

Askolan kunta

**Talouden ja toiminnan
seurantaraportti**

1–8/2025

Osavuosisikatsaus 2/2025

Kunnanhallitus 6.10.2025

Kunnanvaltuusto 17.11.2025

YHTEENVETO STRATEGIAN JA TOIMINNAN TOTEUMASTA

Osavuosikatsaus 2/2025 raportoi kahta kolmannesta kuluva vuodesta eli on laadittu elokuun lopun tilanteen perusteella. Kalenteriajasta on kulunut 66,7 prosenttia. Osavuosikatsauksessa ennustetaan tilinpäätöksen tilannetta toiminnallisten sekä taloudellisten tavoitteiden näkökulmasta.

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

Kuntastrategia ohjaa hyvin keskeisenä välineenä talousarviotavoitteiden laadintaa. Talousarviossa on laadittu toiminnalliset tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit. Näillä arvioidaan toiminnan toteutumista talousarviovuoden aikana. Lisäksi toiminnan toteutumista mitataan taloudellisin mittarein eli verrataan kertyviä toteumaeuroja talousarvioon. Tavoitteiden seurannan toteutumisesta raportoidaan kunnanhallitukselle ja -valtuustolle talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti.

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

TALOUDEN TOTEUMAN YHTEENVETO 31.8.2025

Valtiovarainministeriön tiedotteessa 22.9.2025 todetaan: "Kuntatalous heikkenee ja eriytyy". Talouden heikko suhdannetilanne vaikuttaa kuntien verotulokertymään ja samaan aikaan kasvavat henkilöstökustannusten nousu, työttömyyden kasvu ja investointitarpeet kasvattavat menoja.

Tulojen ja menojen epätasapaino edellyttää kunnilta omien sopeutustoimien jatkamista. Eryityisesti tämä painottuu alle 5 000 asukkaan kuntiin, koska pääsääntöisesti näissä on jo korkeat tuloveroprosentit kuin isommilla kunnilla.

Elokuun lopun tuloslaskelma on näyttää ylijäämää 0,6 miljoonaa euroa. Ylijäämän osuus korostuu sijoitusten myyntivoittojen kertymästä toukokuussa, yhteensä 0,8 miljoonaa euroa. Jos tuloksesta poistettaisiin myyntivoitto, tulos olisi alijäämäinen 0,2 miljoonaa euroa. Tuo laskennallinen tulos on samalla tasolla kuin tilinpäätösennuste elokuun lopulla. Vuoden aikana on toteutettu toiminnan

muutoksia ja niiden talousvaikutukset näkyvät siinä että tilinpäätöksen alijäämä on pienempi kuin talousarviossa.

Rahoituslaskelmaan tarkasteltaessa toiminnan ja investointien rahavirta on elokuun lopulla alijäämäinen 4,1 miljoonaa euroa. Raportointihetken mennessä on pitkäaikaista vierasta pääomaa nostettu 5,6 miljoonaa euroa ja samaan aikaan on lyhytaikaista vierasta pääomaa lyhennetty 2 miljoonaa euroa. Lainojen suunnitelmien mukaiset lyhennykset on hoidettu ja niitä on yhteensä 1,6 miljoonaa euroa.

Investointien toteutuminen on edennyt hyvin vuoden aikana, tätä osoittaa myös investointien toteutumisprosentti 71,4.

Uusi valtuustokausi alkoi 1.6.2025.

Tulevaisuushjelma talouden tasapainottamiseksi vuosille 2025–2030

Kunnanvaltuusto hyväksyi 1.9.2025 kokouksessaan talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2025–2030. Talouden sopeuttamistarve on yhteensä 2,5 miljoonaa euroa.

Talouden tasapainottamisohjelma sisältää toimenpiteitä jo kuluvalle vuodelle erilaisina toiminnallisina muutoksina ja näiden talouden heijastusvaikutuksilla.

Asukasmäärä

Asukasmäärä 31.12.2024 oli 4 651.

Talousarviossa on tavoitteena 4 625, joka on 26 asukasta vähemmän kuin edellisessä vuodenvaihteessa.

Kuluvan vuoden 2026 aikana asukasmäärän kehitys ollut positiivista. Asukasluvu elokuun lopulla oli 4 722 asukasta. Nähtäväksi jää mille tasolle asukasmäärä asettuu vuoden lopulla.

ASUKASLUKU	2025	2024	Muutos
Tammikuu*	4 663	4 715	-52
Helmikuu*	4 690	4 714	-24
Maaliskuu*	4 685	4 722	-37
Huhtikuu*	4 693	4 711	-18
Toukokuu*	4 715	4 712	3
Kesäkuu*	4 717	4 700	17
Heinäkuu*	4 718	4 689	29
Elokuu*	4 722	4 682	40
Syyskuu*		4 690	-4 690
Lokakuu*		4 679	-4 679
Marraskuu*		4 669	-4 669
Joulukuu*		4 651 **	-4 651
Keskiarvo	4 700	4 695	6
TALOUSARVIO	4 625	4 720	-95
POIKKEAMA ka:n	75	-26	101
POIKKEAMA ta:n	68	-69	137

* kuukausikohtainen raportointi/Tilastokeskus tai Facta

** 31.12. virallinen lukema

Toimintakate (=toimintatuotot + toimintakulut)

Toimintatuottojen kertymäprosentti elokuun lopun tilanteessa oli 63,2 eli 2,5 miljoonaa euroa.

Toimintakulujen kertymä oli 62,8 % (12,0 milj. euroa) elokuun lopussa. Edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana toimintakulujen kertymä oli 11,5 miljoonaa euroa.

Edellä olevista eristä yhteenlaskettuna muodostuva sitova toimintakate oli 9,5 miljoonaa euroa. Edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana 9,1 miljoonaa euroa.

Verotulot ja valtionosuudet 31.8.2025

Verotulojen kertymä elokuun lopulla on 8,0 miljoonaa euroa (65,6 %). Talousarvioon verrattuna verotulokertymä on noin 130 000 pienempi kuin kalenteriajan perusteella (66,6 %) kertymä voisi olla. Eri verolajeittain kertymät elokuun lopulla ovat seuraavat:

- tuloverokertymä on 67,1 %
- yhteisövero 70,5 %

- kiinteistövero 50,9 %

Kuntaliiton syyskuun verokehikkoennusteen mukaan verokertymäksi arvioidaan kertyvän 12,3 miljoonaa euroa, joka on samalla tasolla kuin talousarvio on arvioitu.

Kuntaliiton ennusteissa tuloverokertymäennuste alenee selvästi loppuvuoden osalta, johtuen pääosin pienemmistä ennakonpidätysprosentteista tulojen saajilla. Palkkatulojen kasvu ei näy suoraan kasvavina tuloverokertyminä.

Yhteisöveroennuste on myös aleneva kun kalenterivuoden 2024 verotukset valmistuvat ja näin yritysten heikommat tulokset vaikuttavat suoraan verotukseen.

Kuntaliiton verokehikossa kiinteistöverokertymä ennustetaan pysyvän samalla tasolla verrattuna edelliseen vuoteen.

Verotulojen tilinpäätösennuste on pidetty talousarvion tasossa.

VEROT 2025	Kunnallis- vero 1 000 €	Yhteisö- vero 1 000 €	Kiinteistö- vero 1 000 €	Yhteensä 1 000 €
TILITETYT VEROT				
Tammikuu	983	68	35	1 086
Helmikuu	947	141	30	1 118
Maaliskuu	822	58	11	891
Huhtikuu	902	53	4	959
Toukokuu	725	54	5	784
Kesäkuu	868	53	12	933
Heinäkuu	912	56	351	1 319
Elokuu	686	46	223	956
ENNUSTE				
Syyskuu	695	35	390	1 120
Lokakuu	895	58	190	1 143
Marraskuu	995	60	13	1 068
Joulukuu	895	40	50	985
TILITYS + ENNUSTE	10 324	721	1 315	12 361
TALOUSARVIO	10 200	750	1 320	12 270
POIKKEAMA	124	-29	-5	91

Valtionosuuksien kertymä on 69,2 prosenttia, 2,7 miljoonaa euroa, elokuun lopulla. Talousarviossa on arvioitu kertymäksi 3,28 miljoonaa euroa, tilinpäätösennuste on pidetty talousarvion tasossa.

Vuosikate ja tilikauden tulos 31.8.2025

Vuosikate elokuun lopun tilanteen mukaan oli 152,8 prosenttia talousarviosta, 1,8 miljoonaa euroa. Kalenterin mukainen toteuma elokuun lopussa 66,7 prosenttia. Elokuun lopussa tarkasteltuna verotulot ja valtionosuudet ovat riittäneet kattamaan toimintakatteen (=toimintatuotot-toimintamenot). Vuosikatetta parantaa sijoitustoiminnan myyntivoitot, joita on kirjattu 0,8 miljoonaa euroa elokuun loppuun mennessä.

Rahoituserissä on kirjattuna elokuun loppuun mennessä saatuja osinko- ja rahastotuottoja noin 328 655 euroa.

Rahoituslaskelma 31.8.2025

Rahoituslaskelman toteutuminen on talousarvion mukainen elokuun lopulla.

Toiminnan ja investointien rahavirta -tunnusluku on alijäämäinen elokuun lopun tilanteen mukaan noin 2 miljoonaa euroa. Investointien toteutuminen

Lainojen korkokuluja on kertynyt noin 228 565 euroa.

Rahoituserien kertymä yhteenlaskettuna oli noin 0,9 miljoonaa euroa raportointihetkellä.

Tilikauden tulos osoittaa elokuun lopulla kertynyt ylijäämä, noin 0,7 miljoonaa euroa. Jos tilikauden tulokertymästä poistetaan sijoitustoiminnan myyntivoitot, 0,8 milj. euroa, jää tällöin tulokseksi alijäämä -0,1 miljoonaa euroa. Sijoitustoiminnan myyntivoitot ovat kertaluonteinen erä parantaa tilikauden tulosta.

vaikuttaa tunnuslukuun ja kuvaa myös talousarvion ja tilinpäätösennusteen tilannetta.

Vuoden 2025 aikana on nostettu talousarviolainana 5,6 miljoonaa euroa. Lainakanta on vähentynyt 3,5 miljoonaa euroa alkuvuoden aikana.

Vertailtavuus eri vuosien välillä

Talouden raportoinnissa vuosi 2024 ja 2025 ovat samalla organisaatiorakenteella.

Vertailtavuus on hyvä eri vuosien välillä.

Työllisyyskatsaus

Askolan työllisyystilanne on pysynyt hyvänä. Uudenmaan työttömien kokonaismäärä kasvoi 12,1 prosenttia elokuussa. Askolan työttömyysprosentti Ely-keskuksen työllisyyskatsauksen mukaan oli 7,5 (6,8 % vuonna 2024) ja Uusimaan 12,1 % (10,8 % vuonna 2024).

Pitkäaikaistyöttömien määrä oli 60 ja vuotta aiemmin 42.

Avoimia työpaikkoja oli elokuun lopulla 11 ja edellisenä vuonna 19 vastaavana ajankohtana.

Investoinnit 31.8.2025

Investointien toteuttamiseen oli käytetty raportointijakson aikana noin 3,8 miljoonaa euroa, 71,4 prosenttia talousarviosta. Investointien muutettu talousarvio on 5,3 miljoonaa euroa vuodelle 2025.

Rakennukset-investointiryhmässä valtuustoon nähden sitovina hankkeina ovat seuraavat ja niiden toteutumisaste raportointihetkellä:

- uuden lukion suunnitteluun ja rakentamiseen liittyvät tehtävät, 84,9 %
- Askolan koulukeskuksen C-osan korjaukset, 86,3 prosenttia
- Monninkylän koulun liikuntasali /väestönsuojan rakentaminen, 58,3 %.

Sitovien hankkeiden eteneminen on aikataulussa. Hankkeiden toteuttamisen yhteydessä on tullut joitakin suunnitelmamuutoksia ja tarkennuksia työnetenemiseen ja jakaantumiseen eri toteutusvuosille. Lukion rakentamisen hanke kokonaisuudessaan etenee hankesuunnitelman mukaan toteuttamisen jakaantuessa vuosille 2024

ja 2025. Vuonna 2024 talousarvioon suunniteltua talousarviomäärärahaa ei käytetty kokonaan.

Kiinteät rakenteet ja laitteet -investointiryhmän toteuma on 53,9 prosenttia. Toteutettu vesi- ja viemärlaitoksen investointeja sekä kirkonkylän keskuskentän muutoksia.

Irtaimisto-investointiryhmässä 29,1 prosentin toteuma koostuu siivoustoimen ja osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueen konehankinnoista.

Aineeton omaisuus -investointiryhmässä on toteumaprosentti 24,4 ja se muodostuu uuden lukion ICT-hankinnoista/-sovelluksista.

Maa-alueisiin on kirjattu tontin myynneistä tonttien tasearvot, noin 2 000 euroa.

Sijoituksissa on kirjattu Itärata-hankkeen Askolan kunnan osuus noin 2 000 euroa.

TILIPÄÄTÖSENNUSTE

Käyttötalous

Toimintatuottojen arviokertymä on tilinpäätösennusteessa 4,2 miljoonaa euroa, joka on noin 150 000 euroa enemmän kuin muutetussa talousarviossa. Arvioon vaikuttaa valtion maksamien kotikuntakorvaustulojen kasvu, joka heijastuu vuodelta 2024.

Toimintakuluja arvioidaan kertyvän 19,1 miljoonaa euroa, josta henkilöstökulujen arvio on 11,7 miljoonaa euroa. Arvioitu henkilöstökulujen osuus kaikista arvioiduista toimintakuluista on 61,3 prosenttia. Henkilöstökulujen kertymässä näkyy toiminnalliset muutokset sekä työehtosopimusten mukaiset korotukset.

Toimintakatteeksi muodostuu tilinpäätösennusteessa 14,9 miljoonaa euroa, joka on muutettuun talousarvioon verrattuna reilu 200 000 euroa heikompi.

Verotuloennuste, 12,3 miljoonaa euroa, sisältää kertyneet verotulot elokuun loppuun asti ja arvion loppuvuoden kertymästä Kuntaliiton syyskuun veroennusteen mukaan.

Valtionosuuksien arvio perustuu voimassa olevaan valtionosuuspäätökseen. Kertymässä näkyy pieni muutos loppuvuodelle jakaa käyttämätön kuntien yhdistymisen tuki kunnille. Askolan kohdalla lisäysvaikutus on 7 500 euroa.

Vuosikatteella osoitetaan mikä määrä käyttöön poistojen osuudelle ja toisaalta taas mikä määrä siirtyy rahoituslaskelmalle kattamaan investointeja. Tilinpäätös-ennusteessa vuosikate on 1,5 miljoonaa euroa.

Poistojen määräksi on arvioitu 1,7 miljoonaa euroa.

Tilikauden tulosennusteeksi muodostui elokuun lopun arvion mukaan noin 0,2 miljoonan alijäämä kuluvalle vuodelle. Tilinpäätösennuste elokuun lopun

tilanteen mukaan osoittaa haasteet kuntataloudessa todelliseksi, kun verorahoitus (=verotulot ja valtionosuudet) vähenee ja samaan aikaan kustannukset nousevat ja kasvattavat toimintakuluja. Alkuperäisessä talousarviossa tilikauden tuloksena esitettiin alijäämää 0,4 miljoonaa euroa.

Lainakantaennuste

Tilinpäätösennusteen mukaan talousarviovuodelle päätetty pitkäaikaisen lainanmäärä, 5,6 miljoonaa euroa, näyttäisi riittävän edellyttäen, että käyttötalous ja investoinnit toteutuvat suunnitelmien mukaisesti eikä yllättäviä menoja kuluvan vuoden aikana tule. Vuoden aikana arvioidaan lyhennettävän pitkäaikaista lainakantaa suunnitelman mukaisesti 1,6 milj. eurolla sekä lyhytaikaista 2,0 milj. eurolla. Tilinpäätösennusteessa 2025 näyttäisi lainakannaksi muodostuvan 25,0 miljoonaa euroa Tilinpäätöksessä 2024 lainakanta oli noin 23 miljoonaa euroa. Lainakannan kasvu olisi 2,0 milj. euroa.

Lisämäärärahaesitykset

Määrärahamuutoksia esitetään osavuosisikatsaus 2/2025 osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueelle. Määrärahamuutoksien vaikutus palvelualueen sitovaan toimintakatteeseen on nolla euroa, palvelualueelle lisätään 200 000 euroa tuloja sekä sama määrä kuluja. Lisämäärämuutokset on esitetty jo laskelmissa tässä dokumentissa.

Investoinnit

Investointien toteumaprosentti elokuun lopulla, 71,4 prosenttia, osoittaa investointien etenevän suunnitelman mukaan.

Investointien tilinpäätösennuste on 5,3 miljoonaa euroa, joka on talousarvion mukainen.

TULOSLASKELMA 1.1.–31.8.2025

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2024
ASKOLAN KUNTA								30.4.	31.8.
Myyntituotot	1 855 700	200 000	2 055 700	1 170 417	56,9 %	1 191 298	2 126 227	2 067 200	2 128 750
Maksutuotot	381 200	0	381 200	236 661	62,1 %	217 725	381 956	381 720	373 500
Tuet ja avustukset	504 580	0	504 580	386 278	76,6 %	257 599	542 034	538 580	555 600
Muut toimintatuotot	1 067 905	0	1 067 905	741 912	69,5 %	668 186	1 056 487	1 079 055	1 098 005
Toimintatuotot	3 809 385	200 000	4 009 385	2 535 269	63,2 %	2 334 807	4 106 704	4 066 555	4 160 355
Henkilöstökulut	-11 500 790	-134 000	-11 634 790	-7 633 472	65,6 %	-7 376 565	-11 373 807	-11 749 540	-11 703 210
Palvelujen ostot	-4 453 675	-66 000	-4 519 675	-2 783 461	61,6 %	-2 510 326	-4 253 111	-4 452 665	-4 503 100
Aineet, tarv. ja tav.	-1 831 160	0	-1 831 160	-1 045 636	57,1 %	-1 091 649	-1 629 908	-1 819 450	-1 775 675
Avustukset	-800 640	0	-800 640	-383 093	47,8 %	-344 098	-536 158	-803 640	-729 640
Muut toimintakulut	-370 510	0	-370 510	-249 578	67,4 %	-161 674	-414 610	-292 190	-374 710
Toimintakulut	-18 956 775	-200 000	-19 156 775	-12 095 239	63,1 %	-11 484 312	-18 207 593	-19 117 485	-19 086 335
TOIMINTAKATE	-15 147 390	0	-15 147 390	-9 559 971	63,1 %	-9 149 505	-14 100 890	-15 050 930	-14 925 980
Verotulot	12 270 000	0	12 270 000	8 045 299	65,6 %	7 816 018	12 170 273	12 450 000	12 290 000
Valtionosuudet	3 280 000	0	3 280 000	2 268 452	69,2 %	2 146 083	3 232 528	3 280 000	3 300 000
Rahoituserät	785 000	0	785 000	903 220	115,1 %	20 593	686 446	685 000	785 000
VUOSIKATE	1 187 610	0	1 187 610	1 657 000	139,5 %	833 190	1 988 357	1 364 070	1 449 020
Poistot ja arvonalent.	-1 615 000	0	-1 615 000	-1 052 956	65,2 %	-1 027 310	-1 794 564	-1 650 000	-1 650 000
TILIKAUDEN TULOS	-427 390	0	-427 390	604 044	-141,3 %	-194 120	193 793	-285 930	-200 980
TILIK. YLI-/ALIJÄÄMÄ	-427 390	0	-427 390	604 044	-141,3 %	-194 120	193 793	-285 930	-200 980

RAHOITUSLASKELMA 1.1.–31.8.2025

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma Järljellä €	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025
ASKOLAN KUNTA									30.4.	31.8.
Toiminnan ja investointien rahavirta										
Vuosikate	1 187 610	0	1 187 610	1 657 000	139,5 %	-469 390	833 190	1 988 357	1 364 070	1 449 020
Tulorah.korjauseurät	-50 000	0	-50 000	-81 243	162,5 %	31 243	-16 603	-50 000	-50 000	-82 000
Investointimenot	-5 365 000	30 000	-5 335 000	-3 808 657	71,4 %	-1 526 344	-201 437	-5 335 000	-5 765 000	-5 287 121
Pys. vastaavien luov. tulot	75 000	0	75 000	83 329	111,1 %	-8 329	22 865	75 000	75 000	85 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-4 152 390	30 000	-4 122 390	-2 149 570	52,1 %	-1 972 820	638 015	-3 321 643	-4 375 930	-3 835 101
Rahoituksen rahavirta										
Lainakannan muutokset	4 300 000	0	4 300 000	2 051 646	47,7 %	2 248 354	96 044	4 300 000	4 800 000	2 000 000
- Pitkäaik. lainojen lis.	5 600 000	0	5 600 000	5 600 000	100,0 %	0	0	5 600 000	5 600 000	5 600 000
- Pitkäaik. lainojen väh.	-1 300 000	0	-1 300 000	-1 548 354	119,1 %	248 354	-403 956	-1 300 000	-1 300 000	-1 600 000
- Lyhytaik. lainojen muutos	0	0	0	-2 000 000	0,0 %	2 000 000	500 000	0	500 000	-2 000 000
Muut maksuvalm. muutokset	0	0	0	-57 115	0,0 %	57 115	-52 172	0	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	4 300 000	0	4 300 000	1 994 531	46,4 %	2 305 469	43 871	4 300 000	4 800 000	2 000 000
Vaikutus maksuvalmiuteen	147 610	30 000	177 610	-155 039	-87,3 %	332 649	681 886	978 357	424 070	-1 835 101
Rahavarat rapointihetkellä	8 478 881	30 000	8 508 881	8 176 232	96,1 %	5 808 053	8 148 607	9 309 628	8 755 341	6 496 170
Rahavarat 1.1.	8 331 271	0	8 331 271	8 331 271	100,0 %	5 475 404	7 466 721	8 331 271	8 331 271	8 331 271
Rahavarojen muutos	147 610	30 000	177 610	-155 039	-87,3 %	332 649	681 886	978 357	424 070	-1 835 101

SITOVIERN INVESTOINTIEN TOTEUMA 1.1.–31.8.2025

	Talousarvio 2025	Muutokset 2025	Muutettu talousarvio	Kum tot. 08/2025	Jäljellä	Toteuma- %	Tilinpäätös 2025 ennuste
00009100 RAKENNUKSET	-4 390 000	-490 000	-4 880 000	-3 590 817,14	-1 289 183	73,6 %	-4 881 000
009228 Askolan koulukeskus C-osan IV-korjaukset	-840 000	0	-840 000	-724 731,76	-115 268	86,3 %	-840 000
009027 Askolan lukio/monitoimit - uudisrakennus	-1 800 000	-130 000	-1 930 000	-1 638 705,91	-291 294	84,9 %	-1 930 000
009028 Monninkylän koulu väestösuojan ja liikun	-1 500 000	-450 000	-1 950 000	-1 138 384,56	-811 615	58,4 %	-1 950 000
Muut rakennukset	-250 000	90 000	-160 000	-88 994,91	-71 005	55,6 %	-161 000
00009300 KIINTEÄT RAKENTEET JAL.	-770 000	420 000	-350 000	-188 687,49	-161 313	53,9 %	-307 500
00009400 AINEETON OMAISUUS	-60 000	0	-60 000	-14 639,88	-45 360	24,4 %	-57 000
00009500 IRTAIMISTO	-50 000	0	-50 000	-14 574,32	-35 426	29,1 %	-46 621
00009050 MAA- JA VESIALUEET	-90 000	100 000	10 000	2 086,33	7 914	20,9 %	10 000
00009600 SIIJOITUKSET	-5 000	0	-5 000	-2 024,00	-2 976	40,5 %	-5 000
Investoinnit YHT	-5 365 000	30 000	-5 335 000	-3 808 656,50	-1 526 344	71,4 %	-5 287 121

SITOVAT TOIMINTAKATTEET PALVELUALUEITTAIN valtuuston nähdn

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2024
OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU YHTEENSÄ								30.4.	31.8.
Myyntituotot	915 500	200 000	1 115 500	695 164	62,3 %	608 404	1 235 688	1 135 500	1 144 050
Maksutuotot	230 500	0	230 500	154 765	67,1 %	142 845	247 429	230 500	223 000
Tuet ja avustukset	170 080	0	170 080	186 517	109,7 %	195 946	160 515	202 580	204 100
Muut toimintatuotot	0	0	0	2 166	0,0 %	1 240	4 316	0	2 700
Toimintatuotot	1 316 080	200 000	1 516 080	1 038 613	68,5 %	948 435	1 647 949	1 568 580	1 573 850
Henkilöstökulut	-8 826 500	-134 000	-8 960 500	-5 982 054	66,8 %	-5 792 770	-8 855 007	-9 075 250	-9 017 350
Palvelujen ostot	-1 454 505	-66 000	-1 520 505	-935 035	61,5 %	-890 027	-1 506 836	-1 504 505	-1 562 010
Aineet, tarv. ja tav.	-427 600	0	-427 600	-260 701	61,0 %	-278 780	-316 119	-427 600	-424 820
Avustukset	-296 140	0	-296 140	-135 815	45,9 %	-173 702	-195 210	-296 140	-220 140
Muut toimintakulut	-118 530	0	-118 530	-49 792	42,0 %	-46 353	-89 102	-118 530	-114 610
Toimintakulut	-11 123 275	-200 000	-11 323 275	-7 363 398	65,0 %	-7 181 632	-10 962 275	-11 422 025	-11 338 930
TOIMINTAKATE	-9 807 195	0	-9 807 195	-6 324 785	64,5 %	-6 233 198	-9 314 326	-9 853 445	-9 768 080

ELINympäristö Yhteensä								30.4.	31.8.
Myyntituotot	935 700	0	935 700	473 498	50,6 %	563 364	878 401	931 700	984 700
Maksutuotot	150 700	0	150 700	81 897	54,3 %	74 832	134 526	150 700	150 500
Tuet ja avustukset	153 000	0	153 000	153 127	100,1 %	1 501	198 127	154 500	153 500
Muut toimintatuotot	982 905	0	982 905	653 444	66,5 %	649 701	965 279	991 305	989 805
Toimintatuotot	2 222 305	0	2 222 305	1 361 965	61,3 %	1 289 398	2 176 334	2 228 205	2 278 505
Henkilöstökulut	-1 703 360	0	-1 703 360	-1 094 644	64,3 %	-984 534	-1 648 140	-1 703 360	-1 772 020
Palvelujen ostot	-1 551 175	0	-1 551 175	-1 036 828	66,8 %	-1 108 998	-1 592 243	-1 500 165	-1 512 795
Aineet, tarv. ja tav.	-1 366 410	0	-1 366 410	-772 934	56,6 %	-796 779	-1 263 378	-1 353 150	-1 313 150
Avustukset	-17 000	0	-17 000	-3 000	17,6 %	-3 000	-19 000	-20 000	-20 000
Muut toimintakulut	-179 670	0	-179 670	-141 122	78,5 %	-61 956	-235 753	-101 350	-185 990
Toimintakulut	-4 817 615	0	-4 817 615	-3 048 528	63,3 %	-2 955 268	-4 758 513	-4 678 025	-4 803 955
TOIMINTAKATE	-2 595 310	0	-2 595 310	-1 686 563	65,0 %	-1 665 869	-2 582 180	-2 449 820	-2 525 450

DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS Yhteensä								30.4.	31.8.
Myyntituotot	4 500	0	4 500	1 755	39,0 %	2 168	3 442	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0,0 %	48	0	520	0
Tuet ja avustukset	179 000	0	179 000	46 633	26,1 %	60 151	183 392	179 000	191 000
Muut toimintatuotot	85 000	0	85 000	86 302	101,5 %	17 244	86 892	87 750	105 500
Toimintatuotot	268 500	0	268 500	134 691	50,2 %	79 612	273 726	271 250	301 000
Henkilöstökulut	-935 360	0	-935 360	-529 767	56,6 %	-572 491	-828 758	-935 360	-878 200
Palvelujen ostot	-1 413 745	0	-1 413 745	-793 734	56,1 %	-497 255	-1 135 936	-1 413 745	-1 395 845
Aineet, tarv. ja tav.	-36 700	0	-36 700	-11 784	32,1 %	-15 537	-50 129	-38 250	-37 450
Avustukset	-487 500	0	-487 500	-244 277	50,1 %	-167 396	-321 948	-487 500	-489 500
Muut toimintakulut	-72 310	0	-72 310	-58 663	81,1 %	-53 364	-89 755	-72 310	-74 110
Toimintakulut	-2 945 615	0	-2 945 615	-1 638 226	55,6 %	-1 306 044	-2 426 526	-2 947 165	-2 875 105
TOIMINTAKATE	-2 677 115	0	-2 677 115	-1 503 535	56,2 %	-1 226 432	-2 152 800	-2 676 565	-2 575 605

VAALIT Yhteensä								30.4.	31.8.
Myyntituotot	0	0	0	0	0,0 %	17 362	8 695	0	0
Tuet ja avustukset	2 500	0	2 500	0	0,0 %	0	0	2 500	7 000
Toimintatuotot	2 500	0	2 500	0	0,0 %	17 362	8 695	2 500	7 000
Henkilöstökulut	-13 130	0	-13 130	-13 140	100,1 %	-14 369	-14 818	-13 130	-13 200
Palvelujen ostot	-3 750	0	-3 750	-1 927	51,4 %	-1 955	-2 048	-3 750	-1 950
Aineet, tarv. ja tav.	-450	0	-450	-205	45,5 %	-553	-258	-450	-205
Toimintakulut	-17 330	0	-17 330	-15 272	88,1 %	-16 877	-17 124	-17 330	-15 355
TOIMINTAKATE	-14 830	0	-14 830	-15 272	103,0 %	485	-8 429	-14 830	-8 355

TARKASTUSTOIMI Yhteensä								30.4.	31.8.
Henkilöstökulut	-22 440	0	-22 440	-13 867	61,8 %	-12 400	-27 084	-22 440	-22 440
Palvelujen ostot	-30 500	0	-30 500	-15 936	52,2 %	-12 091	-16 047	-30 500	-30 500
Aineet, tarv. ja tav.	0	0	0	-13	0,0 %	0	-24	0	-50
Toimintakulut	-52 940	0	-52 940	-29 816	56,3 %	-24 491	-43 155	-52 940	-52 990
TOIMINTAKATE	-52 940	0	-52 940	-29 816	56,3 %	-24 491	-43 155	-52 940	-52 990

Osaaminen ja elämänlaatu –palvelualue

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2024
OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU YHTEENSÄ								30.4.	31.8.
Myyntituotot	915 500	200 000	1 115 500	695 164	62,3 %	608 404	1 235 688	1 135 500	1 144 050
Maksutuotot	230 500	0	230 500	154 765	67,1 %	142 845	247 429	230 500	223 000
Tuet ja avustukset	170 080	0	170 080	186 517	109,7 %	195 946	160 515	202 580	204 100
Muut toimintatuotot	0	0	0	2 166	0,0 %	1 240	4 316	0	2 700
Toimintatuotot	1 316 080	200 000	1 516 080	1 038 613	68,5 %	948 435	1 647 949	1 568 580	1 573 850
Henkilöstökulut	-8 826 500	-134 000	-8 960 500	-5 982 054	66,8 %	-5 792 770	-8 855 007	-9 075 250	-9 017 350
Palvelujen ostot	-1 454 505	-66 000	-1 520 505	-935 035	61,5 %	-890 027	-1 506 836	-1 504 505	-1 562 010
Aineet, tarv. ja tav.	-427 600	0	-427 600	-260 701	61,0 %	-278 780	-316 119	-427 600	-424 820
Avustukset	-296 140	0	-296 140	-135 815	45,9 %	-173 702	-195 210	-296 140	-220 140
Muut toimintakulut	-118 530	0	-118 530	-49 792	42,0 %	-46 353	-89 102	-118 530	-114 610
Toimintakulut	-11 123 275	-200 000	-11 323 275	-7 363 398	65,0 %	-7 181 632	-10 962 275	-11 422 025	-11 338 930
TOIMINTAKATE	-9 807 195	0	-9 807 195	-6 324 785	64,5 %	-6 233 198	-9 314 326	-9 853 445	-9 768 080

Palvelualueen talouden ja tavoitteiden ennustetaan toteutuvan suunnitellusti. Sitova toimintakate on 64,5 prosenttia.

Perusopetuksen tuntikehys päätettiin Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan kokouksessa 24.4.2025. Palvelualuejohtaja on tehnyt palvelutuotannon tarpeen edellyttämiä tuntikehysmuutoksia (tuntilisäyksiä) 7.7.2025 §6, 7.8.2025 §7 ja 16.9.2025 §9.

Yrittäjyyskasvatusta sekä lukion yrittäjyys- ja työelämäpainotuksen toteuttamista on edistetty osana yksiköiden tavoitteen mukaista toimintaa. Kunnan, palvelutuotannon ja alueen yrittäjien yhteistyöryhmän toimintaa ollaan käynnistämässä.

Uuden lukiorakennuksen käyttöönotto on toteutunut suunnitellusti 1.8.2025 lukien. Uuden rakennuksen käyttöönotto sisältää edelleen sekä yhteiskäyttöä että laitteistoa koskevaa yhteistoimintaa.

Valmiuden ja jatkuvuuden hallintaa koskeva kehittämistyö on käynnistetty osana laajempaa kunnan turvallisuuden kehittämisen työtä. Palvelualueen yhteinen painopistealueeksi 1.8.2026 lukien on määritelty turvallisuus. Turvallisuutta tarkastelemme seuraavista näkökulmista: ennalta ehkäisy, toiminta häiriötilanteissa ja palautuminen. Palvelualueen turvallisuuskansion sisällöllinen kehittäminen ja käytettävyyden edistäminen on käynnistetty. Kuntalaisen turvallisuuskansio julkaistiin 7.5.2025.

Esiopetuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen paikalliset opetussuunnitelmat päivitettiin 1.8.2025 voimaan astuneen lain edellyttämällä tavalla.

Liikunta-, nuoriso- ja kulttuuriavustusten jako päätettiin Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan kokouksessa 7.8.2025 §68.

Nuoriso- ja liikuntapalveluiden sekä kirjasto- ja kulttuuripalveluiden toimintasuunnitelman valmistelutyö on käynnistetty. Tavoitteena on saada suunnitelmat laadittua niin, että käyttöönotto tapahtuu 1.8.2026 lukien.

Riskianalyysi 31.8.2025

Lukion erityisopetukseen ja lukiocoach -toimintaan on kohdennettu yläkoulun henkilöresursseja (5 h/vk erityisopetus ja 1 pv/vk lukiocoach). Vuoden 2025 loppuun asti toteutettava interventio on koettu myönteiseksi.

Perusopetuksen oppimisen tuen uudistukseen vastaaminen, muodollisesti kelpoisten erityisopettajien saatavuuden haasteet sekä oppilaiden kasvaneet tuen tarpeet ovat käynnistäneet vaativaa erityisluokkaopetusta koskevan suunnittelutyön. Tavoitteena on luoda erityisluokkia koskeva rakenne, joka parhaalla mahdollisella tavalla tukisi nykyistä ja tulevaa oppilaiden tuen tarvetta.

Henkilöstökuluja koskevia riskejä kasvattavat vuodelle 2025 kohdistuvat sopimuskorotukset.

Lisäksi tasopalkkajärjestelmän käyttöönotto koko kuntakentällä kasvattanee joissakin tehtävissä henkilöstökulujen määrää.

Määrärahamuutokset

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueen osavuositarkastus 2/2025 sisältää määrärahamuutoksia, jotka esitetään kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi. Määrärahamuutokset on esitetty jo palvelualueen talousraporteissa. Määräraha-muutoksien (tulot+kulut) nettovaikutus on yhteensä nolla euroa palvelualueen talousarvioon verrattuna. Määrärahamuutos-esitys sisältää seuraavat muutokset ja niiden perusteet:

- kotikuntakorvaustuloja lisätään 200 000 euroa, lisätään osaaminen/hallinto -vastuualueelle, perustuen Opetus-hallituksen kotikuntakorvaus-päätökseen
- kotikuntakorvauskuluja lisätään 50 000 euroa osaaminen/hallinto -vastuu-alueelle, perustuen Opetus-hallituksen kotikuntakorvaus-päätökseen
- henkilöstökulujen talousarviomäärää lisätään 144 000 euroa varhaiskasvatuksen

vastuualueelle perustuen talousarviossa palkka-aineistoajan ajankohdasta sekä resurssitarpeen suuremmasta muutoksesta johtuvaa vajetta

- henkilöstökulujen talousarviomäärää lisätään 6 000 euroa perusopetus-vastuualueelle perustuen Särkijärven iltapäivätoiminnan toteuttamiseen alkaneella lukuvuodella
- henkilöstökulujen määrärahaa vähennetään 16 000 euroa perusopetuksen vastuualueelta perustuen toimintamuutokseen kohdistuen kuluja eri vastuualueelle sekä tiliryhmään (Osel 16.1.2025 §5)
- palvelujen ostoihin lisätään 16 000 euron määräraha osaaminen/hallinto -vastuualueelle perustuen toimintamuutokseen kohdistuen kuluja eri vastuualueelle sekä tiliryhmään (Osel 16.1.2025 §5).

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUU-HENKILÖ
Elinvoima	Yritysmayönteisyys	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, nuorisohjaaja
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Uuden lukiorakennuksen käyttöönotto, Monnikylän 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

OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN			2025							
Tehtäväalue/vastuualue	Vastuuyksikkö	Vastuuhenkilö	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo

OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU

Osaaminen

Osaaminen / hallinto	Muu hallinto	Janne Mäkinen								
	Kuljetuspalvelut	Janne Mäkinen, Kari Masalin								
Varhaiskasvatus		Anne Oikarinen								
Esipetus		Eija Luhanko								
Perusopetus	Alakoulut, ip-toiminta	Ari Vanha-Mylläri								
	Yläkoulut	Kaija Impola-Peltomaa								
Lukiokoulutus		Jaana Sunnvik								

Elämänlaatu

Elämänlaatu / hallinto	Janne Mäkinen									
Vapaa sivistys	Janne Mäkinen									
Kulttuuripalvelut	Keth Strömdahl									
Kirjastopalvelut	Keth Strömdahl									
Nuorisopalvelut	Risto Vääntinen									
Liikuntapalvelut	Risto Vääntinen									

Tehtäväalueittain toteuma 31.8.2025

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025
OSAAMINEN YHTEENSÄ								30.4.	31.8.
Myyntituotot	875 000	200 000	1 075 000	649 047	60,4 %	571 438	1 188 217	1 095 000	1 097 000
Maksutuotot	228 000	0	228 000	151 972	66,7 %	142 640	243 349	228 000	220 000
Tuet ja avustukset	142 580	0	142 580	149 114	104,6 %	150 662	135 294	162 580	167 000
Muut toimintatuotot	0	0	0	1 015	0,0 %	1 350	2 365	0	1 200
Toimintatuotot	1 245 580	200 000	1 445 580	951 149	65,8 %	866 090	1 569 226	1 485 580	1 485 200
Henkilöstökulut	-8 308 580	-134 000	-8 442 580	-5 610 318	66,5 %	-5 391 008	-8 343 952	-8 557 330	-8 489 530
Palvelujen ostot	-1 184 060	-66 000	-1 250 060	-769 288	61,5 %	-717 269	-1 244 484	-1 284 060	-1 284 060
Aineet, tarv. ja tav.	-339 450	0	-339 450	-214 471	63,2 %	-225 826	-253 483	-339 450	-339 450
Avustukset	-276 140	0	-276 140	-116 815	42,3 %	-154 302	-175 510	-276 140	-200 140
Muut toimintakulut	-88 370	0	-88 370	-30 553	34,6 %	-26 070	-58 583	-88 370	-83 550
Toimintakulut	-10 196 600	-200 000	-10 396 600	-6 741 444	64,8 %	-6 514 474	-10 076 012	-10 545 350	-10 396 730
TOIMINTAKATE	-8 951 020	0	-8 951 020	-5 790 296	64,7 %	-5 648 384	-8 506 786	-9 059 770	-8 911 530

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025
ELÄMÄNLAATU YHTEENSÄ								30.4.	31.8.
Myyntituotot	40 500	0	40 500	46 117	113,9 %	36 966	47 471	40 500	47 050
Maksutuotot	2 500	0	2 500	2 793	111,7 %	205	4 080	2 500	3 000
Tuet ja avustukset	27 500	0	27 500	37 403	136,0 %	45 285	25 221	40 000	37 100
Muut toimintatuotot	0	0	0	1 151	0,0 %	-110	1 951	0	1 500
Toimintatuotot	70 500	0	70 500	87 464	124,1 %	82 345	78 723	83 000	88 650
Henkilöstökulut	-517 920	0	-517 920	-371 736	71,8 %	-401 762	-511 056	-517 920	-527 820
Palvelujen ostot	-270 445	0	-270 445	-165 748	61,3 %	-172 758	-262 352	-270 445	-277 950
Aineet, tarv. ja tav.	-88 150	0	-88 150	-46 230	52,4 %	-52 954	-62 637	-88 150	-85 370
Avustukset	-20 000	0	-20 000	-19 000	95,0 %	-19 400	-19 700	-20 000	-20 000
Muut toimintakulut	-30 160	0	-30 160	-19 240	63,8 %	-20 284	-30 519	-30 160	-31 060
Toimintakulut	-926 675	0	-926 675	-621 954	67,1 %	-667 158	-886 263	-926 675	-942 200
TOIMINTAKATE	-856 175	0	-856 175	-534 490	62,4 %	-584 813	-807 540	-843 675	-856 550

Elinympäristö-palvelualue

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2024
ELINYMPÄRISTÖ YHTEENSÄ								30.4.	31.8.
Myyntituotot	935 700	0	935 700	473 498	50,6 %	563 364	878 401	931 700	984 700
Maksutuotot	150 700	0	150 700	81 897	54,3 %	74 832	134 526	150 700	150 500
Tuet ja avustukset	153 000	0	153 000	153 127	100,1 %	1 501	198 127	154 500	153 500
Muut toimintatuotot	982 905	0	982 905	653 444	66,5 %	649 701	965 279	991 305	989 805
Toimintatuotot	2 222 305	0	2 222 305	1 361 965	61,3 %	1 289 398	2 176 334	2 228 205	2 278 505
Henkilöstökulut	-1 703 360	0	-1 703 360	-1 094 644	64,3 %	-984 534	-1 648 140	-1 703 360	-1 772 020
Palvelujen ostot	-1 551 175	0	-1 551 175	-1 036 828	66,8 %	-1 108 998	-1 592 243	-1 500 165	-1 512 795
Aineet, tarv. ja tav.	-1 366 410	0	-1 366 410	-772 934	56,6 %	-796 779	-1 263 378	-1 353 150	-1 313 150
Avustukset	-17 000	0	-17 000	-3 000	17,6 %	-3 000	-19 000	-20 000	-20 000
Muut toimintakulut	-179 670	0	-179 670	-141 122	78,5 %	-61 956	-235 753	-101 350	-185 990
Toimintakulut	-4 817 615	0	-4 817 615	-3 048 528	63,3 %	-2 955 268	-4 758 513	-4 678 025	-4 803 955
TOIMINTAKATE	-2 595 310	0	-2 595 310	-1 686 563	65,0 %	-1 665 869	-2 582 180	-2 449 820	-2 525 450

Elinympäristö palvelualueen toimintatuottoja arvioidaan tuloutuvan noin 56 200 euroa enemmän talousarvioon verrattuna. Toimintatuotoissa tuet ja avustukset osuudessa on kirjattuna Pohjanpellon säätiön avustusta uuden lukion hankkeelle. Toimintatuotoissa ei ole huomioitu vielä kiinteistövahinkoista saatuja vakuutuskorvauksia, ja toimintatuotot voivat myös muuttua.

Toimintakuluja arvioidaan muodostuvan tilikaudella noin 13 000 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna. Palvelujen ostot arvioidaan noin 38 000 euroa pienemmiksi talousarvioon verrattuna. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kulujen osalla arvioidaan menojen olevan noin 53 000 euroa pienemmät ja arvio perustuu mm. pienempiin lämmitys- ja sähkönkuluihin.

Toimintakatteeksi arvioidaan muodostuvan noin – 2 525 450 euroa ja eroa talousarvioon on noin 70 000 euroa. Lopulliseen toimintakatteeseen tulee vaikuttamaan loppuvuoden metsien puunmyyntitulot, kiinteistövahinkoista saatavat

vahinkokorvaukset, kiinteistöjen kiinteistöhoiton kustannusmuutokset ja kiinteistöjen lämmitys- energiamuutosten energiakustannus muutokset.

Riskianalyysi 31.8.2025

Elinympäristöpalvelualueella taloudellisia riskejä ovat Tilahallinta ja kiinteistöt. Käytöstä poistetuille kiinteistöille mm. vanha lukio ja entinen sosiaalitoimiston tilat ” ex-ukkola” tulee löytää vaihtoehtoisia käyttäjä joko omassa toiminnassa tai kiinteistöt tulee myydä. Hyvinvointialueelle vuokrattujen kiinteistöjen vuokrasopimusten jatkumisen epävarmuus varsinkin Mäntyrinteen palvelukeskuksen osalta voi aiheuttaa taloudellisesti merkittävän riskin. Vesi- ja viemärilaitoksen jätevesijärjestelmän kunto aiheuttaa taloudellista riskiä mm. ylimääräisten hulevesien osalta ja järjestelmän vikoja on kartoitettu sekä korjattu ja korjaustyöt jatkuvat edelleen.

.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Hankinnat ja tiedottaminen Kaavoitus	hankintainfo >=1 erinomainen, alle 1 = huono			palvelualuejohtaja ja henkilöstö
	Kestävä talous	Toiminnot, palvelut ja hankinnat suoritetaan talousarvion rajoissa	Talous on talousarvion raameissa			palvelualuejohtaja ja 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 ja henkilöstö
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Palvelualueen tehtäväalueiden toimintojen ja palveluiden määrän tarkastelu sekä niiden kehittäminen	Palvelualueiden tehtäväalueet pystyvät vastaamaan toiminnoista ja palveluista			palvelualuejohtaja ja 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. Liikunta- ja ulkoalueiden hoidon laadun kehittäminen, uusien alueiden tarkastelu	Hyvinvoiva henkilöstö ja sairaspotilaiden määrä Palautteet hoidon laadusta, onnistuneet kehitystyöt			palvelualuejohtaja ja henkilöstö
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Virkistyskohteiden ja yleinen ympäristön siisteys	myönteisten palautteiden määrän kasvu kielteisten palautteiden määrän vähentyminen			palvelualuejohtaja ja henkilöstö
		Järjestetään kysely	kysely: hyvä=3 (1-5)			

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN			2025							
Tehtäväalue/vastuualue	Vastuuyksikkö	Vastuuhenkilö	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo
ELINYMPÄRISTÖ										
Kiinteistöjen ja alueiden palvelut										
Hallinto		Esko Halmesmäki								
Tilalahallinta		Esko Halmesmäki								
Kaavoitus		Esko Halmesmäki								
Liikenne ja yleiset alueet		Esko Halmesmäki								
Ruoka ja siisteys		Kaija Jäppinen								
Ympäristöterveydenhuolto										
Ympäristöterveydenhuolto		Esko Halmesmäki								
Vesi- ja viemärilaitos										
Vesi- ja viemärilaitos		Esko Halmesmäki								
Rakennus- ja ympäristöjaosto										
Rakennusvalvonta		Esko Halmesmäki								
Ympäristönsuojelu		Esko Halmesmäki								

Tehtäväalueittain toteuma 31.8.2025

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025
ELINympäristö / hallinto								30.4.	31.8.
Maksutuotot	200	0	200	0	0,0 %	0	0	200	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0,0 %	0	45 000	0	0
Muut toimintatuotot	100	0	100	0	0,0 %	0	508	1 000	0
Toimintatuotot	300	0	300	0	0,0 %	0	45 508	1 200	0
Henkilöstökulut	-56 050	0	-56 050	-46 888	83,7 %	-55 209	-97 556	-56 050	-63 000
Palvelujen ostot	-15 480	0	-15 480	-2 349	15,2 %	-5 450	-4 537	-8 000	-8 000
Aineet, tarv. ja tav.	-2 600	0	-2 600	-15	0,6 %	-170	-156	-350	-1 500
Muut toimintakulut	-1 100	0	-1 100	-472	42,9 %	-376	-662	-700	-700
Toimintakulut	-75 230	0	-75 230	-49 724	66,1 %	-61 206	-102 910	-65 100	-73 200
TOIMINTAKATE	-74 930	0	-74 930	-49 724	66,4 %	-61 206	-57 402	-63 900	-73 200

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025
KIINTEISTÖJEN JA ALUEIDEN PALVELUT								30.4.	31.8.
Myyntituotot	75 500	0	75 500	8 446	11,2 %	30 586	13 198	32 500	55 500
Maksutuotot	500	0	500	450	90,0 %	481	950	500	500
Tuet ja avustukset	153 000	0	153 000	153 127	100,1 %	1 501	153 127	154 500	153 500
Muut toimintatuotot	982 805	0	982 805	653 444	66,5 %	649 278	960 696	990 305	989 805
Toimintatuotot	1 211 805	0	1 211 805	815 467	67,3 %	681 846	1 127 971	1 177 805	1 199 305
Henkilöstökulut	-1 129 520	0	-1 129 520	-650 998	57,6 %	-588 415	-963 760	-1 129 520	-1 114 710
Palvelujen ostot	-1 058 775	0	-1 058 775	-688 613	65,0 %	-743 725	-1 067 817	-1 015 245	-1 026 245
Aineet, tarv. ja tav.	-1 179 210	0	-1 179 210	-694 454	58,9 %	-712 431	-1 092 243	-1 168 200	-1 132 750
Avustukset	-17 000	0	-17 000	0	0,0 %	0	-16 000	-17 000	-17 000
Muut toimintakulut	-167 320	0	-167 320	-135 715	81,1 %	-54 960	-214 407	-92 400	-176 540
Toimintakulut	-3 551 825	0	-3 551 825	-2 169 779	61,1 %	-2 099 532	-3 354 227	-3 422 365	-3 467 245
TOIMINTAKATE	-2 340 020	0	-2 340 020	-1 354 312	57,9 %	-1 417 686	-2 226 255	-2 244 560	-2 267 940

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025
YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO								30.4.	31.8.
Palvelujen ostot	-100 000	0	-100 000	-60 101	60,1 %	-56 775	-87 847	-100 000	-100 000
Toimintakulut	-100 000	0	-100 000	-60 101	60,1 %	-56 775	-87 847	-100 000	-100 000
TOIMINTAKATE	-100 000	0	-100 000	-60 101	60,1 %	-56 775	-87 847	-100 000	-100 000

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025
VESI- JA VIEMÄRILAITOS								30.4.	31.8.
Myyntituotot	611 000	0	611 000	335 302	54,9 %	440 213	574 516	650 000	680 000
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0,0 %	423	218	0	0
Toimintatuotot	611 000	0	611 000	335 302	54,9 %	440 636	574 734	650 000	680 000
Henkilöstökulut	-109 900	0	-109 900	-115 523	105,1 %	-115 164	-171 406	-109 900	-172 000
Palvelujen ostot	-283 550	0	-283 550	-207 318	73,1 %	-232 573	-332 718	-283 550	-283 550
Aineet, tarv. ja tav.	-180 700	0	-180 700	-77 012	42,6 %	-82 614	-169 389	-180 700	-175 000
Muut toimintakulut	-4 750	0	-4 750	-2 161	45,5 %	-1 939	-14 674	-4 750	-4 750
Toimintakulut	-578 900	0	-578 900	-402 014	69,4 %	-432 289	-688 187	-578 900	-635 300
TOIMINTAKATE	32 100	0	32 100	-66 712	-207,8 %	8 348	-113 453	71 100	44 700

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖJAOSTO								30.4.	31.8.
Myyntituotot	249 200	0	249 200	129 750	52,1 %	92 565	290 688	249 200	249 200
Maksutuotot	150 000	0	150 000	81 447	54,3 %	74 351	133 576	150 000	150 000
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0,0 %	0	3 856	0	0
Toimintatuotot	399 200	0	399 200	211 197	52,9 %	166 916	428 120	399 200	399 200
Henkilöstökulut	-407 890	0	-407 890	-281 235	68,9 %	-225 746	-415 418	-407 890	-422 310
Palvelujen ostot	-93 370	0	-93 370	-78 423	84,0 %	-70 475	-99 299	-93 370	-95 000
Aineet, tarv. ja tav.	-3 900	0	-3 900	-1 312	33,6 %	-1 563	-1 450	-3 900	-3 900
Avustukset	0	0	0	-3 000	0,0 %	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Muut toimintakulut	-6 500	0	-6 500	-2 774	42,7 %	-4 682	-6 010	-3 500	-4 000
Toimintakulut	-511 660	0	-511 660	-366 744	71,7 %	-305 467	-525 177	-511 660	-528 210
TOIMINTAKATE	-112 460	0	-112 460	-155 548	138,3 %	-138 551	-97 057	-112 460	-129 010

Demokratia ja toimivuus –palvelualue

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2024
DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS YHTEENSÄ								30.4.	31.8.
Myyntituotot	4 500	0	4 500	1 755	39,0 %	2 168	3 442	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0,0 %	48	0	520	0
Tuet ja avustukset	179 000	0	179 000	46 633	26,1 %	60 151	183 392	179 000	191 000
Muut toimintatuotot	85 000	0	85 000	86 302	101,5 %	17 244	86 892	87 750	105 500
Toimintatuotot	268 500	0	268 500	134 691	50,2 %	79 612	273 726	271 250	301 000
Henkilöstökulut	-935 360	0	-935 360	-529 767	56,6 %	-572 491	-828 758	-935 360	-878 200
Palvelujen ostot	-1 413 745	0	-1 413 745	-793 734	56,1 %	-497 255	-1 135 936	-1 413 745	-1 395 845
Aineet, tarv. ja tav.	-36 700	0	-36 700	-11 784	32,1 %	-15 537	-50 129	-38 250	-37 450
Avustukset	-487 500	0	-487 500	-244 277	50,1 %	-167 396	-321 948	-487 500	-489 500
Muut toimintakulut	-72 310	0	-72 310	-58 663	81,1 %	-53 364	-89 755	-72 310	-74 110
Toimintakulut	-2 945 615	0	-2 945 615	-1 638 226	55,6 %	-1 306 044	-2 426 526	-2 947 165	-2 875 105
TOIMINTAKATE	-2 677 115	0	-2 677 115	-1 503 535	56,2 %	-1 226 432	-2 152 800	-2 676 565	-2 575 605

Askolan kunnanhallitus perusti 7.5.2025 ohjausryhmän, joka on valmistellut aktiivisesti tulevaisuusohjelmaa talouden tasa-painottamiseksi.

Vuonna 2025 asukasluku on ollut kasvussa edelliseen vuoteen nähden. Vuosi on ollut harvinainen, sillä luonnollinen väestönlisäys on ollut Askolassa positiivinen. Toisin sanoen syntyneiden määrä on ollut korkeampi kuin kuolleiden määrä. Pitkän aikavälin väestöennuste näyttää Askolan näkökulmasta vähenevän asukasluvun trendiä.

Vaikuttamistoimielimet vammais- ja vanhusneuvosto ovat kokoontuneet säännöllisesti ja osallistuneet mm. esteettömyystyöryhmän toimintaan. Askola on ollut edustettuna ja toiminut aktiivisesti myös alueellisissa neuvostoissa.

Valmiussuunnitelman yleisen osan päivitystyö on aloitettu ja tuodaan valtuustolle hyväksyttäväksi marraskuun kunnan-valtuustoon.

Askolan kunnanhallitus on päättänyt perustaa lapsiparlamentin. Toimintamalli on hyväksytty ja ensimmäistä lapsiparlamentin kokousta suunnitellaan vielä syyskaudelle 2025.

Sosiaali- ja terveyspalvelujen sekä pelastustoimen tilojen yhtiöittämisselvitys on meneillään ja tuodaan kunnanhallitukselle hyväksyttäväksi lokakuussa. Kunnanvaltuusto käsittelee asiaa marraskuussa.

Vuokrasopimusneuvottelut Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen kanssa ikääntyneiden palveluasumisen ratkaisusta palvelukeskus Mäntyrinteen osalta Askolassa 1.1.2026 alkaen ovat meneillään. Vuokrasopimuksia terveysaseman tai palolaitoksenkaan osalta ei ole vielä allekirjoitettu. Sopimusten jatkuminen vaikuttaa Askolan kunnan sotepe-kiinteistöjen (sosiaali-, terveys- ja pelastuspalveluiden käytössä olevat kiinteistöt) yhtiöittämisen aikatauluun. Yhtiön tulee lain mukaan olla toiminnassa 1.1.2026 alkaen.

Itä-Uudenmaan hyvinvointialue on huonon taloudellisen tilanteensa vuoksi valtio-varainministeriön arviointimenettelyssä. Lain mukaan arviointiryhmän tehtävänä on arvioida, onko tarpeen käynnistää aluejakoselvitys hyvinvointialueen yhdistämisestä jonkin toisen alueen kanssa.

Toiminta Askolan kunnassa on vuoden toisella neljänneksellä toteutunut talousarvion puitteissa.

Suunnitelman mukaisesti ehkäisevässä päihdetyössä Koulutus Elämään -säätiön toteuttamille hyvinvointitunneille osallistuivat kaikki alakoulujen oppilaat, ja aiheeseen liittyvä vanhempainilta toteutui toukokuussa. Yläkoulun oppilaiden päihdekasvatustunnit toteutuvat loppuvuodesta.

Tupatuki-toiminta on tavoittanut paljon uusia kävijöitä, vapaaehtoisten määrä on lisääntynyt,

jonka myötä uusia toimintoja on päästy aloittamaan mm. miehille suunnattu Pappa Porinat. Yhteydenottoja Tupatukeen on tullut tänä vuonna ennätysmäärä. Yleisimmät yhteydenottojen aiheet liittyvät palveluiden saavutettavuuteen, yksinäisyyteen ja turvallisuuteen.

TEPA25 käynnistyi vuoden vaihteessa. Samalla myös kuntien rahoitusuudistus työttömyysetuuksista tuli voimaan. Rahoitusuudistus aikaisti ja porrasti kuntien osuutta työttömyysturvasta. Talous näyttäytyy tällä hetkellä olevan niissä raameissa, kun on talousarvioissa varauduttu, jopa hieman alle talousarvion. Kunnan työllisyystilanne on pysynyt kohtalaisella tasolla. Olemme edelleen Itä-Uudenmaalla pienimmän työttömyysprosentin omaava kunta, sekä Uudellamaalla kärkijoukossa.

Riskianalyysi 31.8.2025

Elokuun lopun tilanteessa tarkasteltuna riskianalyysi vuodelle 2025 ei näyttäisi riskien vaikuttavuuden ja todennäköisyyden muuttuneen. Taloudellisella puolella verorahoituksen merkitys on suuri ja siihen vaikuttaa isona kokonaisuutena asukasluvun kehitys. Valtion toimet ja niiden vaikutus valtionosuuksiin on osana kunnan riskejä ja tulorahoituksen riittävyyden kannalta iso kokonaisuus.

Kunnan veto- ja pitovoiman vahvistaminen viestinnän ja markkinoinnin toimien kautta on edelleen tärkeässä roolissa.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
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	Lapsiparlamentin suunnittelu ja toimintamallin laatiminen	Toimintamalli laadittu, kokoontuu 1 kerta/vuosi 2025			kunnanjohtaja, hyvinvointi-koordinaattori
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Palveluverkon huomioiminen tulevaisuusohjelmassa	Ohjelma on laadittu vuoden aikana, kyllä/ei			esihenkilöt
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Sairauspoissaolojen seuranta ja aktiivisen aikaisen tuen -mallin mukainen toiminta.	Kuntatasolla sairauspoissaolojen määrä: alle 15 pv, hyvä alle 10 pv, erinomainen			esihenkilöt
		Tupatuki – ikäihmisten turvallinen asuminen -toiminnan kehittäminen.	Toiminnassa ikäihmisten saavutettavuusaste nousee. Säännölliset osallistavat tapaamiset.			hyvinvointi-koordinaattori, seniori-koordinaattori
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Valmiussuunnitelman päivittäminen	valmiussuunnitelma päivitetty, kyllä/ei			kunnanjohtaja, johtoryhmä

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN			2025							
Tehtäväalue/vastuualue	Vastuuyksikkö	Vastuuhenkilö	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo
DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS										
Demokratia ja ratkaisukeskus										
Demokratia		Kunnanjohtaja								
Ratkaisukeskus		Kunnanjohtaja								
Toimivuus										
Henkilöstöpalvelut		Tuija Saloranta								
Hallinto-, talous- ja toimistopalvelut		Tuija Saloranta								
Viestintä		Tuija Saloranta								
Elinvoima		Kunnanjohtaja								
Hyvinvoinnin koordinaatio		Johanna Viuhko								
Työllisyyden edistäminen		Titta Härkänen								

Tehtäväalueittain toteuma

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025
DEMOKRATIA JA RATKAISUKESKUS								30.4.	31.8.
Maksutuotot	0	0	0	0	0,0 %	48	0	0	0
Toimintatuotot	0	0	0	0	0,0 %	48	0	0	0
Henkilöstökulut	-271 620	0	-271 620	-135 041	49,7 %	-149 482	-267 227	-271 620	-245 000
Palvelujen ostot	-130 900	0	-130 900	-41 101	31,4 %	-39 925	-76 477	-130 900	-113 000
Aineet, tarv. ja tav.	-9 000	0	-9 000	-1 420	15,8 %	-1 961	-2 309	-9 000	-9 000
Avustukset	-7 000	0	-7 000	0	0,0 %	-5 700	-1 500	-7 000	-4 000
Muut toimintakulut	-52 350	0	-52 350	-39 470	75,4 %	-37 456	-45 406	-52 350	-52 350
Toimintakulut	-470 870	0	-470 870	-217 032	46,1 %	-234 524	-392 920	-470 870	-423 350
TOIMINTAKATE	-470 870	0	-470 870	-217 032	46,1 %	-234 476	-392 920	-470 870	-423 350

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025
TOIMIVUUS YHTEENSÄ								30.4.	31.8.
Myyntituotot	4 500	0	4 500	1 755	39,0 %	2 168	3 442	4 500	4 500
Tuet ja avustukset	179 000	0	179 000	46 633	26,1 %	60 151	183 392		191 000
Muut toimintatuotot	85 000	0	85 000	86 302	101,5 %	17 244	86 892	87 750	105 500
Toimintatuotot	268 500	0	268 500	134 691	50,2 %	79 564	273 726	271 250	301 000
Henkilöstökulut	-663 740	0	-663 740	-394 726	59,5 %	-423 010	-561 531	-663 740	-633 200
Palvelujen ostot	-1 282 845	0	-1 282 845	-752 633	58,7 %	-457 330	-1 059 459	-1 282 845	-1 282 845
Aineet, tarv. ja tav.	-27 700	0	-27 700	-10 364	37,4 %	-13 576	-47 819	-29 250	-28 450
Avustukset	-480 500	0	-480 500	-244 277	50,8 %	-161 696	-320 448	-487 500	-485 500
Muut toimintakulut	-19 960	0	-19 960	-19 194	96,2 %	-15 908	-44 348	-19 960	-21 760
Toimintakulut	-2 474 745	0	-2 474 745	-1 421 194	57,4 %	-1 071 520	-2 033 606	-2 483 295	-2 451 755
TOIMINTAKATE	-2 206 245	0	-2 206 245	-1 286 503	58,3 %	-991 956	-1 759 880	-2 212 695	-2 152 255

Vaalit

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025 Toteuma %		Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2024
VAALIT YHTEENSÄ								30.4.	31.8.
Myyntituotot	0	0	0	0	0,0 %	17 362	8 695	0	0
Tuet ja avustukset	2 500	0	2 500	0	0,0 %	0	0	2 500	7 000
Toimintatuotot	2 500	0	2 500	0	0,0 %	17 362	8 695	2 500	7 000
Henkilöstökulut	-13 130	0	-13 130	-13 140	100,1 %	-14 369	-14 818	-13 130	-13 200
Palvelujen ostot	-3 750	0	-3 750	-1 927	51,4 %	-1 955	-2 048	-3 750	-1 950
Aineet, tarv. ja tav.	-450	0	-450	-205	45,5 %	-553	-258	-450	-205
Toimintakulut	-17 330	0	-17 330	-15 272	88,1 %	-16 877	-17 124	-17 330	-15 355
TOIMINTAKATE	-14 830	0	-14 830	-15 272	103,0 %	485	-8 429	-14 830	-8 355

Alue- ja kuntavaalit järjestettiin 13.4.2025. Kunta hoiti käytännössä molemmat vaalit ja aluevaalien osalta kunta voi laskuttaa aluevaalien järjestämisen liittyvät kulut Itä-Uudenmaan hyvinvointialueelta.

Aluevaalien hyvinvointialueen osuuden korvauksen maksua odotellaan hyvinvointialueen suunnalta.

Tarkastustoimi

	Alkup. talousarvio 2025	Ta- muutokset 2025	Muutettu TA 2025	Toteuma 1-8/2025 Toteuma %		Toteuma 1-8/2024	Laskenn. enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2024
TARKASTUSTOIMI YHTEENSÄ								30.4.	31.8.
Henkilöstökulut	-22 440	0	-22 440	-13 867	61,8 %	-12 400	-27 084	-22 440	-22 440
Palvelujen ostot	-30 500	0	-30 500	-15 936	52,2 %	-12 091	-16 047	-30 500	-30 500
Aineet, tarv. ja tav.	0	0	0	-13	0,0 %	0	-24	0	-50
Toimintakulut	-52 940	0	-52 940	-29 816	56,3 %	-24 491	-43 155	-52 940	-52 990
TOIMINTAKATE	-52 940	0	-52 940	-29 816	56,3 %	-24 491	-43 155	-52 940	-52 990

Palvelualue sisältää tilintarkastustehtävät, tarkastuslautakunnan sekä sisäisen valvonnan tehtävät.

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

Tarkastuslautakunta arvio tilinpäätöksen ja hyvinvoinnin vuosiraportin perusteella tavoitteiden toteutumista ja tekee näistä arviointikertomuksen.

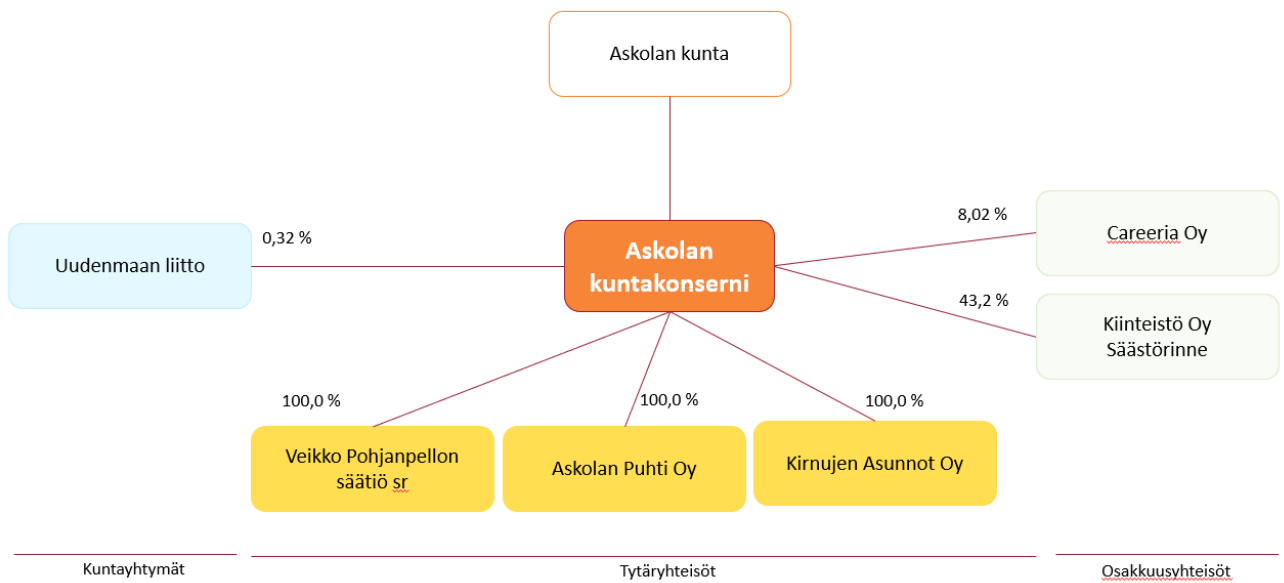
Tilintarkastusyhteisönä toimii BDO Audiator Oy uuden sopimuksen perusteella.

Konserniyhtiöt 31.8.2025

Kuntakonsernin rakenne ei ole muuttunut vuoden 2025 alkupuolella.

Tilinpäätösennusteen näkökulmasta konsernirakenteeseen olisi mahdollisesti tulossa muutos loppuvuodesta 2025. Muutos liittyy SoTeTe-

kiinteistöjen (sosiaali- terveys- pelastuskiinteistöjen) yhtiöittämisveloitteeseen ennen vuotta 2026.



Askolan Puhti Oy

	Alkup. talousarvio 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Tilin- päättös- enn. 2025	Tilin- päättös- enn. 2025
ASKOLAN PUHTI OY				30.4.	31.8.
Liikevaihto	150 000	174 840	116,6 %	150 000	210 000
Liiket. muut tuotot	5 000	7 443	148,9 %	5 000	10 000
Materiaalit ja palvelut	-7 500	-17 649	235,3 %	-7 500	-25 000
Henkilöstökulut	-132 000	-125 630	95,2 %	-132 000	-145 000
Poistot ja arvonal.	-1 000	-364	36,4 %	-1 000	-1 000
Liiket. muut kulut	-25 000	-48 095	192,4 %	-25 000	-55 000
Liikelyli-/alijäämä	-10 500	-9 456	90,1 %	-10 500	-6 000
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-7	0,0 %	0	-7
Yli-/alijäämä ennen sat.	-10 500	-9 463	90,1 %	-10 500	-6 007
Tilinpäätösiirrot	0	-858	0,0 %	0	-858
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄ	-10 500	-10 321	98,3 %	-10 500	-6 865

Kuluvan vuoden aikana on tiedossa muutoksia toimintaympäristössä ja erilaisissa sopimuksissa, joilla on vaikutuksia toimintavolyymiin ja henkilöstömäärään sekä talouteen. Tilinpäätösennuste on pidetty talousarvion tasossa.

Riskianalyysi 31.8.2025

Huomattavin riski on kassavarojen riittävyys, joka on seurausta palvelun kysynnän laskemisella,

asiakkaiden maksuhäiriöillä sekä tuotantokapasiteetin riittävyydellä ja hinnalla. Riskiin vaikutetaan markkinoinnin ja myynnin lisäämisellä, työn organisoinnilla sekä saatavien nopeammalla kotiuttamisella.

Riskianalyysi päivitetty hallituksen kanssa 15.9.2025.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUU-HENKILÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	Tuotetaan puhdistuspalveluja yrityksille	Yrityksen tulos vähintään 0 euroa. Tuotto prosentti/kiinteistön neliö vs. muut kunnan palvelualueet			toimitusjohtaja, hallitus
	Kestävä talous	Työllistetään työttömiä henkilöitä	Kunnan työmarkkinamaksujen vähentäminen.			toimitusjohtaja, kunnan päätöksentekijät
		Resurssi- ja materiaalitehokkuus	Henkilöstöresurssien löytäminen työttömien parista -> alhaisemmat työttömyysluvut Materiaalien, kuten aineet/tarvikkeet, kilpailutus.			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 työaikaa enemmän yrityksen kehittämiseen, asiakkaiden hankintaan sekä työllisyydenhoitoon. Ajankäytön kirjaaminen			toimitusjohtaja
Hyvinvointi	Ajantasainen 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.	Yrityksen liike-tulos positiivinen			toimitusjohtaja
		Yritys työllisyydenhoidon osatekijä	Työttömien henkilöiden määrän kasvun estäminen.			
	Hyvinvoiva henkilöstö	Puhtaus on turvallisuutta. Työntekijöiden arvostus	Epidemioiden ennaltaehkäisy. Oman työn suunnittelu, koulutus ja virkistys			toimitusjohtaja

Kirnujen Asunnot Oy

	Alkup. talousarvio 2025	Toteuma 1-4/2025	Toteuma %	Tilin- päättös- enn. 2025 30.4.
KIRNUJEN ASUNNOT OY				
Liikevaihto	872 443	285 490	32,7 %	872 443
Liiket. muut tuotot			0,0 %	0
Materiaalit ja palvelut	-512 596	-123 388	24,1 %	-512 596
Henkilöstökulut	-54 223	-10 264	18,9 %	-54 223
Poistot ja arvonal.	-184 320	0	0,0 %	-184 320
Liiket. muut kulut	0		0,0 %	0
Liikelyli-/alijäämä	121 304	151 837	125,2 %	121 304
Rahoitustuotot ja -kulut	-119 500	-22 795	19,1 %	-119 500
Yli-/alijäämä ennen sat.	1 804	129 042	7152,2 %	1 804
Satunnaiset tuotot ja kulut			0,0 %	0
Tilinpäättösiirrot	0		0,0 %	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄ	1 804	129 042	7152,2 %	1 804

Alkuvuoden toiminta on ollut talousarvion mukaista. Vuokrausaste on ollut erinomainen, ollen 98 %. Vuokrasopimuksia on tehty alkuvuonna 10 kpl. Asunnoille on ollut sopivasti kysyntää, eikä talouden kanssa ole ollut haasteita.

Korkokulut ovat lähteneet selvään laskuun ja alittavat arvioidun, mikä mahdollistaa jatkuvat korjaukset sekä vuokrien pitämisen koko vuoden nykyisellä tasolla.

Riskianalyysi 31.8.2025

Asuntojen kysyntä pysynyt hyvällä tasolla sekä vuokranmaksukyky samoin. Rahoituserien näkökulmasta vieraan pääoman korot ovat laskeneet. Kiinteistöhuollon sopimus jatkuu optiovuodella.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Yritysmuutoskyky	Tilataan yrityksiltä palveluita	Kustannustehokkaat palvelut eivät ylitä talousarviota.			hallitus
	Kestävä talous	Kustannukset katetaan tuloilla	Tilikauden tulos vähintään olla euroa. Käyttöaste > 95 % Yhtiön toimintatuotot kattavat			hallitus
	Osallistava ja avoin toimintatapa	Asukasedustajat hallituksessa Asukaskokous	Kokoukset vähintään 2 kertaa vuodessa			hallitus
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Asuntoja pääkeskuksissa Laajakaistapalvelut	Asuntojen määrä eri puolilla kuntaa Kaikissa asunnoissa, K/E			hallitus
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Terveelliset asunnot Realistiset odotukset henkilöstölle	Terveelliset asunnot, K/E			hallitus
	Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Terveelliset asunnot	Terveelliset asunnot, K/E			hallitus

Veikko Pohjanpellon säätiö sr

	Alkup. talousarvio 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma %	Tilin- pääätös- enn. 2025	Palvelu- alueiden enn. 2025
VEIKKO POHJANPELLON SÄÄTIÖ SR				30.4.	31.8.
Liikevaihto	1 000	798	79,8 %	1 000	800
Liiket. muut tuotot	0		0,0 %	0	0
Materiaalit ja palvelut	-271 700	-70 728	26,0 %	-276 500	-277 625
Henkilöstökulut	-2 500	0	0,0 %	-2 500	-1 700
Poistot ja arvonal.	-5 000	0	0,0 %	-5 000	-5 000
Liiket. muut kulut	0		0,0 %	0	
Liikelyli-/alijäämä	-278 200	-69 930	25,1 %	-283 000	-283 525
Rahoitustuotot ja -kulut	332 000	274 769	82,8 %	384 000	394 525
Korkotuotot	310 000		0,0 %	362 000	352 525
Muut rahoitustuotot	30 000	278 977	929,9 %	30 000	50 000
Korkokulut	-8 000		0,0 %		
Muut rahoituskulut		-4 207	0,0 %	-8 000	-8 000
Yli-/alijäämä ennen sat.	53 800	204 840	380,7 %	101 000	111 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄ	53 800	204 840	380,7 %	101 000	111 000

Säätiön on tukenut lukiontoimintaa suunnitelmien mukaisesti mm. kielimatkoja ulkomaille. Vuoden aikana tulee maksuun sääntöjen mukaiset ylioppilasstipendit sekä apurahat jatko-opiskelijoille.

Säätiö osallistuu uuden lukion rakentamiskuluihin maksamalla 150 000 euroa vuosittain kattamaan rakentamiskuluja sekä vieraan pääoman osuutta.

Sijoitussalkun allokaatiota on muutettu ja muutetaan vielä vuoden 2025 aikana. Päättävöitteena on hyvän tuoton saaminen sijoituksille ja että sääntöjen mukainen uudelleen sijoittamisvelvollisuus täyttyy. Tilinpäätösennuste on 100 000 euroa ylijäämäinen.

Riskianalyysi 31.8.2025

Markkina-arvojen vaihtelut tasaantuneet alkuvuodesta ja kurssit korkeammalla kuin tilinpäätöksessä 2024. Riskitodennäköisyys on pidetty kuitenkin entisellä tasolla. Riskimatriisin arvo on 6.

Entistä aktiivisempi markkinoiden ja yritysten seuranta sekä salkun lisähajautuksen teko osinkotuotot optimoiden. Kiinteistösijoitusten osuutta pienennetään.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2025	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Yritysmönteisyys	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 - opiskelijakunnan hallitus - Askolan vetovoima	Säätiön toiminnasta tiedottaminen ja eri avustusmuodoista			säätiön hallitus
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Mahdollistaa uusi lukio Jatko-opiskelijoiden avustaminen	Uuden lukiotoiminnan avustaminen Avustusmäärärahat			säätiön hallitus
	Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Lukio omalla paikkakunnalla Lukiocoach 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