun perin 1.1.2026 alkaen olla uudistus voimassa. Lokakuun 2024 Valtiovarainministeriön tiedotteessa ilmoitetaan, että VOS-uudistus siirtyy ja tavoitellaan nyt 2027 vuoden alkua.

VOS-uudistus pyrkii saada rahoituksen vastaamaan kuntien uutta roolia sote-uudistuksen jälkeen sekä

huomioida TE-uudistuksen vaikutus. Ja näin turvaamaan kuntien lakisäateisten peruspalveluiden rahoitus kaikkialla Suomessa.

Muutoksen vaikutuksia Askolan kunnan valtionosuuksiin on erittäin vaikea arvioida. Taloussuunnitelmavuosina on käytettä vuoden 2024 tasoa.

Investointiosa

Investointiosan perustelut

Sitovat investoinnit vuodelle 2025

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

Talousarviokirjan investointiosassa on esitetty sitovat investoinnit investointityypeittäin talousarviovuodelle. Sitovaksi muodostuva investointikohte nostetaan erikseen valtuuston seurattavaksi ja raportoitavaksi kohteeksi. Valtuusto ei päättä yksittäisistä investointikohteista eikä sido määrärahoja yksittäisiin investointikohteisiin, ellei joku erikseen sitovaksi investointikohteeksi määritellä. Yksittäisten investointikohteiden toteuttamisesta päättää elinympäristö-lautakunta sitovien investointityyppien sisällä.

Sitovien investointien esittäminen

Talousarviovuodelle sitovat investoinnit päätetään investointityypeittäin sekä erikseen sitovana yli miljoonan euron investointikohteet. 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 2025

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 käyttötalousosaan demokratia ja toimivuus - palvelualueelle.

Talonrakennus vuonna 2025

Talonrakennus vuodelle 2025 on yhteensä 4,66 miljoonaa euroa. Esitys koostuu eri investointikohteista. Tässä kohdassa on esitetty tuosta 4,7 miljoonan euron määrärasta erikseen sitovaksi investointikohteeksi seuraavat (4,52 milj. euroa) yhteensä :

- Monninkylän koulun liikuntasalin ja väestösuojan suunnittelu ja rakentaminen, yhteensä 1,5 miljoonaa euroa
- Askolan koulukeskuksen C-osan IV-korjauksien peruskorjaus ja siihen liittyvät muut korjaukset, 0,84 milj. euroa
- Askolan uuden lukion rakentamisen jatkuminen 1,80 milj. euroa. Koko hankkeen arvioitu kustannus vuosina 2024-2025 olisi yhteensä 5,2 milj. euroa.

Muille investointikohteille tällä investointityypillä jää käytettäväksi noin 0,25 miljoonaa euroa, joka kohdistuu eri kiinteistöjen lämmitysjärjestelmien muutoksiin sekä muihin investointikorjauksiin.

Kiinteät rakenteet ja laitteet vuonna 2025

Tämän investointityypin 0,77 miljoonan euron sitova määräraha jakaantuu seuraaviin investointeihin:

- yleiset alueet (liikennealueet, torit, puistot, liikuntapaikat) 0,42 milj. euroa
- vesi- ja viemärlaitokset 0,35 milj. euroa.

Koneet ja kalusto vuonna 2025

Tämä investointityyppi määrärahavaraus on 90 000 euroa. Suunnitelmat muodostuvat osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueen perusopetuksen ICT-laitteiden hankinnoista 40 000 euroa, elinympäristö-palvelualueen ruoka- ja siivouspalveluiden hankinnoista 30 000 euroa ja demokratia ja toimivuus - palvelualueen koko kunnan yhteisistä ICT-laitteistohankinnoista 20 000 euroa.

Aineettomat hyödykkeet vuonna 2025

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

Sijoitukset vuonna 2025

Sijoitukset-investointityyppi sisältää varauksen Itärata Oy:n sijoitusosuuden vuodelle 2025.

Investoinnit suunnitelmavuosilla 2026-2028

Suunnitelmavuosien 2026 ja 2027 investointiarvio vuodessa on noin 2,9 miljoonaa euroa, joista suurimman osan kerryttää erilaiset kiinteät rakenteet ja laitteet -investointityyppi, johon kuuluu mm. infran rakentaminen sekä vesi- ja viemärlaitoksen investoinnit

Investointilaskelma 2025–2028

Investointityypit ja sitovat inv.kohteet	Ta2025 Kh €	Ts2026 1 000 €	Ts2027 1 000 €	Ts2028 1 000 €
Maa- ja vesialueet	100 000	100	100	100
Talonrakennus yhteensä	4 390 000	400	940	650
<i>- josta sitovat investointikohteet:</i>				
<i>Askolan koulukeskus C-osan korjaus</i>	<i>840 000</i>			
<i>Askolan uusi lukio</i>	<i>1 800 000</i>			
<i>Monnink. koulu/liikuntasali ja väestönsuoja</i>	<i>1 500 000</i>			
Kiint. rakenteet ja laitt.	770 000	2 140	1 620	1 630
Koneet ja kalusto	90 000	80	160	60
Aineeton omaisuus	20 000	20	20	20
Sijoitukset	5 000	5	5	5
Yhteensä hankintameno	5 375 000	2 745	2 845	2 465
- rahoitusosuudet				
- myyntitulot	-10 000	-10	-10	-10
Yhteensä, netto	5 365 000	2 735	2 835	2 455

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 rahoitusosuuksilla ja omaisuuden myynnillä. Negatiivinen välisumma kertoo määrän, joka on rahoitettava pääomarahoituksella eli rahoitusvaje katetaan lainan otolla.

Talousarviovuosi 2025

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

Vuodelle 2025 tuloslaskelmassa vuosikate on 0,5 miljoonaa euroa alijäämäinen. Investointien hankintamenoksi on arvioitu muodostuvan 5,4 miljoonaa euroa. Yhteenlaskettuna toiminnan ja investointien rahavirraksi muodostuu noin -4,6 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 2025 on arvioitu nostettavan pitkäaikaisena lainana yhteensä 5,6 miljoonaa euroa. Lisäksi rahoituslaskelma sisältää mahdollisuuden lyhytaikaisen kuntatodistuslainan 2 miljoonaa euroa muuttamisen pitkäaikaiseksi riippuen korkotasojen kehittämisestä.

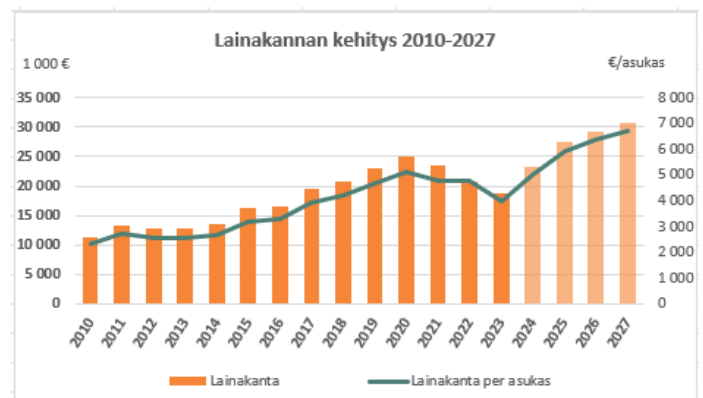
Kunnan lainakannaksi talousarviovuonna 2025 on arvioitu muodostuvan lähes 28 miljoonaa euroa, joka on vajaa 6 000 euroa asukasta kohti laskettuna.

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

Lainakannan laskenta perustuu kuluvan vuoden lainakannan muutossuunnitelmiin.



Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti kasvaa lainakannan kasvun mukaan. Tunnusluku on 141,7 talousarviovuoden 2025 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 2023	Ta 2024	TA- muutos	Muutettu Ta2024	Ta2025 Kehdotus	Muutos% Tp23- Ta25Kh	Muutos% MTa24- Ta25Kh	Ts2026 1000 €	Ts2027 1000 €
Rahoituslaskelma	€	€	€	€	€				
Toiminnan ja investointien rahavirta									
Vuosikate	2 018 639	1 349 290	-550 000	799 290	1 187 610	-41,2 %	48,6 %	1 564	1 538
Tulorah. korjaukset	-83 680	-50 000	0	-50 000	-50 000	-40,2 %	0,0 %	-50	-50
Investoinnit									
Investointimenot	-1 196 551	-5 807 100	0	-5 807 100	-5 375 000	349,2 %	-7,4 %	-2 895	-2 845
Rahoitusos. inv.men.	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0	0
Pys. vast. luov.tulot	96 397	75 000	0	75 000	75 000	-22,2 %	0,0 %	10	10
Toiminnan ja investointien rahavirta	834 804	-4 432 810	-550 000	-4 982 810	-4 162 390	-598,6 %	-16,5 %	-1 371	-1 347
Rahoituksen rahavirta									
Lainakannan muutoks.	-1 871 688	4 310 000	0	4 310 000	4 300 000	-329,7 %	-0,2 %	1 400	1 400
<i>Pitkäaik.lainojen lis.</i>	<i>0</i>	<i>9 810 000</i>	<i>0</i>	<i>9 810 000</i>	<i>5 600 000</i>	<i>0,0 %</i>	<i>-42,9 %</i>	<i>2 900</i>	<i>4 900</i>
<i>Pitkäaik. lainojen väh.</i>	<i>-1 371 688</i>	<i>-1 500 000</i>	<i>0</i>	<i>-1 500 000</i>	<i>-1 300 000</i>	<i>-5,2 %</i>	<i>-13,3 %</i>	<i>-1 500</i>	<i>-3 500</i>
<i>Lyhytaik. lain. muutos</i>	<i>-500 000</i>	<i>-4 000 000</i>	<i>0</i>	<i>-4 000 000</i>	<i>0</i>	<i>-100,0 %</i>	<i>-100,0 %</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Muut maksuvalm. muut.	-665 602	0	0	0	0	-100,0 %	0,0 %	0	0
Rahoituksen rahavirta	-2 537 290	4 310 000	0	4 310 000	4 300 000	-269,5 %	-0,2 %	1 400	1 400
Vaik. maksuvalmiuteen	-1 702 485	-122 810	-550 000	-672 810	137 610	-108,1 %	-120,5 %	29	53
Rahavarat 31.12.	7 466 719	7 343 909	-550 000	6 793 909	6 931 519	-7,2 %	2,0 %	6 921	6 974
Rahavarat 1.1.	9 169 205	7 466 719	0	7 466 719	6 793 909	-25,9 %	-9,0 %	6 893	6 921
Rahavarojen muutos	-1 702 485	-122 810	-550 000	-672 810	137 610	-108,1 %	-120,5 %	29	53

	Tp 2023	Ta 2024	TA- muutos	Muutettu Ta2024	Ta2025 Kehdotus	Muutos% Tp23- Ta25Kh	Muutos% MTa24- Ta25Kh	Ts2026 1000 €	Ts2027 1000 €
Tunnusluvut:	€	€	€	€	€				
Asukasmäärä 31.12.	4 700	4 720	-73	4 647	4 625	-1,6 %	-0,5 %	4 605	4 585
Inv. netto, €/asukas	234	1 214		1 234	1146	389,6 %	-7,1 %	626	618
Invest. tulorahoitus %	168,7 %	23,2 %		13,8 %	22,1 %	-86,9 %	60,5 %	54,0 %	54,1 %
Kunnan lainakanta, 1 000 €	18 828	23 138		23 138	27 438	45,7 %	18,6 %	29 238	30 638
Kunnan lainat, €/asuk.	4 006	4 902		4 979	5 933	48,1 %	19,1 %	6 349	6 682
Suht. velkaantuneisuus %	111,3	122,6		123,1	141,7	27,4 %	15,2 %	148,7	154,0
Taseen yli-/alijäämä	7 498	7 347		6 587	6 160	-17,8 %	-6,5 %	4 300	3 998
Rahavarat 31.12, 1 000 €	7 467	7 344		6 794	6 932	-7,2 %	2,0 %	6 921	6 974
- rahavarat sisältävät pankkisaamiset ja sijoitukset									
Sijoitukset 31.12, 1 000 €	6 619								

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)

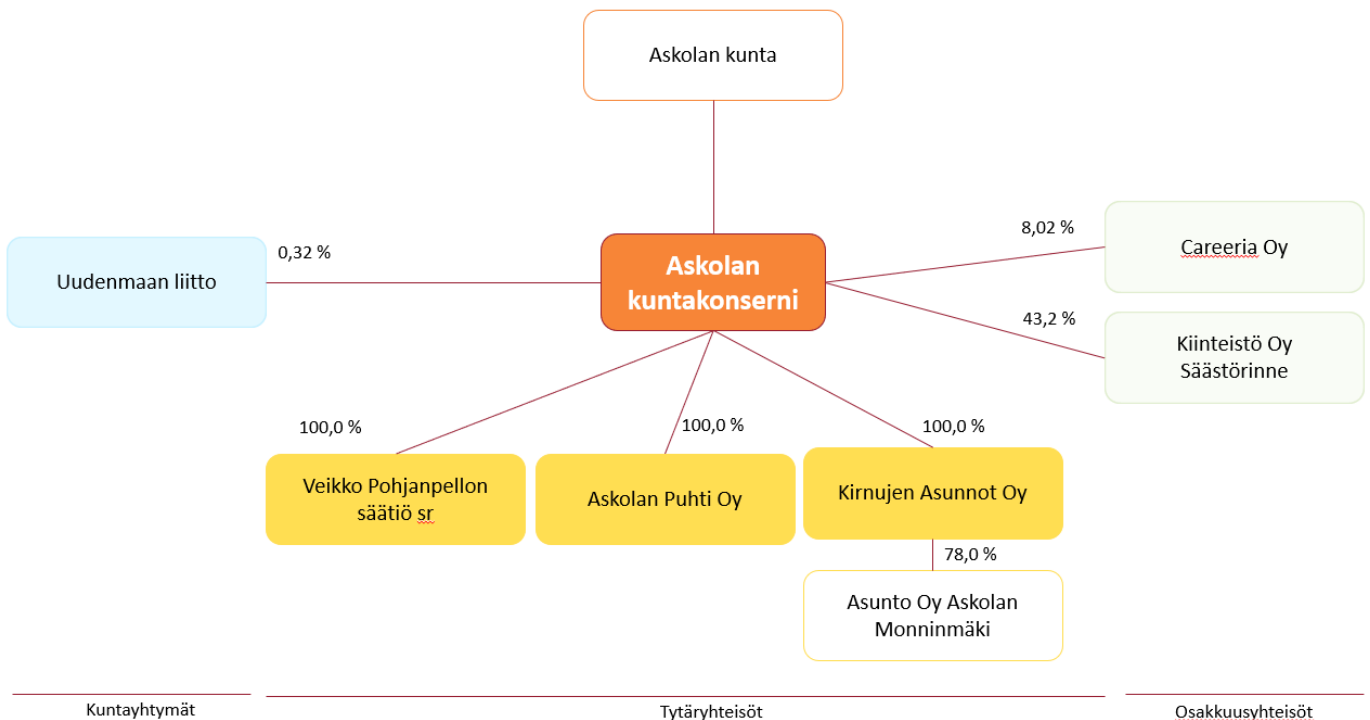
Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista ja omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta.

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 täysimääräysvalta ja mm. säätiön säännöt hyväksyy kunnanvaltuusto kuten myös valitsee säätiön hallituksen jäsenet.

Askolan kuntakonserni vuonna 2025



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 2021–2024 ja taloussuunnitelmavuodet 2025–2027

ASKOLAN KUNTAKONSERNI	2021	2022	2023	Mta 2024	2025	2026	2027
Taseen yli-/alijäämä, 1 000 €	6 266	7 339	7 498	7 337	6 149	4 290	3 988
asukasta kohti	1 293	1 541	1 536	1 554	1 335	932	870
muutos edell. vuoteen asukasta kohti	541	248	-5	19	-219	-404	-62
<i>heikko: alijäämän muutos 1. vuonna >500, 2. vuonna >1 000</i>							
1. Vuosikate / poistot, %	171,3	149,6	132,2	46,7	73,5	85,0	83,6
<i>heikko: suhde < 80 %</i>							
2. Lainat ja vastuut, € / asukas	6 953	6 525	5 022	4 006	4 902	5 933	6 349
<i>heikko: raja-arvo > 3 320 (vuonna 2023)</i>							
3. Tuloveroprosentti	21,50	21,50	8,86	8,90	9,20	9,20	9,20
<i>heikko: väh. 2-%yksikköä korkeampi kuin keskimäärin, 7,51 (vuonna 2024)</i>							
4. Laskenn. lainanhoitokate	1,0	0,9	1,4	0,62	0,94	1,03	0,50
<i>heikko: kate < 0,8</i>							
Asukasluku	4 847	4 763	4 890	4 720	4 625	4 605	4 585
Kriteereistä täyttyy				3	2	1	1
<i>heikko: kaikki 4 tunnuslukua täyttyy samana vuonna</i>							

*vuodet 2024–2027 on arvioitu talousarviotietojen mukaan

Askolan Puhti Oy

	Tp 2023	Muutettu Ta2024	Ta2025	Muutos% Tp23- Ta25	Muutos% MTa24- Ta25	Ts2026 1000 €	Ts2027 1000 €
	€	€	€				
Askolan Puhti Oy							
Liikevaihto	317 911	150 000	150 000	-0,5	0,0	150	150
Liiket. muut tuotot	46 603	5 000	5 000	-0,9	0,0	5	5
Materiaalit ja palvelut	-22 133	-7 500	-7 500	-0,7	0,0	-8	-8
Aineet, tarv. ja tavarat	-21 873	-5 500	-5 500	-0,7	0,0	-6	-6
Palvelujen ostot	-260	-2 000	-2 000	6,7	0,0	-2	-2
Henkilöstökulut	-239 478	-132 000	-132 000	-0,4	0,0	-132	-132
Poistot ja arvonal.	-10 660	-1 000	-1 000	-0,9	0,0	-1	-1
Liiket. muut kulut	-88 297	-25 000	-25 000	-0,7	0,0	-25	-25
Liikelyi-/alijäämä	3 946	-10 500	-10 500	-3,7	0,0	-11	-11
Rahoitustuotot ja -kulut	345	0	0	-1,0	0,0	0	0
Muut rahoitustuotot	378	0	0	-1,0	0,0	0	0
Muut rahoituskulut	-33	0	0	-1,0	0,0	0	0
Tilikauden verot	-858	0	0	-1,0	0,0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 433	-10 500	-10 500	0,0	0,0	-11	-11

Toiminnan kuvaus

Askolan Puhti OY on Askolan kunnan (100 %) omistama osakeyhtiö. Yhtiö on kuntakonsernin tytäryhteisö.

Yrityksen liiketoiminta koostuu lähinnä pesula- ja siivouspalveluiden myymisestä omistajille, yrityksille ja kuluttajille.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

1. Yrityksen tavoitteena on tuottaa pääasiassa puhtauspalveluja. Painopiste tulevana vuosina tulee siirtymään siivouspalveluiden tuottamiseen kuin pesulapalveluiden. Muutoksen aiheuttaa sosiaali- ja terveyspalveluiden siirtyminen hyvinvointialueiden hallintaan, jolloin kilpailutilanne on Askolan Puhti Oy:lle epäedullinen. Siivouspalveluita pyritään myymään yrityspuolelle aiempaa enemmän.
2. Yritys tuottaa kuljetuspalveluita. Niitä myydään omistajalle ja ovat osa pesulapalveluiden palvelua. Vuonna 2025 selvitetään kuljetuspalveluiden markkinatilannetta myös mahdollisuutena myydä yrityksille kyseistä palvelua.
3. Työllisyyden ja elinvoiman palvelut (TEPA25) siirtyvät kuntien toiminnoiksi vuoden 2025 alusta. Tavoitteena on osallistua työllisyyden hoitoon niin, että Askolan Puhti Oy toimii

työttömän henkilön poluttajana (Polkuni-ohjaus) takaisin työelämän pariin yhdessä kunnan työllisyysneuvoston kanssa.

Kaikessa toiminnassa huomioidaan Askolan kunnan strategia, jossa olemme osa elinvoimaa ja luodaan kunnalle, kunnan yrityksille ja asukkaille hyvinvointia ja turvallisuutta.

Henkilöstö

Askolan Puhti Oy pyrkii työllistämään ja kouluttamaan vaikeassa työmarkkina-asemassa olevia henkilöitä lähinnä puhtauspalvelualalle. Koulutus tapahtuu niin työpaikalla kuin käyttämällä työsuhteessa oppisopimusta.

Tavoitteena on työllistää yksi henkilö vuodessa oppisopimuksella sekä yksi henkilö ottaa työkokeiluun.

Henkilöstön kokonaistarve vuonna 2025 on 6-8 henkeä.

Tulevaisuusnäkymät

Askolan Puhti Oy:n toimintaan tulee liittää työllisyysneuvoston näkökulma kunnan ja työllisyysalueen kanssa. Yritys on helposti savutettava ja ketterä esim. maahanmuuttajine, osatyökykyisten ja alanvaihtajien ponnahduslautana työelämään.

Haasteena on mm. yrityksen tila, joka sijaitsee kunnan omistamassa kiinteistössä. Tilat ovat ahtaat ja jo kunnostusta vailla

TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025 – Askolan Puhti Oy

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmyoenteisyys	Tuotetaan puhdistuspalveluja yrityksille	Yrityksen tulos vähintään 0 euroa. Tuotto prosentti/kiinteistön neliö vs. muut kunnan palvelualueet	toimitusjohtaja, yrityksen hallitus
	Kestävä talous	Työllistetään työttömiä henkilöitä Resurssi- ja materiaalitehokkuus	Kunnan työmarkkinamaksujen vähentäminen. Henkilöstöressurssien löytäminen työttömien parista -> alhaisemmat työttömyysluvut. Materiaalien, kuten aineet/tarvikkeet, kilpailutus.	toimitusjohtaja, kunnan päätöksentekijät toimitusjohtaja
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Henkilökunnan mukaanotto yrityksen nykyisten toimintatapojen ja tulevaisuuden suunnitteluun vs. valmentajamallia apuna käyttäen.	Tehokkuus lisääntyy. Mitataan suhteessa liikevaihtoon ja henkilöstön määrään. Toimitusjohtajan työaika enemmän yrityksen kehittämiseen, asiakkaiden hankintaan sekä työllisydenhoitoon. Ajankäytön kirjaaminen.	toimitusjohtaja
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Tuottamalla enemmän kuljetuspalveluita yrityksille -> saavutettavuus kasvaa.	Kuljettajalle täysi työaika ja mahdollisuus yrityksen omaan kuljetuskalustoon. Yritysassiakkaisen määrän kasvu.	toimitusjohtaja
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Puhtauspalvelut löytyvät omasta kunnasta. Yritys työllisydenhoidon osatekijä.	Yrityksen liiketulos positiivinen Työttömien henkilöiden määrän kasvun estäminen.	toimitusjohtaja, kunnan päätöksentekijät
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Puhtaus on turvallisuutta. Työntekijöiden arvostus.	Epidemioiden ennaltaehkäisy. Oman työn suunnittelu, koulutus ja virkistys.	toimitusjohtaja

Kirnujen Asunnot Oy

	Tp2023	Muutettu Ta2024	Ta2025	Muutos% Tp23- Ta25	Muutos% MTa24- Ta25	Ts2026 1000 €	Ts2027 1000 €
	€	€	€				
Kirnujen Asunnot Oy							
Liikevaihto	845 461	889 000	872 443	0,0	0,0	872	875
Materiaalit ja palvelut	-461 362	-539 000	-512 596	0,1	0,0	-520	-520
Henkilöstökulut	-49 548	0	-54 223	0,1	0,0	-55	-55
Poistot ja arvonal.	-219 897	-200 000	-184 320	-0,2	-0,1	-185	-185
Sumu-poistot	-219 897	-200 000	-184 320	-0,2	-0,1	-185	-185
Liikelyli-/alijäämä	114 654	150 000	121 305	0,1	-0,2	112	115
Rahoitustuotot ja -kulut	-126 580	-149 500	-119 500	-0,1	-0,2	-120	-120
Korkotuotot	925	500	500	-0,5	0,0	1	1
Korkokulut	-127 505	-150 000	-120 000	-0,1	-0,2	-120	-120
Yli-/alijäämä ennen sat. eriä	-11 926	500	1 805	-1,2	2,6	-8	-5
Yli-/alijäämä ennen var.	-11 926	500	1 805	-1,2	2,6	-8	-5
Tilinpäätössiirrot	-2 923	-15 000	0	-1,0	-1,0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-14 848	-14 500	1 805	-1,1	-1,1	-8	-5

Toiminnan kuvaus

Kirnujen Asunnot Oy kehittää ja ylläpitää vuokra-asuntoja Askolassa.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Olemassa olevan asuntokannan ylläpitäminen ja vuokraaminen. Hyvä vuokrausaste ja hallitut korjauskulut.

Henkilöstö

Osa-aikainen toimitusjohtaja, hallitus ja omistaja tukee johtoa työssä, auttaa jaksamaan ja kehittämään toimintaa.

Tulevaisuusnäkymät

Hyvät näkymät, asunnot pääosin hyvässä kunnossa, talous vakaalla pohjalla, samoin kysyntä asunnoille.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025 – Kirnujen Asunnot Oy

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuotoisuus	Tilataan yrityksiltä palveluita.	Kustannustehokkaat palvelut eivät ylitä talousarviota.	hallitus
	Kestävä talous	Kustannukset katetaan tuloilla.	Tilikauden tulos vähintään nolla euroa. Käyttöaste > 95 % Yhtiön toimintatuotot kattavat toiminta- ja rahoituskulut sekä vuosittaiset peruskorjaukset.	hallitus
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Asukasedustajat hallituksessa. Asukaskokous.	Kokoukset vähintään 2 kertaa vuodessa.	hallitus
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Asuntoja pääkeskuksissa. Laajakaistapalvelut.		hallitus
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Terveelliset asunnot. Realistiset odotukset henkilöstölle.		hallitus
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Terveelliset asunnot		hallitus

Veikko Pohjanpellon säätiö sr

Veikko Pohjanpellon säätiö sr	Tp 2023 €	Muutettu Ta2024 €	Ta2025 €	Muutos% Tp23- Ta25	Muutos% MTa24- Ta25	Ts2026 1000 €	Ts2027 1000 €
Liikevaihto	4 125	4 000	1 000	-0,8	-0,8	1	1
Materiaalit ja palvelut	-173 047	-136 500	7 500	-1,0	-1,1	-230	-240
Henkilöstökulut	-3 000	-2 500	-2 500	-0,2	0,0	-3	-3
Poistot ja arvonal.	-8 464	-7 000	-5 000	-0,4	-0,3	-3	-1
Sumu-poistot	-8 464	-7 000	-5 000	-0,4	-0,3	-3	-1
Liikelyli-/alijäämä	-180 386	-142 000	1 000	-1,0	-1,0	-235	-243
Rahoitustuotot ja -kulut	78 382	218 500	292 000	0,3	0,0	292	302
Korkotuotot	321 022	225 000	300 000	-0,1	0,3	300	310
Korkokulut	-242 640	-6 500	-8 000	-1,0	0,2	-8	-8
Yli-/alijäämä ennen sat. eriä	-102 004	76 500	293 000	-3,9	2,8	57	59
Yli-/alijäämä ennen var.	-102 004	76 500	293 000	-3,9	2,8	57	59
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-102 004	76 500	293 000	-3,9	2,8	57	59

Toiminnan kuvaus

Säätiön tarkoituksena on Askolan lukion, Askolan lukion opiskelijoiden ja Askolan lukiosta askolalaisina valmistuneiden yliopisto-, korkeakoulu- ja ammattikorkeakouluopiskelijoiden tukeminen.

Säätiö voi jakaa vuosittain Askolan lukion opettajakunnan tai rehtorin esityksestä apurahoja ja stipendejä sekä lukio-opiskelua tukevia avustuksia Askolan lukion opiskelijoille tai suoraan Askolan lukiolle opiskelua tukeviin hankintoihin, kuten asiantuntijaluennoitsijoiden hankkimiseen, erityispainotusten tai erityisten projektien toteuttamiseen. Säätiö ei osallistu valtionosuuksien kautta rahoitettaviin lukiokoulutuksen kustannuksiin.

Säätiö voi osallistua Askolan lukion toimintaan liittyviin rakennus- ja infrastruktuurihankkeisiin enintään 50 % osuudella hankkeen kokonaiskustannuksista. Vuosittainen osuus ei voi kuitenkaan ylittää sääntöjen 6 § ehtoja.

Säätiön tarkoituksena on myös jakaa vuosittain apurahoja Askolan lukiosta askolalaisina ylioppilaaksi valmistuneille, jotka harjoittavat jatko-opintoja jossakin

yliopistossa, tiede- tai taidekorkeakoulussa tai ammattikorkeakoulussa.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Toiminnan painopiste on sääntöjen mukaisen toiminnan mahdollistaminen. Se tarkoittaa käytännössä vastuullista, pitkäjänteistä ja tuottavaa sijoitusvarallisuuden hoitamista.

Keskeisin muutostekijä on uusien sääntöjen mahdollistama osallistuminen Askolan lukiohankkeen rahoitukseen.

Henkilöstö

Säätiöllä ei ole omaa henkilöstöä.

Tulevaisuusnäkymät

Lähivuodet ovat haastavia riittävän tulokertymän ylläpitämisessä ja harkitun sääntöjen mukaisen toiminnan yhteensovittamisessa huomioiden lukion rahoitusosuus.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025 – Veikko Pohjanpellon säätiö sr

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuotoisuus	Yrittäjyyskurssien järjestämisen tukeminen	Lisä-/erikoiskurssien toteutuminen	säätiön hallitus
	Kestävä talous	Vastuullinen, tuottava ja pitkäjänteinen varallisuuden hoito	-tuotto-% >5 -talousarviossa pysyminen	säätiön hallitus
	Osallistava ja avoin toimintatapa	-tiedotus -opiskelijakunnanhallitus -Askolan vetovoima	Säätiön toiminnasta tiedottaminen ja eri avustusmuodoista	säätiön hallitus, kunta
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Mahdollistaa uusi lukio. Jatko-opiskelijoiden avustaminen	Uuden lukiotoiminnan avustaminen Avustusmäärärahat	säätiön hallitus
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Lukio omalla paikkakunnalla Lukio-coach toiminnan mahdollistaminen Uudet toimitilat Terveellinen ja toimiva työympäristö uusissa toimitiloissa	Positiivinen imago ja säätiön toiminnasta tiedottaminen Määrärahat talousarviossa Positiivinen imago ja säätiön toiminnasta tiedottaminen Tyytyväisyyskyselyt	säätiön hallitus
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Terveellinen ja toimiva työympäristö uusissa toimitiloissa	Positiivinen imago ja säätiön toiminnasta tiedottaminen	säätiön hallitus

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 2025

Konsernijohtoryhmä kokoontuu 2–3 kertaa vuodessa. Aiheina ovat mm. tilinpäätösnäkymät ja toteuma edellisenä vuonna, talousarvio seuraavalle vuodelle sekä riskienhallinta ja toiminnan näköpiirissä olevat haasteet ja muutokset.

Riskienhallinnan näkökulmasta tarkastellaan havaittuja riskejä sekä muutoksia riskeissä osavuositarkastuksissa 2 kertaa vuodessa sekä tilinpäätöshetkellä. Jokaiselle talousarviovuodelle valmistaudutaan riskien analyysillä ja päivittämällä riskilistat.

Liite 1: Lautakuntatason sitovat määrärahat ja tavoitteet palvelualueittain

Osaaminen ja elämänlaatu –palvelualue

Elinympäristö–palvelualue

Demokratia ja toimivuus –palvelualue

OSAAMINEN- JA ELÄMÄNLAATU- palvelualue

sitovuustaso:

VALTUUSTO

	Tp 2023	Ta2024	Muutos	Muutettu	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025	Ts 2026	Ts 2027
			2024	ta 2024			LTK esitys	1 000 €	1 000 €
00003000 OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU									
Myyntituotot	1 134 486	867 500	0	867 500	608 404	70,1%	850 500	850	850
Maksutuotot	233 324	255 000	0	255 000	143 012	56,1%	210 500	202	202
Tuet ja avustukset	230 521	153 460	0	153 460	190 946	124,4%	170 080	175	175
Muut toimintatuotot	7 903	0	0	0	-75	0,0%	0	0	0
Toimintatuotot	1 606 233	1 275 960	0	1 275 960	942 287	73,8%	1 231 080	1 227	1 227
Henkilöstökulut	-8 381 139	-8 441 920	0	-8 441 920	-5 792 770	68,6%	-8 916 240	-9 010	-9 020
Palvelujen ostot	-1 426 327	-1 314 090	0	-1 314 090	-891 948	67,9%	-1 455 505	-1 425	-1 430
Aineet, tarv. ja tav.	-435 528	-438 640	0	-438 640	-278 346	63,5%	-427 600	-445	-445
Avustukset	-312 505	-324 120	0	-324 120	-173 702	53,6%	-296 140	-335	-335
Muut toimintakulut	-119 623	-85 040	0	-85 040	-44 122	51,9%	-118 530	-135	-135
Toimintakulut	-10 675 122	-10 603 810	0	-10 603 810	-7 180 888	67,7%	-11 214 015	-11 350	-11 365
TOIMINTAKATE	-9 068 889	-9 327 850	0	-9 327 850	-6 238 601	66,9%	-9 982 935	-10 123	-10 138

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
- lukiokoulutus
- kulttuuri- ja kirjastopalvelut
- liikunta- ja nuorisopalvelut.

Kunta saa näihin toimintoihin valtionosuutta.

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

Raami ja sen sitovuus

Kunnanhallitus 19.06.2024 § 121 hyväksyi talousarviota suunnitteluohjeen, joka sisälsi talousarviota. Tavoitteena raamissa oli kaikille palvelualueille 1,0 % tehostaminen toimintakuluissa. Osaaminen ja elämänlaatu - palvelualueen sitovaksi toimintakatteeksi muodostuu 9,175 miljoonaa euroa. Talousarvio 2025 sisältää henkilöstökuluissa 1.6.2024 noin 1,5 prosentin korotuksen, joka vastaa kunta-alan tiedossa olevaa työehtosopimusten mukaista

palkkaratkaisua. Raami on tehty koko kunnan tasolla matillisella alijäämällä, joka perustuu kunnan verorahoituksen riittävyyteen sekä vertailuun tilinpäätösvuoteen 2023. Raamista tuli näin laskien erittäin tiukka vuodelle 2025 eikä vastannut toiminnan laajuuteen tarpeeksi. Palvelualue voi tehdä perustellun talousarvioesityksen, joka poikkeaa annetusta raamista.

Lautakunnan esityksessä sitova ulkoinen toimintakate on 9.983 miljoonaa euroa, ylittää talousarviota noin 808.000 euroa. Lautakunnan esitys on laadittu toiminnan vaatimuksien perusteella ja näin ollen poikkeaa huomattavasti annetusta raamista.

Talousarvio 2025 vertailupohjana käytetään kuluvan vuoden talousarviota. Osavuositarkastusraportoinnin 2/2024 yhteydessä esitetään talousarviomuutosta osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueelle, lisämäärärahan muutosarvio sitovaan toimintakatteeseen noin 0,3 miljoonaa euroa. Sitovaksi toimintakatteeksi vuodelle 2024 lisämäärärahan jälkeen muodostuu 9,628 miljoonaa euroa. Verrattuna vuoden 2025 talousarvioesitykseen sitovan toimintakatteen kasvu on noin 350 000 euroa.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueen toiminta on vuonna 2025 laajuudeltaan ja henkilöstömäärältään samaa tasoa kuin vuosi 2024. Tieto syntyneiden lasten määrän vähenemisestä ja sitä kautta myös

oppilasmäärien laskusta ei vielä vuonna 2025 vaikuta henkilöstötarpeen vähenemisenä.

Palvelualueen palvelut ovat pääosin lakisääteisiä, joihin kunta saa valtionosuutta.

Muutostekijöitä:

- henkilöstömenot nousevat valtakunnallisten palkkasopimusten perusteella korotukset ovat 1,5 prosenttia

Henkilöstö

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan talousarviossa henkilöstökulut ovat noin 80 % koko talousarviosta.

Henkilöstömäärä on samaa tasoa kuin kuluvana vuonna.

Alakoulujen kasvatusohjaaja on palkattu hankerahalla. Hankerahoitusta jatketaan toisen hankkeen turvin 31.7.2025 saakka. Sen jälkeen tehtävää esitetään muutettavaksi vakinaiseksi toimeksi ja tehtävän rahoitus siirtyisi 1.8.2025 alkaen alakoulujen talousarvioon.

Varhaiskasvatuksessa on ollut määräraha toiselle varhaiskasvatuksen erityisopettajalle. Virkaa ei ole täytetty ja vuoden 2025 aikana harkitaan, että tähän tehtävään yhdistetään erityisopetuksen koordinoinnin tehtävä, joka kattaa varhaiskasvatuksen, esiopetuksen ja perusopetuksen. Tällä muutoksella valmistaudutaan

myös oppimisen tuen lainsäädäntömuutoksen tuomiin haasteisiin.

Hankerahalla on palkattu erityisluokanopettaja Askolan koulun alakouluun ja erityisopettaja lukioon.

Muista henkilöstöön liittyvistä asioista on kirjattu tarkemmin vastuualueiden tekstiosuoksissa.

Tulevaisuusnäkymät

Lukuvuonna 2025–2026 toiminnan laajuus on samaa tasoa kuin tähänkin saakka. Lapsi- ja oppilasmäärät ennusteiden mukaan laskevat, ja tähän toiminnassa varaudutaan siten, että mahdollisesti auki tulevat luokanopettajien virat täytetään määräaikaisina ja seurataan oppilasmäärien kehittymistä. Samoin varhaiskasvatuksessa seurataan lapsimäärien kehittymistä.

Lukion toiminta siirtyy lukuvuoden 2025–2026 alussa koulukeskuksen yhteyteen valmistuviin uusiin tiloihin. Careeria Oy on lopettanut toimintansa Askolan toimipisteessä. Lukio toimii vanhoissa tiloissaan lukuvuoden 2024–2025 loppuun sekä toimintaa varten on vuokrattu Careerian tiloista neljä opetustilaa, liikuntasali ja keittiö- ja ruokailutila. Muutoksien vaikutusta arvioidaan talousarviovuoden 2025 aikana.

Monninkylän koulun liikuntasalin rakentamishanke etenee osana vuodelle 2025 laadittua investointiohjelmalla.

Osaaminen ja elämänlaatu –palvelualueen investointiehdotus

Investointiehdotus sisältää seuraavat hankintasuunnitelmat:

ICT-laiteinvestointi, 30 000 euroa:

- Chromebook ja muita päätelaitteita ala- ja yläkoulujen oppilaiden opiskelukäyttöön
- Varhaiskasvatuksen laitehankintoja (Daisy, ym)
- infonäyttöjärjestelmä
- Digiopetusvälineitä

Osaaminen ja elämänlaatu – palvelualue – Valtuustotaso – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

Tavoitteet on johdettu vastualueiden tavoitteista ja sisältää osaaminen ja elämänlaatu –tehtäväalueet yhdessä

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Yrittäjyyskasvatus, yrittäjyys- ja työelämäpainotuksen toteuttaminen	Yrittäjyyskasvatuksen toteuttaminen varhaiskasvatuksesta lukioon mittari: toteutuneet teemat ja kurssit, opiskelijamäärät	rehtorit, opettajat, oppilaanohjaajat, varhaiskasvatuksen opettajat
	Kestävä talous	Kustannustehokkaan toiminnan vahvistaminen, talousarvion toteutumisen tarkka seuranta	Talousarviossa pysyminen	palvelualuejohtaja ja vastualuejohtajat
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Osallisuuden vahvistaminen kaikilla vastualueilla, viestinnän kehittäminen	Osallisuuden toimintamuotojen vakiintuminen, nuorisovaltuuston toiminta mittari: osallisuustoiminnan kasvu, osallistujamäärät, kyselyt	palvelualuejohtaja, vastualueiden johtajat, opettajat, nuoriso-ohjaaja
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Uuden lukiorakennuksen käyttöönotto, Monninkylän liikuntasalin rakentaminen	Turvallisten ja viihtyisien tilojen suunnittelu ja käyttöönotto mittari: asiakaspalaute, kyselyt	palvelualuejohtaja, rehtorit
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Eri vastualueiden hyvinvointiin liittyvien suunnitelmien toteuttaminen Pätevän henkilöstön rekrytointi	Työhyvinvoinnin ja asiakkaiden hyvinvoinnin lisääntyminen Koulutuksen toteuttaminen Rekrytoinnin kehittäminen mittari: kyselyt, rekrytoinnin toteuttaminen	palvelualuejohtaja, vastualueiden johtajat
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Turvallisuustoiminnan kehittäminen	Turvallisten tilojen toteuttaminen, suunnitelmien päivittäminen ja jalkauttaminen mittari: kyselyt, tapahtumamäärät	palvelualuejohtaja, vastualueiden johtajat

OsEl-lautakunnan 26.9.2024 esittämä lisämääräraha 300 000 euroa ja sen vaikutus vuoden 2024 toteumavertailuun. Valtuusto käsittelee lisämäärärahaesityksen 14.11.2024.

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00003100 OSAAMINEN									
Myyntituotot	1 087 994	829 000	75 000	904 000	571 438	63,2 %	810 000	810	810
Maksutuotot	230 564	255 000	-25 000	230 000	142 808	62,1 %	208 000	200	200
Tuet ja avustukset	174 510	96 260	0	96 260	145 662	151,3 %	142 580	145	145
Muut toimintatuotot	1 516	0	0	0	35	0,0 %	0	0	0
Toimintatuotot	1 494 584	1 180 260	50 000	1 230 260	859 942	69,9 %	1 160 580	1 155	1 155
Henkilöstökulut	-7 801 321	-7 903 320	-240 000	-8 143 320	-5 391 008	66,2 %	-8 370 100	-8 460	-8 470
Palvelujen ostot	-1 152 801	-1 054 855	-110 000	-1 164 855	-719 213	61,7 %	-1 184 060	-1 150	-1 155
Aineet, tarv. ja tav.	-343 423	-345 100	0	-345 100	-225 957	65,5 %	-339 450	-355	-355
Avustukset	-289 665	-304 120	50 000	-254 120	-154 302	60,7 %	-276 140	-315	-315
Muut toimintakulut	-88 318	-56 840	0	-56 840	-23 858	42,0 %	-88 370	-100	-100
Toimintakulut	-9 675 528	-9 664 235	-300 000	-9 964 235	-6 514 338	65,4 %	-10 258 120	-10 380	-10 395
TOIMINTAKATE	-8 180 944	-8 483 975	-250 000	-8 733 975	-5 654 396	64,7 %	-9 097 540	-9 225	-9 240

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00003110 ELÄMÄNLAATU									
Myyntituotot	46 492	38 500	0	38 500	36 966	96,0 %	40 500	40	40
Maksutuotot	2 760	0	0	0	205	0,0 %	2 500	2	2
Tuet ja avustukset	56 011	57 200	-20 000	37 200	45 285	121,7 %	27 500	30	30
Muut toimintatuotot	6 387	0	0	0	-110	0,0 %	0	0	0
Toimintatuotot	111 649	95 700	-20 000	75 700	82 345	108,8 %	70 500	72	72
Henkilöstökulut	-579 818	-538 600	-25 000	-563 600	-401 762	71,3 %	-546 140	-550	-550
Palvelujen ostot	-273 526	-259 235	-5 000	-264 235	-172 735	65,4 %	-271 445	-275	-275
Aineet, tarv. ja tav.	-92 105	-93 540	0	-93 540	-52 389	56,0 %	-88 150	-90	-90
Avustukset	-22 840	-20 000	0	-20 000	-19 400	97,0 %	-20 000	-20	-20
Muut toimintakulut	-31 305	-28 200	0	-28 200	-20 264	71,9 %	-30 160	-35	-35
Toimintakulut	-999 594	-939 575	-30 000	-969 575	-666 550	68,7 %	-955 895	-970	-970
TOIMINTAKATE	-887 945	-843 875	-50 000	-893 875	-584 205	65,4 %	-885 395	-898	-898

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00003000 OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU									
Myyntituotot	1 134 486	867 500	75 000	942 500	608 404	64,6 %	850 500	850	850
Maksutuotot	233 324	255 000	-25 000	230 000	143 012	62,2 %	210 500	202	202
Tuet ja avustukset	230 521	153 460	-20 000	133 460	190 946	143,1 %	170 080	175	175
Muut toimintatuotot	7 903	0	0	0	-75	0,0 %	0	0	0
Toimintatuotot	1 606 233	1 275 960	30 000	1 305 960	942 287	72,2 %	1 231 080	1 227	1 227
Henkilöstökulut	-8 381 139	-8 441 920	-265 000	-8 706 920	-5 792 770	66,5 %	-8 916 240	-9 010	-9 020
Palvelujen ostot	-1 426 327	-1 314 090	-115 000	-1 429 090	-891 948	62,4 %	-1 455 505	-1 425	-1 430
Aineet, tarv. ja tav.	-435 528	-438 640	0	-438 640	-278 346	63,5 %	-427 600	-445	-445
Avustukset	-312 505	-324 120	50 000	-274 120	-173 702	63,4 %	-296 140	-335	-335
Muut toimintakulut	-119 623	-85 040	0	-85 040	-44 122	51,9 %	-118 530	-135	-135
Toimintakulut	-10 675 122	-10 603 810	-330 000	-10 933 810	-7 180 888	65,7 %	-11 214 015	-11 350	-11 365
TOIMINTAKATE	-9 068 889	-9 327 850	-300 000	-9 627 850	-6 238 601	64,8 %	-9 982 935	-10 123	-10 138

OSAAMINEN –tehtäväalue

Palvelualue: Osaaminen ja elämänlaatu

Sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00003100 OSAAMINEN									
Myyntituotot	1 087 994	829 000	0	829 000	571 438	68,9 %	810 000	810	810
Maksutuotot	230 564	255 000	0	255 000	142 808	56,0 %	208 000	200	200
Tuet ja avustukset	174 510	96 260	0	96 260	145 662	151,3 %	142 580	145	145
Muut toimintatuotot	1 516	0	0	0	35	0,0 %	0	0	0
Toimintatuotot	1 494 584	1 180 260	0	1 180 260	859 942	72,9 %	1 160 580	1 155	1 155
Henkilöstökulut	-7 801 321	-7 903 320	0	-7 903 320	-5 391 008	68,2 %	-8 370 100	-8 460	-8 470
Palvelujen ostot	-1 152 801	-1 054 855	0	-1 054 855	-719 213	68,2 %	-1 184 060	-1 150	-1 155
Aineet, tarv. ja tav.	-343 423	-345 100	0	-345 100	-225 957	65,5 %	-339 450	-355	-355
Avustukset	-289 665	-304 120	0	-304 120	-154 302	50,7 %	-276 140	-315	-315
Muut toimintakulut	-88 318	-56 840	0	-56 840	-23 858	42,0 %	-88 370	-100	-100
Toimintakulut	-9 675 528	-9 664 235	0	-9 664 235	-6 514 338	67,4 %	-10 258 120	-10 380	-10 395
TOIMINTAKATE	-8 180 944	-8 483 975	0	-8 483 975	-5 654 396	66,6 %	-9 097 540	-9 225	-9 240

Vastuualue: Varhaiskasvatus

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Osaaminen

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1000 €	Ts 2027 1000 €
00003102 Varhaiskasvatus									
Toimintatuotot	385 752	294 000	0	294 000	237 445	80,8 %	238 000	230	230
Toimintakulut	-2 124 473	-2 353 500	0	-2 353 500	-1 371 187	58,3 %	-2 083 580	-2 090	-2 090
TOIMINTAKATE	-1 738 721	-2 059 500	0	-2 059 500	-1 133 743	55,0 %	-1 845 580	-1 860	-1 860

Toiminnan kuvaus

Varhaiskasvatus -vastuualue tarjoaa lapsille laadukasta varhaiskasvatusta ja perheille asiakaslähtöisiä varhaiskasvatuspalveluita. Vastuualue neuvoo, ohjaa ja valvoo yksityistä perhepäivähoitoa ja päättää kunnan maksamien kotihoidon tuen kuntalisien maksusta kunnanvaltuuston vahvistamien perusteiden mukaisesti.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Olemassa olevien resurssien maksimointi talousarvion mukaan sekä varhaiskasvatustalain ja -asetuksen että varhaiskasvatussuunnitelman mukainen varhaiskasvatus, mikä sisältää myös erityisvarhaiskasvatuksen ja tarvittavan tuen lapsilähtöisen resurssoinnin ja kehittämisen.

Esiopetus kulkee osana varhaiskasvatuksen arkea, näin ollen esiopetuksen opetussuunnitelmaan tulevat muutokset tulevat heijastumaan myös varhaiskasvatukseen. On tärkeää yhtenäistää lapsen tuen polku varhaiskasvatuksesta alkaen jatkumona esiopetukseen.

Henkilöstön osaaminen ja hyvinvointi on palvelualueemme tärkeä osatekijä myös laadukkaan varhaiskasvatuksen toteuttamisessa - sillä tuetaan lasten oppimisen ja hyvinvoinnin edellytyksiä. Varhaiskasvatuksen keskeisimpänä riskitekijänä on koko palvelualueella koskettava pätevän henkilöstön saatavuus.

Varhaiskasvatusta koskevan lainsäädännön uudistaminen on tuonut varhaiskasvatuksen henkilöstölle lisää velvoitteita, myös lasten moninaiset tuen tarpeet ovat lisääntyneet, mikä puolestaan vaatii jatkuvaa toiminnan kehittämistä ja sitoo

henkilöstöresurssia. Näillä tekijöillä on suora vaikutus opetushenkilöstön läsnäoloon ryhmässä.

Syntyvyyden lasku ja toisaalta alle 3-vuotiaiden lasten varhaiskasvatuksen osallisuusasteen mahdollinen kasvu, vaikeuttaa asiakasmäärien ennakkointia. 1 - 2 - vuotiaiden lasten määrän kasvu varhaiskasvatuksessa vaatii henkilökuntaa enemmän (1 aikuinen/4 lasta) kuin yli kolme vuotiaiden lasten kohdalla (1/7).

Toiminnan painopisteet keskittyvät osaamisen vahvistamiseen sekä varhaiskasvatuksen laadun- ja kehittämisen arviointimenetelmien vakiinnuttamiseen ja monipuolistamiseen, sekä yksityisen varhaiskasvatuksen laadunvalvonnan kehittämiseen.

Varhaiskasvatuksen tulee järjestää yöhoitoa sitä tarvitseville perheille. Vuorohoitoon ei ole subjektiivista oikeutta. Oikeus syntyy, kun molemmat samassa taloudessa asuvat henkilöt ovat työstä tai opiskelusta johtuen samanaikaisesti estyneitä hoitamaan lasta. Varhaiskasvatuksen osalta on aikaisemmin todettu (OsEl 25.5.2023), että ympärivuorokautisen hoidon tarve on ollut erittäin vähäistä viimeisen 15 vuoden aikana vuosina. Asiakkaiden alustavat kyselyt eivät ole aikaisemmin johtaneet toteutuneeseen hoidontarpeeseen. Tällä hetkellä on todennäköistä, että vuodelle 2025 on resurssoitava määrärahoja yöhoidon toteuttamiseen. Palvelu ostetaan ensisijaisesti naapurikunnilta. Alustavien tiedustelujen mukaan, naapurikunnissa ei ole tällä hetkellä resursseja myydä palvelua ulkopuolisille, tämä haastaa etsimään vaihtoehtoisia yöhoidon järjestämistapoja.

Henkilöstö

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. Osa lastenhoitajien vakansseista muutetaan sosionomin vakansseiksi syksyllä 2025. Tavoitteena on lisätä korkeakoulutetun varhaiskasvatuksen kasvatusvastuullisen henkilöstön määrää. Tällä toimenpiteellä vastataan lain vaatimaan henkilöstörakenteen muutokseen sekä vahvistetaan osaamista lasten tuen tarpeista muodostuviin

yhteistyön vaateisiin, perheiden ja moniammatillisten verkostojen kanssa.

Rekrytointiin ja koulutuksiin panostamalla lisätään henkilökunnan osaamista.

Osaaminen – Varhaiskasvatus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmyönteisyys	Tuetaan lasten hyvän itsetunnon kehittymistä	Tunnistetaan lasten vahvuuksia ja kiinnostuksen kohteita K/E -mittari: vakasuunnitelmaan kirjattu lapsen vahvuudet ja kiinnostuksen kohteet	Varhaiskasvatustyksiköiden johtajat ja henkilöstö
	Kestävä talous	Monipuolinen ja kustannustehokas varhaiskasvatus lainsäädännön mukaisesti	Talousarvion mukainen toiminta ja talouden seuranta -mittari: ta25 pysyminen -mittari: varhaiskasvatuspäivän hinta keskimäärin 60 €/pv	Palvelualuejohtaja, varhaiskasvatustyksiköiden johtajat
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Mahdollistetaan huoltajien osallisuus Tehdään asiakastytyväisyyskyselyt	Jokaisen lapsen huoltajien kanssa lapsen vakasuunnitelma-keskustelu -mittari: lapselle laadittu hlökohtainen varhaiskasvatussuunnitelma Kyselyyn vastanneiden huoltajien määrä kasvaa -mittari: vastaajien %osuus kasvaa	Varhaiskasvatustyksiköiden johtajat ja henkilöstö
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Perheiden toiveiden mukainen varhaiskasvatuspaikka	Perheiden ensisijainen toive toteutuu K/E mittari: montako % pääsee ensisijaisesti toivomaansa yksikköön	Varhaiskasvatustyksiköiden johtajat
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Varhaiskasvatuksen sosionomien rekrytointi Rekrytoinnin vahvistaminen Henkilöstön koulutukset Ohjataan tarvittaessa työterveyshuollon palveluihin	Sosionomien ja pätevän henkilöstön määrän lisääminen, kouluttautuminen -mittari: varhaiskasvatuksen sosionomien määrä kasvanut K/E ja pätevän henkilöstön osuus on kasvanut K/E -mittari: koulutussuunnitelman koulutusten toteutuminen K/E -mittari: työhyvinvointikyselyn ko. kohdan keskiarvo 3.8 tai yli	Varhaiskasvatustyksiköiden johtajat ja henkilöstö
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Turvallisen ja viihtyisän oppimisympäristön ylläpitäminen Tasa-arvoinen ja yhdenvertainen kohtelu toteutuu Ehkäistään kiusaamista Laatukäsikirjan jalkauttaminen	Turvallisuuskävelyt säännöllisesti -mittari: turvallisuuskävelyt tehty K/E ja turvallisuuteen liittyvät epäkohdat raportoitu K/E Yhdenvertaisuus toteutuu -mittari: toiminnallinen tasa-arvo ja yhdenvertaisuussuunnitelma on päivitetty toimintakausittain K/E Kiusaamista ehkäistään ja siihen puututaan -mittari: Kiusaamisen, väkivallan ja häirinnän ehkäisyn ja puuttumisen suunnitelma on päivitetty K/E Toteutetaan laatukäsikirjan mukaiset arvioinnit -mittari: laatukäsikirjan mukaiset arvioinnit on tehty K/E	Varhaiskasvatustyksiköiden johtajat ja henkilöstö

Vastuualue:**Esiopetus**

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Osaaminen

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos Muutettu ta		Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025	Ts 2026	Ts 2027
			2024	2024			LTK esitys	1000 €	1000 €
00003103 Esiopetus									
Toimintatuotot	8 705	2 050	0	2 050	1140	55,6 %	0	0	0
Toimintakulut	-278 426	-237 930	0	-237 930	-181 492	76,3 %	-342 090	-345	-345
TOIMINTAKATE	-269 721	-235 880	0	-235 880	-180 352	76,5 %	-342 090	-345	-345

Toiminnan kuvaus

Esiopetus on osa varhaiskasvatusta. Esiopetusvastuualue tarjoaa esiopetusta neljä tuntia päivässä peruskoulujen toiminta-aikoina, muutamia poikkeuksia lukuun ottamatta, vähintään 700 tuntia vuodessa.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Olemassa olevien resurssien maksimointi talousarvion mukaan sekä perusopetuslain ja -asetuksen että esiopetussuunnitelman mukainen esiopetus, mikä sisältää myös erityisopetuksen ja oppimisen tuen oppilaslähtöisen resurssoinnin ja kehittämisen.

Esiopetus kulkee osana varhaiskasvatuksen arkea, näin ollen esiopetuksen opetussuunnitelmaan tulevat muutokset tulevat heijastumaan myös varhaiskasvatukseen. On tärkeää yhtenäistää lapsen tuen polku varhaiskasvatuksesta alkaen jatkumona esiopetukseen.

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 uuden oppimista kohtaan.

Esiopetuksen opetussuunnitelma ja tuen portaat uudistuvat. Uusi esiopetussuunnitelma otetaan käyttöön 1.8.2025, jota ennen paikallinen esiopetussuunnitelma on uudistettava lain mukaiseksi.

Vuonna 2025 alkaen syntyvyyden lasku alkaa näkymään lapsilukumäärissä. Esiopetuksen ryhmäkoot pienenevät, mikä helpottaa tuen järjestämiseen tarvittavaa resurssia.

Henkilöstö

Osaavan henkilöstön saatavuus on haaste. Esiopetusryhmien henkilöstöä koskevat samat henkilöstörakennevaatimukset kuin varhaiskasvatustakin. Esiopetuksen opetussuunnitelman uudistustyö vaatii henkilöstöresurssia ja -koulutusta.

Toiminnan laajuus on samalla tasolla kuluvaan vuoteen verrattuna.

Osaaminen – Esiopetus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Tuetaan lasten hyvän itsetunnon kehittymistä	Tunnistetaan lasten vahvuuksia ja kiinnostuksen kohteita K/E -mittarit: esiopetuksen oppimissuunnitelmaan kirjattu lapsen vahvuudet ja kiinnostuksen kohteet	Varhaiskasvatustyksiköiden johtajat ja henkilöstö
	Kestävä talous	Monipuolinen, kustannustehokas esiopetus lainsäädännön mukaisesti	Talousarvion mukainen toiminta ja talouden seuranta -mittari: ta25 pysyminen	Palvelualuejohtaja, varhaiskasvatustyksiköiden johtajat
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Mahdollistetaan huoltajien osallisuus Tehdään asiakastyytyväisyyskyselyt	Jokaisen lapsen huoltajien kanssa LEOPS-keskustelu -mittari: lapselle laadittu hlökohtainen LEOPS Kyselyyn vastanneiden huoltajien määrä kasvaa mittari: %osuus vastanneista huoltajista kasvanut	Varhaiskasvatustyksiköiden johtajat ja henkilöstö
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Perheiden toiveiden mukainen esiopetuspaikka	Perheiden ensisijainen yksikkötoive toteutuu K/E -mittari: montako % pääsee toivomaansa yksikköön	Varhaiskasvatustyksiköiden johtajat ja henkilöstö
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Rekrytoinnin vahvistaminen Henkilöstön koulutuksiin osallistuminen Ohjataan tarvittaessa työterveyshuollon palveluihin Laatukäsikirjan jalkauttaminen	Pätevän henkilöstön osuuden kasvattaminen -mittari: pätevän henkilöstön osuus on kasvanut K/E Koulutuksiin osallistuminen -mittari: koulutus suunnitelman toteutuminen K/E Työnantaja tukee työkykyä -mittari: työhyvinvointikyselyn ko. kohdan keskiarvo 3.8 tai yli Toteutetaan laatukäsikirjan mukaiset arvioinnit -mittari: laatukäsikirjan mukaiset arvioinnit tehty K/E	Varhaiskasvatustyksiköiden johtajat ja henkilöstö
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Turvallisen ja viihtyisän oppimisympäristön ylläpitäminen Tasa-arvoinen ja yhdenvertainen kohtelu toteutuu ja ehkäistään kiusaamista	Turvallisuus ja yhdenvertaisuus toteutuu -mittari: turvallisuuskävelyt tehty K/E, ja turvallisuuteen liittyvät epäkohdat raportoitu K/E -mittari: toiminnallinen tasa-arvo ja yhdenvertaisuussuunnitelma on päivitetty K/E -mittari: suunnitelma päivitetty K/E	Varhaiskasvatustyksiköiden johtajat ja henkilöstö

Vastuualue: Perusopetus (sis. iltapäivätoiminta)

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Osaaminen

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos		Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025	Ts 2026	Ts 2027
			2024	2024			LTK esitys	1000 €	1000 €
00003104 Perusopetus (sis. Iltapäivätoiminta)									
Toimintatuotot	194 408	124 440	0	124 440	92 896	74,7 %	155 000	155	155
Toimintakulut	-5 203 657	-5 107 120	0	-5 107 120	-3 617 541	70,8 %	-5 638 710	-5 700	-5 710
TOIMINTAKATE	-5 009 249	-4 982 680	0	-4 982 680	-3 524 645	70,7 %	-5 483 710	-5 545	-5 555

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, mikä sisältää myös erityisopetuksen ja oppimisen tuen oppilaslähtöisen resurssoinnin ja kehittämisen.

Opetussuunnitelman toteuttaminen

- Opetussuunnitelman mukainen oppiminen lähtee jokaisen oppilaan henkilökohtaisen, yksilöllisen polun rakentamisesta. Jotta oppilaan oikeudet toteutuvat, on opetusryhmän koko yksi tärkeimmistä opetuksen edellytyksistä.
- Opetussuunnitelman toteuttaminen sisältää myös digistrategian toteuttamisen, oppimateriaalit ja fyysisen ja sähköisen oppimisympäristön.
- 1.8.2025 tulee voimaan kaksi lainsäädäntöuudistusta.
 - Ensinnäkin oppimisen tuki uudistuu siten, että tuen kolmiportaisuus poistuu. Esityksen mukaan jatkossa olisi ennakoivia ja oppilaskohtaisia tukitoimia. Uudistuksella saattaa olla vaikutuksia mm ryhmäjakoihin ja luokkien muodostamiseen. Luonnosvaiheen esityksen mukaisesti säädettäisiin, että yhden opettajan opettamassa ryhmässä saa olla enintään viisi oppilasta, jotka saavat oppilaskohtaisena tukitoimena erityisopettajan opetusta pienryhmässä.

- Tuntijakoasetusta muutetaan siten, että alakoulun tuntijakoon tulee lisää tunteja. Vuosiluokilla 1.-2. sekä äidinkielen ja kirjallisuuden että matematiikan opetusta lisätään yhdellä vuosiviikkotunnilla ja vuosiluokilla 3.-6. äidinkielen opetusta lisätään yhdellä vuosiviikkotunnilla. Yhteensä opetuksen määrä vuosiluokilla 1.-6. lisääntyy siten kolme vuosiviikkotuntia. Tämä uudistus lisää näiden luokkien opettajien opetustunteja kaikissa alakouluissa.

Muita muutostekijöitä

Oppilaiden psyykkiseen hyvinvointiin sekä sosiaaliin- ja tunnetaitoihin liittyvät haasteet ovat edelleen lisääntyneet. Oppimisen tukea tarvitsevien oppilaiden määrä yleisopetuksen ryhmissä on myös edelleen kasvussa. Nämä vaativat sekä eriyttäviä tiloja että riittävää henkilöresurssointia. Alakouluissa oppilaiden tukea ja hyvinvointia lisäävänä henkilöresurssina on 08/2023 aloittanut kasvatusohjaaja ja 08/2024 aloittanut erityisluokanopettaja, jotka on palkattu hankerahalla.

Oppilaslähtöinen resurssointi:

- inklusioperiaate oppilaiden tukemiseen yleisopetuksen ryhmissä ja lisäksi pienluokat
- tukea tarvitsevien oppilaiden osuus kaikista oppilaista korkea
- psyykkiseen hyvinvointiin liittyvä tuen tarve kasvussa, samoin oppimisen haasteet
- samanaikaisopettajuuden ja riittävän ohjaajaresurssin toteuttaminen, joustava ja oppilaslähtöinen kohdentaminen
- muiden tukitoimien joustava tuominen kouluarkeen, monialainen yhteistyö, HVA ja muut viranomaistahot
- kasvatusohjaajan ja koulunuorisotyön vakiintuminen koulujen arkeen

Hyvinvoinnin kehittämisen tavoitteet:

- koko kouluuyhteisön hyvinvoinnin lisääminen, painopisteenä perusarki.
- läsnäolon tukeminen eli erilaisten hyvinvointia tukevien pedagogisten toimintatapojen ylläpitäminen ja kehittäminen, kouluun kiinnittyminen, poissaolojen seuranta ja tavoitteena poissaolojen väheneminen
- sosiaalisten ja -tunnetaitojen vahvistaminen
- opiskelijahuollon, kasvatusohjaajan ja koulujen yhteistoiminnan kehittäminen
- ammattiosaamisen kehittäminen

Henkilöstö

Toiminnan laajuus on samaa tasoa kuin kuluvana vuonna.

Kasvatusohjaajan toimen jatkaminen hankerahalla alakouluissa. Erityisluokanopettaja hankerahalla Askolan koulun alakoulussa. Monninkylän koulussa

jatkuu tilanne, jossa erityisluokanopettaja inklusioperiaatteen mukaan erityisen tuen oppilaiden tukena yleisopetuksen ryhmissä. Oppilaskohtaisten tukitoimien tarve yleisopetuksen ryhmissä jatkuu edelleen lukuvuonna 2025–2026 uuden lainsäädännön mukaisena.

Perusopetuksen henkilöstön osalta suurimpana haasteena on kelpoisten opettajien rekrytointi. Eniten tämä haaste koskee erityisopetuksen tehtäviä ja varsinkin pätevien erityisluokanopettajien rekrytointi on haastavaa. Muodollisesti pätevän henkilöstön puutetta on saatu korvattua henkilöstöllä, joka kuitenkin on ollut sopivaa, osaavaa ja osin myös pysyvää. Suuressa mittakaavassa kelpoisen henkilökunnan puute on haaste perusopetuksen laadun toteutumiselle. Tämä haaste kuitenkin tunnetaan kouluissa melko hyvin. Kouluissa korostetaan perehdytystä ja tiimityöskentelyä.

Osaaminen – Perusopetus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuotoisuus	Yrittäjyyskasvatus Yrityskylä-vierailut, yrittäjyys MOK, TET, yrittäjyysmessut	Toteutuminen vuosisuunnitelman mukaisesti -mittari: määrät ja toteutumet	-vastuupettajat, rehtorit
	Kestävä talous	Toiminnan toteuttaminen lainsäädännön mukaisesti	Talousarvion mukainen toiminta -mittari: ta25 seuranta	-rehtorit, palvelualuejohtaja
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Oppilaiden osallisuuden lisääminen, viestinnän kehittäminen sisäisesti ja sidosryhmille, jaettu johtaminen, tiimityöskentely	Aktiivinen oppilaskuntien ja tukioppilaiden toiminta, muu osallisuuden lisääminen kokousajan kehittäminen, tiedottamisen kehittäminen wilma, vanhempainillat, arviointikeskustelut -mittari: em määrät ja toteutumet	-ohjaavat opettajat, rehtorit
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	ICT ja osaaminen Oppimisen tuki, pienluokat, inklusio Lakisääteisten palveluiden turvaaminen Oppilasmäärän seuranta, luokka- ja ryhmäkoot Monninkylän liikuntasalin käyttöönotto	Riittävät, ajanmukaiset laitteet ja ICT-osaaminen Tuen oppilaslähtöinen ja joustava resurssointi -mittari: oppilasmäärät, ennusteen seuraaminen, tuen oppilaiden määrät ja tuen resurssi / ryhmäjaot toteutuminen	-ICT-tuki, rehtorit, palvelualuejohtaja
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Poissaolojen seuranta ja yhteistyö HVAn kanssa, opiskeluhoollon moniportainen toteuttaminen Henkilöstö: koulutus suunnitelma, yhteistyö työterveyshuollon kanssa sekä rekrytoinnin ja perehdytyksen kehittäminen	Läsnäolon tukeminen, poissaolojen vähentäminen, toimivat opiskeluhoollon prosessit HVAn kanssa -mittarit: poissaolomäärät, kouluterveyskysely, TeaViisari, muut kyselyt (Karvi) Suunnitelmien toteutuminen, hyvinvointikyselyt, koulutuksiin osallistuminen, kelpoisten opettajien ja hlökunnan osuus väh 95 % -mittarit: tulokset, toteutumet	-rehtorit, luokanvalvojat, erityisopettajat, palvelualuejohtaja
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Oppilaitosympäristön monialainen hallinta, lakisääteinen toiminta, ennalta estävä ja puuttuva toiminta häiriötilanteessa -kunnossapito yhteistyö ELYmp	Turvallinen, terveellinen ja viihtyisä oppimisympäristö, turvallisuustoimien toteutuminen -mittarit: -harjoitukset, kävelyt, kyselyt -häiriötilanteiden seuranta -em määrät ja toteutumet	rehtori, opettajat, palvelualuejohtaja, ELYmp - palvelualue

Vastuualue: Lukiokoulutus

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Osaaminen

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1000 €	Ts 2027 1000 €
00003105 Lukiokoulutus									
Toimintatuotot	81 203	59 770	0	59 770	57 862	96,8 %	67 580	70	70
Toimintakulut	-1 050 890	-891 455	0	-891 455	-669 875	75,1 %	-1 040 710	-1 045	-1 050
TOIMINTAKATE	-969 687	-831 685	0	-831 685	-612 013	73,6 %	-973 130	-975	-980

Toiminnan kuvaus

Askolan lukion toiminta-ajatuksena on vahvat juuret, kantavat siivet. Lukiomme tarjoaa opiskelijoille korkeatasoista ja laadukasta kasvatusta ja opetusta. Lukiosta valmistuu tasapainoisia ja sivistyneitä ihmisiä, joilla on hyvät valmiudet sekä jatko-opintoihin että työelämään. Kannustamme opiskelijoita yksilöllisesti omien vahvuuksien löytämiseen ja itsensä toteuttamiseen. Lukiomme erityispiirteenä on yrittäjyys- ja työelämäpainotuksen tuoma toiminnallisuus, vastuunotto ja osallisuus.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Syksyllä 2025 valmistuu uusi, moderni lukiorakennus Askolan koulukeskuksen yhteyteen. Hankkeen laajuus on n. 1000m², ja se tarjoaa tilaa monipuoliselle oppimiselle ja aktiiviselle toiminnalle. Rakentamisessa käytetään uusinta tekniikkaa mm. energiaratkaisuissa ja turvallisuudessa. Rakennukseen sijoittuva monitoimitila mahdollistaa lisäksi opiskelijoille laajamittaista välituntitoimintaa sekä vapaa-ajan viettomahdollisuuksia.

Askolan lukio lisäksi kehittää ja uudistaa toimintaansa painottamalla yrittäjyyttä ja työelämätaitoja. Painotus tarjoaa opiskelijoille mahdollisuuden syventyä yrittäjyyteen eri näkökulmista ja omaksua tietoja ja taitoja käytännönläheisesti projektien ja harjoitusten avulla. Opintoihin voi kuulua oman yrityksen perustaminen ja sijoittamisen perusteita, talousosaamista sekä TET-jakso. Myös vierailut ja vapaaehtoistoiminta kuuluu osana opintoihin. Yrittäjyysopinnot ovat vapaasti valittavissa kaikille lukio-opiskelijoille. Painotuksesta vastaa lukion yrittäjyys- ja työelämätiimi.

Eriyisenä kehittämiskohteena lukuvuoden aikana on opiskelijoiden ja henkilökunnan hyvinvointi sekä osallisuus. Teemaan paneudutaan mm. erilaisten teemapäivien ja tapahtumien myötä. Lukujärjestys on pyritty rakentamaan niin, että iltapäivisin on mielen hyvinvointia tukevia aineita, kuten musiikkia, kuvaamataitoa ja liikuntaa. Lukiolla toimii hiljainen tila, jossa puhuminen ei ole sallittua. Sinne voi mennä kuuntelemaan hiljaisuutta, jos sellaista hetkeä toivoo.

Opiskelijoita osallistetaan monin eri tavoin. Heidän äänensä pääsee kuuluviin ennen heitä koskevien päätösten tekemistä. Opiskeluhuollon, erityisopettajan ja lukiocoachin tuki auttaa opiskelijoita ylittämään oppimiseen ja elämäntilanteeseen liittyviä esteitä.

Henkilöstö

Askolan lukiossa työskentelee yhteensä 17 opettajaa ja koulusihteeri. Opettajista seitsemän työskentelee sekä yläkoulussa että lukiossa. Lukion opettajatilanne on hyvä. Opettajat ovat on muodollisesti päteviä, innostuneita ja tulevaisuusorientuneita. Lukioon on palkattu hankerahalla resurssierityisopettaja kehittämään oppimisen tukea ja tukemaan opiskelijoita oppimisen taidoissa. Vahva tahtotila on vakiinnuttaa erityisopettajan toiminta Askolan lukiossa.

Lukiossa pyritään kiinnittämään huomiota ilmapiirin laatuun. Työssään hyvin viihtyvä ja pätevä henkilöstö on Askolan lukion arvokkain voimavara. Kun henkilökunta voi hyvin, heijastuu se myös opiskelijoihin. Askolan lukio on verkostoitunut lähialueen lukioden kanssa, ja tapaamisia pyritään toteuttamaan mahdollisuuksien mukaan

Osaaminen – Lukiokoulutus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	-Yrittäjyys- ja työelämäpainotuksen toteuttaminen -Yritysvierailut -Ammattienaamu -Lukio-TET -Yhteistyö paikallisten yrittäjien kanssa	Opiskelija tutustuu työelämään ja yrittäjyyteen. Yhteistyökumppanien löytäminen, verkostoituminen -mittarit: Opiskelijapalaute, osallistujamäärät	Yrittäjyysopo Rehtori Elinvoimapäällikkö
	Kestävä talous	-Toiminnan toteuttaminen talousarvion puitteissa	Talousarvion mukainen toiminta -mittarit: ta25 pysyminen ja seuranta	Rehtori Palvelualuejohtaja
	Osallistava ja avoin toimintatapa	-Opiskelijoiden osallistaminen lukion toimintaan ja kehittämiseen -Avoin ja läpinäkyvä toiminta ja johtaminen	Tavoitteena lukion veto- ja pitovoiman lisääminen -mittarit: kyselyt, opiskelijamäärät	Opettajat Rehtori
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	-Uusi lukio takaa ehyen ja yhtenäisen kasvu- ja opinpolun -Lukion saavutettavuuden varmistaminen=Joukkoliikenteen sujuvuus	Tavoite: Yhtenäinen opinpolku -mittari: s2025 uusi lukio rakennuksen toimivuus, kyselyt, opiskelijamäärät	Hallintojohtaja Tekninen toimi Rehtori
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	-Moniammatillisen yhteistyön kehittäminen -Henkilöstön koulutus -Työkyvyn, työhyvinvoinnin ja työturvallisuuden kehittäminen. -Osallistava johtaminen -Tavoitteena riittävät opiskeluhoillon palvelut, HVA	Tavoitteena osaava ja hyvinvoiva hlökunta ja opiskelijat -mittari: Henkilöstön pysyvyys. Opiskelijoiden poissaolomäärät, opintonsa keskeyttäneet, kyselyt	Henkilökunta Rehtori Palvelualuejohtaja
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Uudet viihtyisät ja turvalliset työtilat Yhteistilojen muunneltavuus Yhteistyön kehittäminen nuorisotoimi ja perusopetus -Turvallisen tilan periaatteiden ja toimintatapojen korostaminen -Turvallisuussuunnitelmien päivittäminen ja kansioiden luominen luokkahuoneisiin	Tavoitteena turvalliset ja terveelliset työskentelyolot ja oppimisympäristöt -mittarit: Kyselyt, erilaisten turvallisuuteen liittyvien harjoitusten toteutuminen ja onnistuminen	Tekninen toimi Rehtori Askolan koulukeskus Nuorisotoimi Opettajat

Vastuualue: Osaaminen / hallinto

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Osaaminen

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos Muutettu ta		Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025	Ts 2026	Ts 2027
			2024	2024			LTK esitys	1000 €	1000 €
00003101 Osaaminen / hallinto									
Toimintatuotot	824 516	700 000	0	700 000	470 601	67,2 %	700 000	700	700
Toimintakulut	-1 018 082	-1 074 230	0	-1 074 230	-674 243	62,8 %	-1 153 030	-1 200	-1 200
TOIMINTAKATE	-193 566	-374 230	0	-374 230	-203 643	54,4 %	-453 030	-500	-500

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

Hallinnon toiminnan painopisteenä on riittävien resurssien turvaaminen tehtäväalueelle, jotta palvelut voidaan järjestää lakien, säädösten ja muiden ohjeiden (opetussuunnitelmat) edellyttämällä tavalla.

Hyvinvointialueiden perustaminen 1.1.2023 on lisännyt alueellisen yhteistyön tavoitteita ja toimintaan yhteistyöverkostoja.

Henkilöstö

Hallintoon kohdistuu palvelualuejohtajan ja hallinnon sihteerin työpanoksesta 50 %, osa-aikaisen (70 %) TVT-asiantuntijan työpanos 31.7.2025 asti ja koulusihteerin työpanos 100 % (koulukuljetusasiat). Palvelualuejohtajan ja hallinnon sihteerin työpanoksesta 50 % jakautuu elämänlaatu - tehtäväalueelle. Henkilöstöressurssissa ei ole odotettavissa muutoksia.

Osaaminen – Osaaminen / hallinto – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHÖ
Elinvoima	Yritysmyonteisyys	Yrittäjyyskasvatuksen mahdollistaminen	Toiminnan toteutuminen kouluissa	palvelualuejohtaja
	Kestävä talous	Talousarvion toteutumien seuranta	Talousarviossa pysyminen	palvelualuejohtaja
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Yhteistoiminnan muotojen ja viestinnän kehittäminen	Kokouskäytäntöjen kehittäminen, viestinnän suunnittelu	palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Koulukuljetusten kilpailuttaminen Ajanmukaiset uudet oppimisympäristöt	Kilpailutus tehty ja uudet toimijat valittu, uuden lukion käyttöönotto	palvelualuejohtaja, hallinnon sihteerit
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Yhteistyöverkostoissa toimiminen, esim HVA ja kuntaverkostot	Yhteistyökokoukset -mittari: kokousten ja osallistumisen määrät, yhteistyön toteutumisen tulokset	palvelualuejohtaja
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Valmius- ja varautumissuunnitelmista vastaaminen, toiminnan kehittäminen	Suunnitelmien päivittäminen ja niiden jalkauttamisen vastuualueille -mittari: harjoitukset, kyselyt	palvelualuejohtaja

ELÄMÄNLAATU-tehtäväalue

Palvelualue: Osaaminen ja elämänlaatu

Sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00003110 ELÄMÄNLAATU									
Myyntituotot	46 492	38 500	0	38 500	36 966	96,0 %	40 500	40	40
Maksutuotot	2 760	0	0	0	205	0,0 %	2 500	2	2
Tuet ja avustukset	56 011	57 200	0	57 200	45 285	79,2 %	27 500	30	30
Muut toimintatuotot	6 387	0	0	0	-110	0,0 %	0	0	0
Toimintatuotot	111 649	95 700	0	95 700	82 345	86,0 %	70 500	72	72
Henkilöstökulut	-579 818	-538 600	0	-538 600	-401 762	74,6 %	-546 140	-550	-550
Palvelujen ostot	-273 526	-259 235	0	-259 235	-172 735	66,6 %	-271 445	-275	-275
Aineet, tarv. ja tav.	-92 105	-93 540	0	-93 540	-52 389	56,0 %	-88 150	-90	-90
Avustukset	-22 840	-20 000	0	-20 000	-19 400	97,0 %	-20 000	-20	-20
Muut toimintakulut	-31 305	-28 200	0	-28 200	-20 264	71,9 %	-30 160	-35	-35
Toimintakulut	-999 594	-939 575	0	-939 575	-666 550	70,9 %	-955 895	-970	-970
TOIMINTAKATE	-887 945	-843 875	0	-843 875	-584 205	69,2 %	-885 395	-898	-898

Toiminnan kuvaus

Elämänlaatu- tehtäväalue koostuu kirjasto- ja kulttuuripalveluista, nuoriso- ja liikuntapalveluista sekä vapaan sivistystyön palveluista.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Toiminta on pääosin samassa laajuudessa kuin aiempina vuotena. Erityisinä painopisteinä ovat nuorisopalveluissa lasten ja nuorten osallisuuden lisääminen ja nuorisovaltuuston toiminnan vakiinnuttaminen.

Kirjastopalveluissa painopisteinä on omatoimikirjaston käyttöönotto..

Henkilöstö

Tehtäväalueen henkilöstö on samalla tasolla kuin vuonna 2024. Kirjasto- ja kulttuuripalveluissa on 3,5 henkilöä ja nuoriso- ja liikuntapalveluissa yhteensä 5 henkilöä, joista etsivä nuorisotyöntekijä hankerahalla.

Vastuualue: Vapaa sivistystyö

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Elämänlaatu

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1000 €	Ts 2027 1000 €
00003112 Vapaa sivistystyö									
Toimintakulut	-99 778	-97 500	0	-97 500	-55 425	56,8 %	-99 200	-100	-100
TOIMINTAKATE	-99 778	-97 500	0	-97 500	-55 425	56,8 %	-99 200	-100	-100

Toiminnan kuvaus

Vapaa sivistystyö –vastuualue koostuu Porvoon musiikkiopiston, Porvoon kansalaisopiston ja Askolan kuvataidekoulun palveluista.

Henkilöstö

Vastuualueeseen ei kuulu kunnan henkilöstöä. Palvelut ovat ostopalveluita näiltä toimijoilta.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Toiminnan painopisteenä on olemassa olevan palvelutason säilyttäminen.

Elämänlaatu – Vapaa sivistystyö – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Sopimusten mukainen toiminta	Seurataan toimintaa, kustannukset aiempien vuosien tasolla	palvelualuejohtaja
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Yhteistyö tiedottaminen	Tapaamisten lukumäärä	palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Seurataan toiminnan järjestämistä	Kansalaisopiston, musiikkiopiston ja kuvataidekoulun palvelutaso vuoden 2024 tasolla	palvelualuejohtaja

Vastuualue: Kulttuuripalvelut

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Elämänlaatu

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos		Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025	Ts 2026	Ts 2027
			2024	Muutettu ta 2024			LTK esitys	1000 €	1000 €
00003113 Kulttuuripalvelut									
Toimintakulut	-46 849	-47 150	0	-47 150	-35 708	75,7 %	-37 690	-40	-40
TOIMINTAKATE	-46 849	-47 150	0	-47 150	-35 708	75,7 %	-37 690	-40	-40

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 veto- ja pitovoimatekijänä.

Laaja-alainen yhteistyö ja verkostoituminen eri tahojen kanssa.

Linnankosken museon ylläpito ja tunnetuksi tekeminen, opastukset ja tapahtumat.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Kulttuuritapahtumien ja kirjaston tiivis yhteistyö, josta syntyy synergiaetuja.

Kulttuuritarjonnan saavutettavuuden lisääminen myös verkon välityksellä.

Tapahtumien järjestäminen ja yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa.

Henkilöstö

Kirjastonjohtajan työpanoksesta 25 % kohdentuu kulttuuritoimen tehtäviin. Viestintä- ja tapahtumakoordinaattorin työajasta on 40 prosentin osuus talousarviossa 4 kuukauden ajalta.

Elämänlaatu – Kulttuuripalvelut – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Kumppanuudet paikallisten yritysten kanssa. Verkostoituminen muiden paikallisten toimijoiden kanssa	Synergiaetujen saavuttaminen. Kirjaston järjestämien tapahtumien osallistujien määrä kasvussa	Kirjastonjohtaja
	Kestävä talous	Toiminnan toteuttaminen talousarvion puitteissa Kustannustehokkuus	Talousarvion mukainen toiminta. -mittarit: ta25 pysyminen ja seuranta	Kirjastonjohtaja
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Osallisuuden lisääminen, monipuoliset tapahtumat, ohjelmat, eri ikäryhmät, kiinnostuksen kohteet, Linnankosken nuoruudenkodin museon tutuksi tekeminen	Tapahtumien järjestäminen paikallisten toimijoiden kanssa. Tapahtumat, näyttelyt, kulttuurimatkat, kirjamessumatkat, tarinapiirit. -mittari: em toteutuminen ja kävijämäärät	Kirjastonjohtaja
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Kirjasto paikkana, Linnankosken museo, pop up-tapahtumat	-mittari: tapahtumien määrä, osallistujien määrä	Kirjastonjohtaja
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Vuorovaikutuksen ja verkostoitumisen mahdollistaminen.	Kumppanuuksien luominen paikallisten järjestöjen kanssa, yhteistyö koulujen kanssa. -mittari: em määrät	Kirjastonjohtaja
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Turvallisten ja viihtyisien tapahtumien toteutuminen	Turvallisuustoimenpiteet ja asiakirjat päivittäminen -mittari: kyselyt, seuranta	Kirjastonjohtaja

Vastuualue: Kirjastopalvelut

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Elämänlaatu

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos		Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025	Ts 2026	Ts 2027
			2024	Muutettu ta 2024			LTK esitys	1000 €	1000 €
00003114 Kirjastopalvelut									
Toimintatuotot	16 959	20 400	-20 000	400	930	232,6 %	500	0	0
Toimintakulut	-295 196	-279 490	-10 000	-289 490	-191 069	66,0 %	-267 770	-270	-270
TOIMINTAKATE	-278 237	-259 090	-30 000	-289 090	-190 138	65,8 %	-267 270	-270	-270

Toiminnan kuvaus

Kirjasto ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa jotta kuntalaisilla on pääsy erilaisiin aineistoihin, kulttuurisisältöihin ja tietoon.

Kirjaston henkilökunta innostaa lukemaan, ohjaamalla ja auttamalla tiedonhaussa sekä kannustaa monipuolisen tiedonhakuun.

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

Kirjasto verkostoituu ja toimii monipuolisesti yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa.

Kirjaston rooli on olla vahva kunnan hyvinvointi- ja vetovoimatekijä. Kirjastolain mukaan kirjasto toimii kuntalaisten olohuoneena matalan kynnyksen kohtaamispaikkana sekä maksuttomana palvelu- ja tapahtumapaikkana.

Omatoimikirjaston kehittäminen ja asiakkaiden ohjaaminen itsenäiseen toimimiseen kirjastossa (lainaaminen, palauttaminen ja varausten nouto), silloin kun kirjaston henkilökunta ei ole paikalla.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Panostaminen lukemisen edistämiseen.

Koulukirjastotyön kehittäminen. Kaikilla koululaisilla on oma kirjastokortti ja siihen liitetty pin-koodi.

Toiminnan keskittäminen pääkirjastoon, jossa myös omatoimikirjasto. Omatoimikirjastoa testataan ja kehitetään edelleen. Omatoimikirjasto lisää aukioloaikoja ja asukkaiden mahdollisuutta käyttää kirjaston palveluita. Asiakaspalveluaikoja on 21 h/viikko.

Kaikenikäisten asiakkaiden opastaminen itsepalvelulaitteiden ja kansallisen e-kirjaston käyttöön sekä kirjaston käyttöön (mm. tiedonhaku, varausten tekeminen).

Monninkylän kirjastopalvelujen uudelleenjärjestely.

Henkilöstö

Kirjaston talousarviossa on 3,25 henkilöä: kirjastonjohtaja (75 % työajasta), kirjastonhoitaja, kirjastovirkailija ja 50 % työajalla oleva kirjastovirkailija.

Elämänlaatu – Kirjastopalvelut – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmyonteisyys	Kumppanuudet ja yhteistyö paikallisten yritysten kanssa Innovatiiviset palvelut ja kehitystyö	Yhteistyö tapahtumien järjestämisessä. Verkostoitumis-tapahtumat -mittarit: tapahtumien ja osallistujien määrät	Kirjastonjohtaja.
	Kestävä talous	Talousarviossa pysyminen ja tehokas resurssien hallinta	Talousarvion mukainen toiminta -mittarit: ta25 .	Kirjastonjohtaja.
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Yhteisön osallistuminen, yhteistyössä kehitetyt ohjelmat. Monipuolinen ohjelmointi Saavutettavuus Avoin viestintä Kumppanuudet Vapaaehtoistoiminta	Tapahtumat, luennot, vierailut näyttelyt. Kirjastokäytön opastukset, oppilaiden kirjastokäynnit ja itsepalvelukioskien ottaminen käyttöön koulukirjastoissa. -mittari: käyttäjämäärät	Kirjastonjohtaja, henkilökunta
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Digitaaliset palvelut Fyysiset, monikäyttöiset tilat pop up-kirjastot, lainauskoneet, Monnikylän kirjaston järjestelyt Käyttäjälähtöiset palvelut Yhteistyö ja kumppanuudet.	Omatoimikirjasto, verkko-kirjasto, kans. e-kirjasto, striimauspalvelut. Työpajat ja koulut. Yhteisöyhteistyö-mittarit: käyttöaste, asiakaskäynnit.	kirjastonjohtaja, palvelualuejohtaja,
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Vuorovaikutuksen ja verkostoitumisen mahdollistaminen. Yhteisölähtöiset ohjelmat. Liikunnan integrointi Yhteistyö paikallisten organis. kanssa. Koulutukset ja työpajat asukkaille Palaute- ja osallistumismahd. Inklusiiviset ja saavutettavat palvelut	Tapahtumien, lukemis-ohjelmien järjestäminen, työpajat, tarinapiirit, kirjalliset kävelyt. Materiaalien saavutettavuus -mittarit: tilastojen seuranta, käyttäjäkoulutus, osallistujamäärä	kirjastonjohtaja
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Tapahtumat, kirjaston monipuoliset aukioloajat	Mittarit: toteutuminen ja seuranta	kirjastonjohtaja

Vastuualue: Nuorisopalvelut

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Elämänlaatu

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos	Muutettu ta	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025	Ts 2026	Ts 2027
			2024	2024			LTK esitys	1000 €	1000 €
00003115 Nuorisopalvelut									
Toimintatuotot	45 685	37 300	0	37 300	45 886	123,0 %	31 500	32	32
Toimintakulut	-216 727	-191 805	0	-191 805	-143 619	74,9 %	-196 635	-200	-200
TOIMINTAKATE	-171 042	-154 505	0	-154 505	-97 733	63,3 %	-165 135	-168	-168

Toiminnan kuvaus

Nuorisopalvelut –vastuualue koostuu nuorisotoiminnasta ja erilaisista nuorisoon kohdistuvista hankkeista.

Nuorisopalveluiden tehtävänä on tarjota nuorille heidän hyvinvointiaan yhteisöllisesti tukevaa toimintaa. Toiminta tapahtuu nuorisotiloissa, jalkautumalla, retkitoimintana sekä erilaisina tempauksina ja tapahtumina. Nuoriso-ohjaajat tekevät myös tiivistä yhteistyötä koulujen kanssa koulunuorisotyön eri muodoissa.

Nuorisopalvelut sisältävät etsivän nuorisotyön lakisääteisen toiminnan.

Nuorten osallisuutta edistetään nuorisovaltuuston kautta. Nuorisovaltuusto sijaitsee Askolan kunnan organisaatiossa Demokratia ja toimivuus -palvelu-alueella vaikuttamistoimielimissä.

Nuorisopalvelut tekevät verkosto- ja sidosryhmäyhteistyötä, josta osoituksena mm. Kohtsillään Askulassa -palvelujulkaisu.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Painopisteenä on nuorten hyvinvoinnin ja osallisuuden lisääminen.

Keskeisenä tavoitteena on nuorisovaltuuston toiminnan edelleen kehittäminen.

Harrastamisen Suomen mallin mukaista toimintaa jatketaan osana toimintaa.

Henkilöstö

Nuorisopalveluissa toimii kaksi nuoriso-ohjaajaa sekä hankerahoituksella etsivä nuorisotyöntekijä. Nuorisosihteerin työpanos on määritelty nuorisopalveluille 60 % ja 40 % liikuntapalveluille.

Elämänlaatu – Nuorisopalvelut – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuonnteisyys	Positiivinen imago, Kioskitoiminnan aloittaminen, Varo iloista Askolaa – mukainen positiivinen toiminta ja tapahtumat	Tavoite: toiminnan toteutuminen vuosisuunnitelman mukaisesti. -mittari: tapahtumien ja kävijöiden määrät	Nuorisosihteeri
	Kestävä talous	Talousarvion mukainen toiminta	Talousarvion mukainen toiminta -mittari: ta25 pysyminen, seuranta	Nuorisosihteeri
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Nuorten osallistaminen. Nuorisotapahtumat, nuorisovaltuuston toiminta.	Tavoite: nuorten osallistaminen mahdollisimman laajasti ja osaksi päätöksentekoa -mittari: tapahtumien määrä, nuorisovaltuuston kokousten määrä, Järjestöilta kaksi kertaa vuodessa.	Nuorisosihteeri
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Jalkautumiset ympäri kuntaa ja ajanmukainen toimitila Askolan koulukeskuksessa	Tavoite: nuorisopalveluita koko kunnan alueella. -mittari: jalkautumisten määrä vuodessa ja tavoitettujen nuorten määrä	Nuorisosihteeri
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Nuorisotila toiminnan kehittäminen ja etsivän nuorisotyön laadukkuus, Avi-hankerahoitus etsivään nuorisotyöhön Koulutus- ja työnohjaus	Tavoite: hyvinvoiva henkilöstö ja laadukkaat ja kysyntä perusteiset nuorisopalvelut sekä nuorten hyvinvoinnin edistäminen etsivän nuorisotyön menetelmin. -mittarit: nuorisotilan kävijämäärä/ilta. Koulutuspäivät/ työnohjauksen käynnit /työntekijä/vuosi	Nuorisosihteeri
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Nuorisopalveluiden ja etsivän nuorisotyön turvallisuusasiakirjat, uusien toimitilojen turvallisuus ja viihtyisyys	Tavoite: turvallinen työyhteisö ja turvallinen palveluntarjonta -mittari: turvallisuusasiakirjojen päivitys, kyselyt	Nuorisosihteeri

Vastuualue: Liikuntapalvelut

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Elämänlaatu

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1000 €	Ts 2027 1000 €
00003116 Liikuntapalvelut									
Toimintatuotot	49 002	38 000	0	38 000	35 528	93,5 %	38 500	40	40
Toimintakulut	-253 207	-243 180	0	-243 180	-188 217	77,4 %	-275 100	-280	-280
TOIMINTAKATE	-204 205	-205 180	0	-205 180	-152 689	74,4 %	-236 600	-240	-240

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

Liikuntapalveluissa työskentelee liikunnanohjaaja ja maauimalaan kesäkaudeksi palkattavat kausiohjaajat.

Elämänlaatu – Liikuntapalvelut – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Positiivinen imago Kioskitoiminnan aloittaminen Takajärvellä, verkostoituminen paikallisten toimijoiden kanssa.	Tavoite: imagoa nostattavat liikuntatapahtumat, kioskitoiminnan toteuttaminen -mittarit: kyselyt, toiminnan tulokset	Nuorisosihteeri
	Kestävä talous	Talousarvion mukainen toiminta	Toiminnan toteutuminen talousarvion mukaisesti -mittari: ta25 pysyminen ja seuranta	Nuorisosihteeri
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Tehokas yhteistyö liikunnan sidosryhmien kanssa sekä palvelu/kysyntä perustainen palvelu. Kohtsillään Askulassa julkaiseminen	Tavoite: yhteistyön lisääminen Askolan järjestöjen kanssa -mittari: järjestöilta kaksi kertaa vuodessa, liikuntatapahtumien määrä vuodessa.	Nuorisosihteeri
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Liikuntapaikkojen kehittäminen ja kunnossapito koko kunnan alueella, yhteistyö ELYmp palvelualueen kanssa Liikunnanohjaus koko kunnan alueella	Tavoite: laadukkaat liikuntapalvelut koko kunnan alueella -mittari: käyttäjien määrät, kyselyt, liikuntapalveluiden kyläohjauksiin osallistuneiden määrä.	Nuorisosihteeri
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Maauimalan toiminnan kehittäminen, vesiliikunta- ja puistojumppien ohjaaminen, personal trainer toiminta Henkilöstön koulutus.	Tavoite: tarjota kuntalaisille terveyttä edistävää liikuntaa -mittari: maauimalan kävijämäärät, jumppiin osallistujien lukumäärä sekä personal trainer osallistujien lukumäärä. Koulutuksia 1-2/ työntekijä	Nuorisosihteeri
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Osaava henkilöstö ja ajanmukainen kalusto. Tällä kaudella mm defibrillaattorin hankkiminen	Tavoite: osaava henkilöstö ja turvallinen palvelutarjonta sekä turvalliset liikuntapaikat -mittari: pelastus- ja turvallisuuskoulutusten toteutuminen, kyselyt	Nuorisosihteeri

Vastuualue: Hallinto / elämänlaatu

Palvelualue/Tehtäväalue: Osaaminen ja elämänlaatu / Elämänlaatu

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos Muutettu ta		Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025	Ts 2026	Ts 2027
			2024	2024			LTk esitys	1000 €	1000 €
00003111 Elämänlaatu / hallinto									
Toimintatuotot	2	0	0	0	0	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	-87 838	-80 450	0	-80 450	-52 512	65,3 %	-79 500	-80	-80
TOIMINTAKATE	-87 836	-80 450	0	-80 450	-52 512	65,3 %	-79 500	-80	-80

Toiminnan kuvaus

Hallinnon tehtävänä on ohjata elämänlaatu – tehtäväalueen käytännön toimintaa. Hallinto turvaa ja ohjaa suunnittelua ja kehittämistä sekä johtamista, päätöksentekoa ja talouden seuranta.

Henkilöstö

Hallinnossa työskentelee palvelualuejohtaja ja hallinnon sihteeri. Heidän työpanoksensa jakautuu myös osaamisen tehtäväalueelle. Henkilöstössä ei ole odotettavissa muutoksia.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Hallinnon toiminnan painopisteenä on turvata tehtäväalueen riittävät resurssit, jotta palvelut voidaan järjestää lakien, säädösten ja ohjeiden edellyttämällä tavalla.

Elämänlaatu – Hallinto/elämänlaatu – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
	Kestävä talous	Talousarvion toteutumien seuranta	Talousarviossa pysyminen	palvelualuejohtaja
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Yhteistoiminnan muotojen ja viestinnän kehittäminen	Kokouskäytäntöjen kehittäminen, viestinnän suunnittelu	palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Nykyisen palveluverkon säilyminen	Toiminnan toteutuminen vuoden 2024 tasolla -mittari: toiminnan määrät vastuualueilla	
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Hyvinvointitoiminnan mahdollistaminen, toiminnan johtaminen ja tukeminen	Yhteistyökokoukset -mittari: kokousten ja osallistumisen määrät, yhteistyön toteutumisen tulokset	palvelualuejohtaja
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Valmius- ja varautumistoiminnan kehittäminen	Suunnitelmien uudelleen kirjaaminen ja niiden jalkauttaminen vastuualueille -mittari: harjoitukset, kyselyt	palvelualuejohtaja

ELINYMPÄRISTÖ-palvelualue

sitovuustaso:

VALTUUSTO

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00004000 ELINYMPÄRISTÖ									
Myyntituotot	852 671	977 200		977 200	456 390	46,7 %	910 700	921	921
Maksutuotot	208 523	170 200		170 200	74 832	44,0 %	150 700	155	155
Tuet ja avustukset	22 187	3 000		3 000	1 501	50,0 %	3 000	5	5
Muut toimintatuotot	1 069 847	977 355		977 355	647 135	66,2 %	982 905	584	584
Toimintatuotot	2 153 228	2 127 755		2 127 755	1 179 858	55,5 %	2 047 305	1 665	1 665
Henkilöstökulut	-1 497 713	-1 587 560		-1 587 560	-984 534	62,0 %	-1 705 910	-1 715	-1 722
Palvelujen ostot	-1 655 716	-1 563 690		-1 563 690	-1 094 901	70,0 %	-1 551 175	-1 459	-1 462
Aineet, tarv. ja tav.	-1 263 835	-1 336 410		-1 336 410	-795 279	59,5 %	-1 381 410	-1 269	-1 266
Avustukset	-18 000	-16 000		-16 000	-3 000	18,8 %	-17 000	-17	-17
Muut toimintakulut	-41 390	-70 470		-70 470	-39 301	55,8 %	-179 670	-183	-183
Toimintakulut	-4 476 654	-4 574 130		-4 574 130	-2 917 016	63,8 %	-4 835 165	-4 643	-4 650
TOIMINTAKATE	-2 323 426	-2 446 375	0	-2 446 375	-1 737 158	71,0 %	-2 787 860	-2 978	-2 985

Toiminnan kuvaus

Elinympäristön palvelualue muodostuu neljästä eri palvelujen tehtäväalueesta:

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

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

Vesi- ja viemärlaitoksen tehtäväalue muodostuu vesilaitoksista ja viemärlaitoksista.

Ympäristöterveydenhuollon tehtäväalue muodostuu ympäristöön ja kiinteistöihin liittyvistä terveystarkastuspalveluista.

Rakennus- ja ympäristöjaosto toimii Askolan, Pornaisten, Pukkilan ja Myrskylän kuntien yhteistyösopimuksen mukaisena rakennusvalvonnalla ja ympäristönsuojelun viranomaisena. Rakennus- ja ympäristöjaosto jakaantuu rakennusvalvonnalle ja ympäristönsuojelun vastuualueille.

Elinympäristön palvelualueen hallinnosta vastaa palvelualueen johtaja.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Kiinteistöjen ja alueiden palvelualueella painopisteet tulevat olemaan Hyvinvointialueelle vuokrattavien kiinteistöjen yhtiöittäminen. Askolan kunnalla on vuokrattuna kiinteistöjä ja tiloja Hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta lähtien. Vuokrattuja tiloja on Mäntyrinteen palvelukeskuksesta sekä Terveyskeskus ja Pelastusasema kokonaisuudessaan. Vuokra on sitova vuoden 2025 loppuun ja mahdollinen optio vuosi on 2026. Hyvinvointialueen palveluverkkosuunnitelma on valmistunut ja on tulossa kunnille kuultavaksi. Palveluverkkosuunnitelmassa hyvinvointialue ei tulisi vuokraamaan Mäntyrinteen palvelukeskuksen tiloja vuoden 2025 jälkeen. Palveluverkkosuunnitelmassa yhtenä vaihtoehtona on, että Askolan terveyskeskus sekä Pelastusasema jatkaisi vielä hyvinvointialueen vuokrattavina tiloina. Mäntyrinteen palvelukeskuksen päättymisen takia Askolan kunta on esittänyt hyvinvointialueelle uuden asumispalvelukeskuksen rakennuttamista. Uusi rakennus tulisi Terveyskeskuksen viereen, mihin voitaisiin sijoittaa myös vammaispalveluiden päivätoiminnan tilat.

Mäntyrinteen palvelukeskuksen toiminnan loppuessa tulee kiinteistölle suunnitella muuta toimintaa tulevaisuudessa.

Vuoden 2024 on aloitettu uuden lukion rakennustyöt Askolan koulukeskuksen yhteyteen ja uusi lukio tulee valmistumaan viimeistään syksyllä 2025. Uuden lukion

valmistuttua, tulee vanhan lukion kiinteistölle suunnitella joko uutta toiminta tai laittoa käyttämättömänä myyntiin.

Vesi- ja viemärlaitoksella tullaan kehittämään toimintaa ja erityisesti varaudutaan vesilaitoksen ulkopuolisten omaisuusturvallisuutta vaarantavien uhkien torjuntaan mm. vedenottamoalueiden aitauksiin, kameravalvonnan lisäämiseen ja muihin toimenpiteisiin. Vesi- ja viemärlaitoksen toiminta-alueita tullaan tarkastelemaan ja varaudutaan uusien toiminta-alueiden suunnitteluun sekä rakentamiseen.

Ympäristöterveydenhuollon palvelut ostetaan edelleen Porvoon kaupungilta.

Rakennus- ja ympäristöjaoston toimialueella kuntien yhteistyösopimusta tullaan päivittämään ja kuntien yhteinen rakennusjärjestys tullaan uudistamaan uuden rakentamislain edellytysten mukaan.

Kehittämistoimenpiteinä tullaan jatkamaan ja hyväksyttämään kunnan maapoliittinen ohjelma, hankintastrategia ja uudet hankintaohjeet, kiinteistöstrategian työn aloitus ja kiinteistöstrategian luominen ja lisäksi tullaan hyväksyttämään toimielimissä kunnan ilmastosuunnitelma.

Henkilöstö

Elinympäristön palvelualueen henkilöstö muodostuu teknisen toimen, rakennusvalvonnan -ja ympäristönsuojelun ja ruokahuollon ja siivoushuollon henkilöstöstä.

Elinympäristön ns. teknisestä toimesta vastaa palvelualueenjohtajan lisäksi aluemestari ja aluehoitaja. Lisäksi vesi- ja viemärlaitoksen hoitajia on kaksi, jotka osallistuvat myös muihin teknisen toimen tehtäviin.

Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun tehtäviä hoitavat rakennusvalvontapäällikkö, kaksi rakennustarkastajaa, kaksi ympäristönsuojelusihteriä ja palvelusihteri.

Ruoka- ja siivoushuollosta vastaa ruokapalvelupäällikkö ruoka- ja siivoushuollon henkilökunnan kanssa.

Tulevaisuusnäkymät

Elinympäristöpalvelualueella kiinteistöt missä toiminta päättyy mm. Mäntyrinteen palvelukeskus ja Lukion vanha kiinteistö, asettavat haasteita kiinteistöjen toiminnan kehittämiseksi. Kiinteistöt voivat tuoda myös kuntaa taloudellisen riskin mikäli kiinteistöille ei löydetä kunnan omaa palvelutuotannon tarvetta, vuokrausmahdollisuutta tai myyntiä.

Elinympäristö –palvelualueen investointiehdotus

Uuden lukion rakentamista jatketaan ja samalla tehdään Askolan koulukeskuksen C-osan IV-korjauksia, siivoushuollon tilojen korjauksia ja E-osan keittiötilojen pienempiä tilajärjestelyjä. Investointiehdotuksena on tehdä myös samalla koulukeskuksen liikuntasalin julkisivukorjausta urakan aikana.

Monninkylän koulun liikuntasalista on hyväksytty hankesuunnitelma ja ehdotetaan hankkeen toteutusta vuoden 2025 aikana. Hankkeelle tullaan hakemaan valtionavustusta.

Infrapuolen investoinnit kohdistetaan pääosiltaan uusien kaava-alueiden infran suunnitteluun ja rakentamiseen.

Vesi- ja viemärlaitoksen investoinnit kohdistuu vedenottamoiden automatisointien jatkamiseen, turvallisuuden parantamiseen, verkoston korjauksiin ja uusimisiin sekä uusien toiminta-alueiden suunnitteluun ja rakentamiseen.

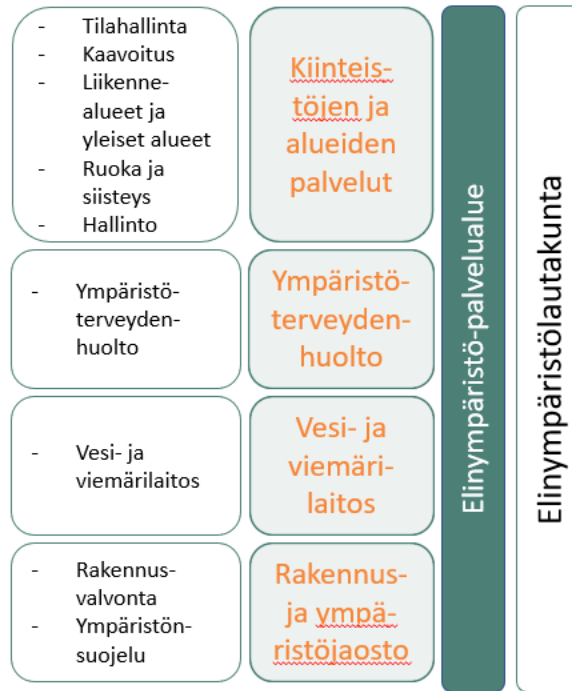
Rakennukset 4 750 000

- Lukion uudisrakennus 1 800 000
- Askolan koulukeskus ym. 840 000
- Monninkylän koulun liikuntasali ym. 1 910 000
- Muut rakennukset 200 000

Kiinteät rakenteet ja laitteet 1 090 000

- Liikenneväylät ja yleiset alueet 680 000
- Vesi- ja viemärlaitos 410 000

Elinympäristö –palvelualueen organisaatiorakenne 2025



Elinympäristö-palvelualue – Valtuustotaso – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuotoisuus	Hankinnat ja tiedottaminen Kaavoitus	hankintainfo >= 1 erinomainen. alle 1 = huono	Palvelualuejohtaja, henkilöstö
	Kestävä talous	Toiminnot, palvelut ja hankinnat suoritetaan talousarvion rajoissa	Talous on talousarvion raameissa	Palvelualuejohtaja, henkilöstö
	Osallistava ja avoin toimintatapa	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, henkilöstö
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Palvelualueen tehtäväalueiden toimintojen ja palveluiden määrän tarkastelu sekä niiden kehittäminen	Palvelualueiden tehtäväalueet pystyvät vastaamaan toiminnoista ja palveluista	Palvelualuejohtaja, henkilöstö
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Henkilökunnan työterveystarkastukset ja huomioidaan työtehtävissä mm. työturvallisuus ja viihtyvyys Liikunta- ja ulkoalueiden hoidon laadun kehittäminen, uusien alueiden tarkastelu	Hyvinvoiva henkilöstö ja sairaspöissaolajien määrä Palautteet hoidon laadusta, onnistuneet kehitystyöt	Palvelualuejohtaja, henkilöstö
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Virkistyskohteiden ja yleinen ympäristön siisteys järjestetään kysely	myönteisten palauteiden määrän kasvu kielteisten palautteiden määrän vähentyminen kysely: hyvä = 3 (1-5)	Palvelualuejohtaja, henkilöstö

KIINTEISTÖJEN JA ALUEIDEN PALVELUT –tehtäväalue

Palvelualue: Elinympäristö

Sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00004010 KIINTEISTÖJEN JA ALUEIDEN PALVELUT JA HALLINTO –tehtäväalueet yhteensä									
Myyntituotot	29 625	35 000		35 000	30 586	87,4 %	50 500	51	51
Maksutuotot	1 241	200		200	481	0,0 %	700	0	0
Tuet ja avustukset	22 187	3 000		3 000	1 501	50,0 %	3 000	5	5
Muut toimintatuotot	1 066 200	977 355		977 355	646 810	66,2 %	982 905	584	584
Toimintatuotot	1 119 253	1 015 555		1 015 555	679 378	66,9 %	1 037 105	640	640
Henkilöstökulut	-953 841	-1 028 140		-1 028 140	-643 624	62,6 %	-1 188 120	-1 190	-1 192
Palvelujen ostot	-1 174 398	-1 085 670		-1 085 670	-735 127	67,7 %	-1 074 255	-1 076	-1 076
Aineet, tarv. ja tav.	-1 073 077	-1 163 810		-1 163 810	-711 102	61,1 %	-1 196 810	-1 080	-1 080
Avustukset	-15 000	-16 000		-16 000	0	0,0 %	-17 000	-17	-17
Muut toimintakulut	-16 613	-62 020		-62 020	-32 681	52,7 %	-168 420	-170	-170
Toimintakulut	-3 232 929	-3 355 640		-3 355 640	-2 122 534	63,3 %	-3 644 605	-3 533	-3 535
TOIMINTAKATE	-2 113 676	-2 340 085	0	-2 340 085	-1 443 156	61,7 %	-2 607 500	-2 893	-2 895

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 ja hallinto

Palvelualue/Tehtäväalue: Elinympäristö / Kiinteistöjen ja alueiden palvelut

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00004022 Tilahallinta									
Toimintatuotot	975 270	987 255		987 255	654 749	66,3 %	1 007 805	600	600
Toimintakulut	-1 235 569	-1 261 005		-1 261 005	-867 125	68,8 %	-1 359 215	-1 150	-1 150
TOIMINTAKATE	-260 299	-273 750	0	-273 750	-212 376	77,6 %	-351 410	-550	-550

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 kiinteistöjen uusien tilatarpeiden selvityksiin ja hyvinvointialueille vuokrattavien kiinteistöjen yhtiöittämiseen tarvittaviin selvityksiin sekä tutkimuksiin.

Talousarviossa on huomioitu Careerian kiinteistöstä lukiolle vuokrattavien tilojen 9 kk vuokra-aikaan.

Kiinteistöstrategian kehittäminen ja suunnittelu.

Henkilöstö

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

Kiinteistöjen ja alueiden palvelut / Tilahallinta – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Tilojen järjestäminen yritysten tilapäiseen käyttöön, kokoustilat	Kokous- ja etätyötiloja järjestetään	Palvelualuejohtaja ja aluemestari
	Kestävä talous	Talouden seuranta	Talous talousarvion mukainen	Palvelualuejohtaja ja aluemestari
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Pienhankinnoissa ja tarpeissa huomioidaan paikallinen tarjonta	Tiedottaminen tulevista urakoista ja hankinnoista	Palvelualuejohtaja ja aluemestari
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Tiloja kunnan toimintojen tarpeisiin	Tiloja tarpeen mukaan tarjolla	Palvelualuejohtaja ja aluemestari
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Tilat ovat toiminnan mukaisia Tarpeellinen resurssi	Tilojen tarkastelu toiminnan puitteissa Toiminnan mukaisuus tiloissa saavutettu	Palvelualuejohtaja ja aluemestari
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Tilat täyttävät turvallisuuden ja terveellisuuden vaatimustason	Vaatimustason noudattaminen Viranomaisvalvonta	Palvelualuejohtaja ja aluemestari

Vastuualue: Kaavoitus

Palvelualue/Tehtäväalue: Elinympäristö / Kiinteistöjen ja alueiden palvelut

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta			Ta2025	Ts 2026	Ts 2027
				2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	LTK esitys	1 000 €	1 000 €
00004033 Kaavoitus									
Toimintakulut	-38 788	-29 560		-29 560	-9 331	31,6 %	-53 270	-55	-55
TOIMINTAKATE	-38 788	-29 560	0	-29 560	-9 331	31,6 %	-53 270	-55	-55

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 lakisääteinen 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 uusintaa kaavoitettavilla alueilla. Kunnan maapoliittisen ohjelman kehittämistä jatketaan ja tavoitteena esittää hyväksyttäväksi vuoden 2025 alkupuolella.

Henkilöstö

Kaavoitukseen sisältyvät tilaajan ja kunnan edustajan tehtävät hoitaa palvelualuejohtaja. Kaavoitustyössä käytetään palveluntuottajaa, jolta kaavoitustyöt tilataan tarpeen mukaan.

Kiinteistöjen ja alueiden palvelut / Kaavoitus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuuntoisuus	Elinvoiman tarpeet ja kehitys	Tonttitarjonta vastaa kysyntää	palvelualuejohtaja
	Kestävä talous	Talouden seuranta	Talous talousarvion mukainen	Palvelualuejohtaja
	Osallistava ja avoin toiminta-tapa	avoin toimintatapa ratkaistaan asiat joustavasti, viivyttämättä ja säädösten mukaan	Avoimuus asioiden käsittelyssä ja asiat ratkaistaan joustavasti ja sovituksessa aikataulussa	palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Palvelualueiden kaavoitustarpeet	El estettä kunnan palvelujen ja toimintojen palveluverkolle	palvelualuejohtaja
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Kaavoituksessa huomioidaan alueelliset liikuntamahdollisuudet	Kaava-alueilla mahdollisuus ulkoliikuntaan	palvelualuejohtaja
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Elinympäristön turvallisuus ja viihtyisyys	Huomioitu liikenneturvallisuus, asumisturvallisuus, paloturvallisuus. Huomioitu virkistys- ja puistoalueet	palvelualuejohtaja

Vastuualue: Liikennealueet ja yleiset alueet

Palvelualue/Tehtäväalue: Elinympäristö / Kiinteistöjen ja alueiden palvelut

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta			Ta2025	Ts 2026	Ts 2027
				2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	LTK esitys	1 000 €	1 000 €
00004044 Liikennealueet ja yleiset alueet									
Toimintatuotot	570	0		0	481	0,0 %	500	0	0
Toimintakulut	-757 865	-674 160		-674 160	-363 875	54,0 %	-688 630	-690	-690
TOIMINTAKATE	-757 295	-674 160	0	-674 160	-363 394	53,9 %	-688 130	-690	-690

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 nousuun mikä perustuu osittain palvelusopimuksien indeksitarkasteluista 2025.

Henkilöstö

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

Kiinteistöjen ja alueiden palvelut / Liikennealueet ja yleiset alueet – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Yritysalueiden liikennealueiden kunnossapito	Yritysalueiden liikennealueet kunnossa	Palvelualuejohtaja ja aluemestari
	Kestävä talous	Talouden seuranta	Talous talousarvion mukainen	Palvelualuejohtaja ja aluemestari
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Pienhankinnoissa huomioidaan paikallinen tarjonta	Tiedottaminen tulevista urakoista ja hankinnoista	Palvelualuejohtaja ja aluemestari
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Ajantasainen liikenneverkosto ja yleisten alueiden hoitaminen	Kunnossa oleva liikenneverkosto Yleiset alueet	Palvelualuejohtaja ja aluemestari
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Liikenneverkosto vastaa toiminnan tarpeita Yleiset alueet ovat viihtyisiä	Liikenneverkosto kunnossapito Siistit ja viihtyisät yleiset alueet	Palvelualuejohtaja ja aluemestari
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Liikennealueet täyttävät turvallisuuden ja ylläpidon vaatimustason	Vaatimustason noudattaminen	Palvelualuejohtaja ja aluemestari

Vastuualue:

Ruoka ja siisteys

Palvelualue/Tehtäväalue: Elinympäristö / Kiinteistöjen ja alueiden palvelut

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00004700 Ruoka ja siisteys									
Toimintatuotot	52 358	28 000		28 000	24 148	86,2 %	28 500	30	30
Toimintakulut	-1 151 704	-1 313 000		-1 313 000	-821 021	62,5 %	-1 465 960	-1 470	-1 472
TOIMINTAKATE	-1 099 346	-1 285 000	0	-1 285 000	-796 873	62,0 %	-1 437 460	-1 440	-1 442

Toiminnan kuvaus

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

Kunnan sisäiset kuljetukset.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Asiakkaiden ja henkilöstön hyvinvointi.

Uuden lukion valmistuminen. Ruokapalvelun ja siisteyden muutokset tämän seurauksena.

Erikoisruokavalioiden keskittyminen.

Henkilöstö

18-20

Kiinteistöjen ja alueiden palvelut / Ruoka ja siisteys – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHÖ
Elinvoima	Yrittämysoikeus	Yhteistyö.	Positiivisuus arvioissa.	Ruoka- ja siivouspalvelupäällikkö
	Kestävä talous	Talousarvion seuranta.	Pysytään raamissa.	Ruoka- ja siivouspalvelupäällikkö
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Palaverit ja muut keskustelut. Tiedotus muutoksista.	5-6 palaveria vuodessa molemmille osastoilla.	Ruoka- ja siivouspalvelupäällikkö.
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Tarvittaessa muutoksia, jos tilanne vaatii.	Resurssien tasainen jakaantuminen suoritteiden perusteella.	Ruoka- ja siivouspalvelupäällikkö. Palvelualuejohtaja.
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Asiakaskyselyt. Ravitsemussuositukset käytössä. Työterveystarkastukset.	Asiakaskyselyjen hyvät arviot. Asteikolla 1-5 Seurataan toteutumista. Sairauslomat minimissä.	Ruoka- ja siivouspalvelupäällikkö
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Oivatarkastukset. Hygienianäytteet.	A-luokassa kaikki yksiköt. Ei positiivisia näytteitä.	Ruoka- ja siivouspalvelupäällikkö.

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO –tehtäväalue

Palvelualue: Elinympäristö
 Sitovuustaso: Valtuusto
Vastuualue: Ympäristöterveydenhuolto
 Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00004020 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO –tehtäväalue									
Toimintatuotot	0	0		0	0	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	-86 647	-105 000		-105 000	-56 775	54,1 %	-100 000	-100	-100
TOIMINTAKATE	-86 647	-105 000	0	-105 000	-56 775	54,1 %	-100 000	-100	-100

Toiminnan kuvaus

Askolan kunnan ympäristöterveydenhuollon palvelut on tilattu Porvoon kaupungin hallinnoimina palveluina

Henkilöstö

Porvoon kaupunki vastaa Ympäristöterveyden huollon henkilöstöstä.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Toimintaan ei ole tiedossa tämänhetkisiä muutoksia

Ympäristöterveydenhuolto – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmyonteisyys	Palveluverkko suunnitelmassa huomioitu yritystarpeet	Palvelujen, ohjauksen ja neuvonnan saatavuus	Ympäristöterveydenhuolto Palvelualuejohtaja
	Kestävä talous	Talouden seuranta	Talousarvion mukainen	Palvelualuejohtaja
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Saavutettavuus, tiedotus ja viestintä hyvällä tasolla. Huomioidaan yritystarpeet ja kehitys	Saavutettu, ajantasainen tiedotus ja viestintä. Joustavuus, ohjaus ja neuvonta	Ympäristöterveydenhuolto Palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Palveluverkko suunnitelma Vastaa tehtäväalueensa palveluista tavoitteellisesti aikataulussa	Palvelu vastaa sopimuksenmukais uutta Palvelut vastanneet palveluiden saatavuutta	Ympäristöterveydenhuolto Palvelualuejohtaja
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Vuosittaiset ympäristöterveydenhuollon tarkastusten aikataulut suunniteltu	Tiedotteet tarkastusten aikataulusta Tiedotteet saatu uudistuksista	Ympäristöterveydenhuolto Palvelualuejohtaja
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Vuositarkastukset ja raportointi, ohjaus	Tarkastukset pidetty, raportit tehty ja luovutettu, saatu tarvittavaa ohjausta	Ympäristöterveydenhuolto Palvelualuejohtaja

VESI- JA VIEMÄRILAITOS –tehtäväalue (taseyksikkö)

Palvelualue: Elinympäristö

Sitovuustaso: Valtuusto

Vastuualue: Vesi- ja viemärlaitos

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00004850 VESI- JA VIEMÄRILAITOS –tehtäväalue									
Myyntituotot	625 531	693 000		693 000	333 239	48,1 %	611 000	620	620
Muut toimintatuotot	148	0		0	325	0,0 %	0	0	0
Toimintatuotot	625 679	693 000		693 000	333 564	48,1 %	611 000	620	620
Henkilöstökulut	-189 187	-165 220		-165 220	-115 164	69,7 %	-109 900	-112	-115
Palvelujen ostot	-300 313	-263 650		-263 650	-232 569	88,2 %	-283 550	-287	-289
Aineet, tarv. ja tav.	-188 123	-168 700		-168 700	-82 614	49,0 %	-180 700	-185	-181
Muut toimintakulut	-14 466	-4 750		-4 750	-1 939	40,8 %	-4 750	-6	-5
Toimintakulut	-692 089	-602 320		-602 320	-432 285	71,8 %	-578 900	-590	-590
TOIMINTAKATE	-66 410	90 680	0	90 680	-98 721	-108,9 %	32 100	30	30

Toiminnan kuvaus

Vesi -ja viemärlaitos vastaa Askolan kunnan vesihuollosta.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Vedenottamoiden automatisoinnit ja turvallisuuden parantaminen. Hulevesihaittojen korjaukset viemäriinjoissa. Vesilaitoksen linjastojen puhdistukset

ja tarpeellisten uusintojen suunnittelu ja toteutuksen aloitus. Toiminta-alueiden laajennusten tarkastelut.

Henkilöstö

Palvelualuejohtaja ja kaksi vesilaitoksen hoitajaa.

Aluemestari ja aluehoitaja tarpeen mukaan.

Hallintosihtööri hoitaa vesilaskutukset, tiedottamista ja liittymähakemusten käsittelyt, sopimusten arkistoinnit ja ym. tehtäviä.

Vesi- ja viemärlaitos (taseyksikkö) – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHÖ
Elinvoima	Yrittämysoikeus	Muutos ja suunnitelmien tiedostus.	Ajanmukainen tiedottaminen Palautteisiin reagointi (Eners)	Henkilöstö
	Kestävä talous	Talousarvio laadittu	Talousarviossa pysyminen	Palvelualuejohtaja
	Osallistava ja avoin toiminta-tapa	Käyttäjien neuvonta ja ohjaus	Tiedottaminen Palautteisiin reagointi (Eners)	Henkilöstö
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Toiminta-alueiden tarkastelu	Tarpeen mukaiset toiminta-alueet	Palvelualuejohtaja
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Laatuseuranta terveydenhuolto, Säännölliset osastopalaverit	Asetusten mukaisen veden laatu Tyytyväinen henkilöstö Säännöllisyys ja yhdessä tekeminen	Palvelualuejohtaja
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Turvalliset ja siistit toimipisteet	Turvallinen toimintatapa	Henkilöstö

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖJAOSTO –tehtäväalue

Palvelualue: Elinympäristö

Sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00004890 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖJAOSTO –tehtäväalue									
Myyntituotot	197 515	249 200		249 200	92 565	37,1 %	249 200	250	250
Maksutuotot	207 283	170 000		170 000	74 351	43,7 %	150 000	155	155
Muut toimintatuotot	3 500	0		0	0	0,0 %	0	0	0
Toimintatuotot	408 298	419 200		419 200	166 916	39,8 %	399 200	405	405
Henkilöstökulut	-354 685	-394 200		-394 200	-225 746	57,3 %	-407 890	-413	-415
Palvelujen ostot	-94 359	-109 370		-109 370	-70 430	64,4 %	-93 370	-96	-97
Aineet, tarv. ja tav.	-2 635	-3 900		-3 900	-1 563	40,1 %	-3 900	-4	-5
Avustukset	-3 000	0		0	-3 000	0,0 %	0	0	0
Muut toimintakulut	-10 312	-3 700		-3 700	-4 682	126,5 %	-6 500	-7	-8
Toimintakulut	-464 991	-511 170		-511 170	-305 422	59,7 %	-511 660	-520	-525
TOIMINTAKATE	-56 693	-91 970	0	-91 970	-138 506	150,6 %	-112 460	-115	-120

Vastuualue: Rakennusvalvonta

Palvelualue/Tehtäväalue: Elinympäristö / Rakennus- ja ympäristöjaosto

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00004890 Rakennusvalvonta									
Toimintatuotot	308 523	345 300		345 300	140 775	40,8 %	325 300	330	330
Toimintakulut	-267 473	-288 320		-288 320	-182 335	63,2 %	-292 520	-300	-300
TOIMINTAKATE	41 050	56 980	0	56 980	-41 560	-72,9 %	32 780	30	30

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 ja 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

Uusi rakentamislaki tulee voimaan vuoden 2025 alussa ja rakennusjärjestyksen uusiminen tulee tarkastella vuoden 2025 aikana. Kuntien yhteistyösopimuksen päivittäminen.

Henkilöstö

Rakennusvalvontapäällikkö, kaksi rakennustarkastajaa, kaksi ympäristönsuojelusihteeriä ja palvelusihteeri.

Palvelualueenjohtaja valmistelee ja esittää Askolan kunnan alueen poikkeuslupa- ja suunnittelutarveratkaisu hakemusten lausuntopyyntöjen lausuntopäätökset Askolan elinympäristölautakuntaan.

Rakennus- ja ympäristöjaosto / Rakennusvalvonta – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuuntoisuus	Neuvonta ja asioiden joustava käsittely	Luvat on käsitelty lain edellyttämässä ajassa	Rakennusvalvontapäällikkö, rakennustarkastajat ja lupasihteeri
	Kestävä talous	Talousarvio 2025, toimintatuottojen tarkastelu, lupamaksut ja toimintamenojen tarkastelu, kuntien yhteistyösopimuksen päivittäminen	Toimintakate on talousarvion mukainen	Palvelualuejohtaja, rakennusvalvontapäällikkö
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Tiedottaminen laki-, rakennusjärjestyksen- ja mahdollista toiminnan uudistuksista	Osallisuus ja palautteet	Rakennusvalvontapäällikkö ja muu henkilökunta
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Lupajärjestelmän toimivuus ja ajanmukaiset lomakkeet saatavilla sähköisesti, rakennuslupien arkistointi ja lupapistekauppa	Lupajärjestelmä on toiminut, ajanmukaiset lomakkeet on ollut saatavilla sähköisesti, rakennuslupia on arkistoitu ja lupapistekauppa on voitu ottaa käyttöön	Rakennusvalvontapäällikkö ja muu henkilökunta
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Luvat määräysten mukaiset. Neuvonta ja ohjaus uusista määräyksistä. Toimitilojen toimivuuden ja viihtyisyyden tarkastelu. Henkilöstö- ja yhteistyöpalaverit, koulutus, työhyvinvoinnin edistämien	Luvat tarkasteltu turvallisuuden mukaisesti. Uusista mahdollista määräyksistä on tiedotettu. Toimitilojen viihtyisyyttä ja toimivuutta parannettu. Henkilöstöpalaverit pidetty, koulutusta järjestetty, henkilöstön tyhypäivät järjestetty	Palvelualuejohtaja, rakennusvalvontapäällikkö, muu henkilökunta
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Rakennetun ympäristön valvonta, neuvonta ja ohjaus	Turvallisuus ja viihtyisyys on parantunut	Rakennusvalvontapäällikkö ja muu henkilökunta

Vastuualue:**Ympäristönsuojelu**

Palvelualue/Tehtäväalue: Elinympäristö / Rakennus- ja ympäristöjaosto

Sitovuustaso: lautakunta

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta			Ta2025	Ts 2026	Ts 2027
				2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	LTK esitys	1 000 €	1 000 €
00004895 Ympäristönsuojelu									
Toimintatuotot	99 774	73 900		73 900	26 140	35,4 %	73 900	75	75
Toimintakulut	-197 518	-222 850		-222 850	-123 087	55,2 %	-219 140	-220	-225
TOIMINTAKATE	-97 744	-148 950	0	-148 950	-96 946	65,1 %	-145 240	-145	-150

Toiminnan kuvaus

Ympäristönsuojelun tehtävänä on edistää ympäristönsuojelun ja kestäväen kehityksen huomioon ottamista kaikessa toiminnassa Askolan, Myrskylän, Pornaisten ja Pukkilan kuntien alueella. Ympäristönsuojelu tarjoaa lainsäädännössä kunnan ympäristönsuojeluviranomaiselle sekä johtosäännössä sille määritellyt lupa- ja valvontapalvelut. Kuntien ympäristönsuojelu- ja maa-ainelain lupa- ja valvontaviranomaisena toimii rakennus- ja ympäristöjaosto, mutta osa viranomaisen toimivallasta on delegoitu johtosäännössä ympäristönsuojelusihteereille.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Osallistuminen vesistökuunnostushankkeisiin

Suunnitelmallinen valvonta valvontasuunnitelman ja -ohjelman mukaisesti.

Lainsäädännön muuttuminen (rakentamislaki, vesihuoltolaki)

Henkilöstö

Kaksi ympäristönsuojelusihteeriä

Rakennus- ja ympäristöjaosto / Ympäristönsuojelu – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuotoisuus	Neuvonta ja joustava asioiden käsittely toimialalle kuuluvissa asioissa	”Valmiin” luvan käsittely 9 kk sisällä.	ympäristönsuojelusihteerit
	Kestävä talous	Talousarvio 2025, toimintatuottojen tarkastelu, lupamaksut ja toimintamenojen tarkastelu, kuntien yhteistyösopimuksen päivittäminen	Toimintakate on talousarvion mukainen	Palvelualuejohtaja, rakennusvalvontapäällikkö, ympäristönsuojelusihteerit
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Kuuleminen lain puitteissa. Päätösten monipuolinen tarkastelu. Päätökset perusteluineen kuntalaisten nähtävillä.	Palautteet Osallisuus Ohjaus ja neuvonta	Ympäristönsuojelusihteerit
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Lupajärjestelmän toimivuus Sähköinen arkistointi	Sähköisen haittailmoitusjärjestelmän kehittäminen Ympäristönsuojelun asiakirjojen sähköinen arkistointi aloitetaan.	Rakennusvalvontapäällikkö ympäristönsuojelusihteerit
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Lupapäätöksissä terveydellisten riskien minimoiminen. Toimitilojen ja viihtyisyyden tarkastelu, henkilöstö- ja yhteistyöpalaverit. Koulutus, tyhy-päivät	Luvat tarkastettu terveellisuuden mukaisesti. Toimitilojen viihtyisyyttä ja toimivuutta parannettu. Henkilöstöpalaverit pidetty, koulutusta järjestetty, henkilöstön tyhy-päivät järjestetty.	Palvelualuejohtaja, rakennusvalvontapäällikkö, ympäristönsuojelusihteerit
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Ympäristönsuojelun ja luonnon monimuotoisuuden edistäminen.	Erilaisiin projekteihin osallistuminen. Ohjaus ja neuvonta muille toimialoille ja kuntalaisille	Ympäristönsuojelusihteerit

DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS-palvelualue

sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
00001000 DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS									
Myyntituotot	4 718	4 000		4 000	2 168	54,2 %	4 500	4	4
Maksutuotot	116	0		0	48	0,0 %	0	0	0
Tuet ja avustukset	135 189	157 100		157 100	60 151	38,3 %	164 000	100	100
Muut Toimintatuotot	108 937	50 000		50 000	17 265	34,5 %	50 000	100	100
Toimintatuotot	248 960	211 100		211 100	79 633	37,7 %	218 500	204	204
Henkilöstökulut	-890 131	-896 710		-896 710	-572 491	63,8 %	-950 660	-917	-917
Palvelujen ostot	-767 526	-933 245		-933 245	-497 235	53,3 %	-1 413 745	-1 417	-1 417
Aineet, tarv. ja tav.	-40 018	-37 190		-37 190	-15 552	41,8 %	-36 700	-40	-40
Avustukset	-282 580	-360 200		-360 200	-167 396	46,5 %	-487 500	-498	-498
Muut toimintakulut	-71 965	-59 240		-59 240	-53 364	90,1 %	-72 310	-60	-60
Toimintakulut	-2 052 220	-2 286 585		-2 286 585	-1 306 038	57,1 %	-2 960 915	-2 932	-2 932
TOIMINTAKATE	-1 803 260	-2 075 485		-2 075 485	-1 226 406	59,1 %	-2 742 415	-2 728	-2 728

Palvelualueen kuvaus

Demokratia ja toimivuus –palvelualue jakaantuu kahteen tehtäväalueeseen:

- demokratia ja ratkaisukeskus
- toimivuus.

Demokratia ja ratkaisukeskus –tehtäväalue muodostuu seuraavista vastuualueista:

- demokratia
 - o kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, vaikuttamistoimielimet, sidosryhmäfoorumit
- 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, nuorisovaltuusto ja lapsiparlamentti. Sidosryhmäfoorumeita ovat elinkeinotoimikunta, järjestö-, lapsi- ja perhefoorumit sekä tulevaisuusfoorumi.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Uusi kunnanvaltuusto aloittaa 1.6.2025 ja kunnanvaltuustolle on suunniteltu valtuustoseminaari ja koulutusta uuden valtuustokauden alussa.

Talousarviovuoden ja -suunnitelmavuosien talouden kehitys on muodostumassa merkittäväällä tavalla alijäämäiseksi. Kunnassa on aloitettava tulevaisuusohjelma talouden tasapainottamiseksi.

Sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen tullaan toteuttamaan vuoden 2025 aikana kunnanjohtajan johdolla. Yhtiön tulee olla toiminnassa 1.1.2026 alkaen.

Vuoden 2025 hyvinvointityön keskeisenä painopisteenä on uuden laajan hyvinvointikertomuksen 2025–2029 laatiminen, jotta se on käytettävissä uuden kunnan valtuuston strategisten linjausten tietopohjana. Hyvinvointikertomukseen kuuluva suunnitelmaosa laaditaan näiden linjausten ohjaamana.

Kuntien järjestämistä koskien lakisäätöisiä TE-palveluita alkaa 1.1.2025 ja nykyiset valtion tuottamat

TE-palvelut lopettavat toimintansa. Askola on osa Porvoon työllisyysaluetta, jossa Porvoon kaupunki tuottaa järjestämisvastuullisena TE-palvelut Porvoon ja Loviisan kaupungeille, sekä Askolan, Myrskylän, Lapinjärven ja Pukkilan kunnille. Palveluita tullaan myös jalkauttamaan kuntiin, Askolan osalta lähipalvelut tullaan tuottamaan Kohtaamolla työllisyysyksikön tiloissa.

Henkilöstö

Taloudellisista syistä johtuen tulee tarkastella kaikkien tehtävien jatkoa ennen uudelleen rekrytointia. Askolan kunnan elinvoimapäällikkö irtisanoutui ja siirtyy muihin tehtäviin syksyllä 2024. Viestintä- ja tapahtuma-

koordinaattorin tehtävä on määräaikainen ja päättyy huhtikuussa 2025. Demokratia- ja toimivuus palvelualueella on todettu, että elinvoiman ja viestinnän tehtäväkenttää voidaan järjestellä uudelleen siten, että 1.5.2025 alkaen avataan uusi elinvoima- ja viestintävastaavan tehtävä. Samalla elinvoimapäällikön ja viestintä- ja tapahtuma-koordinaattorin toimet lakkaavat. Myös arkistojärjestelijän työaikaa vähennetään kolmeen työpäivään viikossa.

Demokratia ja toimivuus – palvelualue – Valtuustotaso – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

Tavoitteet on johdettu vastuualueiden tavoitteista.

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmyonteisyys	Elinvoimalupauksen laatiminen yhdessä elinkeinotoimikunnan ja Askolan yrittäjien kanssa	Elinvoimalupaus uudelle valtuustokaudelle laadittu ja allekirjoitettu, kyllä/ei	kunnanjohtaja, elinvoima- ja viestintävastaava
	Kestävä talous	Tulevaisuusohjelma talouden tasapainottamiseksi	Ohjelma on laadittu vuoden aikana, kyllä/ei	kunnanjohtaja, johtoryhmä
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Lapsiparlamentin suunnittelu ja toimintamallin laatiminen	Toimintamalli laadittu, kokoontuu 1 kerta/vuosi 2025	kunnanjohtaja, hyvinvointikoordinaattori
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Palveluverkon huomioiminen tulevaisuusohjelmassa	Ohjelma on laadittu vuoden aikana, kyllä/ei	kunnanjohtaja, johtoryhmä
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Sairauspoissaolojen seuranta ja aktiivisen aikaisen tuen -mallin mukainen toiminta. Tupatuki – ikäihmisten turvallinen asuminen – toiminnan kehittäminen.	Kuntatasolla sairauspoissaolojen määrä: alle 15 pv, hyvä alle 10 pv, erinomainen Toiminnassa ikäihmisten saavutettavuusaste nousee. Säännölliset osallistavat tapaamiset toteutuvat viikoittain.	esihenkilöt Hyvinvointikoordinaattori Seniorikoordinaattori
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Valmiussuunnitelman päivittäminen	valmiussuunnitelma päivitetty, kyllä/ei	kunnanjohtaja, johtoryhmä

TEHTÄVÄALUE: Demokratia ja ratkaisukeskus

Palvelualue: Demokratia ja toimivuus

sitovuustaso: Valtuusto

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
0000010 DEMOKRATIA JA RATKAISUKESKUS -tehtäväalue									
Myyntituotot	4	0		0	0	0,0 %	0	0	0
Maksutuotot	0	0		0	48	0,0 %	0	0	0
Tuet ja avustukset	15 146	0		0	0	0,0 %	0	0	0
Toimintatuotot	15 150	0		0	48	0,0 %	0	0	0
Henkilöstökulut	-232 825	-271 710		-271 710	-149 482	55,0 %	-274 920	-277	-277
Palvelujen ostot	-100 430	-130 400		-130 400	-39 925	30,6 %	-130 900	-137	-137
Aineet, tarv. ja tav.	-6 642	-8 250		-8 250	-1 976	23,9 %	-9 000	-10	-10
Avustukset	-3 360	-4 000		-4 000	-5 700	142,5 %	-7 000	-7	-7
Muut toimintakulut	-40 363	-44 650		-44 650	-37 456	83,9 %	-52 350	-45	-45
Toimintakulut	-383 620	-459 010		-459 010	-234 539	51,1 %	-474 170	-476	-476
TOIMINTAKATE	-368 470	-459 010		-459 010	-234 490	51,1 %	-474 170	-476	-476

Vastuualue: Demokratia

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Demokratia ja ratkaisukeskus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1000 €	Ts 2027 1000 €
0000041 Demokratia									
Toimintatuotot	15 150	0		0	48	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	-381 793	-453 010		-453 010	-231 539	51,1 %	-468 170	-470	-470
TOIMINTAKATE	-366 643	-453 010		-453 010	-231 490	51,1 %	-468 170	-470	-470

Toiminnan kuvaus

Demokratia –vastuualue on kunnanhallitukseen nähden sitova taso.

Vastuualue muodostuu seuraavaista vastuuyksiköistä:

- kunnanvaltuusto
- kunnanhallitus
- kunnanhallituksen muu toiminta (mm. kuntayhteistyö, konserniohjaus ja -valvonta, arkistointi)
- vaikuttamistoimielimet (vanhus- ja vammaisneuvosto, nuorisovaltuusto, lapsiparlamentti)
- sidosryhmäfoorumit (elinkeinotoimikunta, järjestöfoorumi, tulevaisuustoimikunta)
- verotuskustannukset

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Kuntavaalien jälkeen kesäkuussa 2025 aloittaa uusi kunnanvaltuusto nelivuotiskautensa. Myös kunnanhallitus ja lautakunnat myös aloittavat omat kautensa. Uuden kunnanvaltuuston kanssa järjestetään valtuustoseminaari syksyllä 2025.

Kunnan luottamushenkilöille järjestetään koulutusta ”Miten toimim luottamushenkilönä?” uuden valtuustokauden alussa.

Elinkeinotoimikunta

Uusi kunnanvaltuusto laatii elinvoimalupauksen yhdessä elinvoimatoimikunnan ja Askolan yrittäjien kanssa.

Tavoitteena on perustaa lapsiparlamentti Askolan kuntaan. Lapsiparlamentti ei ole lakisäteinen vaikuttamistoimielin, mutta se toimii foorumina, jossa

lapset voivat vaikuttaa kunnan hyvinvointia ja terveyttä edistävään päätöksentekoon. Lapsiparlamentti koostuu alakoulujen oppilaista. Lapset tapaavat kunnanhallituksen ja viranhaltijoiden kanssa vähintään kerran vuodessa ja keskustelevat lapsia koskettavasta ajankohtaisesta aiheesta. Lapsiparlamentin vastuuhenkilöinä ovat kunnanjohtaja ja hyvinvointikoordinaattori.

Ennakkovaikutusten arvioinnin (EVAUS) käyttöönoton valmistelua. Tavoitteena toimintaohjeen valmistuminen ja päätös vaikutusten arviointimenetelmän käyttöönotosta vuoden 2025 aikana.

Konsernivalvonta ja -ohjaus toteutuu tiiviillä yhteydellä kuntakonsernin tytäryhteisöihin. Tapaamisia pidetään vähintään kaksi vuoden aikana keskittyen tilinpäätösnäkyymiin sekä seuraavan vuoden talousarviovalmisteluun ja riskienhallintaan.

Arkistointipalvelu on nyt muutamana vuonna kehittynyt hyvin eteenpäin ja arkistotiloja on järjestelty ja poistettu arkistointinäkökulmasta vanhaa materiaalia. Arkiston järjestelytyö jatkuu edelleen vuoden 2025 aikana osa-aikaisen arkistojärjestelijän työpanoksella.

Sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen tullaan toteuttamaan vuoden 2025 aikana kunnanjohtajan johdolla. Yhtiön tulee olla toiminnassa 1.1.2026 alkaen.

Valmiussuunnitelman päivitys koko kunnan tasolla kunnanjohtajan johdolla.

Henkilöstö

Määräaikainen ja osa-aikainen arkistojärjestelijän työpanos 80 % koko vuodelle.

Demokratia –vastuualue – kunnanhallitus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Elinvoimalupauksen laatiminen yhdessä elinkeinotoimikunnan ja Askolan yrittäjien kanssa	Elinvoimalupaus uudelle valtuustokaudelle laadittu ja allekirjoitettu, kyllä/ei	kunnanjohtaja, elinvoima- ja viestintävastaava
	Kestävä talous	Tulevaisuusohjelma talouden tasapainottamiseksi	Ohjelma on laadittu vuoden aikana, kyllä/ei	kunnanjohtaja, johtoryhmä
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Ennakkovaikutusten arvioinnin (EVAUS) käyttöönoton valmistelu Lapsiparlamentin suunnittelu ja toimintamallin laatiminen	EVAUS-menetelmän käyttöönottovalmistelu ja - päätös, hyvä TeaViisari: kuntajohto, johtaminen >50, hyvä Toimintamalli laadittu, kokoontuu 1 kerta/vuosi 2025. TeaViisari: kuntajohto, osallisuus > 50, hyvä	kunnanjohtaja, hyvinvointi-koordinaattori
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Palveluverkon huomioiminen tulevaisuusohjelmassa	Ohjelma on laadittu vuoden aikana, kyllä/ei	kunnanjohtaja, johtoryhmä
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Aktiiviset vaikuttamistoimielimet ja sidosryhmäfoorumit vahvistamassa yhteisöllisyyttä ja osallisuutta	Ajankohtaiskatsaus kunnan asioista toimielimessä, 1 krt/v/toimielin, kyllä/ei	kunnanjohtaja, hyvinvointi-koordinaattori
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Valmiussuunnitelman päivittäminen	valmiussuunnitelma päivitetty, kyllä/ei	kunnanjohtaja, johtoryhmä

Vastuualue: Ratkaisukeskus

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Demokratia ja ratkaisukeskus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1000 €	Ts 2027 1000 €
0000042 Ratkaisukeskus									
Toimintatuotot	0	0		0	0	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	-1 826	-6 000		-6 000	-3 000	50,0 %	-6 000	-6	-6
TOIMINTAKATE	-1 826	-6 000		-6 000	-3 000	0,0 %	-6 000	-6	-6

Toiminnan kuvaus

Ratkaisukeskuksen tarkoituksena on "piilossa" olevan osaamisen ja kehittämispotentiaalın tuominen esiin ja luoda ratkaisuhakuista toimintaympäristöä.

Lisäksi ratkaisukeskuksen vastuualueelle varataan osallistuvaan budjettiin liittyvä aktiivisuusrahahankkeen osuus vuodelle 2025. 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. Aktiivisuusrahahanke osallistavan budjetoinnin osana käynnistyi vuonna 2024. Hankkeeksi valikoitui yksi. Aktiivisuusrahahanketta jatketaan vuoden 2025 kohdalla myös. Hankkeen tavoitteista ja säännöistä sekä tietoisuutta tästä lisätään vuoden 2025 hakukierroksen osalta

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 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuutosmyönteisyys	Markkinointia ja tiedottamista lisätään	Hakemuksia yrityksiltä, yhdistyksiltä > 3, hyvä	kunnanjohtaja
	Kestävä talous	Määrärahavaraus on tehty ja on riittävä	Jaettava hankeraha on määrärahan verran, hyvä	kunnanjohtaja, talouspäällikkö
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Hyvä markkinointi	Hakemuksia > 3, hyvä	kunnanjohtaja, kuntalaiset
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Markkinointia ja tiedottamista lisätään	Osallistutaan erilaisiin tilaisuuksiin hankeviestinnällä, tilaisuuksia > 1, hyvä	kunnanjohtaja
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Hyviä idearikkaita hakemuksia ja ideoita	Hankerahan saajia vähintään 1 valitaan hakemuksista Hakemuksia > 3, hyvä	kunnanjohtaja, talouspäällikkö
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Lisäarvoja kunnan alueella kohdistettuun toimintaan	Hakukriteerit tukevat kuntastrategiaa, kyllä/ei	kunnanjohtaja, talouspäällikkö

TEHTÄVÄALUE:

Palvelualue:
Sitovuustaso:

Toimivuus

Demokratia ja toimivuus
VALTUUSTO

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1 000 €	Ts 2027 1 000 €
0000043 TOIMIVUUS -tehtäväalue									
Myyntituotot	4 714	4 000		4 000	2 168	54,2 %	4 500	4	4
Maksutuotot	116	0		0	0	0,0 %	0	0	0
Tuet ja avustukset	120 043	157 100		157 100	60 151	38,3 %	164 000	100	100
Muut Toimintatuotot	108 937	50 000		50 000	17 265	34,5 %	50 000	100	100
Toimintatuotot	233 810	211 100		211 100	79 584	37,7 %	218 500	204	204
Henkilöstökulut	-657 306	-625 000		-625 000	-423 010	67,7 %	-675 740	-640	-640
Palvelujen ostot	-667 096	-802 845		-802 845	-457 310	57,0 %	-1 282 845	-1 280	-1 280
Aineet, tarv. ja tav.	-33 376	-28 940		-28 940	-13 576	46,9 %	-27 700	-30	-30
Avustukset	-279 220	-356 200		-356 200	-161 696	45,4 %	-480 500	-491	-491
Muut toimintakulut	-31 602	-14 590		-14 590	-15 908	109,0 %	-19 960	-15	-15
Toimintakulut	-1 668 600	-1 827 575		-1 827 575	-1 071 500	58,6 %	-2 486 745	-2 456	-2 456
TOIMINTAKATE	-1 434 790	-1 616 475		-1 616 475	-991 915	61,4 %	-2 268 245	-2 252	-2 252

Vastuualue: Henkilöstöpalvelut

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Toimivuus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1000 €	Ts 2027 1000 €
0000061 Henkilöstöpalvelut									
Toimintatuotot	28 432	60 000		60 000	10 000	16,7 %	48 000	48	48
Toimintakulut	-268 138	-305 350		-305 350	-182 479	59,8 %	-307 580	-310	-310
TOIMINTAKATE	-239 706	-245 350		-245 350	-172 479	70,3 %	-259 580	-262	-262

Toiminnan kuvaus

Henkilöstöpalvelut vastuuyksiköt ovat:

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

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Henkilöstön hyvinvointi on painopiste, jota toteutetaan työsuhde-etujen, koulutusten ja henkilöstön kehittämisen sekä työterveyshuollon avulla.

Uudistajat-ryhmän toiminta jatkaa vuonna 2024 päättynyttä Uusi Askola Hyvinvoiva -projektia henkilöstön yhteistyöryhmänä. Myös esihenkilöiden kanssa jatketaan tiivistä yhteistyötä tavoitteena kehittää henkilöstön yhteen kuulumisen tunnetta ja yhteisiä toimintamalleja.

Eduhouse-koulutukset koko henkilöstölle kunnan hankkiman lisenssin avulla.

Liikunta- ja kulttuurisetelit sekä työsuhdepolkupyöräedun käyttö jatkuu.

Työterveyshuollon palveluiden sopimus voimassa vuoteen 2026 loppuun asti.

Henkilöstön rekrytointiprosessien ja hakumenettelyiden kehittämistä tehdään vuoden aikana ja tavoitteena on tehdä Askolan kunta houkuttelevaksi työnantajaksi jo työnhakuprosessista lähtien.

Vuoden 2025 aikana tehdään henkilöstön työhyvinvointikysely. Tehty edellisen kerran vuonna 2023 ja rytmi on joka toinen vuosi.

Henkilöstö

Syksyllä 2025 aloitetaan hallintojohtajan rekrytointiprosessi.

Henkilöstöpalvelut – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Työhyvinvointiin liittyen henkilöstöllä on mahdollista hyödyntää useiden eri yritysten palveluita	Työsuhde-etujen tarjonta ennallaan, kyllä/ei	hallintojohtaja
	Kestävä talous	Sairauspoissaolojen seuranta ja aktiivisen aikaisen tuen -mallin mukainen toiminta	Kuntatasolla sairauspoissaolojen määrä: alle 15 pv, hyvä alle 10 pv, erinomainen	esihenkilöt
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Vaikuttava ja osallistava henkilöstöviestintä Pätevä ja osaava henkilöstö	Säännölliset henkilöstöinfot, 1-2 krt/v, hyvä Säännölliset esihenkilöinfot, 3-5 krt/v, hyvä Uudistajat-ryhmä kokoontuu 2-3 krt/v Rekrytointiprosessien kehittäminen ja työnantajakuvaviestintä	hallintojohtaja, kunnanjohtaja talouspalvelusihteeri hallintojohtaja, kunnanjohtaja, esihenkilöt
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	tekoälyn käyttöönotto	M365 Copilotin (tekoäly) käyttöönotto ja ohjeistus vähintään hallinnon työtehtävissä	hallintojohtaja
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Henkilöstön osaamisen kehittäminen	Eduhouse-koulutuksien osallistumisia yhteensä 100 kpl = hyvä	hallintojohtaja, koko henkilökunta
		Työterveyspalvelut toimivat joustavasti ja asiantuntevasti	Työterveyspalveluiden keskimääräinen (Kela) alle 470 euroa /henkilö, hyvä	hallintojohtaja
		Työhyvinvointikysely	Tehdään kysely, kyllä/ei	hallintojohtaja
	Työsuhde-edut	Työsuhde-etuja on tarjolla, K/E	hallintojohtaja	
Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Työympäristön terveellisyys	EA1-kurssin suorittaneita joka yksikössä. Työpaikkaselvitykset yhdessä työterveyshuollon kanssa työterveyssuunnitelman mukaisesti toteutuneet	työsuojelupäällikkö	

Vastuualue: Hallinto-, talous- ja tietopalvelut

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Toimivuus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2023	Ta2024	Muutos Muutettu ta		Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025	Ts 2026	Ts 2027
			2024	2024			LTK esitys	1000 €	1000 €
00000063 Hallinto-, talous- ja toimistopalvelut									
Toimintatuotot	43 569	0		0	1 054	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	-529 738	-457 880		-457 880	-338 999	74,0 %	-619 960	-595	-595
TOIMINTAKATE	-486 169	-457 880		-457 880	-337 945	73,8 %	-619 960	-595	-595

Toiminnan kuvaus

Hallinto-, talous- ja tietopalvelut vastuualue sisältää:

- hallinto- ja toimistopalvelut
- talouspalvelut
- tietopalvelut (yhteinen ICT ja tietoliikenne sekä tietosuojat)

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Kotisivujen jatkokehittäminen jatkuu uusien sivujen pohjalta.

Hallinto-, toimisto- ja talouspalvelut hoidetaan omana toimintana. Osaava henkilöstö on perusta omalle toiminnalle. Talous- ja tietopalvelut ja osittain hallinto- ja toimistopalvelut ovat tukipalveluita kunnan kaikille palvelualueille.

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

Koko kuntaa koskevan riskien arviointia jatketaan ja seurataan riskiarvioiteja osana talousarviovuoden 2025 toteutumista.

ICT-asiiantuntija tehtäviin kuuluu 75 % osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueen ICT-kokonaisuuden (sovelluskyselyt, DPIA-tietosuojavaikutusten arviointi) hallintaan ja 25 % muiden palvelualueiden ICT-kokonaisuus.

Panostetaan erilaisin toimin lisäämään sähköisten osto- ja myyntilaskujen määriä ja pyritään vähentämään paperisia laskuja ja niistä aiheutuvia käsittelykustannuksia.

Henkilöstö

Palkataan ICT-asiiantuntija 1.4.2025 alkaen, joka hoitaa koko kunnan ICT-hallintoa, kehittämistä ja ICT-hankinnat. Tietosuojat-asioiden neuvonnasta ja seurannasta tietosuojavastaava ja ICT-asiiantuntija.

Hallinto-, talous- ja tietopalvelut – kunnanhallitus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuotoisuus	Paikalliset yritykset kokouspalveluissa	Hyvä <= 1 muualla kuin Askolassa	hallintojohtaja, hallintosihteeri
	Kestävä talous	Laskujen käsittelyyn liittyvien kulujen pienentäminen	Sähköisten verkkolaskujen osuus kaikista, hyvä > 90 % Paperisten myyntilaskujen osuus kaikista, hyvä < 50%	taluspäällikkö
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Toimintojen sähköistäminen	Sähköisten lomakkeiden osuus kaikista lomakkeista, hyvä > 75 %	hallintojohtaja
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Talousraportointi Accunan käytön lisääminen	Käyttökoulutuksiin osallistumisprosentti, hyvä > 60 %	taluspäällikkö
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Hyvät hallintopäätökset	Oikaisuvaatimukset, alle 3, hyvä	hallintojohtaja
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Turvalliset ICT-ratkaisut, kyber-turvallisuus, tietoturva, tietosuojat	Navisec-koulutuksiin osallistumisprosentti, hyvä = 100 %	esihenkilöt, tietosuojavastaava, ICT-asiantuntija

Vastuualue:**Viestintä**

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Toimivuus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2023	Ta2024	Muutos Muutettu ta		Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025	Ts 2026	Ts 2027
			2024	2024			LTK esitys	1000 €	1000 €
0000064 Viestintä									
Toimintatuotot	0	0		0	6 623	0,0 %	0	0	0
Toimintakulut	-30 198	-55 570		-55 570	-32 116	57,8 %	-66 890	-55	-55
TOIMINTAKATE	-30 198	-55 570		-55 570	-25 493	45,9 %	-66 890	-55	-55

Toiminnan kuvaus

Askolan kunnan viestinnässä käytetään askola.fi-verkkosivuja, somekanavia (Facebook, Instagram, X) ja mediaviestintää. Viestinnän tehtäviin kuuluu myös tapahtumatoiminnan suunnittelu ja toteuttaminen yhteistyössä kunnan muiden palvelualueiden kanssa.

Viestinnän suunnittelussa käytetään apuna viestinnän vuosikelloa, johon kirjataan palvelualueiden viestintätarpeet ja -aiheet.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Viestintä seuraa palvelualueiden tapahtumia ja tiedottaa niistä sisäisesti ja ulkoisesti. Sisäisen viestinnän kehityskohde lähivuosina on uuden intranet-ratkaisun suunnittelu ja toteuttaminen.

Ulkoisessa viestinnässä kehitetään sähköistä uutiskirjettä, joka palvelisi omia kuntalaisia erityisesti.

Henkilöstö

Viestintä- ja tapahtumakoordinaattorin tehtävä on määräaikainen ja kestää 17.4.2025 asti. 1.5.2025 alkaen on suunniteltu elinvoima- ja viestintävastaavan toimi.

Viestintä - kunnanhallitus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuutosmyönteisyys	Yritysjulkaisujen toteuttaminen Tapahtumayhteistyö yritysten/yhdistysten kanssa:	2-4 artikkelia/v, hyvä 1-3 krt vuodessa, hyvä	viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori
	Kestävä talous	talousasioiden viestintä	säännöllinen viestintä kunnan talousasioista, 2-3 kertaa/v, hyvä	viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori, talouspäällikkö
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Kunnan arkiviestintä lisääntyy	2-4 julkaisua/v, hyvä	viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Kuntapalveluista viestiminen	kerran kuukaudessa, hyvä	viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori, vastuualueet
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Hyvinvointia tukevista ja lisäävistä aiheista tiedottaminen	ajankohtainen tiedottaminen vähintään kerran kuukaudessa, hyvä	viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori, hyvinvointi-koordinaattori
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Elinympäristön turvallisuutta ja viihtyisyyttä lisäävistä toimista tiedottaminen	ajankohtainen tiedottaminen väh. kerran kuukaudessa, hyvä	viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori, palvelualuejohtaja

Vastuualue:**Elinvoima**

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Toimivuus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1000 €	Ts 2027 1000 €
00000071 Elinvoima									
Toimintatuotot	94 682	65 000		65 000	16 036	24,7 %	100 000	100	100
Toimintakulut	-336 230	-362 320		-362 320	-204 078	56,3 %	-377 210	-390	-390
TOIMINTAKATE	-241 548	-297 320		-297 320	-188 041	63,2 %	-277 210	-290	-290

Toiminnan kuvaus

Elinvoima –vastuualue jakaantuu seuraaviin vastuuyksiköihin:

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

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Vuonna 2025 keskeisiä uusia asioita on Porvoon työllisyysalueen toiminnan alkaminen.

Kuntamarkkinoinnin tarkoituksena on parantaa myönteistä kuntakuvaa ja kunnan tunnettuutta, lisätä tonttimyyntiä, hidastaa asukasmäärän laskua kunnassa ja lisätä kunnan vetovoimaisuutta asumisen, työskentelyn ja yrittämisen paikkakuntana.

Kuntamarkkinointia kohdennetaan myös kunnassa vierailevien matkailijoiden ja retkeilijöiden suuntaan. Tässä tavoitteessa ovat välineinä muun muassa digitaaliset VisitAskola -kanavat sekä seudullisesti digitaaliset VisitKoillisUusimaa -kanavat. Seudullinen toiminta vahvistaa koko alueen vetovoimaisuutta.

Elinvoima- ja viestintävastaava toimii kunnanjohtajan johdolla kunnan elinkeinopalveluiden ja elinvoimaisuuden kehittämisestä, kunnan vetovoimaisuuden ja tonttien markkinoinnista, elinkeinoelämän edistämisestä ja yhteistyöstä, tekee

kuntaa tunnetuksi sekä toimii elinkeinotoimikunnan sihteerinä. Alkuvuoden 2025 kunnanjohtaja vastaa elinvoimasta, tavoitteena on 1.5.2025 alkaen täyttää elinvoima- ja viestintävastaavan toimi.

Elinvoiman tehtävänä on varmistaa, että kunnan omistamien kiinteistöjen käyttö on tehokasta.

Maanhankintatavoite teollisuusalueen laajentamiseksi perustuu maanvaihtoon omistajien kesken. Myyntivoittotavoite vuodelle 2025 on 50 000 euroa, joka tarkoittaa käytännössä noin 2-3 omakotitalotontin myyntiä.

Maaseutupalvelut ostetaan Mäntsälän kunnalta, joka tuottaa palvelut isäntäkuntaperiaatteella.

Elinkeinotoimikunta kuuluu demokratia-tehtäväalueelle.

Joukkoliikennepalvelut koostuvat ELY:n joukkoliikennepalveluista, HSL:n liikenneosuudesta ja kunnan hankkimasta asiointiliikenteestä. Testamenttivaroista on suunniteltu tuettavan ikäihmisten palveluliikennettä. Vuoden 2025 tavoite on järjestää Kyläkyyti-mallista kuljetuspalvelua tukemaan erilaista asiointikuljetustarvetta iltaisin.

Henkilöstö

1.5.2025 alkaen on suunniteltu elinvoima- ja viestintävastaavan toimi.

Elinvoima – kunnanhallitus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuotoisuus	Askolan kunnan omistamien tilojen käytön monipuolistaminen markkinoinnilla	Yritysmarkkinoinnin lisääminen, vuokrauksia ja vuokraneuvotteluita, hyvä > 5 Lisätään yhteistyötä työnantajayritysten kesken, kontaktimäärät, hyvä >10	työllisyyskoordinaattori, elinvoima- ja viestintävastaava, kunnanjohtaja
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Tuotetaan yritysneuvontapalveluita Infotilaisuuksia yrityksille, järjestöille ja yrittäjäksi aikoville. Yhteistyö kunnan, järjestöjen ja yritysten välillä	Yrityskohtaisten ja yrittäjien henkilökohtaisten neuvontakontaktien määrä, hyvä >20 . Tilaisuuksien määrä, hyvä > 2 Järjestöillat = 2, hyvä Elinvoimalupaus, kyllä/ei	elinvoima- ja viestintävastaava, kunnanjohtaja, hyvinvointi-koordinaattori
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Kehittämiseen liittyvä yritysneuvontapalvelu toimii Asiointi- ja palveluliikenteen uuden palvelumallin toteuttaminen.	Käyttäjäkyselyn palautteet = hyvä toteutuminen, kyllä/ei	elinvoima- ja viestintävastaava
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Paikallisten yritysten toimintaedellytysten turvaaminen	Kehittämiskartoitusten lukumäärä >30	elinvoima- ja viestintävastaava
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Luontoliikuntakohteiden kehittäminen	Yhteistyö maanomistajien ja Metsähallituksen kanssa aloitettu, kyllä/ei	elinvoima- ja viestintävastaava

Vastuualue: Hyvinvoinnin koordinaatio

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Toimivuus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1000 €	Ts 2027 1000 €
00000180 Hyvinvoinnin koordinaatio									
Toimintatuotot	11 914	29 000		29 000	360	0,0 %	36 000	35	35
Toimintakulut	-77 042	-97 555		-97 555	-45 358	46,5 %	-97 475	-100	-100
TOIMINTAKATE	-65 128	-68 555		-68 555	-44 998	65,6 %	-61 475	-65	-65

Toiminnan kuvaus

Raamit hyvinvointityölle antaa kunnan voimassa oleva laaja hyvinvointikertomus ja sitä täydentävät vuosittaiset hyvinvointiraportit.

Hyvinvointikoordinaattori toimii hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen asiantuntijana ja vastaa lakisääteisten suunnitelmien ja raporttien laatimisesta sekä omalta osaltaan vastaa asetettujen hyvinvointitavoitteiden toteutumisesta. Hyvinvoinnin asiakirjat tuottavat hyvinvointitietoa palvelualueiden ja päättäjien käyttöön ja raportoi hyvinvointitavoitteiden edistymisestä kunnassa.

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 järjestöjen, yhdistysten, seurojen ja seurakunnan kanssa. Alueellisesti yhteistyötä tehdään alueen kuntien ja hyvinvointialueen kanssa. Lisäksi hyvinvoinnin koordinaation alle kuuluu Pornaisten kunnan kanssa yhteisen Tupatuki toiminnan – ikäihmisten turvallisen asumisen kehittäminen.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Vuoden 2025 hyvinvointityön keskeisenä painopisteenä on uuden laajan hyvinvointikertomuksen 2025–2029 laatiminen, jotta se on käytettävissä uuden kunnan valtuuston strategisten linjausten tietopohjana. Hyvinvointikertomukseen kuuluva suunnitelmaosa laaditaan näiden linjausten ohjaamana. Perustyö hyvinvointitiedon jalkauttaminen, hyvinvointirakenteiden vahvistaminen ja yhteistyön tiivistäminen jatkuu vahvana myös vuonna 2025.

Sote muutoksen myötä hyvinvointityötä tehdään sekä kunnassa, että hyvinvointialueella. Alueellinen verkostoyhteistyö on käynnistynyt ja sen käytänteet ovat muotoutumassa. Alueellisen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen yhteinen visio ja tavoitteet vaativat yhteisen tietopohjan muodostamista, jonka pohjalta organisaatiot voivat edistää yhteisiä tavoitteita/hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kärkiä omissa palveluissaan ja toiminnoissaan olemassa olevien resurssien puitteissa.

Henkilöstö

Henkilöstössä ei muutoksia talousarviossa 2025.

Hyvinvoinnin koordinaatio – kunnanhallitus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmyonteisyys	Kohtaamon tiloista viestitään ja niitä mainostetaan yrityksille ja järjestöille.	Uusia toimijoita saadaan tilojen käyttäjiksi. Käyttöaste nousee: hyvä= 10 %, erinomainen = 20 %	hyvinvointi-koordinaattori, elinvoima- ja viestintävastaava, työllisyyskoordinaattori

	Kestävä talous	Toiminnan toteuttaminen talousarvion puitteissa.	Talousarvio ei ylity.	hyvinvointi-koordinaattori
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Neuvostojen toiminnan tukeminen ja edistäminen Yhteistyö järjestöjen kanssa. Yhteistyö hva:n kanssa. Pyritään omalla toiminnalla luomaan joustavaa yhteistyötä hyvinvoinnin edistämisen yhdyspinnalla.	Neuvostot kokoontuvat säännöllisesti: hyvä = 4krt/v. Järjestöfoorumi toteutuu hyvä= 2krt/v. Min. yksi yhteinen tapahtuma. Osallistutaan yhdyspintaryhmien työskentelyyn omien resurssien sallimissa puitteissa. Pyydetään aktiivisesti hva:n edustusta mukaan kunnan vetämiin työryhmiin/tapaamisiin ja tapahtumiin.	hyvinvointi-koordinaattori hyvinvointi-koordinaattori, nuorisosihteeri elinvoima- ja viestintävastaava hyvinvointi-koordinaattori
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Hyvinvoinnin nykytilan kartoitus ja tietopohjan luominen laajaan hyvinvointikertomukseen 2025–2029. Hyvinvointitiedon jakaminen ja käytettävyys päätöksenteossa ja palvelualueilla.	Kertomusosa valtuuston hyväksymä ja käytettävissä. TEAvisari tulos seuranta ja tarveanalyysi: hyvä = 80-> TEAvisari tulos seuranta ja tarveanalyysi: hyvä = 80->	hyvinvointi-koordinaattori hyvinvointi-koordinaattori
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Ehkäisevän päihdetyön valistustyön ja koulutusten toteutuminen. Hyvinvoinnin teemoista ja koulutus mahdollisuuksista viestiminen.	Toteutuneet koulutukset vähintään kaksi. Tapahtumat vähintään yksi. Min. = 1 verkkojulkaisu/kk Hyvä = 2 julkaisua Erinomainen = yli 3 julkaisua	hyvinvointi-koordinaattori hyvinvointi-koordinaattori, viestintä- ja tapahtuma koordinaattori
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Tupatuki – ikäihmisten turvallinen asuminen – toiminnan kehittäminen.	Toiminnassa ikäihmisten saavutettavuusaste nousee. Säännölliset osallistavat tapaamiset toteutuvat viikoittain.	hyvinvointi-koordinaattori, seniorikoordinaattori

Vastuualue: Työllisyyden edistäminen

Palvelualue/Tehtäväalue: Demokratia ja toimivuus / Toimivuus

Sitovuustaso: kunnanhallitus

	Tp 2023	Ta2024	Muutos 2024	Muutettu ta 2024	Tot. 1-8/24	Tot. %	Ta2025 LTK esitys	Ts 2026 1000 €	Ts 2027 1000 €
00000181 Työllisyyden edistäminen									
Toimintatuotot	55 215	57 100		57 100	45 512	79,7 %	34 500	35	35
Toimintakulut	-427 253	-548 900		-548 900	-268 471	48,9 %	-1 017 630	-1 020	-1 020
TOIMINTAKATE	-372 038	-491 800		-491 800	-222 959	45,3 %	-983 130	-985	-985

Toiminnan kuvaus

Työllisyyspalveluiden tarkoituksena on auttaa ja tukea kunnan pitkäaikaistyöttömiä palvelupolulla kohti työllistymistä. Palveluita tuotetaan ryhmä- ja yksilötasolla työ- ja työhönvalmennuksen keinoin. Työllisyydenhoidon merkittävänä osana toimii Työ- ja Starttipajatoiminta, joka tarjoaa työtoimintaa 4 päivänä viikossa Kohtaamalla.

Työpaja: Työpajatoimintaa järjestetään työkokeilusopimuksella ja se on tarkoitettu pitkäaikaistyöttömille. Toiminnalla pyritään vaikuttamaan pitkäaikaistyöttömien työmarkkina- valmiuksien, toimintakyvyn ja elämänhallintataitojen parantamiseen ja syrjäytymistä ehkäisevään toimintaan. 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. Keikkaluonteisista töistä asiakas saa 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.

Toiminnan painopisteet ja keskeiset muutostekijät

Kuntien järjestämävastuu koskien lakisääteisiä TE-palveluita alkaa 1.1.2025 ja nykyiset valtion tuottamat TE-palvelut lopettavat toimintansa. Askola on osa Porvoon työllisyysaluetta, jossa Porvoon kaupunki tuottaa järjestämävastuullisena TE-palvelut Porvoon ja Loviisan kaupungeille, sekä Askolan, Myrskylän, Lapinjärven ja Pukkilan kunnille. Palveluita tullaan myös jalkauttamaan kuntiin, Askolan osalta lähipalvelut tullaan tuottamaan Kohtaamalla työllisyysyksikön tiloissa.

Myös Kotolakimuutokset tuovat uusia lakisääteisiä tehtäviä kunnilla 1.1.2025 alkaen. Askolan kunta käy neuvotteluja Porvoon kaupungin kanssa mahdollisuudesta ostaa lakisääteisiä kotoutumispalveluita. Näiden palveluiden ostoon tai järjestämiseen on myös talousarviossa varauduttava.

Henkilöstö

Henkilöstön määrän ei ole näköpiirissä vuodelle 2025.

Työllisyysyksikössä työskentelee työllisyyskoordinaattori, starttipajaohjaaja ja paja-ohjaaja. Tulevaisuudessa tulee pohtia, onko nimikkeiden muuttaminen tehtävänkuvien mahdollisten muokkausten myötä tarpeellista.

Työllisyyden edistäminen – kunnanhallitus – TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	VASTUUHLÖ
Elinvoima	Yritysmuotoisuus	Yritysyhteistyö yrityskäynnein ja kyselyn muodossa kartoittaen heidän tarpeitaan osaavan työvoiman suhteen= Kohtaanto TE-uudistuksen viestintä yritysten näkökulmasta.	Yrityksien työvoiman saatavuuden tukeminen ja vahvistaminen. Yrityskäynnit 6 vuodessa=hyvä 1 kysely vuodessa = hyvä Aktiivinen viestintä palveluista 3-4krt/v	työllisyyskoordinaattori, viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori
	Kestävä talous	Talousarviossa pysyminen ja työmarkkinatuen kuntaosuuden pysyminen maltillisella tasolla.	Talousarviossa pysyminen. Työmarkkinatuen kuntaosuuden taso alle talousarvion, hyvä..	työllisyyskoordinaattori
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Tiedotamme toiminnastamme kuntalaisille (mm. kirppis, olkkaritoiminta, kahvipalvelu kokouksiin). Yhteistyön lisääminen 3sektorin kanssa.	Käytämme viikoittain somealustaa viestinnän välineenä. Työkokeilupaiikkojen rakentaminen asiakkaille 3 sektorin toimintoihin, 5 vuodessa =hyvä	työllisyyskoordinaattori, työllisyysyksikkö
Hyvinvointi	Ajanmukainen palveluverkko	Yhteistyöverkostojen kanssa tehdään vahvaa yhteistyötä. Omat palvelumme uudistuvat tarpeiden mukaisesti. TE-palvelu-uudistukseen osallistuminen ja jatkokehittäminen, sekä palveluiden tunnetuksi tekeminen paikallisesti.	Henkilöstön osaaminen ja motivaatio, sekä työssäjaksaminen lisääntyy. Asiakkaiden palvelupolkujen vahvistuminen ja uudistaminen. Viestimme asiakkaille uusista palveluista säännöllisesti, 10 krt/v =hyvä.	työllisyyskoordinaattori, työllisyysyksikkö, viestintä- ja tapahtuma-koordinaattori
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Työllisyyspalvelut kehittävät edelleen palveluitaan hyvinvointia ja terveyttä edistäväksi. Kannustetaan henkilöstöä pitämään huolta oman osaamisen kehittämisessä. Työskentelyolosuhteiden turvaaminen.	Kehittämispäivät 2 krt/vuosi =hyvä. Säännöllinen työhohjaus: 7-8 krt/v =hyvä koulutuspäivien määrä vähintään 3 pv/hlö/v= hyvä. Yhteistyötä kehitetään säännöllisesti osallistamalla hyvinvointityöryhmään ja kehittäen Kohtaamon olkkaritoimintaa.	työllisyyskoordinaattori, hyvinvointi-koordinaattori

	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Toiminnalla pyritään ehkäisemään yksinäisyyttä ja sosiaalista syrjäytymistä.	Hävikkiruokatoiminta 2 krt/kk, tapahtumat 1-2 krt/v=hyvä, asiakastyö ja kukkaistutukset kesällä, kyllä/ei, olohuonetoiminta-kehittäminen, kyllä/ei. Hyvinvoivat kuntalaiset.	työllisyyskoordinaattori, työllisyysyksikkö, hyvinvointi-koordinaattori
--	--	--	--	---