Askola

Talouden ja toiminnan seurantaraportti 01–08/2026



Kunnanhallitus 27.10.2026

Kunnanvaltuusto 11.11.2026

SISÄLLYSLUETTELO

1. YHTEENVETO STRATEGIAN JA TOIMINNAN TOTEUMASTA 3
2. TALOUDEN TOTEUMAN YHTEENVETO 31.8.2026 3
3. ASUKASMÄÄRÄ 3
4. TOIMINTAKATE (=TOIMINTATUOTOT + TOIMINTAKULUT) 3
5. VUOSIKATE JA TILIKAUDEN TULOS 4
6. RAHOITUSLASKELMA 4
7. VERTAILTAVUUS ERI VUOSIEN VÄLILLÄ 5
8. TYÖLLISYYSKATSAUS 5
9. INVESTOINNIT 5
10. TULEVAISUUSOHJELMA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI VUOSILLE 2025-2030 6
11. TILINPÄÄTÖSENNUSTE 8
12. TULOSLASKELMA 10
13. RAHOITUSLASKELMA 10
14. INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN 11
15. VALTUUSTOON SITOVAT TOIMINTAKATTEET 13
16. KÄYTTÖTALOUS JA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN SEKÄ RISKIANALYYSIT 14
16.1. OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU -PALVELUALUE 14
16.2. ELINYMPÄRISTÖ -PALVELUALUE 20
16.3. DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS -PALVELUALUE 25
16.4. VAALILAUTAKUNTA 30
16.5. TARKASTUSTOIMI 31
17. ASKOLAN KUNTAKONSERNI 32
17.1. ASKOLAN PUHTI OY 32
17.2. KIRNUJEN ASUNNOT OY 34
17.3. VEIKKO POHJANPELLON SÄÄTIÖ SR 36

1. YHTEENVETO STRATEGIAN JA TOIMINNAN TOTEUMASTA

Toiminnan ja talouden raportti 2/2026 (osavuosikatsaus) raportoi elokuun lopun tilanteen perusteella. Kalenteriajasta on kulunut 66,7 prosenttia. Raportti sisältää myös tilinpäätösennusteen sekä toiminnallisten että taloudellisten tavoitteiden näkökulmasta.

Raportti sisältää tavoitteiden arvioinnin valtuustotasolla. Lautakunnissa käsitellän lautakuntatasoiset raportit ja ne toimivat tämän raportin pohjatietoja. Nämä lautakuntien raportit löytyvät lautakuntien pöytäkirjojen liitteistä.

Kuntastrategia ohjaa keskeisenä välineenä talousarviotavoitteiden laadinta. Talousarviossa on laadittu toiminnalliset tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit. Näillä arvioidaan toiminnan toteutumista talousarviovuoden aikana toiminnan ja talouden raporteissa 1 (huhtikuun lopun tilanne) ja 2 (elokuun lopun tilanne) sekä tilinpäätöksessä. Lisäksi toiminnan toteutumista mitataan taloudellisin mittarein eli verrattaan kertyviä toteumaeuroja talousarvioon. Tavoitteiden seurannan toteutumista raportoidaan kunnanhallitukselle ja -valtuustolle talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti.

Tarkastuslautakuna arvio tilinpäätöksen ja hyvinvoinnin vuosiraportin yhteydessä tavoitteiden toteutumista ja antaa arviointikertomuksen.

2. TALOUDEN TOTEUMAN YHTEENVETO 31.8.2026

Kuntaliiton pääekonomisti syyskuussa 2026 kirjoittaa:" Niukkuudesta huolimatta rauhalliset tunnelmat". Kuntien talouskehitys on ollut kuluvana vuonna melkoisen vaisua. Palkankorotukset on lisänneet kustannuksia ja valtionosuuksien leikkaukset osuvat kuntiin. Kunnilla on käynnissä talouden sopeutusohjelmia eri puolilla Suomea. Tulojen ja menojen epätasapainoon etsitään erilaisia ratkaisuja. Kuntien taloudellista tilasta on nähtävissä monenlaisia viestejä. Kansantalous on piristynyt hiukan ja kohonnut bruttokansantuotteen ennuste ei heijastu vielä kuntien talouteen, vaan näköpiirissä on kuntien talouden tilan tiukentumista. Pääekonomisti Minnan Punakallio kirjoittaa kuitenkin että kuntien talousongelmien mittaluokka on todella pieni verrattessa valtion alijäämään. Kuntien riskinä on valtiontalouden tasapainottomuus ja sen heijastukset kuntatalouteen.

3. ASUKASMÄÄRÄ

Asukasluku 31.8.2026 oli 4 637 henkilöä ja vastaava luku syyskuun lopulla 4 627. Talousarviossa vuodelle 2026 on arvioitu asukasluvuksi 4 700 henkilöä. Tilinpäätöshetkellä vuonna 2025 asukasluku oli 4 686 henkilöä.

4. TOIMINTAKATE (=TOIMINTATUOTOT + TOIMINTAKULUT)

Toimintatuottojen kertymä elokuun lopun raportointihetkellä oli 58,5 prosenttia eli 2,5 miljoonaa euroa miljoonaa euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintatuottojen kertymä on noin 50 000 euroa pienempi.

Toimintakulujen kertymä oli 63,6 prosenttia eli 12,0 miljoonaa euroa elokuun lopulla. Edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana toimintakulut olivat suurin piirtein samalla tasolla.

Edellä olevista eristä yhteenlaskettuna muodostuu sitova toimintakate. Toimintakatteeksi muodostuu 9,5 miljoonaa euroa (65,1 prosenttia), joka on 60 000 euroa parempi kuin vuotta aikaisemmin vastaavana ajankohtana.

Verotulot ja valtionosuudet 31.8.2026

Verotulojen kertymä elokuun lopulla oli 8,7 miljoonaa euroa. Se on 650 000 euroa suurempi kuin edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana. Verotulokertymäprosentti on 67,7 eli vähän yli tasaisen kalenterin mukaisen toteuman Talousarviossa on arvioitu verotulokertymäksi 12,9 miljoonaa euroa.

Verotulojen kertymä 8,7 miljoonaa euroa muodostuu seuraavasti eristä:

- tulovero 7,4 miljoonaa
- yhteisövero 0,67 miljoonaa
- kiinteistövero 0,63 miljoonaa euroa

Kuntaliiton verokehikkoennuste syyskuulta ennustaa verotulokertymäksi vuodelle 2026 yhteensä 12,7 miljoonaa euroa. Verokehikkoennuste on 196 000 euroa pienempi kuin alkuperäinen talousarvio.

Valtionosuuksien kertymä raportointihetkellä oli 2,1 miljoona euroa, joka on 66,8 prosenttia talousarviosta. Muutetussa talousarviossa valtionosuus on 3,2 miljoonaa euroa, joka on valtionosuuspäätöksen mukainen. Vuoden aikana on tehty muutos talousarvioon, jotta arvio on valtionosuuspäätöksen mukainen.

5. VUOSIKATE JA TILIKAUDEN TULOS

Vuosikatteeksi muodostui 1,8 miljoonaa euroa elokuun lopulla, joka on samalla tasolla talousarvion kanssa.

Tilikauden tulos on elokuun lopulla 631 252,53 euroa. Muutetussa talousarviossa tilikauden tulos on 35 803 euroa.

6. RAHOITUSLASKELMA

Rahoituslaskelma on toteutunut talousarvion mukaisesti elokuun lopulla. Toiminnan ja investointien rahavirta -tunnusluku on ylijäämäinen raportointihetkellä. Elokuun lopulla vuosikate on talousarvion mukainen. Investointien toteuma on noin puolet talousarviossa varatuista määrärahoista. Tunnusluku on hyvällä tasolla, kun se reippaasti ylijäämäinen. Tällöin jää vielä varoja kattaa lainanlyhennykset omalla rahoituksella.

Lainakanta elokuun lopulla on 24,4 miljoonaa euroa. Laina on lyhennetty noin miljoonaa euroa alkuvuoden aikana. Lainakantaa on lyhennetty suunnitelman mukaan. Lyhytaikaista lainaa on nostettu 0,5 miljoonaa alkuvuoden aikana. Elokuun loppuun mennessä ei ole pitkäaikaista talousarviolainaa nostettu.

Syyskuussa nostettiin talousarvion mukaisesti pitkäaikaista lainaa 3,8 miljoonaa euroa.

7. VERTAILTAVUUS ERI VUOSIEN VÄLILLÄ

Talouden raportonnissa vuodet 2025 ja 2026 ovat samalla organisaatiorakenteella. Vuonna 2025 on toteutettu jo ”Tulevaisuusohjelma talouden tasapainottamiseksi vuosille 2025-2030” toimenpiteistä, jotka näkyvät toteumassa. Samoja toimenpiteitä ei toteuta erikseen vuoden 2026 aikana, vaan niiden vaikutus näkyy toteumaluvuissa. Tästä syystä vertailtavuus on eri vuosien välillä hyvä, mutta muistettava tasapainottamisen vaikutukset.

8. TYÖLLISYYSKATSAUS

Työttömyysprosentti elokuun lopulla 8,1 Askolassa, Uudenmaan alueella 12,4 ja koko maassa 12,0. Työttömiä työnhakijoita oli 189 henkilöä ja vuotta aikaisemmin vastaava luku oli 178. Työttömien määrä kasvoi 6 prosenttia vuoden aikana (11 henkilöä). Avoimia työpaikkoja oli 12 ja vastaavasti vuotta aiemmin 11 kappaletta.

Työttömyyden nousu (+4,0 %) Uudellamaalla alle koko maan tason (+5,9 %). Pitkäaikaistyöttömien osuus kaikista työttömistä on kasvanut 6,9 prosenttia, mutta tämän ryhmän kasvuvauhti on hidastunut verrattuna vuoden takaiseen tilanteeseen. Askolassa on 72 pitkäaikaistyötöntä, kun vuotta aikaisemmin oli 60 henkilöä.

9. INVESTOINNIT

Investointien toteuttamiseen on käytetty raportointijakson aikana non 0,7 miljoonaa euroa, 50,4 prosenttia muutetusta talousarviosta. Investointien muutettu talousarvio on 1,352 miljoonaa euroa vuodelle 2026.

Rakennukset-investointiryhmässä valtuustoon nähden sitovina hankkeina ovat seuraavat ja samassa on raportoitu niiden toteutumisaste:

- Monninkylän koulun liikuntahalli/väestönsuoja, 98,5 prosenttia, määräraha 302 000 euroa
- Askolan koulukeskus B-osa, 35,4 prosenttia, määräraha 70 000 euroa

Kiinteät rakenteet ja laitteet -investointiryhmän toteuma on 34,2 prosenttia, 201 633,86 euroa. Pääpaino investointiryhmässä on Sähköasemantien infran toteuttamisessa sekä vesi- ja viemärilaitoksen investoinneissa.

Irtaimisto-investointiryhmässä toteuma raportointihetkellä on 27,6 prosenttia, 16 544,59 euroa. Irtamistohankinnat sisältävät siivous- ja ruokapalveluiden kalustohankintoja.

Aineeton omaisuus-sekä maa- ja vesi-alueet -investointiryhmissä ei ole toteumia raportointijaksolla.

Sijoitukset-investointiryhmässä toteuma on 60,7 prosenttia, 6 072 euroa. Sijoituksiin on kirjattu Itärata-hankkeen Askolan osuus.

Maa- ja vesialueiden muutettu investointitalousarvio on määrältään 40 000 euroa. Syyskuussa on määrärahamuutos jo alkuvuonna tehdyn lisäksi ja määräraha on yhteensä muutoksen jälkeen 50 000. Syyskuussa on hankittu maa-alue talousarvion mukaisella määrärahalla. Syyskuun

toteumatiedot eivät ole mukana tässä osavuosikatsauksessa, joka raportoi elokuun lopun tilannetta.

10. TULEVAISUUSOHJELMA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI VUOSILLE 2025-2030

1.9.2025 kunnanvaltuusto on hyväksynyt ”Tulevaisuusohjelma talouden tasapainottamiseksi vuosille 2025-2030” -talouden tasapainottamisohjelman. Kunnanvaltuuston hyväksymä säästötavoite vuosille 2025-2030 on 2,5 miljoonaa euroa.

Vuoden 2025 aikana talouden tasapainottamisohjelman toimenpiteitä jo toteutui. Tavoite oli 0,4 miljoonan euron säästö, mutta toimenpiteillä saavutettiin 0,8 miljoonan euroa. Ohjelmaan määritellystä kokonaistavoitteesta, 2,5 milj. eurosta, jää vuosille 2026-2030 laskennallisesti 1,3 miljoonan euroa.

Kunnanhallitus nimesi 4.3.2026 poliittisen ohjausryhmän ohjaamaan ja seuraamaan kunnan johtoryhmän kanssa tasapainottamisohjelmaan sisältyvien toimien mukaan lukien palveluverkkoselvitysten ja organisaatiorakenteen tarkastelun valmistelua

Kunnanvaltuusto 13.4.2026 päätti ohjausryhmä ja kunnanhallituksen ehdotuksen perusteella:’

- palveluverkkoselvitykset toteutetaan vuoden 2026 aikana viranhaltijatyönä
- talouden tasapainottamisohjelman säästövaikutukset liittyen palveluverkkoselvityksiin siirretään alkamaan myöhemmin
- talouden tasapainottamisohjelman säästötavoite, 2,5 miljoonaa euroa, saavutetaan vuoden 2030 loppuun mennessä.

Poliittinen ohjausryhmä on kokoontunut viisi kertaa elokuun loppuun mennessä.

Kunnanhallitus on 12.8. kokouksessaan vastaanottanut ohjausryhmän esityksen TuTaTa-ohjelmaan liittyvistä toimenpiteistä. Kunnanhallitus täydensi esitystä ja siitä muodostui seuraava, joka ohjaa vuoden 2027 talousarviovalmistelua:

- Tavoitteena on saavuttaa taloudellisesti kestävä taso, jossa kunnan lainakanta vähenee hallitusti vuoteen 2030 mennessä.
- Kunnanhallitus toteaa että valtuuston 13.4.2026 päätöksen mukaisen 250 000 euron palveluverkkoselvitykseen liittyvän säästövaikutuksen poistuminen vuoden 2027 talousarviosta on ollut haastavaa. Säästöjä pyritään saamaan muilla kartoitetuilla toimenpiteillä.
- Kunnanhallitus toteaa että kunnanvaltuuston 1.9.2025 hyväksymän tulevaisuusohjelman toimeenpano edellyttää koko kunnan organisaatiorakenteen, palveluverkkoselvityksen, tehtäväkokonaisuuksien ja johtamisjärjestelmän tarkastelua vuoden 2030 loppuun mennessä.
- Myytävien kiinteistöjen myyntitoimia kiirehditään. Mikäli Mäntyrinteen kiinteistölle ei löydy uskottavaa kehityssuunnitelmaa vuoden 2027 puoliväliin mennessä, tulee kiinteistön ylläpidosta luopua. Kiinteistön ylläpidon kulut poistetaan talousarviosta 2027 syksystä alkaen.
- Vesi- ja viemärilaitoksen maksujen indeksikorotusvaikutus vuodelle 2027 ja toimintakatteen parantaminen viimeistään vuodelle 2028, arvio 11 500 tulolisäys

- Kunnan metsäalueiden raivaamisesta sekä puunmyynnistä kertyvät tulot 2027, arvio 50 000 euroa
- Kahden pääurheilukentän toimintojen ja ylläpidon tarkastelu (ml luistelukentät)
- Kunnanhallitus edellyttää että palveluverkkoselvityksien yhteydessä tehdään ennakkovaikutusten arviointi. (Kh 27.8.2025 § 186).

Ohjausryhmä kokoontuu vielä kuudennen kerran 13.10. Kunnanhallitus 26.10. kokouksessaan päättää ohjausryhmän toiminnan jatkosta.

11. TILINPÄÄTÖSENNUSTE

Tilinpäätösennsute on palvelualueittain laadittu ennuste miltä tilinpäätös voisi näyttää. Arvio perustuu toimintaan sekä tammi-elokuun kirjanpidolliseen toteumaan.

Käyttötalous

Käyttötalouden puolella on tilinpäätösennusteessa otettu huomioon Palvelukeskus Mäntyrinteen mahdollinen alaskirjaus 100 000 euroa.

Toimintatuottojen arviokertymä on tilinpäätösennusteessa 4,2 miljoonaa euroa talousarvion mukaisesti.

Toimintakulujen kertymäksi arvioidaa 18,9 miljoonaa euroa, joka on lähellä talousarviota.

Toimintakatteeksi tilinpäätösennusteessa muodostuu 14,6 miljoonaa euroa. Toimintakate poikkeaa alkuperäisestä talousarviosta vain noin 25 000 euroa.

Verotuloennuste on nostettu tilinpäätösennusteessa 13 miljoona tasoon eli ennustetaan 170 000 euroa enemmän kuin talousarviossa on arvioitu.

Valtionosuudet on muutetun talousarvion tasossa tilinpäätösennusteessa.

Rahoituserät arvioidaan talousarvion tasoon.

Vuosikatteeksi muodostuu edellä olevien erien perusteella 1,6 miljoonaa euroa, joka on samalla tasolla edellisen vuoden kanssa.

Poistojen määräksi on arvioitu tilinpäätösennusteessa 1,7 miljoonaa euroa. Poistojen määrän kasvu johtuu suunnitellun sotepe-yhtiön yhtiöittämisen peruuntuminen ja kiinteistöjen tietojen siirtyminen takaisin kunnan käyttötalouteen.

Arvonalentumiseen on tilinpäätösennusteessa arvioitu 100 000 euron vara mahdolliselle Palvelukeskus Mäntyrinne -kiinteistön tasearvon alentamiseen, jotta tasearvo olisi lähempänä kiinteistöstä tehtyä arvoa.

Tilikauden tulosennuste on ylijäämäinen reilu 100 000 euroa. .

Lainakantaennuste

Lainakantaennuste on talousarvion tasoisena tilinpäätösennusteessa. Lainakannan arvio on 24,5 miljoonaa euroa.

Lisämäärahaesitykset - käyttötalous

Osavuosikatsaus 2/2026 ei sisällä lisämäärärahaesityksiä.

Investoinnit

Investointien ennuste on talousarvion mukainen. Investointitaso on hyvin maltillinen ja liittyy mm. ”Tulevaisuusohjelma talouden tasapainottamiseksi vuosille 2025-2030” -ohjelman toteuttamiseen. Samalla myös pyritään hillitsemään lainakannan kasvua.

Lisämäärahaesitykset - investoinnit

Osavuosikatsaus ei sisällä investointimäärärahamuutoksia.

Laskennallinen tilinpäätösennuste

Laskennallinen tilinpäätösennuste muodostuu kun raportointihetkestä alkaen lasketaan 12 kuukautta taaksepäin. Elokuun 2026 raportointi muodostuu toteutuneesta tammi-elokuun 2026 tiedoista sekä loma-joulukuun 2025 tiedoista. Tämä laskennallinen ennuste ei ota huomioon mitään toiminnan muutoksia eli on puhtaasti kirjanpitoon kirjautuneiden tietojen yhteenlaskettu summa.

12. TULOSLASKELMA

KUNNAN TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Laskenn. enn. 2026	Palvelualu-eiden en-nuste
Toimintatuotot								
Myyntituotot	2 324 070	75 000	2 399 070	1 217 626	51 %	1 170 281	2 283 700	2 385 780
Maksutuotot	363 800	0	363 800	325 524	89 %	236 661	548 132	374 850
Tuet ja avustukset	451 750	0	451 750	323 040	72 %	386 278	432 253	521 154
Muut toimintatuotot	481 303	542 275	1 023 578	617 299	60 %	742 248	962 587	977 703
Toimintatuotot yht.	**3 620 923**	**617 275**	**4 238 198**	**2 483 488**	**59 %**	**2 535 468**	**4 226 672**	**4 259 487**
Toimintakulut								
Henkilöstökulut	-11 441 230	0	-11 441 230	-7 645 240	67 %	-7 633 472	-11 288 211	-11 599 940
Palvelujen ostot	-4 473 475	-137 410	-4 610 885	-2 797 840	61 %	-2 783 104	-4 315 670	-4 557 365
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 621 440	-185 000	-1 806 440	-993 147	55 %	-1 056 743	-1 526 637	-1 675 910
Avustukset	-749 940	0	-749 940	-417 460	56 %	-383 093	-645 647	-763 940
Muut toimintakulut	-234 230	0	-234 230	-136 399	58 %	-250 462	-241 493	-237 520
Toimintakulut yht.	**-18 520 315**	**-322 410**	**-18 842 725**	**-11 990 085**	**64 %**	**-12 106 875**	**-18 017 658**	**-18 834 675**
Toimintakate	**-14 899 392**	**294 865**	**-14 604 527**	**-9 506 597**	**65 %**	**-9 571 407**	**-13 790 986**	**-14 575 188**
Verotulot	12 850 000	0	12 850 000	8 696 484	68 %	8 045 299	12 936 040	13 020 000
Valtionosuudet	3 350 000	-197 000	3 153 000	2 106 434	67 %	2 268 452	3 140 180	3 153 000
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	325 000	0	325 000	468 742	144 %	889 058	405 477	325 000
Vuosikate	**1 625 608**	**97 8650**	**1 723 473**	**1 765 064**	**102 %**	**1 631 402**	**2 690 711**	**1 922 812**
Poistot ja arvonalentumiset	-1 593 670	-94 000	-1 687 670	-1 129 711	67 %	-1 052 956	-2 478 510	-1 787 670
Tilikauden tulos	**31 938**	**3 865**	**35 803**	**635 353**	**67 %**	**578 446**	**212 200**	**135 142**
Tilikauden yli-/alijäämä	**31 938**	**3 865**	**35 803**	**635 353**	**1 763 %**	**578 446**	**212 200**	**135 142**

13. RAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

	TA 2026	M 2026	MTa2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toiminnan rahavirta								
Vuosikate	1 625 608	97 865	1 723 473	1 765 064	102 %	1 631 402	2 690 711	1 922 812
Tulorahoituksen korjauserät	-50 000	0	-50 000	0	0,0 %	-81 000	0	-50 000
Toiminnan rahavirta yhteensä	**1 575 608**	**97 865**	**1 673 473**	**1 765 064**	**112 %**	**1 550 402**	**2 690 711**	**1 872 812**
Investointien rahavirta								
Investointimenot	-1 000 000	-302 000	-1 302 000	-681 990	52 %	-3 902 201	-1 672 569	-1 302 000
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	50 000	0	50 000	0	0 %	83 329	0	50 000
Investointien rahavirta yhteensä	**-950 000**	**-302 000**	**-1 302 000**	**-681 990**	**52 %**	**-3 818 871**	**-1 672 569**	**-1 252 000**
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	**625 608**	**-204 135**	**421 473**	**1 083 074**	**257 %**	**-2 268 470**	**1 018 142**	**620 812**
Rahoituksen rahavirta								
Lainakannan muutokset								
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 800 000	0	3 800 000	0	0	5 600 000	0	3 800 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 700 000	0	-1 700 000	-960 165	-57	-1 548 354	-1 651 393	-1 700 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 500 000	0	-2 500 000	500 000	-20 %	-2 000 000	1 000 000	-2 500 000
Lainakannan muutokset yhteensä	-400 000	0	-400 000	-460 165	115 %	2 051 646	-651 393	-400 000
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	0	0	0	186 764	0	119 334	-247 485	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	**-400 000**	**0**	**-400 000**	**-273 401**	**68,4 %**	**2 170 980**	**-898 879**	**-400 000**
Rahavarojen muutos	**225 608**	**-204 135**	**21 473**	**804 847**	**3771 %**	**-97 490**	**119 263**	**1 922 812**
Rahavarat jakson alussa	8 556 879	-204 135	8 352 744	9 136 118	109 %	8 331 271	8 450 534	10 254 083
Rahavarat jakson lopussa	8 331 271	0	8 331 271	8 331 271	100 %	8 233 781	8 331 271	8 331 271

14. INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

Pääasiassa elinympäristö-palvelualue on investointien organisoija. Palvelualueet osallistuvat suunnitteluun ja valvovat toimintaansa liittyviä investointeja.

Alkuperäisessä talousarviossa on varattu investointimäärärahaa vuodelle 2026 yhteensä miljoona euroa. Kunnanvaltuusto 26.1.2026 on hyväksynyt 352 000 euron lisämäärärahan sitovalle Monninkylän koulun liikuntahallille. Kunnanvaltuusto 13.4.2026 on hyväksynyt elinympäristölautakunnan esityksestä määrärahasiirtoja eri sitovuustason välillä, nettovaikutus nolla euroa. Lisäksi lautakunta on tehnyt talousarviomäärärahojen kohdentamista eri investointikohteille 14.4.2026 kokouksessaan. Muutoksien jälkeen **muutettu talousarvio vuodelle 2026 on 1 352 000 euroa**.

Investointien toteuma elokuun lopulla noin 681 990 euroa, 55,3 prosenttia muutetusta talousarviosta.

INVESTOINTIMÄÄRÄRAMUUTOS

Osavuosiraportin 2/2026 yhteydessä elinympäriöstö-lautakunta esittää kunnanvaltuustolle investointimäärämuutosta sitovasta kiinteät rakenteet ja laitteet -investointiryhmästä maa-alueet-investointiryhmään määrältään 10 000 euroa. Määrärahan vaikutus nettona on nolla euroa.

INVESTOINTIHANKKEIDEN RAPORTOINTI

Seuraavissa taulukoissa on vihreällä pohjalla esitetty valtuustoon nähden sitovat tasot ja yksittäiset investointikohteet.

INVESTOINTIHANKKEET, YHTEENSÄ

Investointi (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutokset 2026	Muutettu talousarvio 2026	Kum. tot. 08/2026	Jäljellä	Toteuma-%	Tilinpäätös-ennuste 2026
Rakennukset							
Peruskorjaushankkeet	-250	-100	-350	-135,4	189,8	45,8	-330
Uudiskohteet	0	-302	-302	-297,5	0,05	98,5	-302
Rakennukset yhteensä	-250	-402	-652	-457,8	194,3	70,2	-632
joista							
sitovat peruskorjaushankkeet							
009228 Askolan koulukeskus B-osa	0	-70	-70	-24,8	45,2	35,4	-65
sitovat uudiskohteet							
009028 Monninkylän koulu väestösuojan ja liikun	0	-302	-302	-297,5	54,5	84,5	-302
Kiinteät rakenteet ja laitteet	-690	100	-590	-201,6	388,4	34,2	-560
Aineeton omaisuus	0	0	0	0	0	0	0
Irtaimisto	-60	0	-60	-16,5	43,5	27,6	-60
Maa- ja vesialueet	10	-50	-40	0	-50	0	-50
Sijoitukset	-10	0	-10	-6,1	3,9	60,7	-10
Investoinnit yhteensä							
Investointitulot yhteensä	10	0	10	0	0	0	10
Investointimenot yhteensä	-1 010	-352	-1 362	-682,0	670,0	50,4	-1 322
Nettoinvestoinnit	-1 000	-352	-1 352	-682,0	670,0	50,4	-1 312

Seuraavassa taulukossa on esitetty sitovien rakennusinvestointien talouden toteutuminen koko hankeajalta.

SITOVIEN INVESTOINTIHANKKEIDEN TOTEUMINEN KOKO HANKEAJALTA

(Luvut 1 000 euroa)	Hanke-suunni-telma	To-teuma 2023	To-teuma 2024.	To-teuma 2025	Ta 2026	Muu-tokset 2026	Muu-tettu ta2026	To-teuma 31.8. 2026	Tot. (%) 2026	Jäljellä 2026	To-teumat yht.
KESKENERÄISET SITOVAT INVESTOINTIHANKKEET											
009117 Askolan koulukeskus B--osa					0	-70	-70	-24,8	35,4	45,2	
009028 Monninkylän koulu väestösuojan ja liikuntahalli / uudisrakennus	-2 342	-2	-27	-1 649	0	-302	-302	-297,5	84,5 %	0,05	1 975,5

15. VALTUUSTOON SITOVAT TOIMINTAKATTEET

OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot yht.	**1 485 230**	**0**	**1 485 230**	**981 395**	**66,1 %**	**1 038 945**	**-57 550**	**1 651 543**	**1 643 884**
Toimintakulut yht.	**-11 034 600**	**0**	**-11 034 600**	**-7 304 552**	**66,2 %**	**-7 363 917**	**59 365**	**-10 871 742**	**-11 106 305**
Toimintakate	**-9 549 370**	**0**	**-9 549 370**	**-6 323 157**	**66,2 %**	**-6 324 972**	**1 815**	**-9 220 198**	**-9 462 421**
Poistot ja arvonalentumiset	-173 540	0	-173 540	-126 368	72,8 %	-175 197	48 828	-207 606	
Yhteensä	**-9 722 910**	**0**	**-9 722 910**	**-6 449 525**	**66,3 %**	**-6 500 168**	**50 643**	**-9 427 804**	

ELINYMPÄRISTÖ (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot yht.	**1 876 893**	**542 575**	**2 419 168**	**1 468 650**	**60,7 %**	**1 362 005**	**106 645**	**2 445 704**	**2 405 193**
Toimintakulut yht.	**-4 576 915**	**- 337410**	**-4 914 258**	**-3 024 242**	**61,5 %**	**-3 059 898**	**35 656**	**-4 638 537**	**-4 856 300**
Toimintakate	**-2 700 022**	**204 865**	**-2495 157**	**-1 555 592**	**62,3 %**	**-1 697 893**	**142 301**	**-2 192 834**	**-2 451 107**
Poistot ja arvonalentumiset	-1 358 530	-94 000	-1 452 530	-953 876	65,7 %	-829 766	-124 110	-2 197 157	
Yhteensä	**-4 058 552**	**110 865**	**-3 947 687**	**-2 509 468**	**63,6 %**	**-2 527 659**	**18 191**	**-4 389 991**	

DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot yht.	**258 800**	**0**	**258 800**	**33 443**	**12,9 %**	**134 517**	**-101 074**	**124 230**	**210 410**
Toimintakulut yht.	**-2 848 800**	**0**	**-2 848 800**	**-1 636 487**	**57,4 %**	**-1 637 972**	**1 485**	**-2 465 895**	**-2 812 070**
Toimintakate	**-2 590 000**	**0**	**-2 590 000**	**-1 603 044**	**61,9 %**	**-1 503 455**	**-99 589**	**-2 341 666**	**-2 601 660**
Poistot ja arvonalentumiset	-61 600	0	-61 600	-49 467	80,3 %	-47 994	-1 473	-73 748	
Yhteensä	**-2 651 600**	**0**	**-2 651 600**	**-1 652 511**	**62,3 %**	**-1 551 449**	**-101 062**	**-2 415 413**	

VAALIT (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot yht.	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	**5 195**	**0**
Toimintakulut yht.	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-15 272**	**15 272**	**99**	**0**
Toimintakate	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-15 272**	**15 272**	**5 295**	**0**
Yhteensä	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-15 272**	**15 272**	**5 295**	**0**

TARKASTUSTOIMI (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintakulut yht.	**-60 000**	**0**	**-60 000**	**-24 804**	**41,3 %**	**-29 816**	**5 012**	**-41 583**	**-60 000**
Toimintakate	**-60 000**	**0**	**-60 000**	**-24 804**	**41,3 %**	**-29 816**	**5 012**	**-41 583**	**-60 000**
Yhteensä	**-60 000**	**0**	**-60 000**	**-24 804**	**41,3 %**	**-29 816**	**5 012**	**-41 583**	**-60 000**

16. KÄYTTÖTALOUS JA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN SEKÄ RISKIANALYYSIT

16.1.Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualue

OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot									
Myyntituotot	1 154 480	75 000	1 229 480	697 027	56,7 %	695 028	1 999	1 260 613	1 229 980
Maksutuotot	211 000	0	211 000	143 458	68,0 %	154 765	-11 307	231 559	220 750
Tuet ja avustukset	119 750	0	119 750	140 160	117,0 %	186 517	-46 357	157 352	192 154
Muut toimintatuotot	0	0	0	750	-	2 636	-1 886	2 019	1 000
Toimintatuotot yht.	**1 485 230**	**75 000**	**1 485 230**	**981 395**	**62,6 %**	**1 038 945**	**-57 550**	**1 651 543**	**1 643 884**
Toimintakulut									
Henkilöstökulut	-8 754 440	0	-8 754 440	-5 934 441	67,8 %	-5 982 054	47 613	-8 720 665	-8 914 840
Palvelujen ostot	-1 527 490	15 000	-1 512 490	-924 960	61,2 %	-935 035	10 076	-1 530 756	-1 479 495
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-387 950	0	-387 950	-226 012	58,3 %	-260 653	34 641	-301 318	-333 250
Avustukset	-246 140	0	-246 140	-162 822	66,2 %	-135 815	-27 007	-225 814	-260 140
Muut toimintakulut	-118 580	0	-118 580	-56 317	47,5 %	-50 360	-5 958	-93 189	-118 580
Toimintakulut yht.	**-11 034 600**	**15 000**	**-11 019 600**	**-7 304 552**	**66,3 %**	**-7 363 917**	**59 365**	**-10 871 742**	**-11 106 305**
Toimintakate	**-9 549 370**	**90 000**	**-9 549 370**	**-6 323 157**	**66,9 %**	**-6 324 972**	**1 815**	**-9 220 198**	**-9 462 421**
Poistot ja arvonalentumiset	-173 540	0	-173 540	-126 368	72,8 %	-175 197	48 828	-207 606	
Yhteensä	**-9 722 910**	**90 000**	**-9 632 910**	**-6 449 525**	**67,0 %**	**-6 500 168**	**50 643**	**-9 427 804**	

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 vapaan sivistyksen palvelut, jotka sisältävät taiteen perusopetusta (musiikki, kuvataide, tanssi, sirkustaide) sekä Porvoon kanssa sopimuspohjaisesti järjestetyt kansalaisopistopalvelut.

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunta päivitti kokouksessaan 21.5.2026 varhaiskasvatuksen asiakasmaksut (§41) sekä nuoriso- ja liikuntapalveluiden ilmoittautumis- ja peruutusehdot (42§). Sopimushallinnan tarkastelua on toteutettu Tulevaisuusohjelman talouden tasapainottamiseksi tavoitteiden mukaisesti. Palvelualue on mukana koko kuntaa käsittävän, yrittäjyyskasvatusta edistävän YTY-ryhmän (yrittäjyyskasvatuksen yhteistyöryhmä) toiminnassa.

Toimenpideohjelma kiusaamisen, väkivallan ja häirinnän ennalta ehkäisemiseksi ja siihen puuttumiseksi päätettiin Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan kokouksessa 21.5.2026 §43. Kaikille kouluille yhteisen toimenpideohjelman tavoitteena on yhtenäistää kiusaamisen, väkivallan ja

häirinnän ennaltaehkäisemisen ja siihen puuttumisen työtä ja vaikuttavuutta. Toimenpideohjelman tavoitteena on lisäksi tukea käytössä olevien toimintatapojen ja sidosryhmäyhteistyön kehittämistyötä.

Palvelualueen esihenkilöt ottivat käyttöönsä turvallisuuskansion, henkilöstön turvallisuuskansion rakentaminen jatkuu edelleen yhteistyössä koulujen turvallisuuskoordinaattorin ja koulujen turvallisuusvastaavien kanssa. Samanaikaisesti käynnistyy koulukohtainen valmistelu.

Askolan kunta on mukana Itä-Uudenmaan alueellisen sairaalaopetuksen hankkeessa. Hankepäätöksen mukainen alueellinen valmistelu käynnistettiin.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 31.8.

Toimintakate on 66,8%.

Osaaminen tehtäväalueen toimintakate on 67,6% ja Elämänlaatu -tehtäväalueen 59,4%.

Perusopetuksen lukuvuotta 2026-2027 koskeva tuntikehys vaikuttaa henkilöstömenoja vähentävästi verrattuna kevään 2026 henkilöstömenoihin. Tämän vuoksi vasta loppuvuoden aikana nähdään todellinen perusopetuksen henkilöstökulujen toteuma vuoden 2026 osalta.

Varhaiskasvatuksen indeksikorotuksen vaikutus asiakasmaksukertymään on nähtävissä vasta loppuvuonna, kun varhaiskasvatuksen uusi toimintakausi käynnistyy kokonaisuudessaan ja uudet aloittavat perheet saadaan mukaan toimintaan.

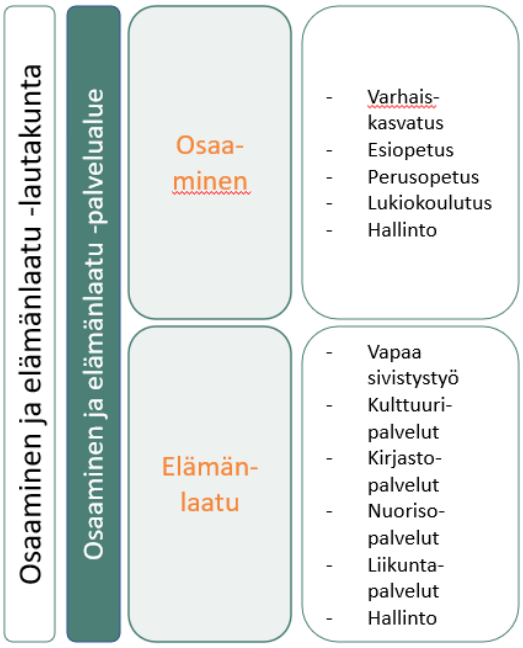
RISKIANALYYSI 31.8.

Varhaiskasvatuksen johtamisrakenteen määräaikaisuutta jatkettiin vuoden 2026 loppuun (Osel ltk 2.6.2026 §53). Tunnistettuna riskinä on päiväkodinjohtajien säännöllinen ylityökertymä sekä siitä aiheutuva kuormitus. Vastaavaa kuormitusta on tunnistettu myös rehtoreilla, joilla on moninainen määrä asiantuntijatehtäviä oman koulunsa / koulujen johtamistehtävien ohella.

Varhaiskasvatus tuottaa kustannustehokasta ja laadukasta palvelua, vaikka riskinä tunnistetaan henkilöstökulujen määrärahojen ylityspaine. Viimeisimmän kuntaliiton julkaiseman tilaston osalta 2 000 - 5 000 asukkaan kunnissa vuoden 2024 nettokustannukset olivat km. 15 354 €/lapsi/vuosi ja ne kasvoivat edellisestä vuodesta 23,2 %. Askolassa tällä hetkellä näyttää, että pysytään keskimääräisessä valtakunnallisessa tasossa verrokkikuntien kanssa (n. 14 520 €/lapsi/vuosi). Varhaiskasvatuksessa toteutettiin jokavuotinen asiakastyytyväisyyskysely keväällä 2026. Asiakastyytyväisyyskyselyyn osallistuneiden osuus pysyi samana (37%), vastausten keskiarvo nousi 0,1 yksikköä ollen 4,4/5.

Perusopetuksen oppilaskohtaiset tuen tarpeet haastavat erityisesti pienluokkien ohjaajapalvelu tarvetta. Kiusaamisen, väkivallan ja häirinnän teemat ovat säännöllisen kehitystyön alla. Alakoulujen kouluvalmentaja toimii hankerahalla.

OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU –PALVELUALUEEN ORGANISAATIORAKENNE 2026



Tehtäväalueet Vastuualueet

OSAAMINEN (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot									
Myyntituotot	1 113 980	75 000	1 188 980	660 215	55,5 %	649 047	11 168	1 217 748	1 188 980
Maksutuotot	211 000	0	211 000	139 215	66,0 %	151 972	-12 757	226 836	216 500
Tuet ja avustukset	83 000	0	83 000	73 446	88,5 %	149 114	-75 669	85 381	124 140
Muut toimintatuotot	0	0	0	750	-	1 485	-735	1 250	1 000
Toimintatuotot yht.	**1 407 980**	**75 000**	**1 482 980**	**873 626**	**58,6 %**	**951 618**	**-77 992**	**1 531 216**	**1 530 620**
Toimintakulut									
Henkilöstökulut	-8 198 450	0	-8 198 450	-5 545 824	67,6 %	-5 610 318	64 493	-8 158 635	-8 347 500
Palvelujen ostot	-1 259 245	15 000	-1 244 245	-758 774	61,0 %	-769 288	10 514	-1 268 077	-1 204 245
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-307 950	0	-307 950	-173 624	56,4 %	-214 423	40 799	-222 742	-246 900
Avustukset	-226 140	0	-226 140	-162 822	72,0 %	-116 815	-46 007	-225 064	-240 140
Muut toimintakulut	-87 970	0	-87 970	-34 125	38,8 %	-31 120	-3 005	-60 917	-87 970
Toimintakulut yht.	**-10 079 755**	**15 000**	**-10 064 755**	**-6 675 170**	**66,3 %**	**-6 741 963**	**66 793**	**-9 935 437**	**-10 126 755**
Toimintakate	**-8 671 775**	**90 000**	**-8 581 775**	**-5 801 544**	**67,7 %**	**-5 790 346**	**-11 199**	**-8 404 221**	**-8 596 135**
Poistot ja arvonalentumiset	-100 900	0	-100 900	-77 766	77,1 %	-124 320	46 554	-133 468	
Yhteensä	**-8 772 675**	**90 000**	**-8 682 675**	**-5 879 310**	**67,8 %**	**-5 914 665**	**35 355**	**-8 537 689**	

ELÄMÄNLAATU (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot									
Myyntituotot	40 500	0	40 500	36 812	90,9 %	45 981	-9 169	42 864	41 000
Maksutuotot	0	0	0	4 243	-	2 793	1 450	4 723	4 250
Tuet ja avustukset	36 750	0	36 750	66 714	181,5 %	37 403	29 311	71 972	68 014
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	-	1 151	-1 151	769	0
Toimintatuotot yht.	**77 250**	**0**	**77 250**	**107 769**	**139,5 %**	**87 328**	**20 442**	**120 328**	**113 264**
Toimintakulut									
Henkilöstökulut	-555 990	0	-555 990	-388 617	69,9 %	-371 736	-16 881	-562 030	-567 340
Palvelujen ostot	-268 245	0	-268 245	-166 186	62,0 %	-165 748	-438	-262 679	-275 250
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-80 000	0	-80 000	-52 387	65,5 %	-46 230	-6 157	-78 576	-86 350
Avustukset	-20 000	0	-20 000	0	0,0 %	-19 000	19 000	-750	-20 000
Muut toimintakulut	-30 610	0	-30 610	-22 192	72,5 %	-19 240	-2 952	-32 271	-30 610
Toimintakulut yht.	**-954 845**	**0**	**-954 845**	**-629 382**	**65,9 %**	**-621 954**	**-7 428**	**-936 305**	**-979 550**
Toimintakate	**-877 595**	**0**	**-877 595**	**-521 613**	**59,4 %**	**-534 626**	**13 013**	**-815 978**	**-866 286**
Poistot ja arvonalentumiset	-72 640	0	-72 640	-48 602	66,9 %	-50 877	2 274	-74 138	
Yhteensä	**-950 235**	**0**	**-950 235**	**-570 215**	**60,0 %**	**-585 503**	**15 288**	**-890 115**	

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Tavoite	Toimenpide	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari		Vastuuhlö	Toteuma
Elinvoima					
Yritysmyönteisyys	Yrittäjyyskasvatus, yrittäjyys- ja työelämäpainotuksen toteuttaminen	Yrittäjyyskasvatuksen toteuttaminen varhaiskasvatuksesta lukioon. Mittari: Palvelualueen ja yrittäjien yrittäjyyskasvatuksen yhteistyöryhmän (YTY-ryhmä) toiminnan käynnistäminen (K/E; tapaamisten määrä ≥2/v).		palvelualuejohtaja, rehtorit ja päiväkodinjohtajat	Kyllä. YTY-ryhmän toiminta käynnistynyt. Tavoite ennustetaan saavutettavan.
Yritysmyönteisyys	Yrittäjyyskasvatus, yrittäjyys- ja työelämäpainotuksen toteuttaminen	Yrittäjyyskasvatuksen toteuttaminen varhaiskasvatuksesta lukioon. Mittari: 6. lk. yrityskylävierailujen käynnistäminen (K/E).		palvelualuejohtaja, rehtorit ja päiväkodinjohtajat	Kyllä. Kuudennen vuosiluokan oppilaat ovat käyneet Lahden yrityskylässä kevään 2026 aikana. Yrittäjyyskasvatuksen edistämisen koordinointi on käynnistynyt.
Kestävä talous	Kustannustehokkaan toiminnan vahvistaminen	Talousarviossa pysyminen.		palvelualuejohtaja ja vastuualuejohtajat	Toimintakate on 66,2%. Varhaiskasvatuksen lapsimäärä on kasvanut TA2026 päätöksenteon jälkeen 26 lapsella. Samanaikaisesti kuitenkin perusopetuksen oppilasmäärän pieneneminen on vähentänyt tuntikehystä.
Osallistava ja avoin toimintatapa	Osallisuuden vahvistaminen kaikilla vastuualueilla, viestinnän kehittäminen	Osallisuuden toimintamuotojen vakiintuminen, nuorisovaltuuston toiminta. Mittari: varhaiskasvatuksen ja koulujen palveluverkkoselvitystä koskevan osallisuussuunnitelman laadinta (K/E)		palvelualuejohtaja ja vastuualuejohtajat	Kyllä. Osallisuussuunnitelma on hyväksytty kunnanhallituksessa kevään aikana.
	Osallisuuden vahvistaminen kaikilla vastuualueilla, viestinnän kehittäminen	Osallisuuden toimintamuotojen vakiintuminen, nuorisovaltuuston toiminta. Mittari: ennakkovaikutusten arvioinnin laadinta (K/E)		palvelualuejohtaja ja vastuualuejohtajat	Osallistava ennakkovaikutusten arviointi siirtyy vuodelle 2027, nuorisovaltuuston toimintaa tuettu nuorisopalveluilla vahvasti. Askolan kunta on saanut Suomen nuorisovaltuustojen liiton Nuorisovaltuustomyönteinen kunta sertifikaatin 23.5.2026.
Hyvinvointi					
Ajanmukainen palveluverkko	Varhaiskasvatuksen ja koulujen palveluverkkoselvityksen laadinta vuoden 2026 aikana	Varhaiskasvatuksen ja koulujen palveluverkkoselvityksen laadinta vuoden 2026 aikana		palvelualuejohtaja, rehtorit ja päiväkodinjohtajat	Palveluverkkoselvitys toteutetaan vuoden 2026 aikana virkahenkilötyönä, jonka jälkeen valmistelu jatkuu huomioiden eri osallisuuden työmuodot.

Tavoite	Toimenpide	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari		Vastuuhlö	Toteuma
Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Eri vastuualueiden hyvinvointiin liittyvien suunnitelmien toteuttaminen. Mielenterveyttä tukevien toimien ja palvelujen edistäminen	Hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistäminen sisältyy arkipäivän suunnitteluun ja toteuttamiseen. Mittari: sairaalaopetusta koskevan selvityksen tekeminen (K/E), henkilöstön sairauspoissaolojen määrä palvelualueella pienenee (henkilöstöraportti 2024).		palvelualuejohtaja ja vastuualuejohtajat	Kyllä. Kunta on mukana Itä Uudenmaan kuntien yhteishankehaussa sairaalaopetuksen toiminnan käynnistämiseksi. Hankepäätöksen mukainen alueellinen valmistelu käynnistynyt. Henkilöstön sairauspoissaolojen kertymää rasittaa yksittäisten työntekijöiden pidemmät poissaolot
Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Turvallisuustoiminnan kehittäminen	Ajantasaiset ja päivitetyt turvallisuussuunnitelmat johdon ja henkilöstön käytössä. Mittari: Koulujen turvallisuuskansion (Notecrow) rakentaminen ja käyttöönotto 1.8.2026 lukien (K/E).		palvelualuejohtaja ja vastuualuejohtajat	Kyllä. Turvallisuuskansio otettu johdon osalta käyttöön, henkilöstön turvallisuuskansio valmistelussa, jonka käyttöönotto vuoden loppuun mennessä.
Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Turvallisuustoiminnan kehittäminen	Palvelualueen yhteinen harjoitus (≥1/v) ja yksikkö-/ vastuualuekohtaiset harjoitukset (≥2/v).		palvelualuejohtaja ja vastuualuejohtajat	Kyllä. Tavoitteen ennakoidaan toteutuvan suunnitellusti

16.2. Elinympäristö -palvelualue

ELINYMPÄRISTÖ (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot									
Myyntituotot	1 165 090	0	1 165 090	518 554	44,5 %	473 498	45 056	1 014 770	1 100 990
Maksutuotot	152 800	0	152 800	180 785	118,3 %	81 897	98 888	314 981	182 800
Tuet ja avustukset	153 000	0	153 000	152 880	99,9 %	153 127	-248	156 234	170 000
Muut toimintatuotot	406 003	542 575	948 278	616 432	65,0 %	653 484	-37 052	959 719	951 403
Toimintatuotot yht.	**1 876 893**	**542 575**	**1 876 893**	**1 468 650**	**60,7 %**	**1 362 005**	**106 645**	**2 445 704**	**2 405 193**
Toimintakulut									
Henkilöstökulut	-1 746 750	0	-1 746 750	-1 147 033	65,7 %	-1 094 644	-52 389	-1 701 362	-1 782 140
Palvelujen ostot	-1 570 565	-152 410	-1 722 975	-1 088 063	63,2 %	-1 036 472	-51 591	-1 643 863	-1 702 450
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 200 040	-185 000	-1 385 040	-755 906	54,6 %	-784 343	28 436	-1 206 055	-1 308 860
Avustukset	-17 000	0	-17 000	-119	0,7 %	-3 000	2 881	-17 119	-17 000
Muut toimintakulut	-42 560	0	-42 560	-33 121	78,1 %	-141 440	108 318	-70 138	-45 850
Toimintakulut yht.	**-4 576 915**	**-337 410**	**-4 914 325**	**-3 024 242**	**61,5 %**	**-3 059 898**	**35 656**	**-4 638 537**	**-4 856 300**
Toimintakate	**-2 700 022**	**204 865**	**-2 495 157**	**-1 555 592**	**62,3 %**	**-1 697 893**	**142 301**	**-2 192 834**	**-2 451 107**
Poistot ja arvonalentumiset	-1 358 530	-94 000	-1 452 530	-953 876	65,7 %	-829 766	-124 110	-2 197 157	
Yhteensä	**-4 058 552**	**110 865**	**-3 947 687**	**-2 509 468**	**63,6 %**	**-2 527 659**	**18 191**	**-4 389 991**	

TOIMINNAN KUVAUS

Elinympäristö-palvelualue muodostuu neljästä eri tehtäväalueesta:

- elinympäristö-palvelualueen hallinto
- 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.

Vesi- ja viemärilaitos -tehtäväalue muodostuu vesilaitoksista ja viemärilaitoksista.

Ympäristöterveydenhuolto-tehtäväalue muodostuu ympäristöön ja kiinteistöihin liittyvistä terveystarkastuspalveluista.

Rakennus- ja ympäristöjaosto toimii Askolan, Pornaisten, Pukkilan ja Myrskylän kuntien yhteistyösopimuksen mukaisena rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun viranomaisena, jossa vastuukunta toimii Askola. Rakennus- ja ympäristöjaosto jakaantuu rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun vastuualueisiin.

Elinympäristön palvelualueen hallinnosta vastaa palvelualueen johtaja.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 31.8.

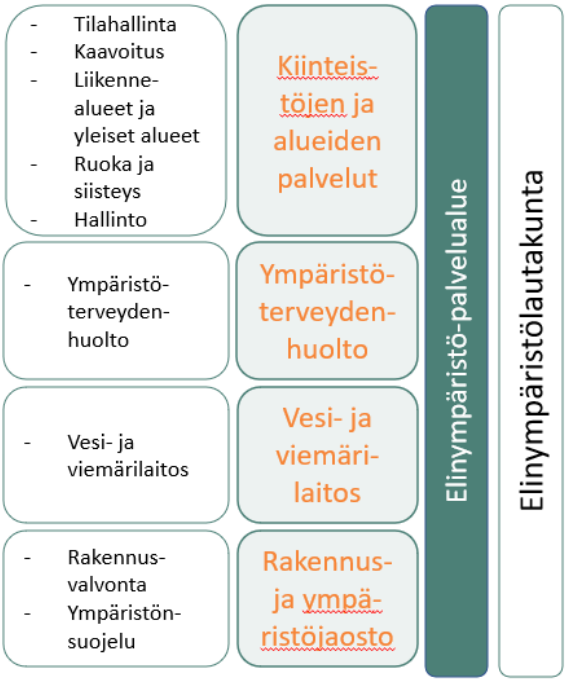
Talousarviomuutoksena on kesäkuussa 2026 kunnanvaltuuston päätöksen mukaan lisätty sotepe-yhtiöön (palvelukeskus Mäntyrinne, sosiaa- ja terveyskeskus, pelastusasema) suunniteltujen kiinteistöjen tulot ja menot tilahallinta-vastuualueelle. SoTePe-yhtiötä ei perustettu kunnanvaltuuston päätöksen perusteella. Talousarviomuutoksella on huomattava vaikutus vastuualueelle. Toimintatuottojen arvioidaan alittuvan talousarviosta vähäisen mm. metsän myyntituloja ei saada talousarvion mukaisesti mutta rakennusvalvontamaksut ja lupamaksut ylittävät

talousarvion. Henkilöstökulujen kohdentamista toiminnan suhteessa on tarkasteltu vuoden alkupuolella ja henkilöstökulujen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion puitteissa, mutta talousarvion ylitykseen tulee myös varautua. Palvelujen ostojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti mutta voidaan myös varovaisen arvion mukaan alittaa vähäisessä määrin talousarvion. Aineet, tarvikkeet ja tavarat kustannuksissa arvioidaan alittavan talousarvion ja suurimpina vaikutuksina on kiinteistöjen lämmityksen menojen ja sähkömenojen säästöt. Lopullinen toimintakate arvioidaan olevan talousarvion mukainen mutta varovaisen arvion mukaan parempi talousarvioon verrattuna.

RISKIANALYYSI 31.8.

Riskejä on havaittavissa eri vastuualueilla tilahallinnassa riskejä voi aiheutua mm. palvelukeskus Mäntyrinne -kiinteistön yllättävistä korjauksista vielä vuoden 2026 aikana, yleisillä alueilla kirkonkylän urheilukentän liikuntavälinevaraston tulipalo on aiheuttanut toiminnallista riskiä, vesihuoltolain muutos aiheuttaa toiminnan kehittämistä ja voi aiheuttaa toiminta-alueisiin liittyviä riskejä, rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun yhteistyösopimuksen kehittäminen epäonnistuessaan voi aiheuttaa toiminnallista riskiä tulevaisuudessa.

ELINYMPÄRISTÖ–PALVELUALUEEN ORGANISAATIORAKENNE 2026



ELINYMPÄRISTÖ / HALLINTO (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot									
Maksutuotot	200	0	200	0	0,0 %	0	0	0	200
Muut toimintatuotot	100	0	100	324	324,0 %	0	324	324	500
Toimintatuotot yht.	**300**	**0**	**300**	**324**	**108,0 %**	**0**	**324**	**324**	**700**
Toimintakulut									
Henkilöstökulut	-59 110	0	-59 110	-33 821	57,2 %	-46 888	13 067	-52 478	-59 110
Palvelujen ostot	-4 880	0	-4 880	-2 272	46,6 %	-2 349	77	-3 629	-4 880
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-700	0	-700	-73	10,4 %	-15	-57	-303	-700
Muut toimintakulut	-1 400	0	-1 400	-359	25,7 %	-472	113	-503	-1 400
Toimintakulut yht.	**-66 090**	**0**	**-66 090**	**-36 525**	**55,3 %**	**-49 724**	**13 199**	**-56 913**	**-66 090**
Toimintakate	**-65 790**	**0**	**-65 790**	**-36 201**	**55,0 %**	**-49 724**	**13 523**	**-56 589**	**-65 390**
Yhteensä	**-65 790**	**0**	**-65 790**	**-36 201**	**55,0 %**	**-49 724**	**13 523**	**-56 589**	**-65 390**

KIINTEISTÖJEN JA ALUEIDEN PALVELUT (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot									
Myyntituotot	121 790	0	121 790	25 463	20,9 %	8 446	17 017	79 179	121 790
Maksutuotot	600	0	600	350	58,3 %	450	-100	550	600
Tuet ja avustukset	153 000	0	153 000	152 880	99,9 %	153 127	-248	156 234	150 000
Muut toimintatuotot	405 903	542 575	948 178	604 250	63,7 %	653 484	-49 234	947 537	938 903
Toimintatuotot yht.	**681 293**	**542 275**	**1 223 568**	**782 943**	**64,0 %**	**815 507**	**-32 564**	**1 183 500**	**1 211 293**
Toimintakulut									
Henkilöstökulut	-1 098 290	0	-1 098 290	-741 814	67,5 %	-650 998	-90 816	-1 132 275	-1 137 750
Palvelujen ostot	-997 965	-152 410	-1 150 375	-754 622	65,6 %	-687 683	-66 939	-1 129 831	-1 129 850
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 015 230	-185 000	-1 200 230	-677 086	56,4 %	-704 493	27 407	-1 032 430	-1 124 050
Avustukset	-17 000	0	-17 000	-119	0,7 %	0	-119	-17 119	-17 000
Muut toimintakulut	-30 860	0	-30 860	-27 908	90,4 %	-136 033	108 125	-43 089	-34 150
Toimintakulut yht.	**-3 159 345**	**-337 410**	**-3 496 755**	**-2 201 549**	**63,0 %**	**-2 179 207**	**-22 342**	**-3 354 744**	**-3 442 800**
Toimintakate	**-2 478 052**	**204 865**	**-2 273 187**	**-1 418 606**	**62,4 %**	**-1 363 700**	**-54 906**	**-2 171 244**	**-2 231 507**
Poistot ja arvonalentumiset	-1 171 470	-94 000	-1 265 470	-821 229	64,9 %	-697 453	-123 777	-1 997 153	
Yhteensä	**-3 649 522**	**110 865**	**-3 538 657**	**-2 239 835**	**63,3 %**	**-2 061 152**	**-178 683**	**-4 168 397**	

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintakulut									
Palvelujen ostot	-106 000	0	-106 000	-58 245	54,9 %	-60 101	1 856	-91 137	-106 000
Toimintakulut yht.	**-106 000**	**0**	**-106 000**	**-58 245**	**54,9 %**	**-60 101**	**1 856**	**-91 137**	**-106 000**
Toimintakate	**-106 000**	**0**	**-106 000**	**-58 245**	**54,9 %**	**-60 101**	**1 856**	**-91 137**	**-106 000**
Yhteensä	**-106 000**	**0**	**-106 000**	**-58 245**	**54,9 %**	**-60 101**	**1 856**	**-91 137**	**-106 000**

VESI- JA VIEMÄRILAITOS (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot									
Myyntituotot	794 100	0	794 100	350 891	44,2 %	335 302	15 589	684 819	780 000
Muut toimintatuotot	0	0	0	11 858	-	0	11 858	11 858	12 000
Toimintatuotot yht.	**794 100**	**0**	**794 100**	**362 748**	**45,7 %**	**335 302**	**27 447**	**696 676**	**792 000**
Toimintakulut									
Henkilöstökulut	-160 680	0	-160 680	-85 018	52,9 %	-115 523	30 505	-87 147	-160 680
Palvelujen ostot	-367 380	0	-367 380	-189 715	51,6 %	-207 318	17 603	-313 015	-367 380
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-180 600	0	-180 600	-77 741	43,0 %	-78 128	387	-171 924	-180 600
Muut toimintakulut	-4 300	0	-4 300	-2 030	47,2 %	-2 161	131	-15 259	-4 300
Toimintakulut yht.	**-712 960**	**0**	**-712 960**	**-354 504**	**49,7 %**	**-403 130**	**48 626**	**-587 345**	**-712 960**
Toimintakate	**81 140**	**0**	**81 140**	**8 244**	**10,2 %**	**-67 828**	**76 072**	**109 332**	**79 040**
Poistot ja arvonalentumiset	-187 060	0	-187 060	-132 647	70,9 %	-132 313	-333	-200 004	
Yhteensä	**-105 920**	**0**	**-105 920**	**-124 403**	**117,4 %**	**-200 141**	**75 739**	**-90 673**	

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖJAOSTO (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot									
Myyntituotot	249 200	0	249 200	142 200	57,1 %	129 750	12 450	250 773	249 200
Maksutuotot	152 000	0	152 000	180 435	118,7 %	81 447	98 988	314 431	152 000
Toimintatuotot yht.	**401 200**	**0**	**401 200**	**322 635**	**80,4 %**	**211 197**	**111 438**	**565 204**	**401 200**
Toimintakulut									
Henkilöstökulut	-428 670	0	-428 670	-286 380	66,8 %	-281 235	-5 145	-429 462	-424 600
Palvelujen ostot	-94 340	0	-94 340	-83 209	88,2 %	-79 021	-4 188	-106 252	-94 340
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 510	0	-3 510	-1 006	28,7 %	-1 706	700	-1 398	-3 510
Avustukset	0	0	0	0	-	-3 000	3 000	0	0
Muut toimintakulut	-6 000	0	-6 000	-2 824	47,1 %	-2 774	-50	-11 288	-6 000
Toimintakulut yht.	**-532 520**	**0**	**-532 520**	**-373 419**	**70,1 %**	**-367 736**	**-5 682**	**-548 400**	**-528 450**
Toimintakate	**-131 320**	**0**	**-131 320**	**-50 784**	**38,7 %**	**-156 540**	**105 756**	**16 804**	**-127 250**
Yhteensä	**-131 320**	**0**	**-131 320**	**-50 784**	**38,7 %**	**-156 540**	**105 756**	**16 804**	**-127 250**

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Tavoite	Toimenpide	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari		Vastuuhlö	Toteuma
Elinvoima					
Yritysmyönteisyys	Hankinnat ja tiedottaminen	Hankintojen tiedotus		Palvelualuejohtaja, henkilöstö	Toteutunut
Yritysmyönteisyys	Hankinnat ja tiedottaminen	Yrittäjä-illat		Palvelualuejohtaja, henkilöstö	Yrittäjä-ilta on järjestetty keväällä.
Yritysmyönteisyys	Kaavoitus	Kaavoituksen aloituksen suunnittelun tiedotus		Palvelualuejohtaja, henkilöstö	Toteutunut
Yritysmyönteisyys	Kaavoitus	Kaavoitusillat tarvittaessa		Palvelualuejohtaja, henkilöstö	Ei sellaisia kaavahankkeita missä järjestely olisi ollut tarpeen
Kestävä talous	Palvelut ja hankinnat voidaan tehdä talousarvion puitteissa	Talous on talousarvion raameissa		Palvelualuejohtaja, henkilöstö	Toteutunut
Osallistava ja avoin toimintatapa	Palvelualueen tehtävistä, muutoksista ja hankinnoista tiedotetaan avoimesti	Tiedottaminen		Palvelualuejohtaja, henkilöstö	Kunnan viestintää kehitetty
Osallistava ja avoin toimintatapa	Palvelualueen tehtävistä, muutoksista ja hankinnoista tiedotetaan avoimesti	Palautteisiin vastaaminen määräajassa		Palvelualuejohtaja, henkilöstö	Toteutunut
Osallistava ja avoin toimintatapa	Palvelualueen tehtävistä, muutoksista ja hankinnoista tiedotetaan avoimesti	Palautteiden tehtävät hoidettu määräajassa		Palvelualuejohtaja, henkilöstö	Toteutunut
Hyvinvointi					
Ajanmukainen palveluverkko	Palveluiden määrän tarkastelu sekä niiden kehittäminen	Palvelut järjestetty vaatimusten mukaisesti		Palvelualuejohtaja, henkilöstö	Toteutunut
Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Henkilökunnan työhyvinvoinnin kehittäminen.	Hyvinvoiva henkilöstö ja sairaspoissaolojen määrä		Palvelualuejohtaja, henkilöstö	Ei toteutunut, tulee tarkastella
Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Liikunta- ja ulkoilualueiden kehittäminen	Palautteet liikunta- ja ulkoilualueista		Palvelualuejohtaja, henkilöstö	Kysely liikunta-alueista suoritettu
Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Virkistyskohteiden ja yleinen ympäristön siisteys	Palautteet toiminnasta		Palvelualuejohtaja, henkilöstö	Toteutunut
Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Virkistyskohteiden ja yleinen ympäristön siisteys	Palautteiden määrä, myönteiset ja kielteiset		Palvelualuejohtaja, henkilöstö	Myönteisten palautteiden määrä isompi

16.3. Demokratia ja toimivuus -palvelualue

DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot									
Myyntituotot	4 500	0	4 500	2 045	45,4 %	1 755	289	3 122	4 810
Maksutuotot	0	0	0	1 281	-	0	1 281	1 591	1 300
Tuet ja avustukset	179 000	0	179 000	30 000	16,8 %	46 633	-16 633	118 667	179 000
Muut toimintatuotot	75 300	0	75 300	117	0,2 %	86 128	-86 011	850	25 300
Toimintatuotot yht.	**258 800**	**0**	**258 800**	**33 443**	**12,9 %**	**134 517**	**-101 074**	**124 230**	**210 410**
Toimintakulut									
Henkilöstökulut	-917 740	0	-917 740	-550 287	60,0 %	-529 767	-20 520	-843 598	-880 660
Palvelujen ostot	-1 337 720	0	-1 337 720	-773 502	57,8 %	-793 734	20 232	-1 122 186	-1 337 720
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-33 450	0	-33 450	-11 219	33,5 %	-11 530	312	-19 231	-33 800
Avustukset	-486 800	0	-486 800	-254 519	52,3 %	-244 277	-10 242	-402 714	-486 800
Muut toimintakulut	-73 090	0	-73 090	-46 961	64,3 %	-58 663	11 703	-78 166	-73 090
Toimintakulut yht.	**-2 848 800**	**0**	**-2 848 800**	**-1 636 487**	**57,4 %**	**-1 637 972**	**1 485**	**-2 465 895**	**-2 812 070**
Toimintakate	**-2 590 000**	**0**	**-2 590 000**	**-1 603 044**	**61,9 %**	**-1 503 455**	**-99 589**	**-2 341 666**	**-2 601 660**
Poistot ja arvonalentumiset	-61 600	0	-61 600	-49 467	80,3 %	-47 994	-1 473	-73 748	
Yhteensä	**-2 651 600**	**0**	**-2 651 600**	**-1 652 511**	**62,3 %**	**-1 551 449**	**-101 062**	**-2 415 413**	

TOIMINNAN KUVAUS

Demokratia ja toimivuus –palvelualue jakaantuu kahteen tehtäväalueeseen:

- demokratia ja ratkaisukeskus
- toimivuus.

Demokratia ja ratkaisukeskus -tehtäväalue muodostuu seuraavista vastuualueista:

- demokratia (kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, kunnanhallituksen muu toiminta, vaikuttamistoimielimet, sidosryhmäfoorumit, verotuskustannukset)
- ratkaisukeskus (ratkaisukeskus, osallistava budjetointi)

Toimivuus–tehtäväalueeseen kuuluvat seuraavat vastuualueet:

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

Palvelualue toimii koko kunnan toiminnan, valmistelun ja päätöksenteon varmistajana ja yleiskehittäjänä. Toimivuus-tehtäväalue sisältää koko kuntaa tukevia tukipalveluita.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 31.8.

Demokratia ja toimivuus -palvelualue yhteensä:

Demokratia ja toimivuus -palvelualue yhteensä: toimintatuotot ovat toteutuneet alkuvuonna selvästi alle talousarvion (12,9 %), mikä lisää riskiä tulojen alittumisesta koko vuoden tasolla.

Toimintakulujen toteuma on 57,4 %, mikä on hieman alle ajankohdan tasaisen kertymän. Kulujen toteutumisessa on eroja tehtäväalueiden välillä: toimivuudessa toteuma on 59 %, kun taas demokratia ja ratkaisukeskus -tehtäväalueella toteuma jää selvästi alle tason ollen 48,7 %.

Demokratia ja toimivuus -palvelualueen toimintakate on toteutunut 61,9 %, mikä jää alle ajankohdan tason.

Kokonaisuutena palvelualueen pysymiseen raamissa olisi tärkeätä, että toimintatuottoja saataisiin talousarvion mukaisesti. Myös toimintakulujen hallinta loppuvuoden osalta on erittäin tärkeää.

Vaikuttamistoimielimistä vammais- ja vanhusneuvosto aloittivat uudet toimikautensa ja ovat kokoontuneet ja viestineet toiminnastaan aktiivisesti.

Demokratia ja ratkaisukeskus -tehtäväalue:

Askolan kunnan johtoryhmä on jatkanut tulevaisuusohjelman valmistelua aktiivisesti talouden tasapainottamiseksi erityisesti organisaatiorakenteen osalta. Poliittinen ohjausryhmä on ohjannut johtoryhmää työssään. Tulevaisuusohjelman valmisteltutyötä on esitelty esihenkilöille ja henkilöstölle. Kunnanhallitus aloitti yhteistoimintaneuvottelut elokuussa organisaation tarkasteluun liittyen. Kunnanhallitus päätti keskeyttää yhteistoimintaneuvottelut menettelyvirheeseen perustuen

Kunnanvaltuusto 13.4.2026 on päättänyt talouden tasapainotukseen liittyvästä muutoksesta, jossa todetaan, että palveluverkkoselvityksiä toteutetaan viranhaltijatyönä ja palveluverkkosäästötavoite siirtyy alkamaan myöhemmin. Samalla kunnanvaltuusto päätti TuTaTa-säästötavoitteen pitämisestä suunnitellulla tasolla vuosille 2025-2030. Säästötavoite on 2,5 miljoona euroa.

Toimivuus-tehtäväalue:

Henkilöstöpalveluiden toiminta on toteutunut alkuvuoden aikana pääosin suunnitellusti. Uusi hallintojohtaja aloitti tehtävässään 4.3.2026, mutta hän purki palvelussuhteensa koeaikana 28.8.2026.

Intranetin ja uuden tiedonhallintamallin uudistusprojektit ovat jatkuneet.

Henkilöstöinfoja on pidetty elokuun loppuun mennessä kolme kertaa.

Hopln -palvelun käyttöönotto on tapahtunut elokuussa. Hopln:ssä löytyy koko kunnan kaikki tapahtumat ja harrastukset.

Viestintä- ja elinvoimatyö on edennyt suunnitelmallisesti vuoden aikana. Kesäkuussa järjestettiin yhdessä paikallisten toimijoiden kanssa Likel & Tykö -kesänavaustapahtuma, joka toi näkyvyyttä kunnan palveluille, yrityksille ja yhdistystoiminnalle sekä vahvisti yhteisöllisyyttä.

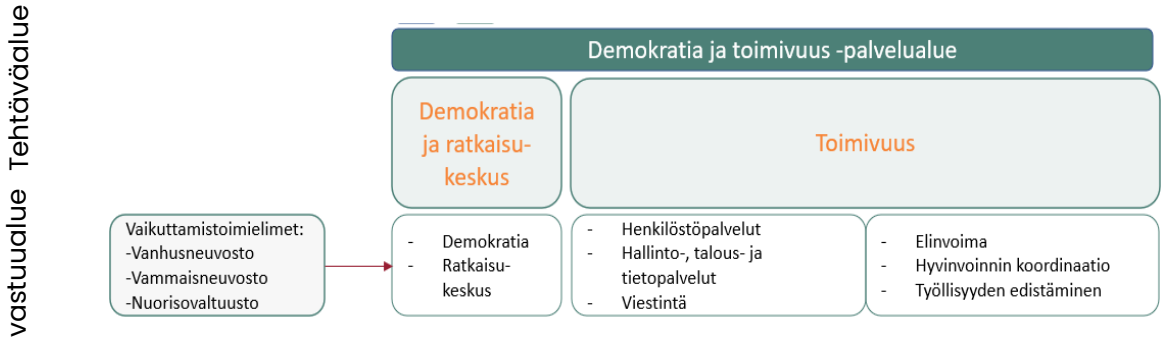
Suomen Yrittäjien kuntabarometrissa Askola saavutti hyviä tuloksia, mikä kertoo kunnan ja yritysten välisen yhteistyön kehittymisestä myönteiseen suuntaan. Lisäksi Askolan palveluhakemisto julkaistiin yhteistyössä Askolan Yrittäjien kanssa. Palveluhakemisto kokoaa paikalliset palvelut helposti löydettäväksi kokonaisuudeksi ja tukee sekä kuntalaisten että yritysten näkyvyyttä.

Työllisyydenhoidon rintaman positiivisen aktiivinen alkuvuosi on jatkunut myös kesän yli, yleisestä työllisyyssuhdanteesta huolimatta. Työttömyys on kasvanut maltillisemmin, kuin muissa Uudenmaan kunnissa. Kunnan osuus työttömyysetuuksien maksuista on noussut, mutta maltillisemmin kuin ennustettu valtakunnan tasoisesti.

RISKIANALYYSI 31.8.

Riskienhallintaa toteutettu suunnitelman mukaisesti. Päätöksentekoon liittyen taloudellisten riskien toteutuminen toiminnan sopeuttamisen osalta mahdollinen.

DEMOKRATIA JA TOIMIVUUS –PALVELUALUEEN ORGANISAATIORAKENNE 2026



DEMOKRATIA JA RATKAISUKESKUS (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot									
Myyntituotot	0	0	0	237	-	0	237	237	0
Muut toimintatuotot	300	0	300	0	0,0 %	0	0	224	300
Toimintatuotot yht.	**300**	**0**	**300**	**237**	**79,1 %**	**0**	**237**	**554**	**300**
Toimintakulut									
Henkilöstökulut	-268 670	0	-268 670	-133 233	49,6 %	-135 041	1 807	-239 377	-220 000
Palvelujen ostot	-101 450	0	-101 450	-41 684	41,1 %	-41 101	-583	-72 733	-101 450
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 450	0	-7 450	-2 281	30,6 %	-1 420	-861	-3 195	-7 450
Avustukset	-7 000	0	-7 000	-2 000	28,6 %	0	-2 000	-3 950	-7 000
Muut toimintakulut	-52 450	0	-52 450	-33 446	63,8 %	-39 470	6 024	-39 782	-52 450
Toimintakulut yht.	**-437 020**	**0**	**-437 020**	**-212 645**	**48,7 %**	**-217 032**	**4 387**	**-359 037**	**-388 350**
Toimintakate	**-436 720**	**0**	**-436 720**	**-212 407**	**48,6 %**	**-217 032**	**4 625**	**-358 484**	**-388 050**
Poistot ja arvonalentumiset	-6 150	0	-6 150	-6 784	110,3 %	-4 716	-2 068	-9 405	
Yhteensä	**-442 870**	**0**	**-442 870**	**-219 191**	**49,5 %**	**-221 747**	**2 556**	**-367 888**	

TOIMIVUUS (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot									
Myyntituotot	4 500	0	4 500	1 807	40,2 %	1 755	52	2 884	4 810
Maksutuotot	0	0	0	1 281	-	0	1 281	1 499	1 300
Tuet ja avustukset	179 000	0	179 000	30 000	16,8 %	46 633	-16 633	118 667	179 000
Muut toimintatuotot	75 000	0	75 000	117	0,2 %	86 128	-86 011	626	25 000
Toimintatuotot yht.	**258 500**	**0**	**258 500**	**33 206**	**12,8 %**	**134 517**	**-101 311**	**123 676**	**210 110**
Toimintakulut									
Henkilöstökulut	-649 070	0	-649 070	-417 054	64,3 %	-394 726	-22 328	-604 221	-660 660
Palvelujen ostot	-1 236 270	0	-1 236 270	-731 818	59,2 %	-752 633	20 815	-1 049 453	-1 236 270
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 000	0	-26 000	-8 937	34,4 %	-10 110	1 173	-16 036	-26 350
Avustukset	-479 800	0	-479 800	-252 519	52,6 %	-244 277	-8 242	-398 764	-479 800
Muut toimintakulut	-20 640	0	-20 640	-13 515	65,5 %	-19 194	5 679	-38 384	-20 640
Toimintakulut yht.	**-2 411 780**	**0**	**-2 411 780**	**-1 423 843**	**59,0 %**	**-1 420 941**	**-2 902**	**-2 106 858**	**-2 423 720**
Toimintakate	**-2 153 280**	**0**	**-2 153 280**	**-1 390 637**	**64,6 %**	**-1 286 424**	**-104 214**	**-1 983 182**	**-2 213 610**
Poistot ja arvonalentumiset	-55 450	0	-55 450	-42 683	77,0 %	-43 278	595	-64 343	
Yhteensä	**-2 208 730**	**0**	**-2 208 730**	**-1 433 320**	**64,9 %**	**-1 329 702**	**-103 619**	**-2 047 525**	

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Tavoite	Toimenpide	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari		Vastuuhlö	Toteuma
Elinvoima					
Yritysmyönteisyys	Paikallisten yritysten toimintaedellytysten turvaaminen.	Paikallisten yritysten kontaktointi ja kehittämiskartoituksien toteutus, kyllä/ei.		Kunnanjohtaja	Kartoituksia toteutunut 70% tavoitteesta.
Yritysmyönteisyys	Ajankohtaisen elinkeinojen kehittämiseen liittyvän tiedonkulun varmistaminen.	Askolan Yrittäjät ry:n kanssa vahvan yhteistyön toteutus ja yhteisiin tapahtumiin osallistuminen, kyllä/ei.		Kunnanjohtaja	Yhteistyötä on vahvistettu ja kehitetty. Yhteisiin tapahtumiin osallistuminen on toteutunut suunnitelman mukaan.
Kestävä talous	Tulevaisuusohjelma talouden tasapainottamiseksi etenee suunnitelman mukaisesti.	Tulevaisuusohjelma talouden tasapainottamiseksi toteutuu vuonna 2026 suunnitelman mukaisesti, kyllä/ei		Kunnanjohtaja, palvelualuejohtajat	TuTaTa- ohjausryhmä on kokoontunut suunnitelman mukaisesti, valmistelua jatketaan viranhaltijatyönä palveluverkkoselvitysten osalta.
Osallistava ja avoin toimintatapa	Tulevaisuusohjelma talouden tasapainottamiseksi edellyttää palveluverkkoselvitysten osalta laajaa osallisuuden suunnitelmaa.	Osallisuussuunnitelmat laadittu ja toteutuneet palveluverkkoselvitysten yhteydessä, kyllä/ei.		Kunnanjohtaja, palvelualuejohtajat	Osallisuussuunnitelmat päivitetty ja vaikuttavuusarvioinnit tehdään kun palveluverkkoselvityksissä päästään etenemään.
Hyvinvointi					
Ajanmukainen palveluverkko	Tulevaisuusohjelma talouden tasapainottamiseksi sisältää palveluverkkoselvityksiä. Selvitykset tulee toteuttaa vuoden 2026 aikana.	Palveluverkkoselvitykset taloudellisine laskelmineen vuonna 2026 toteutuneet = hyvä.		Kunnanjohtaja, palvelualuejohtajat	Viranhaltijatyönä tehtävät palveluverkkoselvitykset ovat edenneet suunnitelman mukaisesti.
Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Askolan kunnan uusi perustettava tilapalveluyhtiö tarjoaa sosiaali- terveys ja pelastustoiminnalle tiloja siten että sosiaali- ja terveyspalveluiden toiminnan jatkuvuus voidaan turvata.	Konserniohjauksessa toimitaan tiiviissä yhteistyössä yhtiön johdon kanssa parhaan mahdollisen ensimmäisen toimintavuoden varmistamiseksi, kyllä/ei.		Kunnanjohtaja	SoTePe-tilapalveluyhtiötä ei perustettu 26.1.2026 tehdyn päätöksen mukaan. Konserniohjaus toimii suunnitelman mukaan.
Turvallinen ja viihtyisrintaä elinympäristö	Valmiussuunnitelman palvelualuekohtaisten suunnitelmien päivittäminen.	Palvelualuekohtaiset valmiussuunnitelmat päivitetty, kyllä/ei		Kunnanjohtaja, hallintojohtaja, palvelualuejohtajat	Valmiussuunnitelmat valmistelussa ja valmistelu on edennyt raportointiaikana.

16.4. Vaalilautakunta

VAALIT (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot yht.	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	**5 195**	**0**
Toimintakulut									
Henkilöstökulut	0	0	0	0	-	-13 140	13 140	99	0
Palvelujen ostot	0	0	0	0	-	-1 927	1 927	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	-	-205	205	0	0
Toimintakulut yht.	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-15 272**	**15 272**	**99**	**0**
Toimintakate	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-15 272**	**15 272**	**5 295**	**0**
Yhteensä	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-15 272**	**15 272**	**5 295**	**0**

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 ennakkoäänestyspaikat määritellään vaalikohtaisesti.

16.5. Tarkastustoimi

TARKASTUSTOIMI (ULKOISET ERÄT)

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Toimintatuotot yht.	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	**0**	**0**
Toimintakulut									
Henkilöstökulut	-22 300	0	-22 300	-13 479	60,4 %	-13 867	388	-22 686	-22 300
Palvelujen ostot	-37 700	0	-37 700	-11 315	30,0 %	-15 936	4 621	-18 865	-37 7000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	-10	-	-13	3	-32	0
Toimintakulut yht.	**-60 000**	**0**	**-60 000**	**-24 804**	**41,3 %**	**-29 816**	**5 012**	**-41 583**	**-60 000**
Toimintakate	**-60 000**	**0**	**-60 000**	**-24 804**	**41,3 %**	**-29 816**	**5 012**	**-41 583**	**-60 000**
Yhteensä	**-60 000**	**0**	**-60 000**	**-24 804**	**41,3 %**	**-29 816**	**5 012**	**-41 583**	**-60 000**

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 ennakkoäänestyspaikat määritellään vaalikohtaisesti.

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Tavoite	Toimenpide	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari		Vastuuhlö	Toteuma
Elinvoima					
Kestävä talous	Talousarvion noudattaminen	Arviointi tehty, kyllä/ei		tarkastuslautakunta	Kyllä, talouden toteumaa seurataan kokouksissa.
Osallistava ja avoin toimintatapa	Arvioidaan hyvinvointikertomuksen suunnitelmanosan tavoitteiden toteutumista.	Arviointi tehty, kyllä/ei		tarkastuslautakunta	Kyllä, arviointi tehty.
Hyvinvointi					
Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Arviointi valtuustokausittain kunnan hyvinvointi- ja terveystavoitteiden toteutumista arviointikertomuksessa.	Arviointi tehty, kyllä/ei		tarkastuslautakunta	Kyllä, arviointi tehty.

17. ASKOLAN KUNTAKONSERNI

17.1. Askolan Puhti Oy

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Ennuste
Liikevaihto	**225 225**	**0**	**225 225**	**147 841,66**	**65,6 %**	**174 840**	**-26 998**	**225 225**	**225 225**
Muut tuotot	**5 500**		**5 500**	**8 750,01**	**159,1 %**	**7 443**	**1 307**	**5 500**	**5 500**
Materiaalit ja palvelut	-10 000	0	-10 000	-20 201,35	202,0 %	-17 649	2 552	-10 000	-10 000
Henkilöstökulut	-165 000	0	-165 000	-122 814,91	74,4 %	-125 630	2 816	-165 000	-165 000
Muut kulut	-54 240		-54 240	-44 235,37	81,6 %	-48 095	3 860	-54 240	-54 240
Poistot ja arvonalennukset	**-850**	**0**	**-850**	**0**	**-**	**-364**	**364**	**-850**	**-850**
Liike yli-/alijäämä	**635**	**0**	**635**	**-30 659,96**	**-4828,3 %**	**-9 456**	**-21 205**	**635**	**635**
Rahoitustuotot yhteensä	0	0	0	277,25	-	-7	284	0	0
Korkotuotot	0		0	277,25	-	-7	284	0	0
Korkokulut	0		0	0	-	0	0	0	0
Yhteensä	**635**	**0**	**635**	**-30 382,71**	**-4784,7 %**	**-9 462**	**-20 921**	**635**	**635**

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.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 31.8.

Tilikauden tulos elokuun lopulla on noin 30 500 euroa alijäämäinen. Tuloksen muodostumiseen vaikuttavat liikevaihtoon vaikuttavien toimintojen päättyminen mm. hyvinvointialueen kanssa.

Alkuvuoden aikana on muutamia yritysasiakkuuksia saatu hankittua.

Yhtiö työllistää viisi henkilöä, joista yksi on osa-aikainen j a palkkatuella työskentelevä työntekijä. Kustannuspuolella työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset sekä konehuollot lisäävät kuluja. Markkinointiin on panostettu vuoden aikana.

RISKIANALYYSI 31.8.

Talouden toteutuminen, rekrytointi ja työllisyyden hoidon haasteet, toimitusjohtajan eläköitymiseen varautuminen

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Tavoite	Toimenpide	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari		Vastuuhlö	Toteuma
Elinvoima					
Yritysmyönteisyys	Tuotetaan pesulapalveluja yrityksille	Yrityksen tulos vähintään nolla euroa.		toimitusjohtaja, yrityksen hallitus	Tulos alijäämäinen elokuun lopulla
Yritysmyönteisyys	Tuotetaan pesulapalveluja yrityksille	Tuottoprosentti/kiinteistön neliö vas. muut kunnan palvelualueet		toimitusjohtaja, yrityksen hallitus	tunnusluku lasketaan tilinpäätöksen yhteydessä
Kestävä talous	Työllistetään työttömiä henkilöitä	Kunnan työmarkkinamaksujen vähentäminen		toimitusjohtaja, kunnan päätöksentekijät	Aktiivista yhteistyötä kunnan työllisyyspalveluiden kanssa.
Kestävä talous	Resurssi- ja materiaalitehokkuus	Henkilöstöresurssien löytäminen työttömien parisata -> alhaiset työttömyysluvut		toimitusjohtaja	Aktiivista yhteistyötä kunnan työllisyyspalveluiden kanssa.
Kestävä talous	Resurssi- ja materiaalitehokkuus	Materiaalien, kuten aineet/tarvikkeet, kilpailutus		toimitusjohtaja	Tarkka materiaalihankinta päivittäistä toimintaa
Osallistava ja avoin toimintatapa	Henkilökunnan mukaanotto yrityksen nykyisten toimintatapojen ja tulevaisuuden suunnitteluun vs. valmentajamallia apuna käyttäen	Tehokkuus lisääntyy. Mitataan suhteessa liikevaihtoon ja henkilöstön määrään.		toimitusjohtaja	Panostetaan toiminnan lisäämiseen ja kustannustehokasta materiaalihankintaa.
Osallistava ja avoin toimintatapa	Henkilökunnan mukaanotto yrityksen nykyisten toimintatapojen ja tulevaisuuden suunnitteluun vs. valmentajamallia apuna käyttäen	Toimitusjohtajan työaikaa enemmän yrityksen kehittämiseen, asiakkaiden hankintaan sekä työllisyydenhoitoon.		toimitusjohtaja	Pyritään tavoitteen toteutumiseen vuoden aikana.
Osallistava ja avoin toimintatapa	Henkilökunnan mukaanotto yrityksen nykyisten toimintatapojen ja tulevaisuuden suunnitteluun vs. valmentajamallia apuna käyttäen	Ajankäytön kirjaaminen		toimitusjohtaja	Työaikaa kirjataan ylös ja opastetaan tarvittaessa.
Hyvinvointi					
Ajanmukainen palveluverkko	Tuottamalla enemmän kuljetuspalveluita yrityksille -> saavutettavuus kasvaa	Kuljetuspalveluita on saatavilla.		toimitusjohtaja	Kuljetuspalvelut hankintaan ostopalveluina, ei omaa toimintaa.
Ajanmukainen palveluverkko	Tuottamalla enemmän kuljetuspalveluita yrityksille, seuraa saavutettavuus kasvaa	Yritysasiakkaiden määrän kasvu		toimitusjohtaja	Muutamia yritysasiakkuuksia tullut alkuvuoden aikana.
Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Puhtauspalvelut löytyvät omasta kunnasta	Yrityksen liiketulos positiivinen		toimitusjohtaja, kunnan päätöksentekijät	Tulos alijäämäinen elokuun lopulla.
Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Yritys työllisyydenhoidon osatekijä.	Työttömien henkilöiden määrän kasvun estäminen		toimitusjohtaja	Toiminta tavoitteen saavuttamiseksi yhteistyössä kunnan työllisyyspalveluiden kanssa.
Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Puhtaus on turvallisuutta.	Epidemioiden ennaltaehkäisy		toimitusjohtaja	Tarkat toimintaohjeet
Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Työntekijöiden arvostus	Oman työn suunnittelu, koulutus ja virkistys		toimitusjohtaja	Toimitaan tavoitteen toteutumisen eteen.

17.2. Kirnujen asunnot Oy

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Palvelual. enn.
Liikevaihto	**875 000**	**0**	**875 000**	**567 205,87**	**154,3 %**	**798**	**307 794**	**875 000**	**875 000**
Materiaalit ja palvelut	-520 000	0	-520 000	-310 623,08	167,4%	-70 728	-209 377	-520 000	-520 000
Henkilöstökulut	-55 000	0	-55 000	-25 704,39	214,0%	0	-29 296	-55 000	-55 000
Poistot ja arvonalennukset	**-180 000**	**0**	**-180 000**	**0**	**0,0 %**	**0**	**-180 00**	**-180 000**	**-180 000**
Liike yli-/alijäämä	**120 000**	**0**	**120 000**	**230 878,40**	**52,0 %**	**-69 930**	**-110 878**	**120 000**	**120 000**
Rahoitustuotot yhteensä	-119 500	0	-119 500	-39 889,21	-856,1 %	274 769	381 389	-119 500	-119 500
Korkotuotot	500	0	500	50		278 977	341 950	500	500
Korkokulut	-120 000	0	-120 000	-39 939,21		-4 207	39 439	-120 000	-120 000
Yhteensä	**500**	**0**	**500**	**190 989,19**	**241,6 %**	**204 840**	**270 511**	**500**	**500**

TOIMINNAN KUVAUS

Kirnujen Asunnot Oy kehittää ja ylläpitää vuokra-asuntoja Askolassa.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 31.8.

Talous näyttää tässä vaiheessa hyvältä. Tuotot ovat hieman budjettia edellä, korjaukset täsmälleen budjettitahdissa ja useat suuret kuluerät budjetin alapuolella. Selkeimmät seurattavat ovat käyttö ja huolto sekä sähkö..

RISKIANALYYSI 31.8.

Maalämpöhankkeen kulut toteutuvat syksyllä, nyt näyttää että voidaan hyvin maksaa säästöistä. Ei odotettavissa riskien toteutumista. Korkotaso on nousussa. Lokakuussa kaksi pienen lainan korontarkistusta, muuten seuraavat tarkistukset vasta vuoden lopussa tai ensi vuonna

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Tavoite	Toimenpide	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari		Vastuuhlö	Toteuma
Elinvoima					
Yritysmyönteisyys	Tilataan yrityksiltä palveluita	Kustannustehokkaat palvelut eivät ylitä talousarviota.		hallitus	Talousarvion mukainen
Kestävä talous	Kustannukset katetaan tuloilla	Tilikauden tulos vähintään nolla euroa.		hallitus	Talousarvion mukainen
Kestävä talous	Kustannukset katetaan tuloilla	Käyttöaste > 95 %		hallitus	Talousarvion mukainen
Kestävä talous	Kustannukset katetaan tuloilla	Yhtiön toimintatuotot kattavat toiminta- ja rahoituskulut sekä vuosittaiset peruskorjaukset		hallitus	Talousarvion mukainen
Osallistava ja avoin toimintatapa	Asukasedustajat hallituksessa	Kyllä/ei		hallitus	kyllä
Osallistava ja avoin toimintatapa	Asukaskokous	Kokoukset vähintään joka toinen vuosi		hallitus	Toteutuu
Hyvinvointi					
Ajanmukainen palveluverkko	Asuntoja pääkeskuksissa	Vuokra-asuntojen määrä		hallitus	Toteutuu
Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Terveelliset asunnot	Korjausrakentamisen määrä vuosittain		hallitus	Talousarvion mukainen
Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Realistiset odotukset henkiilöstölle	Korjausrakentamisen määrä vuosittain		hallitus	Talousarvion mukainen
Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Terveelliset asunnot	Asuttavassa kunnossa olevat asunnot		hallitus	Talousarvion mukainen

17.3. Veikko Pohjanpellon säätiö sr

	TA 2026	M 2026	MTa 2026	01–08 2026	Tot. (%)	01–08 2025	Ero ed. vuoteen	Laskenn. enn. 2026	Ennuste
Liikevaihto	**1 000**	**0**	**1 000**	**1 260,50**	**126,1 %**	**798**	**463**	**1 000**	**1 261**
Materiaalit ja palvelut	-285 500	0	-285 500	-190 582	66,8 %	-70 728	-119 854	-285 500	-298 892
Henkilöstökulut	-2 000	0	-2 000	2,88	-0,1 %	0	2,88	-2 000	-2 150
Poistot ja arvonalennukset	**-3 000**	**0**	**-3 000**	**0**	**-**	**0**	**-**	**-3 000**	**-3 000**
Liike yli-/alijäämä	**-289 500**	**0**	**-289 500**	**-189 318**	**65,4 %**	**-69 930**	**-119 388**	**-342 000**	**-302 781**
Rahoitustuotot yhteensä	342 000	0	342 000	497 894	145,6 %	274 769	223 125	342 000	545 055
Korkotuotot	350 000		350 000	505 813		278 977	226 836	350 000	555 055
Korkokulut	-8 000		-8 000	-7 919		-4 207	-3 712	-8 000	-10 000
Yhteensä	**52 500**	**0**	**52 500**	**308 576**	**587,8 %**	**204 840**	**103 736**	**52 500**	**242 274**

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.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 31.8.

Toisen vuosikolmanneksen ylijäämä 308 t€ ja taseen loppusumma 6 144 t€. Sijoitustoiminnan tuotto jo nyt yli vuosibudjetin.

RISKIANALYYSI 31.8.

Sijoitusriski keskisuuri, sijoitussalkun osakepaino korkea (84%)

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Tavoite	Toimenpide	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari		Vastuuhlö	Toteuma
Elinvoima					
Yritysmyönteisyys	Yrittäjyyskurssien järjestämisen tukeminen	Yrittäjyyskurssien järjestämisen tukeminen		säätiön hallitus	- yrittäjyyskurssilla n. 20 opiskelijaa - perustettu 2 yritystä - yhteistyö aloitettu Askolan yrittäjien kanssa
Kestävä talous	Vastuullinen, tuottava ja pitkäjänteinen varallisuuden hoito	Tuottoprosentti > 5, talousarviossa pysyminen		säätiön hallitus	- tuottoprosentti 5,1 - sij.tuotot yli budjetoidun n. 47 t€ - kulut hallinnassa
Osallistava ja avoin toimintatapa	Tiedotus, oppilaskunnan-hallitus, Askolan vetovoima	Säätiön toiminnasta tiedottaminen ja eri avustusmuodoista		säätiön hallitus, kunta	- kunnan kotisivut - medianäkyvyys - yläkoulun vanhempain illat, OPO-toiminta
Hyvinvointi					
Ajanmukainen palveluverkko	Mahdollistaa uusi lukiokiinteistö	Uuden lukiotoiminnan avustaminen		säätiön hallitus	Toteutunut
Ajanmukainen palveluverkko	Jatko-opiskelijoiden avustaminen	Avustusmäärärahat		säätiön hallitus	Toteutuu suunnitellusti
Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Lukio omalla paikkakunnalla	Positiivinen imago ja säätiön toiminnasta tiedottaminen		säätiön hallitus	Toteutuu
Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Uudet toimitilat			säätiön hallitus	Toteutunut
Asukkaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Terveellinen ja toimiva työympäristö uusissa toimitiloissa	Tyytyväisyyskyselyt		säätiön hallitus	OPKH -kysely toteutuu syyskuussa
Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	Terveellinen ja toimiva työympäristö uusissa toimitiloissa	Terveellinen ja toimiva työympäristö uusissa toimitiloissa		säätiön hallitus	Uudet toimitila