

ASKOLAN KUNTA



TILINPÄÄTÖS 2020

Kunnanhallitus 29.3.2021

Kunnanvaltuusto 24.5.2021

HS

Sisällysluettelo

Kunnanjohtajan katsaus	1
Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	2
Yleinen taloudellinen kehitys	4
Olelliset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	4
Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	4
Kunnan henkilöstö	5
Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista	5
Ympäristötekijät	6
Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	6
Tiivistelmä vuosien 2015 – 2020 tilinpäätöksistä sekä talousarvio 2021	7
Tilikauden tuloksen muodostuminen	8
Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	
Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	
Tase ja sen tunnusluvut	
Kokonaistulot ja – menot	15
Kuntakonsernin toiminta ja talous	16
Konsernirakenne	
Konsernin toiminnan ohjaus	
Olelliset konsernia koskevat tapahtumat	
Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	
Keskeiset liitetiedot	20
Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	20
Asiaa koskeva sääntely	
Tilikauden tuloksen käsittely	
Talouden tasapainottamistoimenpiteet	
Talousarvion toteutuminen	21
Seurantaa koskeva sääntely	
Tavoitteiden toteutuminen	
Määrärahojen ja tuloarvion toteutuminen	22
Lautakuntien tilinpäätösraportit	27
Investointien toteutuminen	43
Tilinpäätöslaskelmat	
Tuloslaskelma	46
Rahoituslaskelma	47
Tase	48
Konsernilaskelmat	50
Kunnan ja kuntakonsernin liitetiedot	53
Erillistilinpäätökset	67
Arkistointi, luettelot ja selvitykset	72
Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	73

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Kohti tasapainoa

Ex-kunnanjohtaja Jouni Martikainen on otsikoinut vuoden 2020 talousarvion tuolla sanaparilla. Tällä hetkellä voidaan sanoa, että olemme onnistuneet nyt saamaan talouden tasapainoon numeerisesti. Kuitenkaan meillä ei edelleenkään ole aihetta juhlaan vaan pitkäjäteistä työtä talouden pitämisessä tasapainossa on jatkettava ja rakenteellisia uudistuksia tarvitaan. Vuoden 2020 tilinpäätös osoittaa melkein 2 miljoonan ylijäämää. Kunnan saamat valtionosuudet olivat 1,7 miljoonaa euroa enemmän kuin talousarviossa, jotka pääasiassa tulivat koronakompensaatioista. Monninkylän vanhan koulun purkaminen aiheutti tilinpäätökseen 766 t euron alaskirjauksen.

Askolassa, kuten varmasti kaikissa Suomen kunnissa ja kaupungeissa, vuosi 2020 oli hyvin erilainen kuin mitä etukäteen oli suunniteltu. Maaliskuussa alkoi maailmanlaajuinen koronapandemia ja se vaikutti erittäin paljon kunnan kaikkiin toimintoihin. Muutamassa viikossa siirryttiin etätöihin kaikissa niissä työtehtävissä missä se oli mahdollista. Myös päätöksenteossa siirryttiin Teams-kokouksiin tai ainakin ns hybridi-kokouksiin. Maaliskuun puolivälissä myös opetus alakoulun neljäsluokkalaisista ylöspäin siirtyi etäopetukseen. Kesällä tilanne näytti koronan suhteen olevan parempi ja elämä oli hetken hiukan vapaampaa kuin keväällä. Syksyn myötä koronatartunnat taas lisääntyivät ja suositukset kiristyivät. Tätä kirjoittaessa maaliskuun lopulla 2021 edelleen koronatilanne suuressa osaa Suomea on erittäin huono. Vaikka rokotukset on aloitettu, niin rokotteiden saatavuusongelmista johtuen, ensimmäisen rokotusannoksen on saanut nyt 14,9 prosenttia väestöstä koko Suomessa ja Askolassa 15,5 %. Valtioneuvosto miettii tällä hetkellä mm pääkaupunkiseudulle liikkumisrajoituksia ja maskipakkoja.

Monninkylän koulun ensimmäinen vaihe valmistui alkuvuonna 2020 ja silloin kotiluokat siirtyivät uuteen kouluun. Oppilaat kävivät edelleen Careerian tiloissa syömässä ja koulun pihalla oli parakki, jossa oli taideaineiden tilat, pieni opettajien huone sekä oppilashuollon tiloja. Aivan vuoden lopussa valmistui koulun toinen vaihe ja tämän vuoden alussa käyttöön otettiin loput tilat ja parakista voitiin luopua. Koululaisten käytössä on liikuntasali Careerian tiloissa.

Kunnanjohtaja vaihtui vuonna 2020, kun kunnanjohtaja Jouni Martikainen kaikkien yllätykseksi irtisanoutui ja ilmoitti eroavansa kunnan palveluksesta 6.7.2020 lukien. Uuden kunnanjohtajan haku käynnistyi heti toukokuussa ja kesäkuun lopussa valtuusto valitsi uudeksi kunnanjohtajaksi Teemu Kejosen. Kesäloma-aika ja sen jälkeen Evijärveltä hallitusti irtaantumisen johti siihen, että Teemu Kejonen aloitti Askolassa 30.9. Uusi kunnanjohtaja otti tehtävänsä hyvin haltuun ja hänellä oli paljon suunnitelmia Askolan elinvoiman kehittämiseksi. Teemun tavoitteena oli strategian mukaisesti, että kunta tuottaa sujuvat palvelut ripeästi ja ystävällisesti kuntalaisille! Hän lähti siitä, että koko henkilöstö tekee tärkeää työtä ja on tärkeää hoitaa oma tehtävä hyvin. Ei pidä olla toimialojen välisiä raja-aitoja vaan kaikkien tulee yhdessä toteuttaa kunnan kokonaisuutta. Teemun sanoin, me olemme kaikki samassa veneessä, tärkeää on samaan suuntaan soutaminen yhteinen vene!! Työssämme korostuu ennen kaikkea yhteisvastuullisuus. Kun jokainen tekee oman työnsä hyvin niin ”vene ei vuoda” ja kokonaisuus toimii hyvin! Tämän vuoden alussa meidät saavutti suru-uutinen, kun kunnanjohtajamme oli menehtynyt äkilliseen sairauteen.

Kunnan viranhaltijat ja työntekijät ovat koronahaasteista huolimatta työskennelleet erittäin ahkerasti ja ammattitaidolla koko vuoden 2020 ja ovat myös osoittaneet osaavansa toimia erilaisten tilanteiden edellyttämällä tavalla nopeasti, vastuullisesti ja yhteistyössä. Haluankin kiittää koko henkilöstöä sen antamasta työpanoksesta, venymisestä ja ennen kaikkea jaksamisesta.

Askolassa 29.3.2021

Tuija Saloranta
vt. kunnanjohtaja, hallintojohtaja

1. KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET

Perustietoja Askolan kunnasta

Kunta on perustettu vuonna 1896.

Askolan kunnan hallinnollinen asema

Uudenmaan maakunta
Uudenmaan verotoimisto
Uudenmaan ELY-keskus
KELA, Porvoo
Itä-Uudenmaan käräjäoikeus

Kunnan veroprosentit 2020

Tuloveroprosentti	21,50 %
Kiinteistöveroprosentit:	
Vakituiset asunnot	0,70 %
Muut asunnot	1,50 %
Yleinen kiinteistövero	1,10 %
Rakentamaton rak.paikka	5,00 %
Voimalaitokset	3,10%
Yleishyödyllinen yhteisö	0,00%

Väestö ja ikärakenne

Askolan kunnan asukasmäärä oli vuodenvaihteessa 4885 asukasta. Asukasluku pieneni edellisvuodesta 1,2 % eli 58 henkilöllä. Väestörekisterikeskuksen tietojen mukaan kunnan ikärakenne 31.12.2020 oli alla esitetyn mukainen, suluissa ed. vuoden vastaava tilanne.

- 0-6 vuotiaat 305 henkilöä (319)
- 7-16 vuotiaat 660 henkilöä (638)
- 17-30 vuotiaat 603 henkilöä (540)
- 31-62 vuotiaat 2146 henkilöä (2351)
- 63 -> 1171 henkilöä (1095)

Kunnan hallinto



Askolan kunnanvaltuuston jäsenet 01.01.2020 - 31.12.2020

Kämäräinen Taija	Yhteinen Askola	Nirvi Juho-Matti	KESK
Vihreäluoto Hannu	SDP	Ollila Antti	KOK
Forsberg Ari	KOK	Ollila Eemil	KESK
Aaltonen Tero	VAS	Peltola Vili	KESK
Eloranta Anna-Mari	SDP	Pihlaja Jouko	KOK
Hovisilta Heidi	KESK	Simola Hanna	SDP
Huuskonen Veikka	SDP	Stenbäck Reija-Riikka	VIHR
Kares-Salonen Aini	SDP	Suominen Tero	KOK
Keskisarja Kati	SDP	Tiljander Jari	PS
Koskivaara Camilla	SDP	Tuomisto Kaija-Leena	KESK
Kurki Sanna	KESK	Vettenranta Jari	KOK (ero 26.12. alkaen)
Lehtikuusi Tanja	VIHR	Vilkki Jouni	KOK
Lehto Hannu	KD	Öhman Seija	KESK
Maukonen Mikko	KOK		

Kunnanvaltuuston puheenjohtajana toimi Sanna Kurki. 1. varapuheenjohtaja oli Hannu Vihreäluoto. 2. varapuheenjohtaja oli Ari Forsberg. Kunnanvaltuusto kokoontui 4 kertaa.

Askolan kunnanhallitus 01.01.2020 - 31.12.2020

Vettenranta Jari	KOK (ero 26.12. alkaen)	Simola Hanna	SDP
Nirvi Juho-Matti	KESK	Suominen Tero	KOK
Eloranta Anna-Mari	SDP	Öhman Seija	KESK
Lehtikuusi Tanja	VIHR		

Kunnanhallituksen puheenjohtajana toimi Tero Suominen, 1. varapuheenjohtaja oli Juho-Matti Nirvi ja 2. varapuheenjohtajana Anna-Mari Eloranta.

Kunnanhallitus piti 16 kokousta.

2. YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Suomen Pankin tuoreen ennusteen mukaan Suomen talouden toteutunut kehitys v.2020 oli odotettua parempi. Taloudenpitäjien luottamus on edelleen vahvistunut, kun koronarokotukset on saatu käyntiin. Koronavirustartuntojen määrä on kuitenkin jälleen kasvanut ja talouden rajoitustoimia on tiukennettu, mikä hidastaa toipumista vuoden 2021 alkupuolella. Talouden kasvu vauhdittuu kuitenkin loppuvuotta kohti. Ennusteen mukaan Suomen BKT kasvaa tänä vuonna 2,6% ja ensi vuonna 2,7%. BKT:n kasvua tukee erityisesti yksityinen kulutus ja vientimarkkinoiden vahvistuminen sekä v. 2022 myös investointien pirstyminen. Julkisen talouden alijäämä pysyy suurena v. 2021, kun pandemian hoito ja sen vaikutuksia lieventävät tukitoimet pitävät julkiset menot korkealla tasolla.

Koronapandemia katkasi vuoteen 2019 jatkuneen työllisyyden kasvun ja viime vuonna työllisyysaste laski 71,6 prosenttiin. Sekä lomautukset että pitkäaikaistyöttömyys lisääntyivät. Työllisten määrän ennustetaan kasvavan, kun rokotukset etenevät ja rajoitustoimia voidaan purkaa. Työllisyysasteen arvioidaan nousevan 71,9% v.2021, 72,8% v.2022 ja 73,2% v.2023. ELY:n työllisyyskatsauksen mukaan Askolan työttömyysaste oli tammikuun 2021 lopussa 9,9%, yhteensä 238 työtöntä työnhakijaa, nousua 76 henkilöä edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta. Avoimia työpaikkoja oli 17. Pitkäaikaistyöttömien osuus oli Askolassa 80 henkilöä (34%).

Kuluttajahintojen nousu pysyy maltillisena: ennuste vuoden 2021 inflaatioksi on 1,3%. Arvio vuosille 2022 on 1,3% ja 2023 on 1,4%.

Askolan kunnan taloudellinen tilanne

Tilikaudella 2020 vuosikate parani edellisvuodesta lähes 2 000 t€, ollen 4 125 t€. Myös verotulojen ja valtionosuuksien kertymä oli 2 397 t€ suurempi edellisvuoteen verrattuna. Samaan aikaan toimintatuotot pienenevät (-336 847€) ja toimintakulut kasvoivat (+270 791€).

Monninkylän vanhan koulun tasearvon alaskirjaus heikensi tilikauden tulosta -766 175€. Kuitenkin tilikauden voitto oli 1 983 t€. Tuloksen kirjaamisen jälkeen taseen ylijäämäksi muodostuu 4 631 t€.

3. OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Askolan kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 21.8.2019 laajan toimialakohtaisen talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2019 – 2022 talouden tervehdyttämiseksi. Ohjelman kokonaisvaikutus on n. 1,4 mil. euroa. Suurin yksittäinen asiakokonaisuus on sosiaali- ja terveystalouden uudelleenjärjestelyt.

Palvelukeskus Mäntyrinteellä on toimittu senioreiden tehostetun palveluasumisen ja lyhytaikaisen hoidon uudistetuilla toimintamalleilla samoin kuin kotihoidossa. Näin on pyritty turvaamaan ikääntyvien kuntalaisten mahdollisuus kotona asumiseen omaishoidontuen ohella. Työttömyyden hoitoon on satsattu kuntouttavalla työtoiminnalla sekä työpajatoiminnalla. Myös ennaltaehkäiseviä palvelujärjestelmiä on kehitetty mm. perhepalveluissa. Perusterveydenhuollon resurssit ovat hyvät, kunnan lääkäritilanne on vakiintunut.

Monninkylän vanhan koulun uudisrakennushankkeen vaihe I on valmistunut.

4. ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus on suurin yksittäinen muutos lähitulevaisuudessa. Mikäli suurin yksittäinen toimiala siirtyy pois kunnasta, tarkoittaa se euromääräisesti budjetin puolittumista ja henkilöstön vähentymistä kolmanneksella. Jäljelle jääviä palveluita ja niiden tuottamista tulee tarkastella kriittisesti ja ryhtyä tarvittaviin kehitys- ja uudistustoimenpiteisiin.

Myös seuraavien suunnitelmavuosien mittavaa investointitasoa tulee tarkastella kriittisesti kunnan velkaantumisen pitämiseksi hallittavalla tasolla.

5. KUNNAN HENKILÖSTÖ

Henkilöstön määrä oli 31.12.2020 yhteensä 294, joista määräaikaisia oli 52. Henkilöstömäärä nousi edellisvuodesta yhdellä (1) henkilöllä. Sairauspoissaolojen määrä oli yhteensä 5 110 kalenteripäivää. Nousua vuoteen 2019 verrattuna on 179 kalenteripäivää enemmän.

Henkilöstömenot pienenevät edellisvuoteen verrattuna, ollen yhteensä 13 415 t€. Tästä summasta palkkojen ja palkkioiden osuus oli 10 927 t€. Eläkekulut olivat 2 338 t€ ja muut henkilösivukulut 366 t€. Henkilöstökorvausten määrä oli yhteensä 216 t€.

Tarkempi lautakuntakohtainen henkilöstömäärää kuvaava taulukko on esitetty tilinpäätöksen liitetiedoissa 31. Tilikaudelta on laadittu erillinen henkilöstöraportti.

6. ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA

Toiminnalliset riskit

Palveluverkon sopeuttaminen laskevan asukasmäärän ja kasvavan ikääntyneiden määrän tarpeisiin.

Euromääräisesti mittavat investoinnit ovat kasvattaneet poistojen suuruutta. Vuoden 2020 nettoinvestoinnit olivat yhteensä 3 461 t€. Talousarviovuoden 2021 ja suunnitelmavuosien 2022 – 2024 nettoinvestoinnit ovat yhteensä 7 476 t€.

Rahoitusriskit (korko-, valuutta-, likviditeetti- ja luottoriskit)

Kunnan rahoitus- ja korkoriskien hallinnan tavoitteena on suojautua rahoitusmarkkinoilla tapahtuvilta äkillisiltä ja epäsuotuisilta muutoksilta. Rahoituskustannuksiin ja niiden vaihteluihin vaikuttavat ensisijaisesti euroalueen yleinen korkotaso ja sen muutokset. Rahoituskustannuksiin voidaan vaikuttaa hallitsemalla velan korkoriskiä ja toteuttamalla uuden lainan otto mahdollisimman kustannustehokkaasti. Kunnan rahoitustarve hoidettiin tilikauden aikana lyhytaikaisella kuntatodistusluototuksella. Kuntatodistusten kokonaismäärä tilinpäätöksessä oli 6 000 t€.

Kunnan lainasalkkuun ei sisälly valuuttariskiä. Lainasalkku on hajautettu kiinteäkorkoisiin sekä vaihtuvakorkoisiin lainoihin. Vuoden 2020 korkokulut olivat yhteensä 178 t€.

Rahoitus- ja korkoriskien suojaukseen on varauduttu osittaisilla vaihtuvakorkoisten lainojen korkosuojauksilla. Rahoitusmarkkinoiden kehitystä seurataan aktiivisesti ja kunnalla on valmius reagoida nopeasti muuttuvaan korkokehitykseen.

Vahinkoriskit

Kunnan vastuuvakuutukset on tarkistettu ja ne ovat ajan tasalla. Kunnan valmiussuunnitelma on päivitetty ja hyväksytty vuoden 2016 alussa. Toimialakohtaisia riskejä on kartoitettu pelastussuunnitelmien päivittämisen yhteydessä. Työsuojelutoiminta on ollut aktiivista mm. koulutusjärjestelyin.

Oikeudelliset riskit

Tiedossa ei ole oikeudellisia riskejä.

Koronapandemia

Koronapandemiasta selvittiin vuoden 2020 osalta kohtuullisin lisäkustannuksin. Kohdennettuja koronakustannuksia kirjattiin n. 0,5 milj. €. Todettuja tartuntoja kunnassa oli 26 kpl, mm. palvelukeskus Mäntyrinteellä ja kouluissa ei todettu tartuntoja.

7. YMPÄRISTÖTEKIJÄT

Ympäristönsuojeluyksiköllä ei ole tiedossa kunnan taloudelliseen tulokseen, asemaan tai toiminnan kehitykseen olennaisesti vaikuttavia ympäristökysymyksiä. Ympäristövahinkojen ennaltaehkäisyä tehdään suunnitelmallisesti neuvonnalla ja valistuksella. Myös lupien myöntämisen lähtökohtana on toiminnan aiheuttamien ympäristöriskien minimoiminen.

8. SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kunnanhallituksen on tilinpäätöksen yhteydessä annettava selvitys sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä, havaituista puutteista sekä siitä miten valvontaa ja riskien hallintaa on tarkoitus kehittää. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilaa on osittain arvioitu ulkoisilta tarkastajilta, tarkastuslautakunnalta sekä osastoilta saadun palautteen perusteella. Askolan kunnalla ei ole omaa sisäistä tarkastajaa eikä sisäisen tarkastuksen palveluita ole hankittu ostopalveluina.

Taloushallinnossa on suoritettu pistokoeluonteisia tarkastuksia hankinnoista. Tarkastuksessa on kiinnitetty huomiota laskujen hyväksymisprosessin oikeellisuuteen, laskun aiheellisuuteen ja tiliöintiin. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa on pyritty ohjeistamaan henkilöstöä mahdollisimman kattavasti talouteen ja hankintoihin liittyvissä asioissa.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämiseen liittyviä varsinaisia puutteita ei ole tilikauden aikana ilmennyt.

Erityisesti toiminnallisten ja taloudellisten riskien arviointia tulee jatkossa kehittää osana normaalia asioiden valmistelutyötä. Myös riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan ohjeistusta tarkennetaan. Kunnan taloutta seurataan kuukausiraportoinnin avulla vastualueittain. Kolmannesvuosittain laaditaan osavuosisikatsaus ja ennuste loppuvuoden kehityksestä. Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti.

9. TIIVISTELMÄ ASKOLAN KUNNAN TILINPÄÄTÖKSISTÄ 2014 – 2019 JA TALOUSARVIO 2020

	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021
Asukasluku 31.12.	5 102	5 046	4 990	4 960	4 943	4 885	4 970
Verotulot 1000 €	18 430	19 174	18 756	18 547	19 707	20 456	20 670
Valtionosuudet 1000 €	6 844	7 136	7 325	7 491	8 303	9 951	8 200
Vuosikate 1000 €	290	984	828	-197	2 230	4 125	1 576
Vuosikate € /asukas	57	195	166	-40	451	844	317
Poistot 1000 €	1 104	1 214	1 338	1 255	1 274	2 142	1 846
Vuosikate % poistoista	26,3	81,0	61,9	-15,7	175,1	192,6	85,4
Tulorahoitus	heikko	heikko	heikko	epätasa- painossa	tasa- painossa	tasa- painossa	tasa- painossa
Nettoinvestoinnit 1000 €	2 521	1 534	3 248	1 857	3 744	3 461	1 840
Invest. tulorahoitus-%	11,5	64,1	27,3	-11,1	59,6	119,2	85,7
Lainat 1000 €	16 221	16 573	19 431	21 209	22 971	24 998	26 834
Lainat €/asukas	3 179	3 284	3 894	4 276	4 647	5 117	5 399
Tuloveroprosentti	20,25	20,25	20,75	20,75	21,50	21,50	21,50
Kiinteistöveroprosentit							
- vakituinen	0,65	0,65	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70
- yleinen	1,05	1,05	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10
- muu	1,25	1,25	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50
- voimala	2,85	2,85	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10
- rakentamaton rak.paikka	3,00	3,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
- yleishyödyllinen yhteisö	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Vuosikate on vuotuisten tulojen ja menojen erotus. **Nettoinvestoinnit** luku tulee rahoituslaskelmasta, joka jää käytettäväksi investointien ja lainanlyhennysten rahoittamiseen.

Vuosikate % poistoista kuvaa kunnan tulorahoitukseen **Tulorahoitus-tunnusluku** kuvaa kattaako vuosikate poistot. Kun luku on sata, se kertoo, että pitkällä aikavälillä tulo- eli investointitarpeen ja onko tulorahoitus tasapainossa eli tunnusluku on vähintään 100. Tulorahoitus on heikko, Investoinnit voivat satunnaisesti ylittää poistojen kuva; jos tunnusluku on nollan ja sadan välillä. Jos tunnusluku on ja puuttuva rahoitusosuus otetaan silloin kassasta tai miinusmerkkinen, tulorahoitus on epätasapainossa, lainoilla. koska tulot eivät riitä edes varsinaisen toiminnan kattamiseen.

10. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1.-31.12.2020 1 000 €	1.1.-31.12.2019 1 000 €	muutos %	muutos €
Toimintatuotot	4 111	4 448	-7,6	-337
Myyntituotot	1 850	2 010	-8,0	-160
Maksutuotot	1 448	1 592	-9,0	-144
Tuet ja avustukset	275	273	1,0	3
Muut toimintatuotot	538	573	-6,1	-35
Toimintakulut	-30 586	-30 315	0,9	-271
Henkilöstökulut				0
Palkat ja palkkiot	-10 927	-11 065	-1,3	138
Henkilösivukulut				0
Eläkekulut	-2 338	-2 581	-9,4	243
Muut henkilösivukulut	-366	-311	17,9	-56
Henkilöstökorvaukset	216	176	22,6	40
Palvelujen ostot	-13 433	-12 858	4,5	-575
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				0
Ostot tilikauden aikana	-1 952	-1 895	3,0	-56
Varaston lisäys (+) tai vähennys (-)	-2	-3	-10,7	0
Avustukset	-1 346	-1 263	6,6	-84
Muut toimintakulut	-438	-516	-15,0	78
Toimintakate	-26 475	-25 868	2,3	-608
Verotulot	20 456	19 707	3,8	749
Valtionosuudet	9 951	8 303	19,8	1 647
Rahoitustuotot ja -kulut				0
Korkotuotot	5	1	661,0	4
Muut rahoitustuotot	387	341	13,3	45
Korkokulut	-178	-232	-23,3	54
Muut rahoituskulut	-21	-22	-7,2	2
Vuosikate	4 125	2 230	84,9	1 894
				0
Poistot ja arvonalentumiset				0
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 375	-1 274	8,0	-102
Arvonalentumiset	-766	0		-766
Satunnaiset erät				0
Satunnaiset tuotot	0	2 496	-100,0	-2 496
Satunnaiset kulut	0	0		0
Tilikauden tulos	1 983	3 453	-42,6	-1 470
Tilikauden ylijäämää + (alijäämä-)	1 983	3 453	-42,6	-1 470

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2020	2019
Toimintatuotot /toimintakulut, %	13,4	14,7
Vuosikate / poistot, %	192,6	175,1
Vuosikate, €/asukas	844	451
Asukasmäärä	4885	4943

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista, %
= kuinka paljon toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla.
=(toimintatuotot/toimintamenot)*100

Vuosikate veroprocenttia poistoista, %
= 100*vuosikate/poistot

Vuosikate €/asukas
= kuinka paljon vuoden tulorahoituksesta jää investointien ja muiden pitkävaikutteisten menojen kattaminen

Tuloslaskelman sisältö

Tuloslaskelma osoittaa, riittääkö kertynyt tulo-rahoitus palveluiden tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen. Tuloslaskelma palvelee kunnan oman johtamisen lisäksi eri sidosryhmiä, jotka varojen käyttöä valvoessaan ja tulonsiirtoihin perustuvan rahoituksen tarvetta arvioidessaan joutuvat muodostamaan käsityksen kunnan taloudesta. Viralliseen tuloslaskelmaan sisältyy kunnan taseyksikkö.

Toimintatuotot

Ulkoisten toimintatuottojen kokonaismäärä oli 4 111 t€. Toimintatuotot laskivat 7,6% (337 t€) edelliseen vuoteen verrattuna. Talousarvioon nähden toimintatuotot jäivät budjetoiduista tuotoista lähes 290 t€. Erityisesti sosiaalitoimen maksuissa sekä käyttöomaisuuden myyntivoitoissa (tonttimyynti) jäätiin budjettitavoitteesta.

Toimintakulut

Ulkoiset toimintamenot olivat vuonna 2020 yhteensä 30 586 t€. Talousarvioon verrattuna toteuma oli 96,7 %. Edelliseen vuoteen nähden toimintamenot kasvoivat 271 t€ (eli 0,9%). Suurinta nousu oli palvelujen ostoissa 575 t€ (4,5%) sekä avustuksissa 84 t€ (6,6%). Myös aineet, tarvikkeet ja tavarat – tiliryhmän kulut kasvoivat 56 t€ (2,9%) edelliseen vuoteen verrattuna. Henkilöstökulut ja muut toimintakulut sen sijaan pienenivät viime vuodesta, laskien 366 t€ (2,7%) ja 78 t€ (15%).

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista

Toimintatuottojen osuudella toimintakuluista kuvataan kuinka paljon kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla.

Toimintatuotot

Vuonna 2020 toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 13,4 %. Tämä oli hieman huonompi luku kuin vuonna 2019 (14,7%).

Verotulot

Verotulot nousivat vuoteen 2019 verrattuna yhteensä 3,8 % eli 749 t€. Suurinta kasvu oli yhteisöveron kertymässä: 5,3% (51 t€). Kunnallisveron tuotto kasvoi 4,7% (819 t€). Kiinteistöveron tuotto sen sijaan laski 10,1% (121 t€).

Verotulot verolajeittain 2019 - 2020 (1 000 €)				
	2020	2019	Muutos %	Muutos €
Kunnallisvero	18 369	17 550	4,7	819
Kiinteistövero	1 079	1 200	-10,1	-121
Osuus yhteisöverosta	1 008	957	5,3	51
Yhteensä	20 456	19 707	3,8	749

Valtionosuudet

Valtionosuudet nousivat edellisvuoteen verrattuna yhteensä 1 647t t€ eli 19,8 %.

Valtionosuustilityksissä on verotulomenetysten kompensatio eriytetty omalle momentille ja tämä korvaus oli yhteensä 2 222t€. Kotikuntakorvaukset netto laskivat 8,5 % eli 42 t€. Sekä kotikuntakorvaustulot että kotikuntakorvausmenot nousivat vuoteen 2019 verrattuna.

Valtionosuudet 2019 - 2020 (1 000 €)				
	2020	2019	Muutos %	Muutos €
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	7 866	7 843	0,3	23
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-137	-219	-37,7	83
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0	680	-100,0	-680
Veromenetysten kompensatio	2 222	0		2 222
Valtionosuudet yhteensä	9 951	8 303	19,8	1 647
Kotikuntakorvaustulot	788	726	8,6	62
Kotikuntakorvausmenot (kirjanpidon mukaan)	-338	-233	44,7	-104
Kotikuntakorvaukset, netto	451	493	-8,5	-42

Toimintakate ja vuosikate

Toimintatuottojen ja kulujen erotuksena syntyvä toimintakate kertoo kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Kunnan toiminnan luonteesta johtuen toimintakate on negatiivinen. Vuonna 2020 toimintakate oli – 26 475 165 euroa. Toimintatuotot kattoivat kuluista 13,4 %.

Vuosikatteessa on toimintakatteen lisäksi huomioitu verotulot, valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja –kulut. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletuksen mukaan tulorahoitus on riittävä, jos vuosikate riittää kattamaan suunnitelman mukaiset poistot.

Vuonna 2020 vuosikate oli positiivinen, ollen 4 124 564 euroa. Asukaskohtainen vuosikate oli 844 euroa, edellisvuonna se oli 451 euroa. Vuosikate riitti kattamaan suunnitelman mukaiset poistot ja vuosikatteen suhde poistoihin oli 192,6 % (v.2019 175,1 %).

Poistot ja arvonalentumiset

Investoinneista tehdään vuosittain tuloslaskemaan poistosuunnitelman mukaiset poistot. Tällöin taseen pysyvistä vastaavista kirjatusta omaisuuseristä siirretään vuosipoiston suuruinen osuus tuloslaskelmaan vuosikatteen alapuolelle kuluksi. Askolan kunnan poistosuunnitelma on esitetty tilinpäätöksen liitetiedoissa.

Askolan kunnan poistosuunnitelmaa muutettiin vuonna 2014 rakennusten osalta vastaamaan kirjanpitolausakunnan kuntajaoston suositusta poistoajoista. Uusien rakennusten poisto-aika pieneni tällöin 30 vuodesta 20 vuoteen. Uusien rakennusten poisto-aika palautettiin kuitenkin vuoden 2019 alusta takaisin 20 vuodesta 30 vuoteen.

Poistot vuodelta 2020 olivat yhteensä 1 375 t€. Nousua vuodesta 2019 oli lähes 8,0 %. Vuoden 2021 budjettipoistot ovat arvion mukaan 1 846 t€. Askolan kunta on edelleen investoinut voimakkaasti, mm. Monninkylän koulun uudisrakennus.

Suunnitelmavuosien 2022 – 2023 poistojen on arvioitu olevan 1 850 t€/vuosi.

Monninkylän vanhan koulun jäännösarvo 766 t€ on kirjattu taseesta pois.

Tilikauden tulos ja yli- / alijäämä

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan vapaaehtoisia varauksia tai omaa pääomaa. Tilikauden 2020 tulos on 1 983 014,56 euroa ylijäämäinen.

11. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta	4 098	4 639
Vuosikate	4 125	2 230
Satunnaiset erät		2 496
Tulorahoituksen korjauserät	-27	-88
Investointien rahavirta	-3 404	-3 592
Investointimenot	-3 582	-4 153
Rahoitusosuudet investointimenoihin	114	308
Pysyv. vastaav.hyöd. luovutusvoitot	64	253
Toiminnan ja investointien rahavirta	693	1 047
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys		
Antolainasaamisten vähennys		
Lainakannan muutokset	2 027	1 762
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		5 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 473	-1 238
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 500	-2 000
Oman pääoman muutokset		-106
Muut maksuvalmiuden muutokset	-206	-578
Toimeksiant. varojen ja pääom. muutokset	-1	-66
Vaihto-omaisuuden muutos	2	3
Saamisten muutos	1 047	-1 278
Korottomien velkojen muutos	-1 254	763
Rahoituksen rahavirta	1 821	1 079
Rahavarojen muutos	2 514	2 125
Rahavarojen muutos	2 514	2 125
Rahavarat 31.12.	8 575	6 061
Rahavarat 1.1.	6 061	3 936

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v. (1 000 €)	-919	-3 820
Investointien tulorahoitus %	121,2 %	59,6 %
Pääomamenojen tulorahoitus %	83,5 %	43,9 %
Lainanhoitokate	2,4	1,4
Kassan riittävyys. pv	87	62
Asukasmäärä	4 885	4 943

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v. positiivinen luku ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen luku ilmaisee sen, että menoja katetaan lainoja lisäämällä tai olemassa olevia kassavaroja vähentämällä.

Investointien tulorahoitus. % kuvaa tulorahoituksen ja bruttoinvestointien suhdetta. $=100 \cdot (\text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno})$

Lainanhoitokate. kuvaa tulorahoituksen riittävyyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. $= (\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainan lyhennykset})$

Pääomamenojen tulorahoitus % = $100 \cdot \text{vuosikate} / (\text{investointien omahankintameno} + \text{antolainojen nettolisäys} + \text{lainan lyhennykset})$

Kassan riittävyys, pv = $365 \cdot \text{kassavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella.}$

Rahoituslaskelman sisältö

Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kunnan varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta on yli- tai alijäämäinen.

Rahoituslaskelman erät

Tulorahoitus muodostuu vuosikatteesta sekä sen korjauseristä. Korjauseriä ovat mm. pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot (tonttien myyntivoitot).

Vuoden 2020 nettoinvestoinnit olivat 3 461 t€ (708 euroa/asukas). Edellisellä tilikaudella vastaava luku oli 757 euroa/asukas. Pysyvien vastaavien luovutusvoitot laskivat edellisestä vuodesta 189 t€. Myös investointien rahoitusosuudet pienenevät 194 t€ v.2019 verrattuna.

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 693 t€. Vuoden 2019 vastaava luku oli 1 047 t€.

Pääomamenojen tulorahoitustunnusluku osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuden investointien hankintamenojen, antolainojen nettolisäyksen ja lainanlyhennyksen yhteismäärästä. Tilikauden 2020 pääomamenojen tulorahoitustunnusluku on 83,5 %. Edellisvuonna vastaava tunnusluku oli 43,9 %.

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvon 1 tai sitä suurempi. Kun tunnusluku on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä, kun luku on 1 – 2 ja heikko, kun luvun arvo jää alle yhden. Tilikaudella 2020 lainanhoitokate oli 2,4 ja vuonna 2019 vastaavasti 1,4.

Kassan riittävyys oli tilikaudella 87 päivää. Vastaava tunnusluku vuodelta 2019 oli 62 päivää. Tilikauden rahavarojen muutos oli +2 514 t€.

12. TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	1.1.-31.12. 2020 1 000 €	1.1.-31.12. 2019 1 000 €	VASTATTAVAA	1.1.-31.12. 2020 1 000 €	1.1.-31.12. 2019 1 000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT			A OMA PÄÄOMA		
I Aineettomat hyödykkeet			I Peruspääoma	9 241	9 241
Aineettomat oikeudet	111	165	II Edell. tilik. yli-/alijäämä	2 648	-804
Muut pitkävaik.menot		0	V Tilikauden yli-/alijäämä	1 983	3 453
	<u>111</u>	<u>165</u>		<u>13 872</u>	<u>11 889</u>
II Aineelliset hyödykkeet			D TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Maa- ja vesialueet	3 256	3 286	Lahjoitusrahast. pääomat	41	4 794
Rakennukset	15 427	13 750	Muid.toimeksiant.pääomat	6	7
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 821	3 959		<u>47</u>	<u>4 800</u>
Koneet ja kalusto	705	771	E VIERAS PÄÄOMA		
Muut aineelliset hyödykkeet	5	5	I Pitkäaikainen vieras pääoma		
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	3 213	3 312	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	17 123	18 598
	<u>26 426</u>	<u>25 082</u>	Lainat julkisyhteisöiltä	350	400
III Sijoitukset				<u>17 473</u>	<u>18 998</u>
Osakkeet ja osuudet	4 962	4 962	II Lyhytaikainen vieras pääoma		
Muut saamiset	241	241	Laina rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 474	3 923
	<u>5 204</u>	<u>5 204</u>	Lainat julkisyhteisöiltä	50	50
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT			Saadut ennakot	3	0
Lahjoitusrahast.erityiskatteet	41	4 794	Ostovelat	1 109	2 146
	<u>41</u>	<u>4 794</u>	Muut velat	312	705
C VAIHTUVAT VASTAAVAT			Siirtovelat	1 645	1 472
I Vaihto-omaisuus				<u>10 593</u>	<u>8 295</u>
Aineet ja tarvikkeet	44	47	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>41 985</u>	<u>43 983</u>
	<u>44</u>	<u>47</u>			
II Saamiset			TASEEN TUNNUSLUVUT	2020	2019
Myyntisaamiset	860	1 447	Omavaraisuusaste, %	33,0 %	27,0 %
Lainasaamiset	2	2	Suhteell.velkaantuneisuus-%	81,3 %	84,1 %
Muut saamiset	349	524	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	4 631	2 648
Siirtosaamiset	373	659	Kertynyt yli-/alijäämä, € / asukas	948	536
	<u>1 584</u>	<u>2 631</u>	Lainat, € / asukas	5 117	4 647
III Rahoitusarvopaperit			Lainakanta 31.12. 1000 €	24 998	22 971
Muut arvopaperit	6 552	3 411	Lainat ja vuokravastuut 31.12. 1000 €	25 093	22 971
			Lainat ja vuokravastuus, euroa /asukas.	5 137	4 647
IV Rahat ja pankkisaamiset	2 023	2 650	Asukasmäärä	4 885	4 943
	<u>8 575</u>	<u>6 061</u>			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>41 985</u>	<u>43 983</u>			

Omavaraisuusaste, % = 100*(Oma pääoma+poistoero ja vapaaehtoiset varaukset / koko pääoma-saadut ennakot)

Rahoitusvarallisuus, €/asukas = ((saamiset+rahoitusarvopaperit+rahat ja pankkisaamiset)-(vieras pääoma-saadut ennakot))/asukasmäärä.

Suhteellinen velkaantuneisuus, % = 100*(vieras pääoma-saadut ennakot)/käyttötulot

Lainakanta 31.12. tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa = vieras pääoma- (saadut ennako+ostovelat+siirtovelat+liittymismaksut ja muut velat)

Taseen sisältö

Tase sisältää kunnan omaisuus- ja pääomaerät tilikauden päätteessä ryhmiteltyinä luonteensa mukaan. Taseen loppusumma 31.12.2020 oli 41,985 milj. euroa. Laskua edellisvuoteen oli 4,5 % (1,998 milj. euroa)

Taseen vastaavaa erät

Taseen vastaavaa puolella esitetään kunnan varallisuus, saamiset sekä rahat ja pankkisaamiset. Merkittävimmät lisäykset taseen vastaavan erissä ovat tilikaudella aineellisissa hyödykkeissä (rakennukset) sekä rahoitusarvopapereissa (osakkeet ja osuudet). Aineellisiin hyödykkeisiin aktivoitiin investointeja 3 560 t€.

Vähennyksenä taseen vastaavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden eriin kirjattiin poistoja yhteensä 1,375 milj. euroa. Lisäksi tilikaudella tehtiin Monninkylän vanhan koulun tasearvon alaskirjaus -766 175 euroa. Veikko Pohjanpellon säätiö perustettiin 2.3.2020 jatkamaan epäitsenäisen Veikko Pohjanpellon rahaston toimintaa säätiömuodossa. Kunta lahjoitti toimeksiantojen varoissa olleet Pohjanpellon rahaston varat 4 753 t€ uudelle säätiölle. Rahat ja pankkisaamiset pienenevät tilikaudella 0,627 milj. euroa.

Taseen vastattavaa erät

Taseen vastattavaa puolella esitetään kunnan velat. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin tilikaudella 1,473 milj. euroa. Maksuvalmiutta ylläpitävää lyhytaikaista lainaa nostettiin 3,5 milj. euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna ostovelat vähenivät 1,037 milj. euroa ja muut velat 0,393 milj. euroa. Siirtovelat sen sijaan kasvoivat hieman, 0,173 milj. euroa vuoteen 2019 verrattuna. Toimeksiantojen pääomat pienenevät Pohjanpellon rahaston varojen säätiöittämissä seurauksena (4 753 t€).

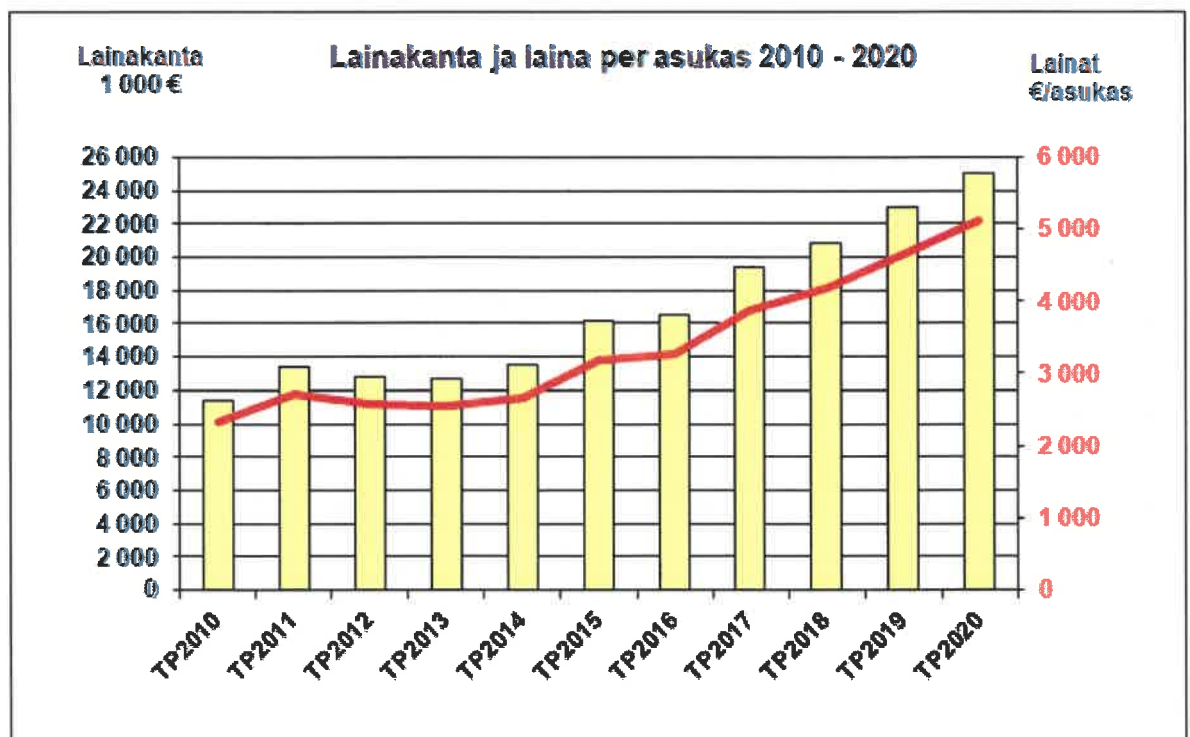
Oma pääoma

Oman pääoman muutos oli 1,983 milj. euroa. Tilikauden päättyessä on taseeseen kertynyt 4,631 milj. euroa ylijäämää tuloksen kirjauksen jälkeen.

Lainamäärän kehitys

Lainakanta lasketaan korollisesta vieraasta pääomasta. Askolan kunnalla oli lainaa vuoden 2020 lopussa 24 998 t€. Maksuvalmiutta ylläpitävää kuntatodistusluototusta nostettiin 3,5 milj. euroa. Kuntatodistuksia oli tilikauden päättyessä 6,0 milj. euroa. Asukaskohtainen lainamäärä oli 5 117 euroa. Vuonna 2019 lainaa oli 4 647 euroa/asukas.

Seuraavassa taulukossa on esitetty lainakannan kehitys vuosilta 2010 – 2020.



13. KOKONAISTULOT JA MENOT

KOKONAISTULOT JA -MENOT

Kokonaistulot ja -menot laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat

TULOT	€	%
Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	4 110 913,85	10,7
Verotulot	20 455 655,37	53,0
Valtionosuudet	9 950 965,00	25,8
Korkotuotot	4 995,53	0,0
Muut rahoitustuotot	386 856,73	1,0
Satunnaiset tuotot	0,00	0,0
Tulorahoituksen korjaukset	-26 916,61	-0,1
+/- Pakollisten varausten muutos	0,00	0,0
- Pysyvien vastaavien myyntivoitot	0,00	0,0
Investoinnit		0,0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	114 000,00	0,3
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	64 130,04	0,2
Rahoitustoiminta		0,0
Antolainasaamisten vähennys	0,00	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	3 500 000,00	9,1
Oman pääoman lisäykset	0,00	0,0
Kokonaistulot yhteensä	38 560 599,91	100,0
MENOT		
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	30 586 079,13	85,3
- Valmistus omaan käyttöön	0,00	0,0
Arvonlisäveron takaisinperintä	0,00	0,0
Korkokulut	178 113,50	0,5
Muut rahoituskulut	20 629,60	0,1
Satunnaiset kulut	0,00	0,0
Tulorahoituksen korjaukset	0,00	0,0
+/- Pakollisten varausten muutos	0,00	0,0
- Pysyvien vastaavien myyntitappiot	0,00	0,0
Investoinnit		0,0
Investoinnit	3 582 370,76	10,0
Rahoitustoiminta		0,0
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 473 435,32	4,1
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0,00	0,0
Oman pääoman vähennykset	0,00	0,0
Kokonaismenot yhteensä	35 840 628,31	100,0
Kokonaistulot	38 560 599,91	
Kokonaismenot	35 840 628,31	
Itseisarvon erotus	2 719 971,60	
Muut maksuvalmiuden muutokset	205 810,61	
Kassavarojen muutos	2 514 160,99	
Itseisarvon erotus	2 719 971,60	

Kokonaistulojen ja -menojen erotuksen pitää olla yhtä suuri kuin rahoituslaskelman muut maksuvalmiuden muutoksien ja kassavarojen itseisarvojen erotus.

14. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Konserni on taloudellinen kokonaisuus, jonka muodostavat kunta (emoyhteisö) sekä ne juridisesti itsenäiset yhteisöt, joissa kunnalla on yksin tai yhdessä muiden konserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa määräysvalta (tytäryhteisöt). Määräämisvaltasuhde voi perustua myös siihen, että tytäryhteisöillä on yksin tai yhdessä muiden tytäryhteisöjen kanssa määräämisvalta toisessa yhteisössä.

Konsernitalinpäätöksen tavoitteena on selvittää varat, velat ja vastuut, joihin kunnalla on omistajuuteen tai sopimukseen perustavaa määräysvaltaa sekä veloitteita.

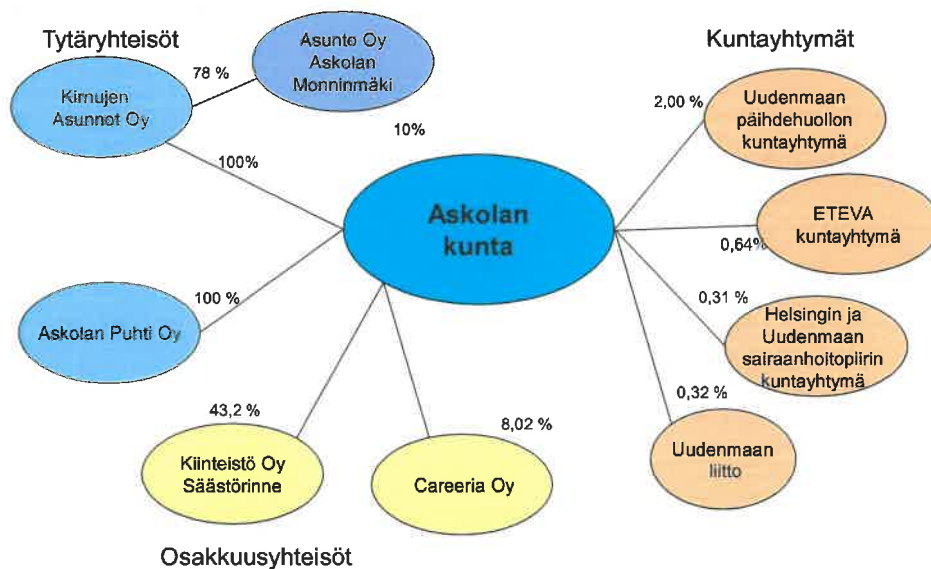
Askolan kunnalla on kaksi tytäryhteisöä: yksi asuntojen vuokraustoimintaa harjoittava osakeyhtiö *Kirnujen Asunnot Oy* sekä yksi sosiaalinen yritys *Askolan Puhti Oy*. Kunnalla on myös yksi kiinteistöosakeyhtiömuotoinen osakkuusyhtiö. Lisäksi kunta on osakkaana *Careeria Oy*:ssä 8,02 % osuudella. Osakkuusyhteisöissä kunnalla ei ole määräysvaltaa.

Yhtiöiden tilinpäätöstietojen yhdistely tapahtuu omistussuuden mukaisesti.

Askolan kunta on jäsenenä neljässä kuntayhtymässä. Kuntayhtymien tilinpäätöstietojen yhdistely tapahtuu suhteellisen peruspääoman suhteessa.

Tytäryhteisöt, kuntayhtymät sekä osakkuusyhteisöt on yhdistetty kirjanpitolautakunnan kuntajaoston konsernitalinpäätöksestä annetun yleisohjeen mukaisesti. Seuraavassa kaaviossa on esitetty Askolan kunnan konsernirakenne 31.12.2020.

Askolan kuntakonsernin rakenne ja omistussosuudet 31.12.2020



Konsernin toiminnan ohjaus

Kunnanvaltuusto päättää konsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista, määrittelee omistajapolitiikan ja toimii kuntakonsernin toiminnan ylimpänä valvojana. Kunnanvaltuusto hyväksyy tilinpäätöksen, joka sisältää konsernitilinpäätöksen liitteineen.

Kunnanhallitus ohjaa kuntakonsernia. Kunnanhallitus valitsee edustajat tytäryhteisöjen hallintoon. Kunnanjohtaja huolehtii kuntakonsernin operatiivisesta johtamisesta ja valvoo omistajapolitiikan toteutumista. Tytäryhteisöjen on ennalta hankittava konsernin johdon suostumus yhteisön normaalista poikkeaviin päätöksiin.

Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat

Askolan kunnan vuokra-asuntotoiminnot on järjestetty uudelleen yhtiörakennetta järjeistämällä. Kiinteistö Oy Kyttäläntie 9 sulautui Linnakosken Asunnot Oy:n kanssa 31.12.2020. Linnankosken Asunnot Oy:n toiminta päättyi 31.12.2020 sulautumiseen Kirnujen Asunnot Oy:n kanssa. Lähes kaikki kunnan vuokra-asunnot on nyt keskitetty yhden toimijan alaisuuteen.

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Toimintatuotot	17 350 398,83	14 287 436,95
Toimintakulut	-42 794 438,03	-39 473 860,27
Osuus osakk.yht. tuloksesta	-550,34	2 637,02
Toimintakate	-25 444 589,54	-25 183 786,30
Verotulot	20 455 655,37	19 706 508,29
Valtionosuudet	9 950 965,00	8 303 480,00
Korkotuotot	5 790,71	1 258,86
Muut rahoitustuotot	389 053,13	343 450,61
Korkokulut	-224 812,00	-275 224,92
Muut rahoituskulut	-58 850,19	-62 025,34
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	111 181,65	7 459,21
Vuosikate	5 073 212,48	2 833 661,20
Poistot ja arvonalentumiset	-2 989 328,18	-2 340 260,50
Satunnaiset erät	0,00	2 496 106,26
Tilikauden tulos	2 083 884,30	2 989 506,96
Tilinpäätössiirrot	5 945,51	6 913,38
Vähemmistöosuudet	-467,88	-1 892,21
Verot	-10 951,51	-811,75
Tilikauden yli/alijäämä	2 078 410,42	2 993 716,38

Konsernirahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	5 073 212	687 196
Satunnaiset erät		2 228 372
Tulorahoituksen korjauserät	-38 852	-197 332
Toiminnan rahavirta	5 034 360	2 718 236
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-4 428 738	-4 700 977
Rahoitusosuudet investointimenoihin	131 918	20 671
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	127 727	438 903
Investointien rahavirta	-4 169 093	-4 241 402
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	865 268	-1 523 166
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-253	490
Antolainasaamisten vähennykset	364	-1 022
Antolainauksen muutokset	111	-531
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	725 841	7 045 004
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 750 686	-1 399 861
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 269 681	-1 915 840
Lainakannan muutokset	2 244 836	3 729 303
Oman pääoman muutokset	1 940 051	-253 055
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-626	39 166
Vaihto-omaisuuden muutos	-99 619	-12 193
Saamisten muutos	1 301 303	200 567
Korottomien velkojen muutos	-1 004 420	530 025
Muut maksuvalmiuden muutokset	196 638	757 565
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	4 381 635	4 233 283
RAHAVAROJEN MUUTOS	5 246 903	2 710 117
Rahavarat 31.12.	10 506 654	5 259 751
Rahavarat 1.1.	5 259 751	2 549 633
Rahavarojen muutos	5 246 903	2 710 117

Konsernitase ja sen tunnusluvut

ASKOLAN KUNNAN KONSERNITASE

VASTAAVAA	31.12.2020	31.12.2019	VASTATTAVAA	31.12.2020	31.12.2019
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet					
Aineettomat oikeudet	205	158	Peruspääoma	9 241	9 241
Muut pitkävaikutteiset menot	264	296	Muut omat rahastot	1 940	7
	469	454	Edell. tilikausien yli- / alijäämä	1 595	-1 399
			Tilikauden yli- / alijäämä	2 078	2 994
Aineelliset hyödykkeet				14 855	10 843
Maa- ja vesialueet	4 085	4 044	VÄHEMMISTÖOSUUDET	10	15
Rakennukset	24 001	20 691			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 926	4 071	PAKOLLISET VARAUKSET		
Koneet ja kalusto	1 282	1 258	Eläkevaraukset	3	3
Muut aineelliset hyödykkeet	17	45	Muut pakolliset varaukset	122	129
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	4 175	3 924		124	132
	37 486	34 033	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	109	4 830
Sijoitukset			VIERAS PÄÄOMA		
Konserniin kuuluvat	0	0			
Osakkuusyhteistöosuudet	1 476	1 400	Pitkäaikainen korollinen vpo	24 845	25 380
Muut osakkeet ja osuudet	182	183	Lyhytaikainen korollinen vpo	7 820	4 435
Muut saamiset	245	247	Lyhytaikainen koroton vpo	5 285	5 850
	1 903	1 831		37 951	35 665
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	96	4 823	VASTATTAVAA	53 049	51 485
VAIHTUVAT VASTAAVAT			KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Vaihto-omaisuus	231	132	Omavaraisuusaste %	28,0 %	21,1 %
Saamiset			Suhteellinen velkaantuneisuus, %	79,4 %	84,3 %
Lyhytaikaiset saamiset	2 383	3 340	Kertynyt yli- / alijäämä, 1000 €	3 674	1 595
Rahoitusarvopaperit	6 525	3 411	Kertynyt yli- / alijäämä, € / asukas	752	323
Rahat ja pankkisaamiset	3 955	3 462	Konsernin lainat €/asukas	6 687	6 032
			Konsernin lainakanta 31.12.	32 666	29 815
VASTAAVAA	53 049	51 485	Konsernin lainasaamiset 31.12.,1000 €	0	0
			Velat ja vastuut pros. käyttötuloista, %	80 %	85 %
			Asukasluku 31.12.	4 885	4 943

15. KESKEISET LIITETIEDOT

Kunnan ja kuntakonsernin tilinpäätöksiin liittyvät olennaiset tiedot on esitetty tuloslaskelmassa ja taseessa sekä liitetiedoissa.

16. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

Asiaa koskeva sääntely

Kuntalain 115 § pykälän mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä. Tuloksen käsittelyllä tarkoitetaan ylijäämäisen tuloksen siirtoa taseen vapaaehtoiisiin varauksiin, rahastoon tai ylijäämätilille.

Tilikauden tuloksen käsittely

Vuoden 2020 tilinpäätöksen mukaan kunnan tuloslaskelma osoittaa satunnaisten erien jälkeen tilikauden ylijäämäksi 1 983 014,56 €.

Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että vuoden 2020 ylijäämäinen tulos kirjataan taseen yli- / alijäämätilille. Tuloksen kirjaamisen jälkeen taseen yli-/alijäämätilin saldo on 4 631 276,49 euroa ylijäämäinen.

VASTATTAVAA	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
I Peruspääoma	9 241 063,95	9 241 063,95
II Edell. tilikausien yli-/alijäämä	2 648 261,93	-804 397,50
V Tilikauden yli-/alijäämä	1 983 014,56	3 452 659,43
	<u>13 872 340,44</u>	<u>11 889 325,88</u>
	4 631 276,49	2 648 261,93

Taseen liitetiedoissa tilinpäätöksen laatimista koskevassa arvostus- ja jaksotusperiaatteissa on selvitetty edellisten tilikausien yli-/alijäämä tilillä tilikaudella tapahtuneet muutokset.

Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Taseen ylijäämä on 31.12.2020 tilinpäätöksessä 4 631 t€ muodostaen puskurin tuleville tilikausille.

Onnistuminen talouden tasapainottamisohjelman toteutuksessa varmistaa omalta osaltaan terveen talouden. Koronaviruspandemian vaikutukset voivat kuitenkin heikentää nopeasti tilannetta määrittelemättömäksi ajaksi.

Talouden tasapainottamisohjelman mukainen sosiaali- ja terveystalouden uudelleenjärjestely ei toteutunut. Ohjelman tavoitteet onnistuttiin vuoden 2020 osalta saavuttamaan mm . toimintoja kehittämällä ja tehostamalla.

17. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Seurantaa koskeva sääntely

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden sekä määrärahojen ja tuloarvion toteutuminen. Kunnanvaltuusto hyväksyy talousarvion, joka sisältää käyttötalous- ja tuloslaskelmaosan sekä investointi- ja rahoitusosan. Toimielimille on hyväksytty vastuualue- ja hankeryhmäkohtaiset toimintatavoitteet sekä määrärahat. Käyttötalousoosassa toimielintä ja viranhaltijaa sitovat valtuustoon nähden nettomääräraha (toimintakate, joka toimintakulujen ja -tuottojen erotus) sekä talousarvion sitovat tavoitteet. Investointiosassa sitoo hankeryhmän nettomääräraha sekä hankkeet nimikkeittäin (ei hankekohtaiset määrärahat).

Pääsääntöisesti talousarvion ylityksestä tulee hakea lisämäärärahaa talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden päätyttyä talousarvion ylityksessä on haettava valtuustolta ylitysten hyväksymistä ennen tilinpäätöksen vahvistamista.

Määrärahamuutokset

Kunnanvaltuusto myönsi lisämäärärahoja seuraavasti:

- * kokouksessaan 25.01.2021
 - perusturvalautakunnalle 300 000 €
- * kokouksessaan 15.03.2021
 - perusturvalautakunnalle 50 000 €

Lisämääräraharive aiheutui kokonaisuudessaan koronaviruspandemian aiheuttamista käyttötalouden lisäkustannuksista. Valtionosuuksien koronakompensatioita ei ole kohdennettu käyttötalouteen.

Talousarviolaina

Maksuvalmiutta ylläpitävää kuntatodistusluototusta nostettiin 3,5 milj. euroa.

Tavoitteiden toteutuminen

Strategia on valtuuston väline ohjata kunnan tulevaisuutta kilpailukykyä vahvistavaan suuntaan. Sen avulla voidaan hahmottaa yhteiset pelisäännöt ja suuntalinjat, jotka ohjaavat kunnallisen päätöksenteon valmistelutyötä. Se auttaa myös suuntaamaan resurssit menestystä varmistaviin kohteisiin.

Askolan kunnan strategia tarkistetaan valtuustokausittain. Asetettu visio on haastava ja helposti ymmärrettävä käyttökelpoinen johtamisen perusta. Visio on purettu strategiseksi tavoitteiksi eli näkökulmiksi, joita ovat asiakas-, talous-, prosessi- sekä uudistus- ja henkilöstönäkökulma. Voimassa oleva kuntastrategia hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 19.06.2018.

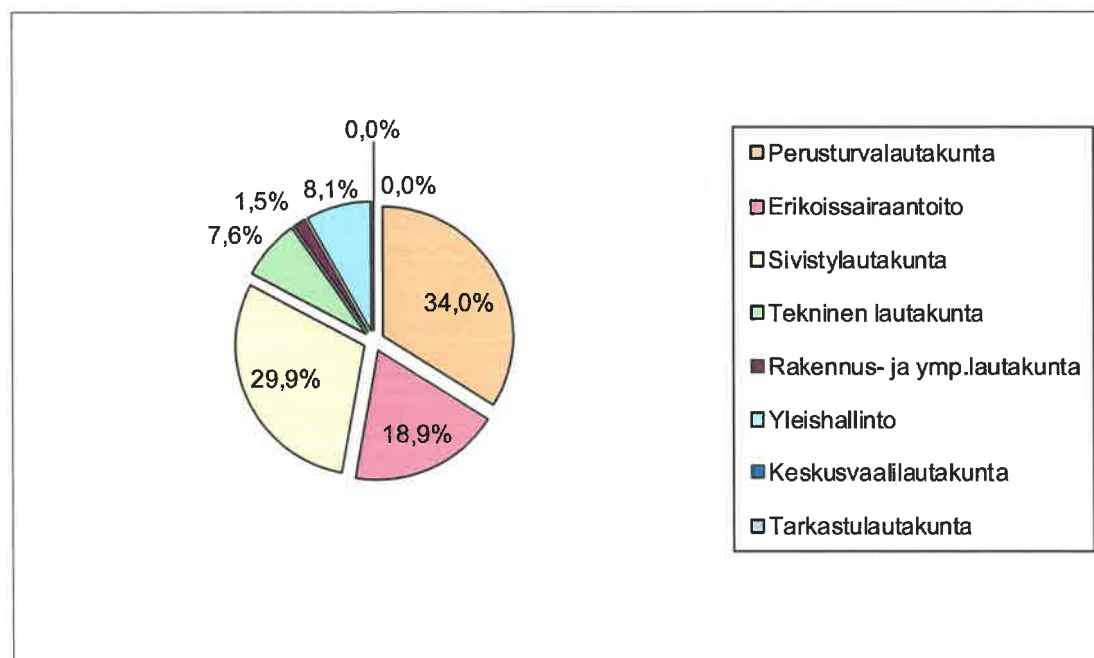
18. MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVION TOTEUTUMINEN

Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalouden määrärahojen toteutuminen hallintokunnittain ulkoiset ja sisäiset erät.
Tarkempi käyttötalouden erittely on erillisessä liitteessä.

Askolan kunta 1 000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Toteuma 2020	Tot %	Poikkeama
Ulkoiset menot						
Perusturvalautakunta	-10 276	-350	-10 626	-10 388	97,8	238
Erikoissairaanhoido	-6 026	0	-6 026	-5 784	96,0	242
Sivistylautakunta	-9 538	0	-9 538	-9 136	95,8	402
Tekninen lautakunta	-2 279	0	-2 279	-2 313	101,5	-34
Rakennus- ja ymp.lautakunta	-477	0	-477	-471	98,7	6
Yleishallinto	-2 671	0	-2 671	-2 481	92,9	190
Keskusvaalilautakunta	0	0	0	0	0,0	0
Tarkastulautakunta	-21	0	-21	-12	60,0	8
Ulkoiset yhteensä	-31 288	-350	-31 638	-30 585	96,7	1 054
Poistot ja sisäiset menot						
Perusturvalautakunta	-998	0	-998	-836	83,7	162
Sivistylautakunta	-2 406	0	-2 406	-2 370	98,5	37
Erikoissairaanhoido	-71	0	-71	-73	102,1	-2
Tekninen lautakunta	139	0	139	215	154,9	76
Rakennus- ja ymp.lautakunta	77	0	77	-81	-105,4	-158
Yleishallinto	1 760	0	1 760	1 668	94,8	-92
Keskusvaalilautakunta	0	0	0	0	0,0	0
Tarkastulautakunta	0	0	0	0	0,0	0
Poistot ja sisäiset menot yhteensä	-1 500	0	-1 500	-1 477	98,5	23

Käyttötalouden menojen prosentiosuudet lautakunnittain tilinpäätöksessä 2020



ASKOLAN KUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Toteuma 2020	Tot. %	Poikkeama (Tot-TA)
Ulkoiset						
Toimintamenot	-31 288 454	-350 000	-31 638 454	-30 586 079	97	1 052 375
Toimintatuotot	4 400 454	0	4 400 454	4 110 914	93	-289 540
Netto (toimintakate)	-26 888 000	-350 000	-27 238 000	-26 475 166	97	762 834
Poistot ja sisäiset erät						
Poistot	-1 500 000	0	-1 500 000	-2 141 562	143	-641 562
Sisäiset menot	-3 598 595	0	-3 598 595	-3 390 521	94	208 074
Sisäiset tulot	3 598 595	0	3 598 595	3 390 521	94	-208 074
Netto yhteensä	-28 388 000	-350 000	-28 738 000	-28 616 728	100	121 272

Yleishallinto	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Toteuma 2 020	Tot. %	Poikkeama (Tot-TA)
Ulkoiset						
Toimintamenot	-2 671 289	0	-2 671 289	-2 481 039	93	190 250
Toimintatuotot	235 960	0	235 960	113 474	48	-122 486
Netto (toimintakate)	-2 435 329	0	-2 435 329	-2 367 565	97	67 764
Poistot ja sisäiset erät						
Poistot	-87 746	0	-87 746	-85 452	97	2 294
Sisäiset menot	-154 848	0	-154 848	-131 468	85	23 380
Sisäiset tulot	2 002 485	0	2 002 485	1 884 944	94	-117 541
Netto yhteensä	-675 438	0	-675 438	-699 541	104	-24 103

Perusturva- lautakunta	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Toteuma 2 020	Tot. %	Poikkeama (Tot-TA)
Ulkoiset						
Toimintamenot	-10 276 077	-350 000	-10 626 077	-10 388 052	98	238 025
Toimintatuotot	1 441 866	0	1 441 866	1 230 061	85	-211 805
Netto (toimintakate)	-8 834 211	-350 000	-9 184 211	-9 157 991	100	26 220
Poistot ja sisäiset erät						
Poistot	-139 644	0	-139 644	-51 279	37	88 365
Sisäiset menot	-858 304	0	-858 304	-778 705	91	79 599
Sisäiset tulot	0	0	0	-5 771		-5 771
Netto yhteensä	-9 832 159	-350 000	-10 182 159	-9 993 747	98	188 412

Erikoissairaanhoido	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Toteuma 2 020	Tot. %	Poikkeama (Tot-TA)
Ulkoiset						
Toimintamenot	-6 026 000	0	-6 026 000	-5 784 036	96	241 964
Toimintatuotot	0	0	0	0		0
Netto (toimintakate)	-6 026 000	0	-6 026 000	-5 784 036	96	241 964
Poistot ja sisäiset erät						
Poistot	0	0	0	0		0
Sisäiset menot	-71 240	0	-71 240	-72 750	102	-1 510
Sisäiset tulot	0	0	0	0		0
Netto yhteensä	-6 097 240	0	-6 097 240	-5 856 786	96	240 454

Sivistys- lautakunta	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Toteuma 2 020	Tot. %	Poikkeama (Tot-TA)
Ulkoiset						
Toimintamenot	-9 538 149	0	-9 538 149	-9 135 663	96	402 486
Toimintatuotot	1 425 880	0	1 425 880	1 391 496	98	-34 384
Netto (toimintakate)	-8 112 269	0	-8 112 269	-7 744 167	95	368 102
Poistot ja sisäiset erät						
Poistot ja arvonalentumiset	-345 129	0	-345 129	-1 035 884	300	-690 755
Sisäiset menot	-2 291 169	0	-2 291 169	-2 220 391	97	70 778
Sisäiset tulot	229 980	0	229 980	222 000	97	-7 980
Netto yhteensä	-10 518 587	0	-10 518 587	-10 778 442	102	-259 855

Tekninen lautakunta	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio yhteensä	Toteuma 2 020	Tot. %	Poikkeama (Tot-TA)
Ulkoiset						
Toimintamenot	-2 278 728	0	-2 278 728	-2 312 570	101	-33 842
Toimintatuotot	916 818	0	916 818	978 190	107	61 372
Netto (toimintakate)	-1 361 910	0	-1 361 910	-1 334 380	98	27 530
Poistot ja sisäiset erät						
Poistot ja arvonalentumiset	-921 614	0	-921 614	-968 947	105	-47 333
Sisäiset menot	-202 490	0	-202 490	-168 283	83	34 207
Sisäiset tulot	1 262 746	0	1 262 746	1 207 198	96	-55 548
Netto yhteensä	-1 223 268	0	-1 223 268	-1 264 412	103	-41 144

Rakennus- ja ympäristölautakunta	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio yhteensä	Toteuma 2 020	Tot. %	Poikkeama (Tot-TA)
Ulkoiset						
Toimintamenot	-477 392	0	-477 392	-471 097	99	6 295
Toimintatuotot	379 930	0	379 930	397 693	105	17 763
Netto (toimintakate)	-97 462	0	-97 462	-73 404	75	24 058
Poistot ja sisäiset erät						
Poistot	-5 867	0	-5 867	0		5 867
Sisäiset menot	-20 404	0	-20 404	-18 703	92	1 701
Sisäiset tulot	103 384	0	103 384	82 150	79	-21 234
Netto yhteensä	-20 349	0	-20 349	-9 957	49	10 392

Keskusvaalilautakunta	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio yhteensä	Toteuma 2 020	Tot. %	Poikkeama (Tot-TA)
Ulkoiset						
Toimintamenot	0	0	0	0		0
Toimintatuotot	0	0	0	0		0
Netto (toimintakate)	0	0	0	0		0
Poistot ja sisäiset erät						
Poistot	0	0	0	0		0
Sisäiset menot	0	0	0	0		0
Sisäiset tulot	0	0	0	0		0
Netto yhteensä	0	0	0	0		0

Tarkastuslautakunta	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio yhteensä	Toteuma 2 020	Tot. %	Poikkeama (Tot-TA)
Ulkoiset						
Toimintamenot	-20 819	0	-20 819	-12 485	60	8 334
Toimintatuotot	0	0	0	0		0
Netto (toimintakate)	-20 819	0	-20 819	-12 485	60	8 334
Poistot ja sisäiset erät						
Poistot	0	0	0	0		0
Sisäiset menot	-140	0	-140	-221	158	-81
Sisäiset tulot	0	0	0	0		0
Netto yhteensä	-20 959	0	-20 959	-12 707	61	8 252

Tuloslaskelmaosan toteutuminen (ulkoinen)

	TA 2020	TA:n muutokset	TA 2020 yhteensä	Toteuma 2020	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 912 541		1 912 541	1 849 973	-62 568
Maksutuotot	1 638 120		1 638 120	1 447 952	-190 168
Tuet ja avustukset	216 340		216 340	275 300	58 960
Muut toimintatuotot	633 453		633 453	537 689	-95 764
	4 400 454	0	4 400 454	4 110 914	-289 540
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-11 065 834		-11 065 834	-10 927 038	138 796
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-2 455 953		-2 455 953	-2 337 636	118 317
Muut henkilösivukulut	-333 328		-333 328	-366 144	-32 816
Henkilöstökorvaukset	49 920		49 920	216 070	166 150
Palvelujen ostot	-13 746 702	-315 000	-14 061 702	-13 432 779	628 923
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1 942 577	-35 000	-1 977 577	-1 951 550	26 027
Varaston lisäys (+) tai vähennys (-)	-4 072		-4 072	-2 377	1 695
Avustukset	-1 350 605		-1 350 605	-1 346 248	4 357
Muut toimintakulut	-439 303		-439 303	-438 376	927
	-31 288 454	-350 000	-31 638 454	-30 586 079	1 052 375
Toimintakate	-26 888 000	-350 000	-27 238 000	-26 475 165	762 835
Verotulot	20 917 000		20 917 000	20 455 655	-461 345
Valtionosuudet	8 211 157		8 211 157	9 950 965	1 739 808
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	7 000		7 000	4 996	-2 004
Muut rahoitustuotot	297 000		297 000	386 857	89 857
Korkokulut	-194 000		-194 000	-178 114	15 887
Muut rahoituskulut	-23 000		-23 000	-20 630	2 370
	87 000	0	87 000	193 109	106 109
Vuosikate	2 327 157	-350 000	1 977 157	4 124 564	2 147 407
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 500 000		-1 500 000	-1 375 375	124 625
Arvonalentumiset			0	-766 175	
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot	520 000		520 000	0	-520 000
Satunnaiset kulut	-816 000		-816 000	0	816 000
Tilikauden tulos	531 157	-350 000	181 157	1 983 015	1 801 858
Tilikauden ylijäämää + (alijäämä-)	531 157	-350 000	181 157	1 983 015	1 801 858

Rahoitusosan toteutuminen

	TA 2020	TA:n muutokset	TA 2020 yhteensä	Toteuma 2020	Poikkeama
VAR SINAINEN TOIMINTA JA INVESTOINNIT					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	2 327 157		2 327 157	4 124 564	1 797 407
Satunnaiset erät	0		0	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	-50 000		-50 000	-26 917	23 083
Toiminnan rahavirta	2 277 157	0	2 277 157	4 097 648	1 820 491
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-4 453 000		-4 453 000	-3 582 371	870 629
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0		0	114 000	114 000
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	520 000		520 000	64 130	-455 870
Varsinainen toiminta ja investoinnit, netto	-1 655 843	0	-1 655 843	693 407	2 349 250
RAHOITUSTOIMINTA					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0		0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 521 689		-1 521 689	-1 473 435	48 254
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 000 000		3 000 000	3 500 000	500 000
Lainakannan muutokset	1 478 311	0	1 478 311	2 026 565	548 254
Oman pääoman muutokset	0			0	0
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos				-708	-708
Vaihto-omaisuuden muutos				2 377	2 377
Saamisten muutos				1 046 905	1 046 905
Korottomien velkojen muutos				-1 254 384	-1 254 384
Vaikutus maksuvalmiuteen yhteensä	0	0	0	-205 811	-205 811
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	1 478 311	0	1 478 311	1 820 754	342 443
RAHAVAROJEN MUUTOS	-177 532	0	-177 532	2 514 161	2 691 693
Rahavarat 31.12.				8 575 181	
Rahavarat 1.1.				6 061 020	
Rahavarojen muutos				2 514 161	

Toimielin: 10 YLEISHALLINTO Valtuustotaso

Toiminnan lyhyt kuvaus / palveluajatus:

Yleishallinto-osasto tuottaa kunnan hallinto- ja tukipalvelut vastuullisesti, luotettavasti ja kustannustehokkaasti. Päätöksenteko kuntalaisia koskevilla hallintoasioissa tapahtuu nopeasti ja selkeästi. Järjestää kunnan siivous- ja ruokahuoltopalvelut asiakkaan tarpeet huomioiden yhteistyökykyisesti ja laadukkaasti. Yleishallinto järjestää kuntalaisille maaseutupalvelut sekä järjestää ja koordinoi asuntotoimintaa, elinkeinotoimen palveluja ja kaavoitusta sekä muuta maankäytön ohjausta.

Talousarvioesityksen perustelut:

Yleishallinto-osastolle kuuluvat palvelut järjestetään laadukkaasti, ystävällisesti ja sujuvasti nykyaikaisilla ohjelmistoratkaisuilla taloudellisuus huomioon ottaen. Yleishallinnon yleistavoite on kunnan toiminnan ja talouden ohjaus.

Uutta talousarviossa 2020:

Hallintopalveluprosessin kehittäminen ja tehostaminen. Taloushallinnossa vuonna 2019 käyttöön otetun ProEconomica Premiumin ja siihen liittyvän raportointia täydentävän Analysointi-ratkaisun käytön tehostaminen. Elinvoimapäällikön tehtävän vakinaistuminen.

Toiminnan / kehittämisen painopistealueet 2021 - 2022:

Digitaalisten palveluprosessien kehittäminen ja tehostaminen.

Toiminta 2020:

Koronaepidemia toi vuodelle 2020 omat haasteensa. Maaliskuussa oli otettava käyttöön nopealla aikataululla etätyö ja etäkokoustaminen. Askolan kunnan lautakunnan kokouksissa on käytetty Teamsia ja lisäksi Dynastian sähköistä kokousjärjestelmää. Kokoukset pidettiin joko hybridimuotoisena tai kokonaan etäkokouksina. Valtuuston kokoukset on striimannut Itäväylä.

Tulossuunnitelma

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio 2020 yht.	Toteuma 2020	Tot. %	Poikkeama (Tot- TA)
Myyntituotot	59 235		59 235	48 418	82 %	-10 817
Maksutuotot				100		
Tuet ja avustukset	69 819		69 819	37 566	54 %	-32 253
Vuokratuotot						
Muut toimintatuotot	106 906		106 906	27 390	26 %	-79 516
Toimintatuotot	235 960	0	235 960	113 474	48 %	-122 486
Henkilöstökulut	-1432 298		-1432 298	-1395 956	97 %	36 342
Palvelujen ostot	-743 344		-743 344	-658 985	89 %	84 359
Aineet ja tarvikkeet	-365 255		-365 255	-333 401	91 %	31854
Avustukset	-25 437		-25 437	-18 937	74 %	6 500
Vuokrat	-26 315		-26 315	-15 985	61 %	10 330
Muut toimintakulut	-78 640		-78 640	-57 774	73 %	20 866
Toimintakulut	-2 671 289	0	-2 671 289	-2 481 039	93 %	190 250
TOIMINTAKATE (netto)	-2 435 329	0	-2 435 329	-2 367 565	97 %	67 764
Suunn. mukaiset poistot	-87 746	0	-87 746	-85 438	97 %	2 308
Laskennalliset erät (sisäiset)	1 847 637	0	1 847 637	1 753 476	95 %	-94 161
NETTO YHTEENSÄ	-675 438	0	-675 438	-699 527	104 %	-24 089

TULOSKORTTI TA2020

<i>Vastualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Kriittiset menestystekijät</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>	<i>Toimenpiteet/TA2020</i>	<i>Toteuma/TP2020</i>
<i>Asiakkuus ja osallisuus</i> Edistämme kuntalaisten ja yritysten vaikutusmahdollisuuksia ja osallisuutta.	Vaikutusmahdollisuuksien edistäminen	Ainakin yksi konkreettinen vaikutusmahdollisuuden tai osallisuuden parantamistoimenpide päätetään	Ainakin yksi konkreettinen vaikutusmahdollisuuden tai osallisuuden parantamistoimenpide päätetään.	TA 2021 yhteydessä päätettiin, että toteutetaan asukas-/kyläiltoja sekä keskustelu- ja infotilaisuuksia.
<i>Prosessi ja rakenteet</i> Mahdollistamme luovan, avoimen, innostavan ja ratkaisukeskeisen ilmapiirin koko kunnassa	Positiivisen asenteen edistäminen kunnassa.	Positiivisen kuntakuvan arvio kuntalaiskyselyssä yli arvosteluasteikon puolivälin.	Positiivisen kuntakuvan arvion tiedustelu kuntalaiskyselyssä	Kuntalaiskyselyä ei tehty. Ei toteutunut.
<i>Osaaminen ja uudistuminen</i> Osaava ja ammattitaitoinen henkilökunta	Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö. Työn laatu hyvää ja henkilöstö on motivoitunutta.	Koulutuspäiviä/hlö keskim. >1 pv, sairauspoissaoloja/hlö keskim. <17 pv.	Koulutukseen osallistumisen mahdollistaminen ja koulutuksissa käyntien seuranta. Sairauspoissaolojen seuranta ja aktiivisen aikaisentuen mallin toimenpiteet.	Koulutuspäiviä oli keskimäärin 1 pv/hlö, sairauspoissaoloja keskimäärin 17,4 pv/hlö,
<i>Talous ja resurssit</i> Huolehdimme vastuullisesta taloudenpidosta	Tasapainoinen talous	Talousarvion toteutuminen sen puitteissa	Aktiivinen talousarvioseuranta	Toteutui. Talousraportointi kunnanhallitukselle kuukausittain ja kvartaaliraportti valtuustolle.

Toimielin: 20 KESKUSVAALILAUTAKUNTA
Valtuustotaso

Toiminta 2020:

Ei vaaleja vuonna 2020.

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio 2020 yht.	Toteuma 2020	Tot. %	Poikkeama (Tot-TA)
Myyntituotot			0			
Maksutuotot			0			
Tuet ja avustukset	0		0	0		0
Vuokratuotot			0			
Muut toimintatuotot			0			
Toimintatuotot	0	0	0	0		0
Henkilöstökulut	0		0	0		0
Palveluiden ostot	0		0	0		0
Aineet ja tarvikkeet	0		0	0		0
Muut toimintakulut	0		0	0		0
Toimintakulut	0	0	0	0		0
TOIMINTAKATE (netto)	0	0	0	0		0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	0		0
Poistot tietokoneohjelmista						0
Poistot muista pitkävaik. menoista						0
Poistot rakennuksista						0
Poistot kiint. rakenteista ja laitteista						0
Poistot koneista ja kalustosta						0
Laskennalliset erät (sisäiset)	0	0	0	0		0
Hallintomenot			0	0		0
Ateriapalvelut	0		0	0		0
Siivouspalvelut			0			0
Sisäiset vesimaksut			0			0
Sisäiset vuokrat			0			0
Lask. menot yhteensä	0	0	0	0		0
Hallintotulot						0
Ateriapalvelut						0
Siivouspalvelut						0
Sisäiset vesimaksut						0
Sisäiset vuokrat						0
Laskennalliset tulot yhteensä	0	0	0	0		0
NETTO YHTEENSÄ	0	0	0	0		0

Toimielin: 30 TARKASTUSLAUTAKUNTA Valtuustotas

Toiminnan lyhyt kuvaus / palveluajatus:

Tarkastuslautakunnan pääasiallinen tehtävä on arvioida, ovatko valtuuston talousarviossa asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet kunnassa ja kuntakonsernissa. Lautakunta laatii tilinpäätöksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi arviointikertomuksen, jossa esitetään havainnot valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumisesta. Lautakunta valmistelee myös valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat. Käytännössä tämä tarkoittaa kuntalain mukaisen tilintarkastuksen järjestämistä ja valvomista. Lautakunta tekee myös valtuustolle ehdotuksensa tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauksien myöntämisestä. Lautakunnan sihteerin tehtävät ostetaan tilintarkastusyhteisöltä.

Toiminnan / kehittämisen painopistealueet 2020 - 2022:

Tarkastuslautakunnan erityistehtävänä talousarviovuonna ja suunnitelmavuosina 2019 – 2020 on valvoa kunnanvaltuuston hyväksymän talouden tasapainottamista.

Toiminta 2020:

Vastuullinen tilintarkastaja vaihtui vuoden aikana. Ilpo Malinen jäi pois Askolan tilintarkastuksesta ja tilalle tuli Piia-Tuulia Rauhala.

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio 2020 yht.	Toteuma 2020	Tot. %	Poikkeama (Tot-TA)
Myyntituotot			0			
Maksutuotot			0			
Tuet ja avustukset			0			
Vuokratuotot			0			
Muut toimintatuotot			0			
Toimintatuotot	0	0	0		0 %	0
Henkilöstökulut	-4 145		-4 145	-2 383	57 %	1 762
Palveluiden ostot	-16 334		-16 334	-9 917	61 %	6 417
Aineet ja tarvikkeet	-100		-100	0	0 %	100
Muut toimintakulut	-240		-240	-185	77 %	55
Toimintakulut	-20 819	0	-20 819	-12 485	60 %	8 334
TOIMINTAKATE (netto)	-20 819	0	-20 819	-12 485	60 %	8 334
Suunn. mukaiset poisot	0	0	0	0	0 %	0
Poisot tietokoneohjelmista						
Poisot muista pitkävaik. menoista						
Poisot rakennuksista						
Poisot kiint. rakenteista ja laitteista						
Poisot koneista ja kalustosta						
Laskennalliset erät (sisäiset)	-140	0	-140	-221	158 %	-81
Hallintomenot			0	0		
Ateriapalvelut	-140		-140	-221	158 %	-81
Siivouspalvelut			0			
Sisäiset vesimaksut			0			
Sisäiset vuokrat			0			
Lask. menöt yhteensä	-140	0	-140	-221	158 %	
Hallintotulot						
Ateriapalvelut						
Siivouspalvelut						
Sisäiset vesimaksut						
Sisäiset vuokrat						
Laskennalliset tulot yhteensä	0	0	0	0	0 %	
NETTO YHTEENSÄ	-20 959	0	-20 959	-12 707	61 %	8 252

Toimielin: 200 PERUSTURVALAUTAKUNTA Valtuustotaso

Toiminnan lyhyt kuvaus / palveluajatus:

Perusturvalautakunnan tehtävä on vastata laadultaan ja määrältään riittävien sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden järjestämisestä kuntalaisille. Toiminta on asiakaslähtöistä, kuntalaisten aktiivisuutta ja omatoimisuutta tukevaa. Ensisijaisena tavoitteena on varhaisen tuen antaminen ja ennaltaehkäisevien työmuotojen lisääminen vahvistamalla asukkaiden omia voimavaroja ja vastuunottoa omasta hyvinvoinnistaan ja terveydestään.

Perusturvan toimialan kaikissa palveluissa keskeisenä tavoitteena on oikea-aikaisen tuen ja avun turvaaminen kuntalaisille. Perusturvalautakunta tekee aktiivisesti yhteistyötä sekä kunnan muiden hallinnonalojen että kolmannen sektorin ja naapurikuntien kanssa.

Talousarvioesityksen perustelut:

Talousarvion raamin (8 575)€pohjana on vuoden 2019 talousarvio, johon on lisätty ainoastaan henkilöstökuluihin tulevat lomarahojen korotukset. Lisäksi talouden tasapainottamisohjelman säästötavoitteen 678 000€ saavuttamiseksi perusturvalautakunnan on etsittävä vuoden 2020 aikana säästötoimet sote –palvelut uudelleen järjestämällä. Asiantuntija- ja selvitystyöhön sekä henkilöstö muutostenvalmennukseen on talousarviossa varattu 70 000€.

Talousarvioesitys lähtee siitä, että edelleen uudelleen järjestämisselvityksestä huolimatta ja sen vuoksi toiminnan tehostamisen, uusien yhteisten käytäntöjen vahvistamisella saadaan enemmän vähemmällä. Perusturvalautakunnan vuoden 2020 talousarviossa kaikilla osa-alueilla keskeistä on oman toiminnan vahvistaminen ja erityisesti asiakaslähtöinen, kotiin vietävien palvelujen lisääminen. Toiminta-ajatuksena on yksilöllisten, tasa-arvoisten ja oikea-aikaisten palvelujen turvaaminen. Asiakaspalvelussa aktivoiva ja ehkäisevä työote sekä läheisverkoston mukaan ottaminen vahvistaa kaikkien asiakkaiden kotona asumista ja jatkaa kevyempien palvelujen aikaa. Asiakkaiden hyvinvoinnin lisäksi syntyy säästöjä, kun laitosvuorokausia on vähemmän. Henkilöstön hyvinvointiin ja tukemiseen kiinnitetään erityisesti huomiota tässä muutospäätöksessä.

Uutta talousarviossa 2020:

Merkittäviä muutoksia talousarviossa ei ole, mutta oleellista on se, että muutokset liittyvät Itä-Uudenmaan yhteisiin sosiaali- ja terveyspalveluihin. Terveystieteiden LifeCare –ohjelman käyttöönotto näkyy ATK –kustannuksina vuoden 2020 aikana. Kotisairaala aloittaa toimintansa 4/2020 ja on odotettavissa kustannussäästöjä vuodeosastohoidossa, kotihoidossa ja erikoissairaanhoidossa.

Itä-Uudenmaan sosiaalipäivystykseen tulee lisää henkilöstökustannuksia lakimuutoksiin liittyen. Henkilöstöä on vahvistettava, jotta lakisääteinen ympärivuorokautinen sosiaalipäivystys voidaan toteuttaa. Ikäihmisten palveluissa päivätoiminnan kehittäminen ja siten kotihoidon ja asumispalvelujen tarpeen siirtäminen näkyvät talousarviossa siten, että kustannukset eivät nouse. Palvelukeskus Mäntyrinteeseen pystyy vastaamaan tehostetun palveluasumisen ja kuntouttavan hoidon tarpeeseen eikä laitospaikkoja tarvitse ostaa eikä synny siirtoviivepäiviä sairaalahoidossa.

Toiminnan / kehittämisen painopistealueet 2021 - 2022:

Sote –palvelut järjestetään uudelleen vuoden 2020 aikana. Uusi toimija ja toimintamalli tulevat vaikuttamaan toiminnan kehittämiseen ja sen painopisteisiin. Toivottavasti toiminnan kehittämisen painopiste on jatkossakin kotiin vietävissä palveluissa ja ikäihmisten palvelujen lisäämisessä. Väki vanhenee ja hoidon tarve tulee kasvamaan. Sote-palvelujen hyvä ja kustannustehokas taso tulee säilyttää, jotta palvelut pysyvät lähellä kuntalaisia. Itä-Uudenmaan kuntien yhteistyötä jatketaan edelleen ja ollaan mukana alueellisessa kehityksessä, joilla saadaan monipuolisia ja ajanmukaisia palveluja myös askolalaisille.

Toiminta 2020:

Vuosi 2020 oli täysin erilainen kuin talousarviota laadittaessa oletettiin. Maalisuussa täydellä voimalla alkanut Covid-19 pandemia vaikutti kaikkeen toimintaan perusturvan toimialalla. Koko toiminta muovautui pandemian myötä. Etätyöt ja muokatut palvelut aiheuttivat monenlaisia muutoksia rutiineihin. Mikään asia ei toiminut kuten oli suunniteltu tai kuten ne aiemmin olivat toimineet. Henkilöstö muovasi koko toiminnan pandemian mukaan. Asiat tehtiin nyt valtakunnallisten ohjeiden mukaan täysin uudessa tilanteessa. Siitä huolimatta kaikki asetetut velvoitteet ja

tehtävät tulivat tehtyä. Monia toimintoja oli valtionhallinnon määräyksestä jätettävä tekemättä. Terveystieteiden potilaiden vastaanotto keskittyi vain kiireelliseen hoitoon, vanhuspäivätoimissa siirryttiin suljettujen ovien taakse. Vanhusten palveluita siirrettiin koteihin tai keskeytettiin kokonaan ja sosiaalityössä räätälöitiin aivan uudenlaisia tukimuotoja lapsiperheille. Henkilöstö suoriutui asiakaspalvelutehtävässään erinomaisesti.

Talouden tasapainottamisohjelman mukaisesti perusturvan toimialan ulkoistamisselvitys jatkui ja sai uusia muotoja. Kevään ja kesän toimintaa leimasivat selvitykset, joiden tavoitteena oli sote-palvelujen järjestämisvastuun siirtäminen Porvoon kaupungille. Selvitystä laadittiin koko kevät ja vasta kesällä Porvoon kaupunki päätti, ettei ota Askolan sote-palveluja järjestämisvastuulle.

Nämä molemmat merkittävät asiat ovat vaikuttaneet toimintaan. Perusturvan toimialalla on keskitytty selviytymään ja turvaamaan laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut kuntalaisille epävarmasta tulevaisuudesta huolimatta. Syyskuussa suoritettujen laskemien mukaan perusturvan toimialan todettiin saavuttaneen talouden tasapainottamisen yhteydessä asetetun 676 000 € säästötavoitteen ja jopa ylittäneen sen. Tieto toi työrauhan, mutta saman aikaisesti covid -19 pandemian uusi aalto aiheutti uudestaan toimintojen siirtämisen sähköiseen muotoon ja keskittymisen pandemiasta selviytymiseen.

Pandemia on aiheuttanut paljon erilaisia kuluja ja toisaalta myös selvää tulojen menetyksiä. Pandemian kustannukset ovat perusturvan toimialalla n 340 000€ ja tuloja on kertynyt n 200 000€ arvoitua vähemmän. Kaikesta huolimatta perusturvan toimialan oma toiminta ilman pandemiasta aiheutuneita kuluja, on pysynyt talousarviossa.

Talous:

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio 2020 yht.	Toteuma 2020	Tot. %	Poikkeama (Tot- TA)
Myyntituotot	14 891		14 891	72	0 %	-14 819
Maksutuotot	1 145 666		1 145 666	906 727	79 %	-238 939
Tuet ja avustukset	57 211		57 211	126 401	221 %	69 190
Vuokratuotot	220 519		226 062	194 655	86 %	-31 407
Muut toimintatuotot	3 579		0	2 207		2 207
Toimintatuotot	1 441 866	0	1 443 830	1 230 061	85 %	-213 769
Henkilöstökulut	-4 674 678		-4 674 678	-4 536 384	97 %	138 294
Palvelujen ostot	-4 157 537	-315 000	-4 472 537	-4 325 892	97 %	146 645
Aineet ja tarvikkeet	-400 523	-35 000	-435 523	-394 342	91 %	41 181
Avustukset	-915 718		-915 718	-1 006 028	110 %	-90 310
Vuokrat	-51 499		-51 499	-40 440	79 %	11 059
Muut toimintakulut	-76 122		-76 122	-84 967	112 %	-8 845
Toimintakulut	-10 276 077	-350 000	-10 626 077	-10 388 052	98 %	238 025
TOIMINTAKATE (netto)	-8 834 211	-350 000	-9 182 247	-9 157 991	100 %	24 256
Suunn. mukaiset poistot	-139 644	0	-139 644	-51 279	37 %	88 365
Laskennalliset erät (sisäiset)	-858 304	0	-858 304	-784 476	91 %	73 828
NETTO YHTEENSÄ	-9 832 159	-350 000	-10 180 195	-9 993 747	98 %	186 448

TULOSKORTTI TA2020

<i>Vastualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Kriittiset menestystekijät</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>	<i>Toimenpiteet/TA2020</i>	<i>Toteuma/TP2020</i>
<u>Asiakkuus ja osallisuus Paikalliset palvelut</u> <u>Tarjoamme laaduksita palveluita sujuvasti, riipeästi ja ystävällisesti</u>	Perusturvan hallinto tukee ja mahdollistaa toimintayksiköiden keskittymistä perustehtävään. Selvittämistyö ja tulevat muutokset hallitaan siten, että perustehtävä ei häiriinny.	Oikea aikainen, oikea palvelu nopeuttaa asiakasprosessia. Asiat eivät viivästy ja mutkistu. Ylläpidetään yhtenäistä palvelukulttuuria.	Kukin toimintayksikkö toimii itseään koskevissa asioissa yhteisesti sovitun prosessin mukaan. Hallinto hoitaa tukipalvelut. Asioita ei siirrellä toimialan sisällä.	Tavoitteessa pysyttiin siten, että toiminta oli ajan tasaista. Toimintayksiköissä oli kovin erilainen vuosi, kuin oli odotettu.
<u>Prosessi ja rakenteet</u> Viihtyisässä Askolassa on hyvä elää.	Panostamme hyviin hallinnollisiin palveluihin. Yhteistyö koko kunnassa on hyvää.	Tehtävät on jaettu järkevästi. Toimintayksiköt toimivat nopeasti itseään koskevissa asioissa.	Asiat päätetään toimialan yhteisissä foorumeissa ja osaaminen hyödynnetään siten, että toimintakulttuuri on yhtenäinen.	Kaikki yhteistä toimintakulttuuria ylläpitävät kokoukset ja sovitut tehtävät voitiin hoitaa sähköisesti. Vuoden aikana opittiin uusia hyviä tapoja pitää yhteyttä ja vahvistaa yhteistyötä.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u> <u>Osaava ja ammattitaitoinen henkilökunta</u>	Pysyvä, hyvinvoiva henkilöstö. Hyvä työn laatu ja motivoitunut henkilöstö. Muutosprossi: SOTE – uudelleen järjestäminen.	Sairauspoissaolojen määrä vähäisempää ja täydennyskoulutus toteutuu 3 pv/hlö/v. Muutosvalmennus henkilöstölle työnohjauksen ja koulutuksen avulla.	kehityskeskustelut, vuorovaikutus on aktiivista ja kannustavaa. Työnohjaukset toimivat. Muutosvalmennus koko henkilöstölle.	Kaikkia sovittuja koulutuksia ei voitu järjestää. Osa toteutettiin sähköisesti. Työnohjaukset ja muutokseen valmentautumiset toteutettiin suunnitellusti.
<u>Talous ja resurssit</u> <u>Järjestämme palveluja tehokkaalla palvelurakenteella ja tuotannolla.</u> <u>Huolehdimme vastuulisesta taloudenpidosta.</u>	Toimistosihteerin tehtävät ja toimintayksiköiden tukipalvelujen tarve pystytään hoitamaan.	Hallinnon tehtävät tulevat tehtyä: Hallinnon kustannukset pysyvät annetussa raamissa.	Toimialan tehtävien jako on järkevä ja toimiva. Laskutukset keskitetään ja henkilöstön asiat hoidetaan toimintayksiköissä.	Laskutus on toiminut keskitetysti ja tehtävät on voitu jakaa suunnitellusti. Yhteistyö ja tuki ovat toimineet erinomaisesti.

Toimielin: 300 ERIKOISSAIRAANHOITO Valtuustotaso

Toiminnan lyhyt kuvaus / palveluajatus:

HUS:n omassa strategiassa on toiminnalle asetettu seuraavat tavoitteet:

- Potilaslähtöinen ja oikea-aikainen hoito
- Korkeatasoinen tutkimus ja opetus
- Tiivistävä kumppanuus perusterveydenhuollon kanssa
- Vaikuttava ja kilpailukykyinen toiminta

Talousarvioesityksen perustelut:

Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri tuottaa kunnan ostamat erikoissairaanhoidon palvelut lähes kokonaan. HUS:n kuntalaskutus perustuu erikoissairaanhoidon edellisten vuosien käytön seurannan ja HUS:n kustannustason nousun sekä tiedossa olevien toiminnan muutoksien perusteella tehtyyn palvelujen tarvearvioon. Oma terveyskeskus on ottanut omaan toimintaan osioita erikoissairaanhoidosta. Lasten ja nuorten psykiatrista hoitoa HUS on siirtänyt kuntien vastuulle. Siitä huolimatta kustannukset nousevat. Hoidon taso ja mahdollisuus on noussut, joka osaltaan nostavat kustannuksia. Vuosittain käydään HUS:n edustajien kanssa sopimusneuvottelu, mutta HUS:n talousarvion pohjana on edellisten vuosien käytön mukainen tarvearvio. Talousarvio sisältää palvelusopimuksen lisäksi mm. HUS:lle maksettavia eläkemenoperusteisia Kuel-maksuja sekä asukasluvuun pohjautuvina kalliin hoidon tasausmaksun ja ensihoidon kustannukset.

Uutta talousarviossa 2020:

HUS:n talousarvio on laadittu palvelusuunnitelman mukaisesti. Hus ei ole vielä perustellut omien kustannustensa nousua. Peruskunnassa on vuosittain lisätty omaa toimintaa, mutta se ei näy erikoissairaanhoidon hinnoittelussa kustannuksia laskevana. Kustannusten nousulle ei ole ollut perusteltua syytä. Hoidontarpeessa ei ole näkyvissä mitään merkittäviä muutoksia, jotka perustelisivat palvelusuunnitelman mukaisen hinnoittelun.

Toiminnan / kehittämisen painopistealueet 2021 - 2022:

Yhteistyö jatkuu kunnan perusterveydenhuollon kanssa ja seudullisen yhteistyön kehittäminen ja uusien yhteistyökäytäntöjen luominen jatkuu. Lisäksi aktiivisesti etsitään muitakin erikoissairaanhoidon kustannustehokkaita palveluja. Kunnan perusterveydenhuollon kehittämisellä pyritään vähentämään erikoissairaanhoidon tarvetta ja käytön painopistettä pyritään siirtämään perusterveydenhuollon suuntaan. Kunnan sote -palvelut järjestetään uudelleen ja vuonna 2021 joku muu taho kuin peruskunta vaikuttaa tähänkin toimintaan.

Toiminta 2020:

Vuosi 2020 oli täysin erilainen kuin talousarviota laadittaessa oletettiin. Maalisuussa alkanut Covid-19 pandemia heijastui voimakkaasti erikoissairaanhoidon. Erikoissairaanhoidon hoitovolyymi oli huomattavasti alhaisemmalla tasolla kuin normaalitilanteessa olisi ollut. Se selittää osaltaan budjetissa pysymistä mm. palveluiden käytön hyvitys oli 0,7 milj. €. HUS veloitti myös kertyneen tilinpäätösvoiton alijäämän kokonaisuudessaan kerralla jäsenkunnilta Askolan osuuden ollessa n. 0,2 milj. €.

Tulossuunnitelma

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio 2020 yht.	Toteuma 2020	Tot. %	Polkkeama (Tot- TA)
Henkilöstökulut	-144 000		-144 000	-106 173	74 %	37 827
Palvelujen ostot	-5 882 000	0	-5 882 000	-5 677 863	97 %	204 137
Toimintakulut	-6 026 000	0	-6 026 000	-5 784 036	96 %	241 964
TOIMINTAKATE (netto)	-6 026 000	0	-6 026 000	-5 784 036	96 %	241 964
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	0	0 %	0
Laskennalliset erät (sisäiset)	-71 240	0	-71 240	-72 750	0 %	-1 510
NETTO YHTEENSÄ	-6 097 240	0	-6 097 240	-5 856 786	96 %	240 454

**Toimielin: 3000 SIVISTYSLAUTAKUNTA
Valtuustotaso**

Toiminnan lyhyt kuvaus / palveluajatus:

Sivistystoimi tarjoaa kuntalaisille edellytykset hyvään ja aktiiviseen elämään, mahdollisuudet elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen.

Talousarvioesityksen perustelut:

Lakisääteisten palveluiden tuottaminen toiminnallisesti ja taloudellisesti tehokkaasti ja turvallisesti eri tulosalueilla. Palveluiden tulee tukea kuntalaisten hyvinvointia ja aktivoida kuntalaisia osallistumaan.

Uutta talousarviossa 2020:

Nämä asiat todettiin talousarvion valmisteluvaiheessa lokakuussa 2019:

Talouden tasapainottamisohjelman mukainen henkilöstörakenne kirjastotoimessa.

Itä-Askolan varhaiskasvatuspalvelut on keskitetty Tammenterhon päiväkotiin. Kuusilinnan ryhmäperhepäiväkodin tilojen käytöstä on luovuttu.

Juornaankylän koulun kaksiolettajuus 1.8.2020 alkaen (jos oppilaita alle 40).

Monninkylän koulun uudet opetustilat 9 luokkatilaa valmistuvat 16.12.2019 mennessä ja ovat käytössä kevätlukukaudelta 2020 eteenpäin. Careerian tilojen vuokrasopimus on irtisanottu päättymään 31.1.2020.

Monninkylän koulun uudisrakennuksen II – vaihetta suunnitellaan ja sen valmistumisaika on 15.12.2020

Toiminta 2020:

Vuoden 2020 toimintaan vaikutti koronavirusepidemia: Maailman terveysjärjestö julisti koronaepidemian pandemiaksi 11. maaliskuuta. Valtioneuvosto päätti 16.3. valmiuslain käyttöönotosta. Covid-19 pandemia vaikutti sivistystoimen palveluiden järjestämiseen ja kunkin yksikön työhön ja tehtäviin. Pandemia vaikutti myös asetettujen toiminnallisten tavoitteiden toteuttamiseen maaliskuun puolesta välistä vuoden loppuun saakka. Otettiin käyttöön valtakunnalliset tartuntatautilainsäädännön edellyttämät toimenpiteet, noudatettiin opetushallituksen (OPH), terveyden ja hyvinvoinnin laitoksen (THL), aluehallintoviraston (AVI) ja kunnan johtoryhmän (valmiusryhmä) suosituksia ja ohjeita.

Varhaiskasvatuksen toiminta ja esiopetus jatkuivat normaalisti 17.3.2020 lukien annettuja ohjeita noudattaen.

Maksuihin vaikutti kevään osalta velvoittava määräys, että lasten tulisi jäädä kotiin mikäli mahdollista vanhempien työhuomioiden. Tämä otettiin huomioon maksuissa.

Valmiuslain perusteella koulujen tilat suljettiin 16.3. alkaen 13.5.2020 saakka ja lähiopetus niissä keskeytettiin. Opetus ja ohjaus järjestettiin poikkeuksellisin opetusjärjestelyin etäopetuksena. Ohjeistuksen mukaan kouluissa järjestettiin kuitenkin perusopetuksen 1 – 3 luokkien lähiopetus niiden vanhempien lapsille, jotka työskentelivät yhteiskunnan toiminnan kannalta kriittisillä aloilla. Lisäksi poikkeuksena järjestettiin erityisen tuen päätöksen saaneiden oppilaiden lähiopetus sitä tarvitseville.

Kaikki sivistystoimen alaiset liikunta-, nuorisotoimen, kulttuuri – ja kirjastotoimen tapahtumat, vierailut nuorisotila illat, ryhmät (ml. koululuokkien vierailut), kurssit, piirit ym. peruttiin 17.3. – 31.5. väliseksi ajaksi ja osittain loppuvuodeksikin. Samoin kunnan kuntosalit, liikuntasalit olivat suljettuna 17.3. lukien. Kunnan tiloja ei vuokrattu ulkopuolisille po. aikana. Kirjastot suljettiin kevääksi ja avattiin turvajärjestelyin loppuvuodeksi.

Koronapandemia vaikutti kuvataidekoulun, kansalaisopiston, Porvoon seudun musiikkiopiston palvelujen järjestämiseen maaliskuulta alkaen. Syyslukukausi alkoi normaalisti ja opetusta oli lähiopetuksena, vuoden loppupuolella siirryttiin jälleen etäopetukseen.

Kouluterveydenhuollon ja oppilashuollon, nuorisotoimen palvelut järjestettiin pääosin etäjärjestelyin. Etäopetuksessa olevien peruskoululaisten huoltajille tarjottiin mahdollisuus hakea maksusitoumus kouluruokailuun liittyen. Koulukuljetuksia ei järjestetty oppilaiden etäopetuksen aikana 16.3. – 13.5. Työn tekeminen pääsääntöisesti etätyönä alkoi maaliskuun puolen välin jälkeen jatkuen vuoden loppuun. Etätyösuositus 1.8. lukien vuoden loppuun oli 1-3 päivää/viikko ja kaikki kokoukset järjestettiin pääsääntöisesti etänä. Siirtyminen sähköiseen työskentelyyn, kokouksiin jne. tapahtui nopeassa aikataulussa valmiuslain ja korona- rajoitusten tullessa voimaan. Koronatoimenpiteet käsiteltiin kunnan johtoryhmässä ja linjaukset tiedotettiin kunnan kotisivuilla. Lisäksi toimintayksiköt tiedottivat asiasta omille asiakkailleen.

Poikkeusaikana jouduttiin nopeasti reagoimaan tilanteisiin esimerkiksi siirtymään perusopetuksessa etätömenetelmien käyttämiseen. Palvelut pystyttiin kuitenkin henkilöstön ammattitaidon ja uusien toimintatapojen avulla pääsääntöisesti hoitamaan.

Sivistyslautakunta teki sopimuksen opetuksen järjestämisestä 1.8.2020 lukien Familiar Oy:n lastensuojelun sijaishuollon erityisyksikön nuorisokoti Karhunpesän kanssa. Karhunpesän erityisyksikössä toimii erityisopetuksen pienryhmät, jotka kuuluvat hallinnollisesti Askolan koulun, yläkoulun alaisuuteen.

Talouden tasapainottamisohjelman toteutuminen

Sivistystoimi on edennyt talouden tasapainottamisohjelman suunnassa poikkeusoloista huolimatta.

Kunnanvaltuuston 21.8.2019 § 36 päättämän talouden tasapainottamisohjelman toimenpiteet on tehty vuoden 2020 osalta: Juornaankylän koulun kaksiohjaajaisuus 1.8.2020 lukien, koulunkäyntiohjaajien vähentäminen, 2 % leikkaus perusopetuksen tuntikehykseen ja lukion kurssitarjontaan, kunnallisen perhepäivähoidon lakkauttaminen (perhepäivähoitoa on ajettu suunnitellusti alas), Itä-Askolan varhaiskasvatuksen keskittäminen Tammenterhon päiväkotiin Kuusilinnassa Särkijärven esiopetusryhmä päiväkotit Tammenterhoon 1.1. lukien, vähennetty kirjaston vuotuisia aineistohankintoja ja leikattu kirjastojen aukioloaikoja, yhden HTV verran. Kirjastonjohtajan tehtävät järjesteltiin sisäisin järjestelyin.

Toimintakuluihin alentavasti vaikutti se, ettei koulukuljetuksia järjestetty oppilaiden etäopetuksen 16.3. – 13.5. aikana, josta kertyi noin 70 000 euron kustannussäästö. Maksusitoumusten käyttöönotto kouluruokaa korvaaviin elintarvikehankintoihin peruskoululaisten etäopetuksen vuoksi tuli uutena sivistystoimen järjestettäväksi ja lisäsi kuluja 26 891 euroa.

Toteumaprosentti, toimintakate, ajalta 1.- 31.12. oli 95 %. Sivistyslautakunta pysyi talousarviossa, toteuma jäi alle annetun raamin.

Talous

	Talousarvio 2020	Talousarvi o- muutokset 2020	Talousarvio 2020 yht.	Toteuma 2020	Tot. %	Poikkeama (Tot- TA)
Myyntituotot	982 371		982 371	963 278	98 %	-19 093
Maksutuotot	346 454		346 454	279 728	81%	-66 726
Tuet ja avustukset	88 400		88 400	111333	126 %	22 933
Vuokratuotot						
Muut toimintatuotot	8 655		8 655	37 157	429 %	28 502
Toimintatuotot	1 425 880	0	1 425 880	1 391 496	98 %	-34 384
Henkilöstökulut	-7 067 656		-7 067 656	-6 888 809	97 %	178 847
Palvelujen ostot	-1597 483		-1597 483	-1437 812	90 %	159 671
Aineet ja tarvikkeet	-347 552		-347 552	-341404	98 %	6 148
Avustukset	-408 450		-408 450	-318 283	78 %	90 167
Vuokrat	-84 431		-84 431	-103 220	122 %	-18 789
Muut toimintakulut	-32 577		-32 577	-46 135	142 %	-13 558
Toimintakulut	-9 538 149	0	-9 538 149	-9 135 663	96 %	402 486
TOIMINTAKATE (netto)	-8 112 269	0	-8 112 269	-7 744 167	95 %	368 102
Suunn. mukaiset poistot	-3 16 048	0	-3 16 048	-3 71 322	117 %	-55 274
Lask. erät (sisäiset)	-2 061 189	0	-2 061 189	-1 998 391	97 %	62 798
NETTO YHTEENSÄ	-10 489 506	0	-10 489 506	-10 113 880	96 %	375 626

Sivistyslautakunnan tuloskortti vuodelle 2020

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Kriittiset menestystekijät	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)	Toimenpiteet/TA2020	Toteuma/TP2020
<p><u>Asiakkuus ja osallisuus:</u></p> <p>Huolehdimme palveluiden saatavuudesta ja saavutettavuudesta Askolassa</p>	Resurssointi	Vähenevien palveluiden määrä ja vaikutukset toimintaan	Seurataan, miten sopeutukset vaikuttavat palveluiden järjestämiseen.	Koronavirusepidemia vaikeutti vähentyneiden palveluiden määrän seurantaa ja vaikutusten arviointia.
<p><u>Prosessi ja rakenteet:</u></p> <p>Huolehdimme vastuullisesta taloudenpidosta</p>	Kunnanvaltuuston sopeutuspaketin toteuttaminen	Vähentävä henkilömäärä	<p>Juornaankylän koulun kaksiopeettajuus 1.8.2020 alkaen (jos oppilaita alle 40). Vaikutukset pedagogisiin järjestelyihin, koulun toimintaan sekä toimintakulttuuriin.</p> <p>Kirjaston henkilöstö - määrä on alimitoitettu. Kirjastotyöntekijä/1000 asukasta kohden. Tällä hetkellä kirjastossa 2,5 työntekijää kun pitäisi olla 5.</p> <p>Kuusilinnan ryhmäperhepäiväkotin ja Särkijärven esiopetus siirtyvät Tammenterhon päiväkotiin.</p>	<p>Juornaankylän koulu siirtyi 2-opettajaiseksi 1.8. Sivistyslautakunta käsittelee 16.6. § 64 suunnitelman liittyen koulun 2-opettajaisuuteen.</p> <p>Kirjastonjohtajan tehtävä täytettiin sisäisin järjestelyin määräaikaista 1.1.-31.12.</p> <p>Kuusilinnan ryhmäperhepäiväkodin ja Särkijärven esiopetuksen siirtyminen tapahtui 1.1. lukien.</p>
<p><u>Osaaminen ja uudistuminen:</u></p> <p>Pidämme huolta, että kunnan henkilöstö voi hyvin, on ammattitaitoista sekä verkostoitunutta</p>	Lukion opetussuunnitelma (LOPS2021) Opettajat ovat perehtyneitä LOPS2021:een ja valmiina ottamaan sen käyttöön.	Onko LOPS-työ aikataulussa. Onko henkilöstö saanut koulutusta, vähintään 1-2 LOPS-aiheista koulutusta.	LOPS-työ aloitettiin marraskuussa 2019. Käytetään mahdollisimman suuri osa vesio-koulutuksista LOPS-koulutukseen.	LOPS – työ saatiin pääosin valmiiksi vuoden aikana. Työn tueksi haettiin ja saatiin opetushallituksen hankerahaa noin 14 000 euroa.
<p><u>Talous ja resurssit:</u></p> <p>Huolehdimme vastuullisesta taloudenpidosta</p>	Niukat resurssit vaikuttavat palvelutasoon	Talousarviossa pysymisen seuranta	Seurataan talousarvion toteutumia kuukausittain sivistystoimen johtoryhmässä ja sivistyslautakunnassa	Talousarvion toteumaa on seurattu. Uusi Talgraft / Accuna – ohjelma otettiin käyttöön syksyllä.

Toimielin: 4000 TEKNINEN LAUTAKUNTA Valtuustotaso

Toiminnan lyhyt kuvaus / palveluajatus:

Tekninen toimi vastaa Askolan kunnan tilahallinnasta, liikenneväylistä ja yleisistä alueista, vesi- ja viemärlaitoksen toiminnasta, palo- ja pelastustoimen hankinnasta ja kunnan maa- ja metsäalueiden hoidosta. Näiden lisäksi tekninen toimi osallistuu kaavoituksen valmisteluun teknisen toimen vastuualueen mukaisesti.

Teknisen toimen palveluperiaatteena on vastata hyväksytyyn kuntastrategian mukaisesti tasapuolisesti, tarkoituksenmukaisesti, taloudellisesti ja laadullisesti vastuualueensa tehtävistä. Teknisen toimen asiakkaina ovat kuntalaiset ja kaikki teknisen toimen eri vastuualueiden käyttäjät. Tekninen toimi tuottaa käytön, huollon ja ylläpidon palvelut palveluntuottajan tarjoamana palveluna. Palveluntuottajan tulee noudattaa teknisen toimen mukaista palveluajatusta toiminnassaan. Teknisellä toimella on tämän lisäksi myös muita yhteistyökumppaneita mm. eri hankkeiden suunnittelijat, eri alan tutkijat, urakoitsijat ja muut viranomaiset. Tekninen toimi hankkii palvelut ja urakat kilpailuttamalla tasapuolisuutta, kunnan toimintaohjeita ja hankintalain säädöksiä noudattaen.

Talousarvioesityksen perustelut:

Talousarviossa on huomioitu kunnanhallituksen 4.9.2019 asettamat talouden tasapainottamisohjelman raamit toimintakatteen osalta. Käyttötalouden talousarvion laadinnassa on huomioitu vuoden 2019 toteutuneita kustannuksia ja vuoden 2018 tilinpäätöslukuja. Talousarvion laadinnassa on huomioitu muutokset kiinteistöissä mitkä vaikuttavat käyttötalouden tuloihin ja menoihin. Talousarviossa on huomioitu mahdolliset muutokset palvelujen ostohinnoissa.

Investointisuunnitelmassa on huomioitu Tilahallinnan osalta kiinteistöissä tarvittavat korjaukset mitkä ovat välttämättömiä kiinteistöjen kunnan ylläpitämiseksi vähintään nykyisellä tasolla. Suurimpina hankkeina tulee olemaan Monninkylän koulun II-vaiheen rakentaminen, Askolan koulukeskuksen vanhojen tilojen korjaukset, Lukion kiinteistössä tarvittavat korjaukset ja kiinteistöjen lämmitysjärjestelmien muutokset. Vesi- ja viemärlaitoksen kehittämissuunnitelma tulee päivittää ja vedenottamoiden automatisointi sekä verkoston digisointi tarvitsee investointivaroja.

Uutta talousarviossa 2020:

Talousarviossa on huomioitu hyväksytyyn taloudellisen tasapainottamisohjelman raamit toimintakatteen osalta ja käyttötalouteen on haettu säästöjä sen mukaisesti. Käyttötalouden osalta talousarvio on laadittu pääsääntöisesti entisen tavan mukaisesti huomioiden kiinteistöissä tapahtuvat muutokset. Käyttötaloudessa on huomioitu suunnitellut poistuvat kiinteistöt mutta poistumisen epävarmuudesta johtuen mm. Kirkonkylän koulun osalta ei kaikkia kuluja voida talousarviossa laskea nolla tasolle mm. lämmitys ja sähkökulut. Kiinteistön ja infrakstuurihoidon palvelusopimuksen hintamuutokset on huomioitu käyttötalouden talousarviossa ja laskelmissa palveluntuottajan sopimuslaskutus on eroteltu tarkemmin omalle riville. Sopimuslaskutuksen erottelulla rakennusten kunnossapidosta voidaan tarkemmin seurata kustannusten muodostumista eri toiminta-alueille ja kehittää myös tämän avulla toimintaa.

Investointiohjelman tavoitteena on ollut huomioida tasapuolisesti kiinteistöissä, liikenne ja yleisillä alueilla ja vesi- ja viemärlaitoksessa tarvittavat korjaustarpeet vähintään nykyisen kiinteistöjen ja alueiden kunnan ylläpitämiseksi ja palveluiden varmistaminen asiakkaille. Kiinteistöissä suoritettavat lukuisat eri tutkimukset edellyttävät kiinteistöissä tarvittavia korjauksia kiinteistöjen turvallisuuden ja terveellisyyden takaamiseksi mikä luo haasteita investointiohjelman laadintaan taloudellisten raja-arvojen sisällä.

Toiminnan / kehittämisen painopistealueet 2020 - 2022:

Toimintaa tutkitaan ja kehitetään seuraavilla toiminta-alueilla:

1. Energiasäästötoimet eri kiinteistöissä
2. Kiinteistöjen ja alueiden ylläpidon laadun kehittäminen
3. Vesi- ja viemärlaitoksen toiminnan kehittäminen
4. Teknisen toimen hankintojen kehittäminen

Toiminta 2020:

Tilikauden aikana valmistui Monninkylän koulun II-vaihe. Askolan koulukeskuksessa tehtiin korjauksia mm. liikuntasalin lattia korjattiin. Päiväkoti Tammenterhon tiloissa tehtiin sisäilman parantavia korjauksia mm. kellarin lattia korjattiin. Askolan koulukeskuksen lähiliikuntapaikka saatiin valmiiksi.

Tilikauden aikana tehtiin vuosikorjauksiin liittyviä korjauksia ja ylläpidon huoltoja käyttötalousbudjetin mukaisesti. Leikkipuistojen kunnosta on saatu kuntalaisten palautteita ja leikkipuistojen kuntoon on kiinnitetty enemmän huomioita ja korjauksia huomioitu vuoden 2021 korjausohjelmassa. Vesi- ja viemärlaitoksen vedenottamoilla on tehty huomattavia parannuksia ja kehittämissuunnitelma aloitettu mikä valmistuu vuoden 2021 aikana. Tekninen toimi on pitänyt toimintapalavereja palvelutuottajan kanssa ja yhteistyössä tarkasteltu toiminta-alueen tehtäviä.

Tulossuunnitelma

Teknisen toimen toimintatuottoja kirjautui tilikauden aikana 978 190 euroa mikä on 61 372 euroa talousarviota parempi. Toimintakuluja muodostui tilikauden aikana – 2 312 570 euroa mikä on 33 842 euroa suurempi talousarvioon verrattuna. Tilikauden toimintakate on – 1 334 380 euroa ja on 27 530 euroa pienempi talousarvioon verrattuna. Poistoja tilikaudelta on kirjattu – 867 334 euroa.

Tulossuunnitelma

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio 2020 yht.	Toteuma 2020	Tot. %	Poikkeama (Tot- TA)
Myyntituotot	623 024		623 024	703 099	113 %	80 075
Vuokratuotot	293 694		293 694	264 757	90 %	-28 937
Muut toimintatuotot	100		100	10 334	10334 %	10 234
Toimintatuotot	916 818	0	916 818	978 190	107 %	61 372
Henkilöstökulut	-97 302		-97 302	-100 277	103 %	-2 975
Palveluiden ostot	-1 270 826		-1 270 826	-1 244 262	98 %	26 564
Aineet ja tarvikkeet	-829 019		-829 019	-883 910	107 %	-54 891
Avustukset						
Vuokrat	-74 170		-74 170	-69 271	93 %	4 899
Muut toimintakulut	-7 411		-7 411	-14 850	200 %	-7 439
Toimintakulut	-2 278 728	0	-2 278 728	-2 312 570	101 %	-33 842
TOIMINTAKATE (netto)	-1 361 910	0	-1 361 910	-1 334 380	98 %	27 530
Suunn. mukaiset poistot	-921 614	0	-921 614	-867 334	94 %	54 280
Laskennalliset erät (sisäiset)	1 060 256	0	1 060 256	1 183 675	112 %	123 419
NETTO YHTEENSÄ	-1 223 268	0	-1 223 268	-1 018 039	83 %	205 229

Teknisen lautakunnan tuloskortti vuodelle 2020

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Kriittiset menestystekijät</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>	<i>Toimenpiteet/TA2020</i>	<i>Toteuma/TP2020</i>
<u><i>Asiakas ja osallisuus</i></u>	Tasapuolinen ja tarkoituksenmukainen palvelujen saatavuus taloudellisella tavalla. Asiakastiedotus.	Toimialan vastuualueiden hoitaminen asetusten ja määräysten mukaisesti taloudellisella tavalla tavoitteena asiakkaiden turvallisuus, terveellisyys ja hyvinvointi. Oikea-aikainen asiakastiedotus ja tiedon saannin varmistaminen.	Kiinteistöjen turvallisuus ja terveellisyys, liikenneväylien turvallisuus, vesilaitoksen palvelun ja laadun kehittäminen. Tiedotuksen ja palvelujen tilaamisen kehittäminen.	Toteutettu toimenpide ohjelman mukaan ja palautteet otettu huomioon toiminnan kehittämisessä
<u><i>Prosessi ja rakenteet</i></u>	Prosessit priorisoidaan tärkeysjärjestykseen turvallisuuden, terveellisyyden ja hyvinvoinnin periaatteella. Suunnitelmalliset hankkeet toteutetaan suunnitellun aikataulun mukaisesti. Hankinnat suoritetaan toimintaohjeiden ja asetusten mukaisesti tasapuolisesti tarkoituksen mukaisella tavalla.	Tarvittavat kohdat korjataan hyvin suunnitellen taloudellisesti ennakkoon ja ns. ”tulipalo korjauksia” pyritään välttämään. Hankkeet toteutetaan taloudellisesti ja tarkoituksen mukaisesti suunnitellun aikataulun mukaan.	Vastuualueelta tulevan tiedon kulkeminen tekniselle johdolle, järjestelmälliset osa-alueiden tarkastukset, järjestelmälliset yhteistyöpalaverit teknisen johdon ja teknisen toimen palvelutuottajan välillä. Hankkeissa huomioidaan hyvän suunnittelun periaatteet taloudellisesti ja tarkoituksen mukaisella tavalla.	Yhteistyö palavereja lisätty palvelutuottajan kanssa.
<u><i>Osaaminen ja uudistuminen</i></u>	Kunnan toimintaohjeiden ja toiminta-alueen voimassa olevien määräysten ja asetusten tunnistaminen. Alalla esiintyvien uudistuksien tunnistaminen	Toiminnassa huomioidaan toimintaohjeet, voimassa olevat määräykset ja asetukset sekä alalla esiintyvät uudistukset tarkoituksenmukaisella ja taloudellisella tavalla.	Alan kehitystä seurataan ja tarvittavat alan koulutukset hyödynnetään tarkoituksenmukaisuus ja taloudellisuus huomioiden.	Alan kehitystä seurattu ja koulutuksiin osallistuttu aikataulun ja budjetin raameissa
<u><i>Talous ja resurssit</i></u>	Ennakoimattomat äkillisesti asiakkaiden turvallisuuteen ja terveellisyyteen vaikuttavat taloudellisesti suuret korjaustoimenpiteet. Hankkeet eivät toteudu suunnitellulla taloudella ja resursseilla.	Ennakoimattomia äkillisiä korjauksia vähän, hankkeet on pystytty toteuttamaan suunnitellulla taloudella ja resursseilla	Tarvittavat korjaukset pyritään ennakoimaan ja suunnittelemaan taloudellisuuden ja tarvittavan resurssitarpeen mukaan oikea-aikaisesti	Ennakoivaa korjausta on pyritty lisäämään ja taloudellisuus huomioitu korjausten ohjelmoinnin suunnittelussa

Toimielin: 6000 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA Valtuustotaso

Toiminnan lyhyt kuvaus / palveluajatus:

Rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojeluosaston tehtävänä on vastata Askolan, Myrskylän, Pornaisten ja Pukkilan kuntien rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun viranomaistehtävistä sekä muista kuntien välisessä asiassa koskevassa sopimuksessa ja/tai Askolan kunnan hallintosäännössä osaston vastattavaksi päätetyistä asioista. Seudullisen osaston pyrkimyksenä on turvata paremmat mahdollisuudet laadukkaaseen palveluun. Laadukkaaseen palveluun kuuluu mm. riittävä asiantuntemus.

Organisaatiolla varmennetaan oikeusharkintaisten päätösten ja niiden valmistelun riippumattomuus kuntien muista intresseistä. Pyrkimyksenä on myös palvelujen saatavuuden parantaminen (mm. sijaisuudet). Kuntayhteistyön toivotaan olevan työvoiman rekrytoinnin kannalta houkuttelevampi organisaatiomalli mm. tehokkaamman henkilöstön työnjaon ja tehtäväalueiden muodossa. Hallinnollisesti osasto kuuluu Askolan kunnan organisaatioon ja yksiköiden palveluksessa oleva henkilöstö on palvelussuhteessa Askolan kuntaan.

Uutta talousarviossa 2020:

Talousarvio on laadittu vuoden 2019 arvion pohjalta seuraavin muutoksin:

- Henkilöstökuluja pienennetty vuodeksi 2020 (kiinteistöveroprojektin avustavaa mittatyöntekijää ei palkata vuodelle 2020) sekä rakennusvalvonnan maksutuottoarviota nostettu.

Toiminnan / kehittämisen painopistealueet 2021 - 2022:

Painopistealueina on toiminnan jatkuva kehittäminen siten, että kuntayhteistyö olisi tasapuolista ja tyydyttäisi kaikkia osapuolia. Tämä tarkoittaa taloudellista ja laadukasta palvelua siten, että henkilöstö on motivoitunut ja työhönsä sitoutunut.

Talous:

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio 2020 yht.	Toteuma 2020	Tot. %	Poikkeama (Tot- TA)
Myyntituotot	233 020		233 020	135 106	58 %	-97 914
Maksutuotot	146 000		146 000	261 398	179 %	-115 398
Tuet ja avustukset	910		910	1 189	131 %	-279
Vuokratuotot			0			
Muut toimintatuotot			0			
Toimintatuotot	379 930	0	379 930	397 693	105 %	17 763
Henkilöstökulut	-385 116		-385 116	-386 181	100 %	-1065
Palveluiden ostot	-79 178		-79 178	-75 494	95 %	3 684
Aineet ja tarvikkeet	-4 200		-4 200	-872	21 %	3 328
Avustukset	-1000		-1000	-3 000	300 %	-2 000
Vuokrat	-5 348		-5 348	-4 247	79 %	1 101
Muut toimintakulut	-2 550		-2 550	-1 303	51 %	1 247
Toimintakulut	-477 392	0	-477 392	-471 097	99 %	6 295
TOIMINTAKATE (netto)	-97 462	0	-97 462	-73 404	75 %	24 058
Suunn. mukaiset poistot	-5 867	0	-5 867	0	0 %	5 867
Laskennalliset erät (sisäiset)	82 980	0	82 980	63 447	76 %	-19 533
Lask. menot yhteensä	-20 404	0	-20 404	-18 703	92 %	1 701
Laskennalliset tulot yhteensä	103 384	0	103 384	82 150	79 %	-21 234
NETTO YHTEENSÄ	-20 349	0	-20 349	-9 957	49 %	10 392

Tunnusluvut:

Nimi	TP 2019	TA 2020	TP 2020	TS 2021	TA 2022
Rakennuslupien käsittelyaika	3 vko-3 kk	3 vko-4 kk	3 vko-4 kk	3 vko-4 kk	3 vko-4 kk
Ympäristölupien käsittelyaika	< 8 kk	< 8 kk	< 8 kk	< 8 kk	< 8 kk
Maa-aineslupien käsittelyaika	> 8 kk	< 8 kk	< 8 kk	< 8 kk	< 8 kk
Toimialajohtaja	1	1	1	1	1
Rakennustarkastaja	1	1	1	1	1
Ympäristönsuojelusihteri	2	2	2	2	2
Toimistohenkilöstö	1	1	1	1	1
Kiinteistövero / projektityöntekijä	1	1	1	1	1
Aluearkkitehti	1	1	1	1	1

TULOSKORTTI TA2020

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Kriittiset menestystekijät	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)	Toimenpiteet/TA2020	Toteuma/TP2020
<u>Asiakkuus ja osallisuus</u>	Osaava ja asiantunteva henkilöstö	Keskimääräinen koulutuspäivien määrä 2 pv / henkilö	Henkilöstön koulutus ja työympäristön kehittäminen	Henkilöstöä koulutettu alle tavoitteiden.
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	lupaprosessien sujuva eteneminen alusta aina päätökseen asti	Käsittely ja päätöksenteko tehty määriteltyjen käsittelyaikojen rajoissa	Sähköisen lupapistepalvelun käyttö sekä siihen liittyvä koulutus ja kehittäminen	Prosesseissa vielä kehitettävää. Ympäristönsuojelun lupien käsittelyajat eivät aina tavoiteaikojen mukaisia henkilöstöresurssien vähyyden vuoksi.
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u>	Sähköisten palvelujen ylläpito	Nykyisen tason ylläpitäminen	Henkilöstön koulutus ja työympäristön kehittäminen sekä asiakkaiden tiedottaminen	Nykyisessä tasossa on pysytty
<u>Talous ja resurssit</u>	Toimintatuottoarvion toteutuminen	Talousarvioraamissa pysyminen	Toiminta sopeutettava niin, että pysytään laaditussa budjetissa	Talousarvioraamissa on pysytty. Maksutuotot ylittivät huomattavasti (179 %) budjetoidun mm. tehostuneen lupakäsittelyn ansiosta.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA 2020	Talousarvio muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 2020	Käyttö %
Investointimenot	-4 453 000	-305 000	-4 758 000	-3 582 370,76	75,3
Investointitulot	0	0	0	121 503,18	-100,0
Nettomeno(-)/-tulo	-4 453 000	-305 000	-4 758 000	-3 460 867,58	72,7

TALONRAKENNUS YHTEENSÄ	TA 2020	Talousarvio muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 2020	Käyttö %
Investointimenot	-3 290 000	-475 000	-3 765 000	-2 875 040,87	76,4
Investointitulot	0	0	0	5 471,00	-100,0
Nettomeno(-)/-tulo	-3 290 000	-475 000	-3 765 000	-2 869 569,87	76,2
9220 Tutkimukset ja selvitykset					
Investointimenot	-30 000	0	-30 000	-7 523,40	25,1
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-30 000	0	-30 000	-7 523,40	25,1
9221 Kiinteistöjen kunto- ja sisäilmatutkimukset					
Investointimenot	-30 000	0	-30 000	-20 612,68	68,7
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-30 000	0	-30 000	-20 612,68	68,7
9233 Monninkylän koulu					
Investointimenot	-200 000	-90 000	-290 000	-134 809,15	46,5
Investointitulot	0	0	0	14 323,70	-100,0
Nettomeno(-)/-tulo	-200 000	-90 000	-290 000	-120 485,45	41,5
9238 M:kyllän koulun palovahinko/ kiinteistö					
Investointimenot	0	0	0	0,00	
Investointitulot	0	0	0	-14 949,25	-100,0
Nettomeno(-)/-tulo	0	0	0	-14 949,25	-100,0
9239 Askolan koulun tuhopoltto/ kiinteistö					
Investointimenot	0	0	0	625,55	-100,0
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	0	0	0	625,55	-100,0
9242 Askolan lukio					
Investointimenot	-150 000	130 000	-20 000	0,00	
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-150 000	130 000	-20 000	0,00	0,0
9244 Monninkylän koulu, vaihe 2					
Investointimenot	-2 340 000	-365 000	-2 705 000	-2 532 065,16	93,6
Investointitulot	0	0	0	4 470,79	-100,0
Nettomeno(-)/-tulo	-2 340 000	-365 000	-2 705 000	-2 527 594,37	93,4
9246 Askolan koulukeskus v20 korjaukset					
Investointimenot	-500 000	0	-500 000	-84 041,11	16,8
Investointitulot	0	0	0	812,88	-100,0
Nettomeno(-)/-tulo	-500 000	0	-500 000	-83 228,23	16,6
9121 Tammenterho					
Investointimenot	0	-30 000	-30 000	0,00	
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	0	-30 000	-30 000	0,00	0,0
9125 Karpalo päiväkot					
Investointimenot	-40 000	0	-40 000	0,00	
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-40 000	0	-40 000	0,00	0,0
9128 Tammenterho/ v20 korjaukset lattiat ym.					
Investointimenot	0	-120 000	-120 000	-96 614,92	80,5
Investointitulot	0	0	0	812,88	-100,0
Nettomeno(-)/-tulo	0	-120 000	-120 000	-95 802,04	79,8

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	TA 2020	Talousarvio muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 2020	Käyttö %
Investointimenot	-730 000	250 000	-480 000	-351 456,98	73,2
Investointitulot	0	0	0	116 032,18	-100,0
Nettomeno(-)/-tulo	-730 000	250 000	-480 000	-235 424,80	49,0
9224 Väylien asfaltointi ja peruskorjaus					
Investointimenot	-40 000	0	-40 000	-25 732,96	64,3
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-40 000	0	-40 000	-25 732,96	64,33
9399 Uusien kaava-alueiden kunnallistekniikka					
Investointimenot	-70 000	0	-70 000	-33 310,44	47,6
Investointitulot	0	0	0		
Nettomeno(-)/-tulo	-70 000	0	-70 000	-33 310,44	47,6
9354 Monninkylän maauimala					
Investointimenot	-60 000	0	-60 000	-23 288,30	38,8
Investointitulot	0	0	0	406,43	-100,0
Nettomeno(-)/-tulo	-60 000	0	-60 000	-22 881,87	38,1
9357 Vahijärven lähiliikuntapaikat					
Investointimenot	-30 000	0	-30 000	0,00	0,0
Investointitulot	0	0	0		
Nettomeno(-)/-tulo	-30 000	0	-30 000	0,00	0,0
9359 Kirkonkylän lähiliikuntapaikat					
Investointimenot	-90 000	0	-90 000	-105 726,01	117,5
Investointitulot	0	0	0	115 625,75	-100,0
Nettomeno(-)/-tulo	-90 000	0	-90 000	9 899,74	-11,0
9361 Vesilaitoksen rak. ja suunnittelu					
Investointimenot	-20 000	0	-20 000	-45 249,18	226,2
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-20 000	0	-20 000	-45 249,18	226,2
9366 Yhdysvesijohto					
Investointimenot	-30 000	0	-30 000	0,00	0,0
Investointitulot	0	0	0		
Nettomeno(-)/-tulo	-30 000	0	-30 000	0,00	0,0
9370 Vesilaitoksen korjaus ja ylläpito					
Investointimenot	-100 000	0	-100 000	-92 053,57	92,1
Investointitulot	0	0	0		
Nettomeno(-)/-tulo	-100 000	0	-100 000	-92 053,57	92,1
9381 Viemärlaitoksen korjaus ja ylläpito					
Investointimenot	-20 000	0	-20 000	-26 096,52	130,5
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-20 000	0	-20 000	-26 096,52	130,5
9382 VVL verkoston korjaus ja ylläpito					
Investointimenot	-20 000	0	-20 000	0,00	0,0
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-20 000	0	-20 000	0,00	0,0
9296 Kirkonkylän kiinteistöjen kaukolämpö					
Investointimenot	-250 000	250 000	0	0,00	
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-250 000	250 000	0	0,00	0,0

MUUT INVESTOINNIT	TA 2020	Talousarvio muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 2020	Käyttö %
Investointimenot	0	-100 000	-100 000	0,00	0,0
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	0	-100 000	-100 000	0,00	0,0
9420 Maa-alueiden osto					
Investointimenot	0	-100 000	-100 000	0,00	0,0
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	0	-100 000	-100 000	0,00	0,0

IRTAIMISTO	TA 2020	Talousarvio muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 2020	Käyttö %
Investointimenot	-393 000	50 000	-343 000	-235 779,01	68,7
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-393 000	50 000	-343 000	-235 779,01	68,7
9540 Vapaa-aikatoimen irtaimistohankinnat					
Investointimenot	-30 000	0	-30 000	0,00	0,0
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-30 000	0	-30 000	0,00	0,0
9532 M:kylän koulun irtaimistohankinnat/ IT					
Investointimenot	-45 000	0	-45 000	-46 090,03	102,4
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-45 000	0	-45 000	-46 090,03	102,4
9541 M:kylän koulu vaihe 2 irtaimisto					
Investointimenot	-105 000	0	-105 000	-105 088,32	100,1
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-105 000	0	-105 000	-105 088,32	100,1
9701 Sivistystoimen IT-hankinnat					
Investointimenot	-57 000	0	-57 000	-57 026,21	100,0
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-57 000	0	-57 000	-57 026,21	100,0
9704 Askolan koulun valvontajärjestelmä					
Investointimenot	-56 000	0	-56 000	-9 400,00	16,8
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-56 000	0	-56 000	-9 400,00	16,8
9703 Askolan koulukeskus automaatiojärjestelmä					
Investointimenot	-100 000	50 000	-50 000	-18 174,45	36,3
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-100 000	50 000	-50 000	-18 174,45	36,3

AINEETON OMAISUUS	TA 2020	Talousarvio muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 2020	Käyttö %
Investointimenot	-40 000	-30 000	-70 000	-120 093,90	171,6
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-40 000	-30 000	-70 000	-120 093,90	171,6
9502 ATK-järjestelmän kehittäminen					
Investointimenot	-40 000	-30 000	-70 000	-55 752,15	79,6
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	-40 000	-30 000	-70 000	-55 752,15	79,6
9651 Terveystoimen ATK-ohjelmat					
Investointimenot	0	0	0	-64 341,75	-100,0
Investointitulot	0	0	0	0,00	
Nettomeno(-)/-tulo	0	0	0	-64 341,75	-100,0

19. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

1. ASKOLAN KUNNAN TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
Toimintatuotot	4 110 913,85	4 447 760,70
Myyntituotot	1 849 972,74	2 010 348,64
Maksutuotot	1 447 952,23	1 592 020,03
Tuet ja avustukset	275 300,19	272 677,81
Muut toimintatuotot	537 688,69	572 714,22
Toimintakulut	-30 586 079,13	-30 315 287,73
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-10 927 037,80	-11 065 382,07
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-2 337 636,35	-2 580 730,58
Muut henkilösivukulut	-366 144,42	-310 562,90
Henkilöstökorvaukset	216 070,17	176 295,89
Palvelujen ostot	-13 432 779,30	-12 858 268,55
Asiakaspalveluiden ostot	-9 049 868,09	-8 487 585,16
Muiden palveluiden ostot	-4 382 911,21	-4 370 683,39
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 953 927,57	-1 897 990,60
Ostot tilikauden aikana	-1 951 550,48	-1 895 328,64
Varaston lisäys (+) tai vähennys (-)	-2 377,09	-2 661,96
Avustukset	-1 346 247,80	-1 262 744,59
Muut toimintakulut	-438 376,06	-515 904,33
Toimintakate	-26 475 165,28	-25 867 527,03
Verotulot	20 455 655,37	19 706 508,29
Valtionosuudet	9 950 965,00	8 303 480,00
Rahoitustuotot ja -kulut	193 109,16	87 705,16
Korkotuotot	4 995,53	656,41
Muut rahoitustuotot	386 856,73	341 425,49
Korkokulut	-178 113,50	-232 117,01
Muut rahoituskulut	-20 629,60	-22 259,73
Vuosikate	4 124 564,25	2 230 166,42
Poistot ja arvonalentumiset	-2 141 549,69	-1 273 613,25
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 375 374,80	-1 273 613,25
Arvonalentumiset	-766 174,89	
Satunnaiset erät	0,00	2 496 106,26
Satunnaiset tuotot		2 496 106,26
Satunnaiset kulut		
Tilikauden tulos	1 983 014,56	3 452 659,43
Tilikauden ylijäämää + (alijäämä-)	1 983 014,56	3 452 659,43

2. ASKOLAN KUNNAN RAHOITUSLASKELMA

	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
Toiminnan rahavirta	4 097 647,64	4 638 586,49
Vuosikate	4 124 564,25	2 230 166,42
Satunnaiset erät	0,00	2 496 106,26
Tulorahoituksen korjauserät	-26 916,61	-87 686,19
 Investointien rahavirta	 -3 404 240,72	 -3 591 844,68
Investointimenot	-3 582 370,76	-4 153 105,84
Rahoitusosuudet investointimenoihin	114 000,00	308 414,14
Pysyv. vastaav. hyöd. luovutusvoitot	64 130,04	252 847,02
Toiminnan ja investointien rahavirta	693 406,92	1 046 741,81
 Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys		
Antolainasaamisten vähennys		
Lainakannan muutokset	2 026 564,68	1 762 311,87
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		5 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 473 435,32	-1 237 688,13
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 500 000,00	-2 000 000,00
Oman pääoman muutokset		-105 802,35
Muut maksuvalmiuden muutokset	-205 810,61	-577 782,15
Toimeksiant. varojen ja pääom. muutokset	-708,45	-66 368,29
Vaihto-omaisuuden muutos	2 377,09	2 661,96
Saamisten muutos	1 046 904,99	-1 277 554,10
Korottomien velkojen muutos	-1 254 384,24	763 478,28
Rahoituksen rahavirta	1 820 754,07	1 078 727,37
 Rahavarojen muutos	 2 514 160,99	 2 125 469,18
 Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	8 575 181,28	6 061 020,29
Rahavarat 1.1.	6 061 020,29	3 935 551,11
	2 514 160,99	2 125 469,18

3. ASKOLAN KUNNAN TASE

VASTAAVAA	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet		1 707,28
Muut pitkävaik.menot	110 586,90	162 925,50
	<u>110 586,90</u>	<u>164 632,78</u>
II Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	3 256 147,47	3 285 857,72
Rakennukset	15 427 200,07	13 749 899,85
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 820 641,75	3 959 002,38
Koneet ja kalusto	704 909,34	771 004,75
Muut aineelliset hyödykkeet	4 527,39	4 527,39
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	3 212 515,76	3 311 996,17
	<u>26 425 941,78</u>	<u>25 082 288,26</u>
III Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	4 962 452,13	4 962 452,13
Muut saamiset	241 190,65	241 190,65
	<u>5 203 642,78</u>	<u>5 203 642,78</u>
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahast.erityiskatteet	40 662,92	4 793 713,49
	<u>40 662,92</u>	<u>4 793 713,49</u>
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
I Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	44 146,69	46 523,78
	<u>44 146,69</u>	<u>46 523,78</u>
II Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	859 792,89	1 446 680,04
Lainasaamiset	2 405,17	1 682,87
Muut saamiset	348 983,68	523 903,42
Siirtosaamiset	373 297,69	659 118,09
	<u>1 584 479,43</u>	<u>2 631 384,42</u>
III Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	5 270 470,01	2 144 230,65
Muut arvopaperit	1 281 421,36	1 266 475,78
	<u>6 551 891,37</u>	<u>3 410 706,43</u>
IV Rahat ja pankkisaamiset	<u>2 023 289,91</u>	<u>2 650 313,86</u>
	2 023 289,91	2 650 313,86
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u><u>41 984 641,78</u></u>	<u><u>43 983 205,80</u></u>

VASTATTAVAA	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	9 241 063,95	9 241 063,95
II Edell. tilik. yli-/alijäämä	2 648 261,93	-804 397,50
V Tilikauden yli- /alijäämä	1 983 014,56	3 452 659,43
	<u>13 872 340,44</u>	<u>11 889 325,88</u>
D TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahast. pääomat	40 662,92	4 793 713,49
Muid.toimeksiant.pääomat	5 843,80	6 552,25
	<u>46 506,72</u>	<u>4 800 265,74</u>
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	17 123 242,06	18 598 279,08
Lainat julkisyhteisöiltä	350 000,00	400 000,00
	<u>17 473 242,06</u>	<u>18 998 279,08</u>
II Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 474 365,03	3 922 763,33
Lainat julkisyhteisöiltä	50 000,00	50 000,00
Saadut ennakot	2 633,91	0,00
Ostovelat	1 108 648,42	2 145 612,68
Muut velat	312 084,27	704 575,89
Siirtovelat	1 644 820,93	1 472 383,20
	<u>10 592 552,56</u>	<u>8 295 335,10</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u><u>41 984 641,78</u></u>	<u><u>43 983 205,80</u></u>

Konsernilaskelmat

Konsernituloslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Toimintatuotot	17 350 398,83	14 287 436,95
Toimintakulut	-42 794 438,03	-39 473 860,27
Osuus osakk.yht. tuloksesta	-550,34	2 637,02
Toimintakate	-25 444 589,54	-25 183 786,30
Verotulot	20 455 655,37	19 706 508,29
Valtionosuudet	9 950 965,00	8 303 480,00
Korkotuotot	5 790,71	1 258,86
Muut rahoitustuotot	389 053,13	343 450,61
Korkokulut	-224 812,00	-275 224,92
Muut rahoituskulut	-58 850,19	-62 025,34
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	111 181,65	7 459,21
Vuosikate	5 073 212,48	2 833 661,20
Poistot ja arvonalentumiset	-2 989 328,18	-2 340 260,50
Satunnaiset erät	0,00	2 496 106,26
Tilikauden tulos	2 083 884,30	2 989 506,96
Tilinpäätössiirrot	5 945,51	6 913,38
Vähemmistöosuudet	-467,88	-1 892,21
Verot	-10 951,51	-811,75
Tilikauden yli/alijäämä	2 078 410,42	2 993 716,38

Konsernin rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	5 073 212	687 196
Satunnaiset erät		2 228 372
Tulorahoituksen korjauserät	-38 852	-197 332
Toiminnan rahavirta	5 034 360	2 718 236
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-4 428 738	-4 700 977
Rahoitusosuudet investointimenoihin	131 918	20 671
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	127 727	438 903
Investointien rahavirta	-4 169 093	-4 241 402
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	865 268	-1 523 166
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-253	490
Antolainasaamisten vähennykset	364	-1 022
Antolainauksen muutokset	111	-531
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	725 841	7 045 004
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 750 686	-1 399 861
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 269 681	-1 915 840
Lainakannan muutokset	2 244 836	3 729 303
Oman pääoman muutokset	1 940 051	-253 055
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-626	39 166
Vaihto-omaisuuden muutos	-99 619	-12 193
Saamisten muutos	1 301 303	200 567
Korottomien velkojen muutos	-1 004 420	530 025
Muut maksuvalmiuden muutokset	196 638	757 565
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	4 381 635	4 233 283
RAHAVAROJEN MUUTOS	5 246 903	2 710 117
Rahavarat 31.12.	10 506 654	5 259 751
Rahavarat 1.1.	5 259 751	2 549 633
Rahavarojen muutos	5 246 903	2 710 117

KONSERNITASE

VASTAAVAA	31.12.2020		31.12.2019	
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet	204 856,63		157 668,87	
Muut pitkävaikutteiset menot	264 399,43	469 256,06	296 063,28	453 732,15
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet	4 084 551,32		4 044 151,72	
Rakennukset	24 001 314,38		20 691 197,26	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 926 000,47		4 070 703,64	
Koneet ja kalusto	1 282 357,84		1 257 655,81	
Muut aineelliset hyödykkeet	16 647,63		45 134,66	
Enn. maksut ja kesk.er. hankkeet	4 175 266,52	37 486 138,16	3 924 301,82	34 033 144,91
Sijoitukset				
Osakkuusyhteistösuudet	1 475 500,54		1 400 315,79	
Muut osakkeet ja osuudet	182 311,67		182 862,58	
Muut lainasaamiset	82,91		124,37	
Muut saamiset	245 263,99	1 903 159,11	247 327,81	1 830 630,55
		39 858 553,33		36 317 507,61
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		96 288,66		4 823 179,84
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Vaihto-omaisuus		231 284,76		131 665,50
Saamiset				
Lyhytaikaiset saamiset		2 383 409,06		3 339 642,02
Rahoitusarvopaperit		6 524 577,01		3 410 733,24
Rahat ja pankkisaamiset		3 954 684,22		3 462 069,29
VASTAAVAA YHTEENSÄ		<u>53 048 797,04</u>		<u>51 484 797,50</u>
VASTATTAVAA	31.12.2020		31.12.2019	
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma	9 241 063,95		9 241 063,95	
Muut omat rahastot	1 940 051,02		7 090,95	
Edell. tilikausien yli- / alijäämä	1 595 203,76		-1 398 517,78	
Tilikauden yli- / alijäämä	2 078 410,42	14 854 729,15	2 993 721,54	10 843 358,66
VÄHEMMISTÖOSUUDET	10 301,46	10 301,46	14 806,58	14 806,58
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET				
Poistoero	0,00		0,00	
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00	0,00	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET				
Eläkevaraukset	2 540,40		2 679,97	
Muut pakolliset varaukset	121 639,89	124 180,29	128 863,74	131 543,71
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		108 947,17		4 829 732,09
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	24 845 389,53		25 379 911,95	
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	7 820 245,69		4 435 238,88	
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	5 285 003,75	37 950 638,97	5 850 205,63	35 665 356,46
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		<u>53 048 797,04</u>		<u>51 484 797,50</u>

20. KUNNAN JA KUNTAKONSERNINEN TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot

Tilinpäätöksen liitetiedoista on säädetty kuntalaissa sekä kirjanpitolaissa ja -asetuksessa. Kirjanpitolain 32 §:n mukaan tilinpäätökseen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kirjanpitovelvollisen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettu liitetiedoissa. Tilinpäätöksen liitetietojen tarkoituksena on täydentää laskelmien muodossa esitettyä tilinpäätösinformaatiota oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta.

Päätyneen tilikauden liitetietojen lisäksi esitetään vertailutieto edellisestä tilikaudesta. Kunnan liitetiedon rinnalla on esitetty konsernin liitetiedot, silloin kun ko. tieto pitää konsernista esittää.

Liite 1

1.1. Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno, josta on vähennetty saadut rahoitusosuudet ja suunnitelman mukaiset poistot. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu valtuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Suunnitelmapoistojen laskentaperiaatteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintameno.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on arvostettu hankintahintaan.

Saamisten arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Rahoitusarvopaperit on tilinpäätöksessä kirjattu hankinta-arvoon.

Arvonlennukset

Monninkylän vanhan koulun taseen jäännösarvo on poistettu arvonlennuksena. Muita arvonlennuksia ei ole tilikaudella kirjattu.

1.2. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot

Askolan kunnan velvollisuus laatia täydellinen konsernitilinpäätös täyttyi vuonna 2012. Täydellinen konsernitilinpäätös koostuu konsernin tulos- ja rahoituslaskelmasta, taseesta ja sen liitetiedoista.

Täydellinen konsernitilinpäätös on laadittava, jos

- tytäryhteisöjen yhteenlaskettu liikevaihto ylittää 200 000 euroa päätyneeltä tai sitä edeltäneeltä tilikaudelta
- tytäryhteisöjen tasearvot päätyneeltä ja sitä edeltäneeltä tilikaudelta ylittävät 1/3 kuntakonsernin päätyntä tilikautta edeltäneen tilikauden tasearvosta

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaksi tytäryhteisöä, neljä kuntayhtymää, joissa kunta on jäsen sekä yksi osakkuusyhteisö ja yksi asunto-osakeyhtiö.

Konsernin sisäiset velat ja saamiset

Sisäiset velat ja saamiset on eliminoitu.

Konsernin sisäiset ostot ja myynnit

Sisäiset ostot ja myynnit on eliminoitu.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Tytäryhteisöjen ja kuntayhtymien omistus on eliminoitu pariarvomenetelmällä.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Kuntayhtymät

Kuntayhtymien taseet on yhdistelty konsernitaseeseen lukuarvoiltaan omistusosuuden mukaisesti.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä lukuarvoiltaan omistusosuuden mukaisesti.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhteisöihin kuuluvien kiinteistö-, asunto-osake ja osakeyhtiöiden käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen aikaisempien vuosien ero on kirjattu tytäryhteisön edellisten tilikausien yli-/alijäämää vastaan sekä tilinpäätöskaudella vuoden 2020 yli-/alijäämää vastaan.

Sisäisten katteiden eliminointi

Tytäryhteisöihin kuuluvan Kirnujen Asunnot Oy perustamiseen liittyvä apporttiomaisuuden luovutuksesta aiheutunut konsernin sisäinen kate on eliminoitu aikaisempien vuosien osalta edellisten tilikausien yli-/alijäämää vastaan sekä tilinpäätöskaudelta vuoden 2020 yli-/alijäämää vastaan. Eliminointi sisältää myös yhtiöön sulautuneen Linnankosken Asunnot Oy:n sisäisen katteen.

Tuloslaskelman liitetiedot

Liite 2 Toimintatuotot

Toimintatuotot vastualueittain	2020	2019
Perusturvalautakunta	1 230 060,94	1 343 340,20
Sivistyslautakunta	1 391 496,65	1 385 102,29
Tekninen lautakunta	978 189,80	1 086 385,61
Rakennusvalvonta- ja ympäristölautakunta	397 692,88	407 430,84
Yleishallinto	113 473,58	209 221,76
Keskusvaalilautakunta	0,00	16 280,00
Tarkastuslautakunta	0,00	0,00
Toimintatuotot yhteensä	4 110 913,85	4 447 760,70

Liite 3 Verotulot

Verotulojen erittely	2020	2019
Kunnan tulovero	18 368 977,63	17 550 150,48
Kiinteistövero	1 078 864,22	1 199 641,01
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 007 813,52	956 716,80
Verotulot yhteensä	20 455 655,37	19 706 508,29

Liite 4 Valtionosuudet

Valtionosuuksien erittely	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	7 865 917,00	7 842 636,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-136 575,00	-219 156,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	680 000,00
Veromentysten kompensatio	2 221 623,00	0,00
Valtionosuudet yhteensä (tilitetty)	9 950 965,00	8 303 480,00
Kotikuntakorvaustulot	788 496,00	726 084,00
Kotikuntakorvausmenot	-337 668,00	-233 316,00
Kotikuntakorvaus, netto	450 828,00	492 768,00

Liite 5 Satunnaiset tuotot ja kulut

Satunnaiset tuotot ja kulut	2020	2019
Satunnaiset tuotot		
Käyttöomaisuuden myyntitappiot	0,00	0,00
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	26 916,61	87 686,19
Aikaisemmille tilikausille kuuluvat tuotot		
Muut satunnaiset tuotot (K-S Oy myyntivoitot)	0,00	2 496 106,26
Satunnaiset tuotot yhteensä	26 916,61	2 583 792,45
Satunnaiset kulut		
Muut satunnaiset kulut	0,00	0,00
Satunnaiset kulut yhteensä	0,00	0,00

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ja niiden muutokset

Pysyvässä vastaavissa olevan kuluva omaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu omaisuuden arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	Tasapoisto 5 vuotta
Perustamis- ja järjestelymenot	Tasapoisto 3 vuotta
Tutkimus- ja kehittämismenot	Tasapoisto 3 vuotta
Konserniliiketoiminta	Tasapoisto 5 vuotta
Liiketoiminta	Tasapoisto 5 vuotta
Atk-ohjelmistot	Tasapoisto 3 vuotta
Muut	Tasapoisto 3 vuotta

Rautaiset alukset	Tasapoisto 15 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työt	Tasapoisto 8 vuotta
Muut kuljetusvälineet	Tasapoisto 5 vuotta
Muut liikkuvat työkalut	Tasapoisto 5 vuotta
Muut raskaat koneet	Tasapoisto 10 vuotta
Muut kevyet koneet	Tasapoisto 5 vuotta
Sairaala- ja terv.huolto- yms. la	Tasapoisto 5 vuotta
Atk-laitteet	Tasapoisto 3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	Tasapoisto 3 vuotta

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat	Käytön mukainen poisto
--------------	------------------------

Aineelliset hyödykkeet

Rakennukset ja rakennelmat

Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto 30 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	Tasapoisto 30 vuotta
Talouksrakennukset ja varastot	Tasapoisto 20 vuotta
Vapaa-ajanrakennukset	Tasapoisto 30 vuotta
Asuinrakennukset	Tasapoisto 30 vuotta
Uudet rakennusinvest.	Tasapoisto 20 vuotta

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Kadut, tiet, torit ja puistot	Menojäännöspoisto 15 %
Sillat, laiturit ja uimalat	Menojäännöspoisto 10 %
Muut maa- ja vesirakenteet	Menojäännöspoisto 10 %
Vedenjakeluverkosto	Menojäännöspoisto 7 %
Viemäriverkko	Menojäännöspoisto 7 %
Kaukolämpöverkko	Menojäännöspoisto 10 %
Sähköjohdot, muuntoasemat ja	Menojäännöspoisto 15 %
Puhelinverkko, keskusasema ja	Menojäännöspoisto 20 %
Maakaasuverkko	Menojäännöspoisto 12 %
Muut putki- ja kaapeliverkot	Menojäännöspoisto 15 %
Sähkö-, vesi- yms. laitteiden laitteet	Menojäännöspoisto 15 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	Menojäännöspoisto 20 %
Liikenteen ohjauslaitteet	Menojäännöspoisto 20 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja	Menojäännöspoisto 20 %

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja investointien vastaavuudesta

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta kunnan tilinpäätöksessä

Poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuus 2020 -2023

Keskimääräiset suunnitelman mukaiset poistot (1 000 €)	-1 387
Keskim.poistonalaisten inv.omahankintameno (1 000 €)	1 507
Ero (1000 €)	2 893
Ero%	192 %

Investointi- ja poistotason poikkeama johtuu tarkastelujakolle ajoittuvista suurista investointihankkeista.

Liite 7 Selvitys pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitoista ja – tappioista

	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	26 916,61	87 686,19	26 916,61	87 686,19
Rakennusten myyntivoitot				
Osakkeet ja osuudet				
Muut myyntivoitot			31 903,43	1 231,24
Myyntivoitot yhteensä	26 916,61	87 686,19	58 820,04	88 917,43

Liite 8 Selvitys osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuotoista

	2020	2019
Osinkotuotot muista yhteisöistä	258 241,42	91 902,80
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	36 165,14	36 165,14
Sijoitussalkkujen tuotot	78 066,02	113 549,29
Yhteensä	372 472,58	241 617,23

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Liite 9 Pysyvät vastaavat tase-erittäin

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineettomat hyödykkeet			
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakko-maksut	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 707,28	162 925,50		164 632,78
Lisäykset tilikauden aikana				0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella				0,00
Vähennykset tilikauden aikana				0,00
Siirrot erien välillä				0,00
Tilikauden poisto	-1 707,28	-52 338,60		-54 045,88
Arvonlenn. ja niiden palautuks.				0,00
Poistamat. hankintameno 31.12.	0,00	110 586,90		110 586,90
Arvonkorotukset				
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	110 586,90	0,00	110 586,90

Aineelliset hyödykkeet

	Aineelliset hyödykkeet						Yhteensä
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Arvo- ja taide-esineet	Kesken-eräiset hankinnat	
Poistamaton hankintameno 1.1.	3 285 857,72	13 749 899,85	3 959 002,38	771 004,75	4 527,39	3 311 996,17	25 082 288,26
Lisäykset tilikauden aikana		3 118 292,47	241 530,93	200 532,59		3 460 867,58	7 021 223,57
Rahoitusosuudet tilikaudella							0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-29 710,25						-29 710,25
Siirrot erien välillä						-3 560 347,99	-3 560 347,99
Tilikauden poisto		-674 817,36	-379 891,56	-266 628,00			-1 321 336,92
Arvonlenn. ja niiden palautuks.		-766 174,89					-766 174,89
Poistamat. hankintameno 31.12.	3 256 147,47	15 427 200,07	3 820 641,75	704 909,34	4 527,39	3 212 515,76	26 425 941,78
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 256 147,47	15 427 200,07	3 820 641,75	704 909,34	4 527,39	3 212 515,76	26 425 941,78

Sijoitukset

	Pysyvien vastaavien sijoitukset						Jvk-, muut laina- ja muut saamiset	
	Osakkeet ja osuudet						Muut saamiset	Yhteensä
	Osakkeet konserni-yhtiöt	Osakkeet omistuyht. yhteisöt	Kunta-yhtymä-osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä			
Hankintameno 1.1.	1 869 991,50	1 717 624,36	1 299 188,64	75 647,63	4 962 452,13	241 190,65	241 190,65	
Lisäykset					0,00		0,00	
Vähennykset					0,00		0,00	
Siirrot erien välillä					0,00		0,00	
Hankintameno 31.12.	1 869 991,50	1 717 624,36	1 299 188,64	75 647,63	4 962 452,13	241 190,65	241 190,65	
Arvonlennukset								
Arvonkorotukset								
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 869 991,50	1 717 624,36	1 299 188,64	75 647,63	4 962 452,13	241 190,65	241 190,65	

Pysyvät vastaavat yhteensä

	Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet sekä sijoitukset				Yhteensä	Muut saamiset	Pysyvät vastaavat yhteensä
	Aineettomat hyödykkeet	Aineelliset hyödykkeet	Sijoitukset				
Poistamaton hankintameno 1.1.	164 632,78	25 082 288,26	4 962 452,13		30 209 373,17	241 190,65	30 450 563,82
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	7 021 223,57	0,00		7 021 223,57	0,00	7 021 223,57
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00			0,00		0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	-29 710,25	0,00		-29 710,25	0,00	-29 710,25
Siirrot erien välillä	0,00	-3 560 347,99	0,00		-3 560 347,99	0,00	-3 560 347,99
Tilikauden poisto	-54 045,88	-1 321 336,92			-1 375 382,80		-1 375 382,80
Arvonlenn. ja niiden palautuks.	0,00	-766 174,89			-766 174,89		-766 174,89
Poistamat. hankintameno 31.12.	110 586,90	26 425 941,78	4 962 452,13		31 498 980,81	241 190,65	31 740 171,46

Kuntayhtymäosuusien olennaiset muutokset

Kuntayhtymän nimi	Tasearvo 1.1.	Muutokset tilikaudella	Tase arvo 31.12.
Uudenmaan liitto	4 033,64		4 033,64
Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri ky	1 199 125,53		1 199 125,53
ETEVA kuntayhtymä	74 320,61		74 320,61
Uudenmaan päihdehuollon ky	21 708,86		21 708,86
Kuntayhtymäosuudet yhteensä	2 598 377,28	0,00	2 598 377,28

Liite 10 Kunnan omistukset muissa yhteisöissä

Konserni

	Koti-paikka	Kunnan omistus-osuus %	Konsernin omistus-osuus %	Kuntakonsernin osuus (1000 €)		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt						
Asunto Oy Askolan Monninmäki	Askola		78,00 %	60	1	0
Askolan Puhti Oy	Askola	100,00 %	100,00 %	78	45	18
Kirnujen Asunnot Oy	Askola	100,00 %	100,00 %	1 834	4 757	0
Tytäryhteisöt yhteensä				1 972	4 803	19
Kuntayhtymät						
Uudenmaan liitto	Helsinki	0,32 %	0,32 %	5	7	0
Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin ky	Helsinki	0,31 %	0,31 %	1 170	3 796	-2
ETEVA kuntayhtymä	Mänstälä	0,64 %	0,64 %	116	318	4
Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	Hyvinkää	2,00 %	2,00 %	53	10	13
Kuntayhtymät yhteensä				1 345	4 131	15
Tytäryhteisöt ja kuntayhtymät yhteensä 1 000 €				3 317	8 933	32
Osakkuusyhteisöt						
Kiinteistö Oy Askolan Säästörinne	Askola	43,20 %	43,20 %	335	8	0
Careeria Oy	Porvoo	8,02 %	8,02 %			
Osakkuusyhteisöt yhteensä				335	8	1
Kuntayhtymät, tytär- ja osakkuusyhteisöt yhteensä, 1 000 €				5 624	13 744	52

Muut omistusyhteisöt

		Kunnan omistus-osuus %	Osakkeiden lkm	Konsernin omistus-osuus %	Osakkeiden lkm
Muut omistusyhteisöt					
Asunto Oy Pokenmäentie 11	Askola			17,60 %	57
Itä-Uudenmaan ajorataharjoittelu- ratasäätiö	Porvoo	4,20 %			
Kuntarahoitus Oyj	Helsinki		2 750		
Posintra Oy	Porvoo		75		
Rosk'n Roll Oy Ab	Lohja	1,68	670		
Kunta-asunnot Oy	Helsinki		30		
Sarastia Oy	Helsinki		4831		
Kuntien Tiera Oy	Helsinki		4831		
Koha Suomi Oy	Mikkeli		5102		

Liite 11 Saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä ja osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä

Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä sekä osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä	2020	2019
Lyhytaikaiset saamiset		
Tytäryhteisöt		
Myyntisaamiset	3 380,87	11 053,89
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä		
Myyntisaamiset	0,00	5 701,00
Osakkuusyhteisöt		
Myyntisaamiset	3 927,77	416,17
Muut omistusyhteisöt		
Myyntisaamiset	0,00	0,00
Saamiset yhteensä	7 308,64	17 171,06

Liite 12 Siirtosaamiset olennaiset erät

	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Muut saamiset (olennaiset erät)				
Lyhytaikaiset				
Valtionosuussaamiset	80 302,00	57 688,44	80 302,00	58 187,31
Arvolisäverosaamiset	344 665,97	517 876,69	344 665,97	533 595,24
KELA työterveyshuollon korvaus	29 500,00	27 000,00	44 445,59	27 000,00
Rak. ja ymp. yksikön kuntaosuudet	101 270,00	90 946,00	101 270,00	90 946,00
Porvoon kaupunki	30 187,25	12 809,00	30 187,25	99 282,35
Muut saamiset	136 356,15	491 809,38	285 134,76	491 809,38
	722 281,37	1 198 129,51	886 005,57	1 300 820,37

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Liite 13 Oma pääoma

	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	9 241 063,95	9 241 063,95	9 241 063,95	9 241 063,95
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	<u>9 241 063,95</u>	<u>9 241 063,95</u>	<u>9 241 063,95</u>	<u>9 241 063,95</u>
Muut rahastot 1.1.				
Yhtiöjärjestyksen muk.rahastot 1.1.				
Lisäykset				
Vähennykset				
Yhtiöjärjestyksen muk.rahastot 31.12.	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Muut rahastot 1.1.			7 090,95	7 090,95
Lisäykset			1 932 960,07	
Vähennykset				
Muut rahastot 31.12.	<u>0,00</u>	<u></u>	<u>1 940 051,02</u>	<u>7 090,95</u>
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	2 648 261,93	-804 397,50	1 595 203,76	-1 632 563,80
Lisäykset				
Vähennykset				
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	<u>2 648 261,93</u>	<u>-804 397,50</u>	<u>1 595 203,76</u>	<u>1 595 203,76</u>
Tilikauden yli-/alijäämä	1 983 014,56	3 452 659,43	2 078 410,42	2 993 721,54
Oma pääoma yhteensä	<u>13 872 340,44</u>	<u>11 889 325,88</u>	<u>14 854 729,15</u>	<u>13 837 080,20</u>

Liite 14 Poistoero

Poistoero	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Kertynyt poistoero 1.1.	0,00		5 945,51	6 913,39
Lisäykset				
Vähennykset	<u>0,00</u>	<u></u>	<u>-967,87</u>	<u>-967,87</u>
Poistoero 31.12.	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>4 977,64</u>	<u>5 945,52</u>

Liite 15 Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Velat				
Lainat rahoitus- ja vakuutus-				
laitoksilta	24 997 607,09	22 971 042,41	32 577 246,91	29 725 788,90
Yhteensä	<u>24 997 607,09</u>	<u>22 971 042,41</u>	<u>32 577 246,91</u>	<u>29 725 788,90</u>

Liite 16 Viiden vuoden kuluttua erääntyvät pitkäaikaiset lainat

	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Viiden vuoden kuluttua erääntyvät pitkäaikaiset lainat				
Laina rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 308 445,67	6 883 445,47	13 937 224,26	11 289 727,90
Lainat julkisyhteisöiltä	150 000,00	200 000,00	150 000,00	200 000,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	7 458 445,67	7 083 445,47	14 087 224,26	11 489 727,90

Liite 17 Pakolliset varaukset

	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Pakolliset varaukset				
Eläkevaraukset	0,00	0,00	2 540,00	2 679,97
Potilasvakuutus	0,00	0,00	116 441,58	118 002,29
Muut pakolliset varaukset	0,00	0,00	5 198,32	10 861,46
Pakolliset varaukset yhteensä	0,00	0,00	124 179,90	131 543,72

Liite 18 Velat konserniaseman mukaan

	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Velat konserniaseman mukaan				
Tytäryhteisöt	29 986,47	17 854,47	93 287,14	97 052,63
Kuntayhtymät	-265 793,59	61 365,38	-265 793,59	61 365,38
Osakkuusyhteisöt ja muut omistusyhteisö-yhteisöt	50 198,18	0,00	68 748,40	854,16
Ostovelat kons.aseman mukaan yht.	-185 608,94	79 219,85	-103 758,05	159 272,17
Lyhytaikaiset muut velat				
Kunta				
	2020	2019	Konserni	
			2020	2019
Muiden velkojen erittely				
Arvonlisäverovelka	275 647,97	275 647,97	301 548,88	301 548,88
Muut velat	428 927,92	428 927,92	482 405,84	929 238,97
Muut velat yhteensä	704 575,89	704 575,89	783 954,72	1 230 787,85

Liite 19 Luotollinen pankkitili

Luotollinen pankkitili	Kunta	
	2020	2019
Limitti	1 500 000,00	1 500 000,00
Käytetty 31.12.	0,00	0,00
Limittiä jäljellä 31.12.	1 500 000,00	1 500 000,00

Liite 20 Siirtovelat

Siirtovelat (olennaiset erät)	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat (olennaiset)				
Korkojaksotukset	86 415,00	91 047,76	87 201,35	91 956,04
Lomapalkkajaksotukset	1 177 310,51	1 074 661,48	2 132 136,00	1 825 021,38
Muut siirtovelat	102 072,83	172 646,71	274 288,45	260 639,20
Siirtovelat yhteensä	1 365 798,34	1 338 355,95	2 493 625,80	2 177 616,62

Liite 21 Huollettavien varat pois

Huollettavien varat	2020	2019
	0,00	377,20
Huollettavien varat 31.12.	0,00	377,20

Liite 22 Leasingvastuiden yhteismäärä

Leasingvastuiden yhteismäärä	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Seuraavalla tilikaudella erääntyvät	98 309,78	95 446,39	230 988,12	157 700,59
Myöhemmin maksettavat	92 857,69	90 153,10	1 036 433,91	187 485,22
Yhteensä	191 167,48	185 599,49	1 267 422,04	345 185,81

Liite 23 Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa

Kunnan antamat vastuusitoumukset sen kanssa samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
	Lainan takaus Kirnujen Asunnot Oy	2 000 000,00	2 000 000,00	
Muut	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00

Liite 24 Velat, joiden vakuutena on kiinnityksiä kiinteistöihin

Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00	5 267 526,25	5 110 166,39
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	0,00	0,00	5 226 227,08	5 085 665,52
Yhteensä	0,00	0,00	10 493 753,33	10 195 831,91

Liite 25 Vastuu Kuntien takauskeskuksen vastuista

Vastuu Kuntien takauskeskuksen vastuista	2020	2019
Kunnan osuus takausvastuista 31.12.	32 972 868,00	29 848 621,00
Kunnan osuus kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus rahastosta 31.12.	20 545,00	19 638,00
Yhteensä	32 993 413,00	29 868 259,00

Liite 26 Muut taloudelliset vastuut

Muut taloudelliset vastuut	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
ARA-avustuksen palautusvastuu			128 090,69	128 090,69
Pankkitakaukset	95 360,00	226 974,50	95 360,00	226 974,50
Muut taloudelliset vastuut yhteensä	95 360,00	226 974,50	223 450,69	355 065,19

Liite 27 Sopimusvastuut

Sopimusvastuut	Kunta		Konserni		
	2020	2019	2020	2019	
Sopimuksiin sisältyvät palautusvastuut					
Ympäristö ja maa-ainelupien vastuut	45 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	
Vuokravastuut			1 075 798,63	1 417 721,65	
Takausvastuut			489 159,75	388 795,66	
Sähköjohdannaisten arvo			2 166,13	2 166,13	
<i>Johdannaissopimukset:</i>					
-nimellisarvo	8 198 718,00	8 198 718,00	8 280 632,51	8 283 257,25	
Sopimusvastuut yhteensä	8 243 718,00	8 243 718,00	9 892 757,02	10 136 940,69	
Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt (kunta)					
Koronvaihtosopimukset:					
-koronvaihtosopimukset on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi					
-koronvaihtosopimuksilla on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi					
-lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma ja eräpäivä vastaavat toisiaan					
	<u>Markkina-</u>		<u>Sopimuksen</u>	<u>Sopimuksen</u>	
	<u>arvo</u>	<u>Nimellisarvo (€)</u>	<u>alkamis-pvm</u>	<u>päätymispvm</u>	<u>Sopijaosapuoli</u>
-koronvaihtosopimus 1	-123 678,62	1 300 000,00	25.11.2015	26.11.2035	Kuntarahoitus Oyj
-koronvaihtosopimus 2		2 000 000,00	24.11.2017	17.11.2027	Danske Bank Oyj
-koronvaihtosopimus 3	-216 822,71	1 948 718,00	31.10.2019	30.10.2037	Kuntarahoitus Oyj
-koronvaihtosopimus 4	-220 401,44	1 950 000,00	8.12.2019	8.6.2038	Kuntarahoitus Oyj
-koronvaihtosopimus 5		1 000 000,00	15.4.2019	30.4.2033	Danske Bank Oyj

Henkilöstöä, tilintarkastusta ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

Liite 28 Henkilöstömäärä

Henkilöstön lukumäärä 31.12.2020	2020	2019
Yleishallinto	37	37
Perusturvalautakunta	92	95
Sivistyslautakunta	157	153
Tekninen lautakunta	1	1
Rakennus- ja ympäristölautakunta	6	7
Aluearkkitehti	1	1
Yhteensä	294	294

Liite 29 Henkilöstömenot

Henkilöstömenot		
	2020	2019
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	10 927 037,80	11 065 382,07
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	2 337 636,35	2 580 730,58
Muut henkilöstösivukulut	366 144,42	310 562,90
Henkilöstökorvaukset	-216 070,17	-176 295,89
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	13 414 748,40	13 780 379,66
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuushankintoihin	9 754,19	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	13 424 502,59	13 780 379,66
josta jaksotettuja henkilöstömenoja	247 644,37	46 101,85
Tilikaudelta on laadittu erillinen henkilöstötilinpäätös.		

Liite 30 Jäsenmaksut

Puolueille maksetut luottamushenkilömaksut		
	2020	2019
KESK	1 588,00	2 244,29
KOK	1 182,00	2 036,66
SDP	977,98	1 276,89
VIHR	170,00	219,34
VAS	208,99	260,08
PS	128,00	181,16
KD	90,00	176,00
Kokouspalkkioista pidätetyt jäsenmaksut yhteensä	4 344,97	6 394,42

Liite 31 Tilintarkastus

	2020	2019
BDO AUDIATOR OY		
Tilintarkastuspalkkiot	6 931,00	6 807,00
Tilintarkastajan lausunnot	346,50	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	2 618,00	4 432,00
Muut palkkiot		0,00
Yhteensä	9 895,50	11 239,00

Liite 32 Intressitahotapahtumat

Johtajasopimus

31.1.2020 ei ole voimassa olevaa johtajasopimusta.

Uuden kunnanjohtajan kanssa tullaan tekemään kuntalain mukainen johtajasopimus.

21. Erillistilinpäätökset

Toimielin: 4850 VESI- ja VIEMÄRILAITOS

Valtuustotaso

Toiminnan lyhyt kuvaus / palveluajatus:

Tulosalue sisältää vesi- ja viemärlaitokset. Askolan kunnan vesilaitos muodostuu 4 toiminnasta olevasta vedenottamosta ja käyttöveden jakeluverkostosta sekä jätevesiverkostosta. Toiminnassa olevia vedenottamoita ovat Vahijärven vedenottamo, Multamäen vedenottamo, Kirkonkylän vedenottamo ja Juornaankylän vedenottamo. Monninkylään ja Särkijärven kylälle kunta ostaa veden Porvoon veden kautta. Jäteveden keräily ja käsittely Askolan kunta on ostanut Porvoon vedeltä.

Talousarvioesityksen perustelut:

Vesi- ja viemärlaitos toimii omana taseyksikkönään vesihuoltolain mukaisesti.

Uutta talousarviossa 2020:

Talousarvion laadinnassa on pääsääntöisesti vuoden 2018 tilinpäätöksen kuluvan vuoden 2019 talousarvio pohjana. Erona edellisiin vuosiin on että toimintatuotoissa on vesi- ja viemäri liittymien maksuissa arvioitu tulevan tuloja vähemmän kuin edellisinä vuosina. Talousarviossa ei ole huomioitu mahdollisia käyttömaksujen korotuksia. Palveluntuottajan palvelusopimuksen maksujen muutokset on huomioitu talousarviossa. Palveluntuottajan sopimuslaskutus on eroteltu laskelmassa tarkemmin muista kunnossapidon menoista. Sopimuslaskutuksen erottelu muista palvelumenoista tuo tarkkuutta kustannusten erotteluun.

Toiminnan / kehittämisen painopistealueet 2020 - 2022:

Laadukkaan vedenjakelun ja viemäriverkoston toiminnan varmistaminen. Kunnan rakennetuilla asemakaava-alueilla kaikille kiinteistöille on vesihuollon verkostot. Vesilaitoksen toiminta-alueella tullaan edellyttämään kunnalliseen vesihuoltojärjestelmään liittymistä. Vesi- ja viemärlaitoksen toimintaa kehitetään ja valtuuston hyväksymän vuoden 2009 kehittämissuunnitelma tulee uudistaa vuosien 2020 -2021 aikana. Kehittämissuunnitelmassa tulee tarkastella uudelleen vesi- ja viemärlaitoksen toiminta-alueen rajat sekä tarkastella uudelleen toimintasääntöjä koskien sekä toiminta-aluetta että toiminta-alueen ulkopuolista-aluetta.

Vesi- ja viemärlaitoksen toimintaa kehitetään myös verkostojen digisoinnilla ja toiminnassa olevaa verkosto saadaan sähköiseen tietokantaan mikä nopeuttaa verkoston huollossa ja uusien verkostojen suunnittelussa.

Toiminta 2020:

Vesi- ja viemärlaitoksen toiminnan kokonaiskehittäminen on aloitettu kehittämissuunnitelman päivityksellä joka valmistuu vuoden 2021 aikana. Uusia liittymiä on tilinpäätöskaudella hyväksytty 6 kpl.

Talouden toteutuma 2020

Toimintatuotot:

Myyntituottoja on kirjautunut tilikauden aikana 672 199 euroa mikä on 59 175 euroa enemmän talousarvioon verrattuna. Vesilaitoksen perusmaksuja saatiin 136 416,92 euroa, puhdasvesimaksuja 269 847,69 euroa ja vesilaitoksen liittymismaksuja 14 156,92 euroa. Jätevesimaksuja saatiin 236 442,57 euroa, viemärlaitoksen liittymismaksuja saatiin 14 035,28 euroa ja muita toiminnan tuottoja 1 300 euroa.

Toimintakulut:

Toimintakuluja kirjautui tilikauden aikana – 602 060 euroa mikä on 97 953 euroa suurempi budjettiin verrattuna. Vesi- ja jätevesimaksuja on maksettu 336 871,07 euroa, vesi- ja viemärlaitoksen hoitamisen palvelutuotantomaksuja on kirjattu tilikaudelle 137 030,28 euroa, korjauksiin ja kunnossapitoon on käytetty 53 236,99 euroa, sähkömenoja on kirjautunut 42 224,02 euroa, laaduntarkkailupalvelun menoja on kirjautunut 10 784,52 euroa ja muita atk, kalusto ja aine menoja kirjautui 21 913,47 euroa. Toimintakulujen ero budjettiin verrattuna perustuu suurelta osalta vesi- ja jätevesimaksujen toteutuman ja budjetin eroon. Vesi- ja jätevesimaksuja oli budjetoitu 227 000 ja toteutuma oli 336 871,07 euroa. Vuonna 2019 vesi- ja jätevesimaksuja oli toteutunut 281 039,10 euroa.

Toimintakate:

Tilikauden toimintakatteeksi kirjautui 70 139 euroa mikä on 38 778 euroa pienempi kuin talousarvion mukainen toimintakate.

Tilikauden tulos:

Poistoja tilikaudelta on kirjattu – 180 414 euroa ja näin tilikauden tulos on – 110 275 euroa ja on 25 594 euroa pienempi talousarvion tulokseen verrattuna

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio 2020 yht.	Toteuma 2020	Tot. %	Poikkeama (Tot- TA)
Perusmaksut	120 407		120 407	136 417	113 %	16 010
Puhdasvesimaksut	238 888		238 888	269 848	113 %	30 960
Jätevesimaksut	217 629		217 629	236 443	109 %	18 814
Liittymismaksut	36 100		36 100	28 192	78 %	-7 908
Muut toimintatuotot			0	1 300		1 300
Toimintatuotot	613 024	0	613 024	672 200	110 %	59 176
Palvelutuotanto (CoorService)	-137 748		-137 748	-137 030	99 %	718
Koneiden ja laitteiden kunnossapito	-45 845		-45 845	-44 406	97 %	1 439
Muut palveluostot	-27 756		-27 756	-22 784	82 %	4 972
Vesi- ja jätevesimaksut	-227 001		-227 001	-336 871	148 %	-109 870
Sähkö	-34 069		-34 069	-42 224	124 %	-8 155
Muut aineet ja tarvikkeet	-29 485		-29 485	-10 855	37 %	18 630
Muut toimintakulut	-2 203		-2 203	-7 890	358 %	-5 687
Toimintakulut	-504 107	0	-504 107	-602 060	119 %	-97 953
TOIMINTAKATE (netto)	108 917	0	108 917	70 140	64 %	-38 777
Suunn. mukaiset poistot	-193 598	0	-193 598	-180 414	93 %	13 184
Laskennalliset erät (sisäiset)	45 300	0	45 300	36 011	79 %	-9 289
Lask. menot yhteensä	-13 100	0	-13 100	-13 980	107 %	-880
Laskennalliset tulot yhteensä	58 400	0	58 400	49 991	86 %	-8 409
NETTO YHTEENSÄ	-39 381	0	-39 381	-74 263	189 %	-34 882

Tunnusluvut:	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio 2020 yht.	Toteuma 2020	Tot. %	Poikkeama (Tot- TA)
-uusien liittymien lkm				6		
-raakavesi 1000 m3	180 000		180 000	163 676	91 %	-16 324
-jätevesi 1000 m3	110 000		110 000	105 179	96 %	-4 821

Vesi- ja viemärlaitos taseyksikkö

VESI- JA VIEMÄRILAITOKSEN TULOSLASKELMA

Ulkoiset ja sisäiset erät

TILINPÄÄTÖS 2020

VESI- JA VIEMÄRILAITOKSEN TULOSLASKELMA

Ulkoiset ja sisäiset erät

TILINPÄÄTÖS 2020

	<u>TP 2020</u>	<u>TP 2019</u>
Liikevaihto	722 190,92	747 548,56
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys(+) tai vähennys(-)		
Valmistus omaan käyttöön		
Liiketoiminnan muut tuotot	0,00	0,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-387 573,37	-351 214,49
Varastojen lisäys(+) tai vähennys(-)	-2 377,09	-2 661,96
Palvelujen ostot	-218 200,03	-213 434,16
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot		
Henkilösivukulut		
Eläkemaksut		
Muut henkilösivukulut		
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-180 414,36	-181 509,96
Arvonalentumiset		
Liiketoiminnan muut kulut	-7 889,86	-9 816,34
Avustukset kotitalouksille		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-74 263,79	-11 088,35
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot		
Kokokulut		
Korvaus jäännöspääomasta		
Muut rahoituskulut		
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-74 263,79	-11 088,35
Satunnaiset tuotot ja kulut		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-74 263,79	-11 088,35
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	<u>-74 263,79</u>	<u>-11 088,35</u>

VESI- JA VIEMÄRILAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA

Ulkoiset ja sisäiset erät

TILINPÄÄTÖS 2020

	<u>TP 2020</u>	<u>TP 2019</u>
Liikelaitoksen varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		
Tulorahoitus		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	-74 263,79	-11 088,35
Poistot ja arvonalentumiset	180 414,36	181 509,96
Rahoitustuotot ja -kulut		
Satunnaiset erät		
Muut tulorahoituksen korjauserät		
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-163 399,27	-60 589,77
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Käyttöomaisuuden myyntitulot		
Toiminnan ja investointien nettokassavirta	-57 248,70	109 831,84
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset		
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys		
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys		
Kunnalta saatujen lyhytaikaisten lainojen muutos		
Muilta saatujen lyhytaikaisten lainojen muutos		
Oman pääoman muutokset		
Peruspääoman muutos		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	-2 661,96	-2 661,96
Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta	-90 163,06	-14 270,47
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	150 073,72	-92 899,41
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	57 248,70	-109 831,84
Kassavarojen muutos	0,00	0,00

VESI- JA VIEMÄRILAITOKSEN TASE

Ulkoiset ja sisäiset erät
TILINPÄÄTÖS 2020

VASTAAVAA	TP 2020	TP 2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
1901 Tietokoneohjelmat		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
1902 Maa- ja vesialueet	1 375,00	6 084,26
1903 Rakennukset	21 870,12	25 254,24
1904 Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 321 684,39	2 498 865,59
1906 Keskenäiset hankinnat	163 399,27	114 994,98
MUUT SAAMISET		
1915 Liittymismaksut	241 190,65	241 190,65
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 749 519,43	2 886 389,72
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
Aineet ja tarvikkeet		
1940 Vesilaitoksen varasto	13 441,57	15 818,66
VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ	13 441,57	15 818,66
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
1952 Myyntisaamiset (vesilaskutus)	273 150,97	268 480,25
1953 Myyntisaamiset (liittymismaksut)		
1967 Alv-saamiset	42 381,99	137 215,77
1990 Kunnan saatavat (Yhdystili)		
LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	315 532,96	405 696,02
RAHAT PANKKISAAMISET		
VASTAAVAA	3 078 493,96	3 307 904,40
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
2901 Peruspääoma	185 106,98	185 106,98
OMA PÄÄOMA	185 106,98	185 106,98
Tilikauden tulos		
2920 Edellisten tilikausien voitto (+)/tappio	501 974,42	513 062,77
2925 Tilikauden tulos	-74 263,79	-11 088,35
	427 710,63	501 974,42
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	612 817,61	687 081,40
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA		
2949 Lainat kunnalta	185 106,98	185 106,98
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENS.	185 106,98	185 106,98
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA		
2970 Ostovelat	130 890,50	113 004,21
2981 Tilittävä alv	42 989,49	166 292,51
2435 Kunnan velat (Yhdystili)	2 106 689,38	2 156 419,30
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENS	2 280 569,37	2 435 716,02
VASTATTAVAA	3 078 493,96	3 307 904,40

22. ARKISTOINTI, LUETTELOT JA SELVITYKSET

1. Arkistointi

Askolan kunnan tiliasiakirja-aineisto säilytetään paperitilustena keskusarkistossa. Pysyvästi säilytettävät asiakirjat sidotaan käyttäen arkistolaitoksen hyväksymää kirjansidontamenetelmää. Pysyvästi säilyttämisestä määrätään Kansallisarkiston päätöksissä 14.4.1989 ja 8.6.1989 (osa 1 ja osa 4). Arkistoinnista vastaa kunnanhallitus.

PYSYVÄSTI SÄILYTETTÄVÄT

Tasekirja
Tiliasoinen tase, tulos- ja rahoituslaskelma
Tase-erittelyt
Tilintarkastus- ja arviointikertomus
Talousarvion toteutuminen
- käyttötalous hallinnonaloittain ja kustannuspaikoittain
- investoinnit hankkeittain
Konsernitilinpäätös vientiselityksineen

VÄHINTÄÄN 10 VUOTTA SÄILYTETTÄVÄT

Päiväkirjat ja käyttöaikaa koskevat tililuettelot

VÄHINTÄÄN 6 VUOTTA SÄILYTETTÄVÄT

Tilikauden tositteet
Liiketapahtumia koskeva kirjeenvaihto
Konsernitilinpäätöksen liiteaineisto
Koneellisen kirjanpitoaineiston täsmäytys selvitykset
Laskutusluettelot
Tositeaineistosta erillään olevat liitteet (myös palkkatositteiden)

Velkomistapauksissa käsittelyn loppuun asti mutta vähintään 6 vuotta.

Käyttötalousden pääkirjat hallinnonaloittain ja kustannuspaikoittain, investoinnit hankkeittain ja tase tileittäin.

2. Käytössä olevat tositelajit ja – numerot

00 Tilinavausviennit	004001-005000
01 Kassatositteet	000001-004000
02 Muistiotositteet	021001-023000
03 Laskutus /RYSY	031001-031999
04 Käyttöomaisuuskpito.	005001-006000
10 Asuntolainojen laskutus	101000-109999
11 Kiinteistöjen vuokralaskutus	110000-119999
12 Muu laskutus	120000-129999
13 Sivistystoimen laskutus	130000-139999
20 Päivähoitolaskutus	200000-209999
21 Laitoshoidon laskutus	210000-219999
22 Kotipalvelulaskutus	220200-229999
23 Sos.toimen muu laskutus	230000-239999
24 Hoitopalvelulaskutus	240000-249999
25 Perhehuolto	260001-269999
26 Hammashoidon laskutus	270000-279999
27 Terveystieteiden laskutus	280000-289999
28 Pro Consona/toim.tulotuki	290000-299999
30 Sähköiset ostolaskut	330000-399999
40 Teknisen muu laskutus	400000-409999
44 Myyntiresk.suoritukset	440000-449999
45 Yleinen osasto/ostoreskontra	300001-329999
520 Vesilaskutus	253000-269999
90 Ostoreskontran maksukirj.	900000-910000
930 Populus-palkat	930000-930999
999 Huollettavat	010001-010500
100 Elatusturva	50001-55001

3. Käytössä olevat tietojärjestelmät

CGI Suomi Oy	
Kirjanpito	Pro Economica
Käyttöomaisuuskpito	Pro Economica
Budjetointi	Talgraf Accuna
Palkanlaskenta	Populus-palkanlaskenta
Ostoreskontra	Pro Economica
Myyntireskontra	Pro Economica
Yleislaskutus	Pro Economica
Päivähoitolaskutus	Pro Consona
Elatusturva	Pro Consona
Perhehuolto	Pro Consona
Vesi- viemärlait.laskutus	Komartek
Sähköinen ostoreskontra	Pro Economica
Talouden raportointi	Talgraf Accuna
Tieto Healthcare & Welfare Oy	
Terveyskeskus	Effica
Hammashoito	Effica
Laitoshoitolaskutus	Effica
Kotipalvelulaskutus	Effica
Sähköinen resepti	eResepti
Basware Oyj	
Maksuliikenne	
Excel	
Konsernitilinpäätös	

23. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

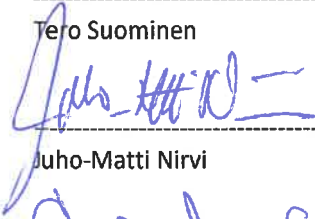
Olemme tänään allekirjoituksellamme hyväksyneet Askolan kunnan tilinpäätöksen vuodelta 2020 esitettäväksi edelleen kunnanvaltuustolle.

Askolassa maaliskuun 29. päivänä 2021

ASKOLAN KUNNANHALLITUS



Tero Suominen



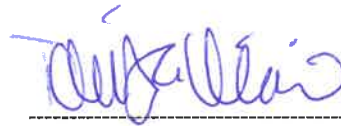
Juho-Matti Nirvi



Anna-Mari Eloranta



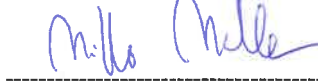
Seija Öhman



Tanja Lehtikuusi



Hanna Simola



Mikko Maukonen



Tuija Saloranta
vt. kunnanjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Askolassa ___/___ 2021
BDO AUDIATOR OY
Tilintarkastusyhteisö

Piia-Tuulia Rauhala
CCSA, CFE, CIA, CISA, JHT, KHT, LPEC