

ASKOLAN KUNTA
TALOUSARVIO 2018
SUUNNITELMAVUODET 2019 – 2020

OSA I

....



Kunnanhallitus 22.11.2017

Kunnanvaltuusto 7.12.2017

Askolan kunta
Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Murroksen kynnyksellä osa II

Vuosi sitten kirjoitin tähän katsaukseen siitä, miten Askolan kunta muiden kuntien joukossa on jättimäisen toimintaympäristömuutoksen äärellä. Itse asiassa aikataulumielessä tilanne kuntien tehtävämuutokset ovat tätä kirjoitettaessa yhtä kaukana edessäpäin kuin viime syksynä sote- ja maakuntaudistuksen siirryttyä vuodella eteenpäin 1.1.2020 tapahtuvaksi. Nyt valtuuston uusiuduttua 2017 kevään vaaleissa merkittävästi on hyvä kerrata kunnille uudistuksessa jäävät tärkeät tehtävät:



Sivistystoimi tulee olemaan taloudellisesti merkittävin menojen osa-alue kunnan talousarviossa vuodesta 2020 lähtien, ja sen toiminnan tehokkuus keskeisin osa Askolan kunnan talouden hallintaa. Tämänkin taloushallinnan avaimet ovat täysin Askolan valtuuston käsissä. Toki kunta kuntalaisten yhteisönä voi toimia maksimaalisesta tehokkuudesta poikkeavillakin ratkaisuilla, mikäli niillä saavutetaan sellaisia arvoja, joista kuntalaisten enemmistö on valmis verotuksen kautta maksamaan. Verotuksen tason ja palvelurakenteen kustannustason ratkaiseminen on valtuuston oikeus ja velvollisuus vuosittain talousarviokäsittelyn yhteydessä, jossa linjataan myös seuraavan vuoden jälkeisiä vuosia taloussuunnitelman muodossa.

Askolan kunnan taseeseen on ennusteen mukaan jäämässä alijäämää myös vuoden 2017 tilinpäätöksen jälkeen. Alijäämää Askolan kunnan taseeseen muodostui vuoden 2015 tilinpäätöksessä, joka hyväksyttiin kesällä 2016. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien, eli Askolan tapauksessa vuoden 2020 kuluessa. Kunnan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen ja taloussuunnitelmassa pitää päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. Nämä kuntalain määräykset on huomioitu talousarvioon ja taloussuunnitelmaan. Oma esitykseni kunnanhallitukselle lähtee tilikauden tuloksen osalta vuodelle 2018 noin nollatuloksen tavoitteesta ja taseen alijäämän kiinnikuromisesta taloussuunnitelmavuosina.

Askolassa 31.10.2017

Jouni Martikainen

kunnanjohtaja

TALOUSSUUNNITELMAN TALOUDELLISET JA TOIMINNALLISET LÄHTÖKOHDAT

Väestö ja ikärakennekehitys

Askolan asukasluku on väestörekisterikeskuksen tietojen mukaan 31.8.2017 5 024 asukasta, mikä on 22 henkilöä vähemmän kuin tilinpäätöksen 2016 asukasmäärä.

Pääkaupunkiseudun läheisyyden ja kasvuvaikutuksen sekä kunnan omien kehittämistoimenpiteiden kanssa odotetaan myönteistä väestön määrän kehitystä. Aktiivisella tontti- ja maapolitiikalla pyritään vilkastuttamaan rakentamistoimintaa ja yritysten sijoittumista Askolan kunnan alueelle.

Vuodenvaihteessa 2015 ja 2016 Askolan kunnan ikärakenteesta oli

	2016	2015
alle 25 vuotiaita	31,0 %	31,0 %
25 – 34 vuotiaita	9,7 %	10,1 %
35 - 49 vuotiaita	20,8 %	21,2 %
50 – 64 vuotiaita	20,9 %	20,7 %
yli 65- vuotiaita	19,6 %	17,0 %

YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE

Valtiovarainministeriön kesän 2017 taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talous kasvaa vuonna 2017 2,4 %. Yksityisen kulutuksen kasvu on suhdannetilanteeseen nähden vahvaa. Kulutuksen kasvua tukevat työllisyyden koheneminen, kotitalouksien reaalityölojen kasvu sekä kuluttajien odotusten vahvistuminen. Yksityisten investointien painopiste on siirtymässä asuntoinvestoinneista ja rakentamisesta teollisuuden ja yritysten koneisiin ja laitteisiin sekä tutkimus- ja kehittämisinvestointeihin. Vuodelle 2018 ennustetaan 1,6 % kasvua ja vuodelle 2019 vastaavasti 1,5 % kasvua.

Talouden kasvu ei ole ainoastaan kotimaisen kysynnän varassa vaan vienti kasvaa selvästi. Tuottavuuden nopeaa kohentumista tukee teollisuuden reipas kasvu. Suomen vientinäköymät ovat kohentuneet ja vienti on päässyt kasvuun. Vuotta 2016 koskevat vientitiedot tarkentuivat ylöspäin 1,5 % neljännesvuosittainpidon mukaan. Tämän vuoden ensimmäisellä neljänneksellä vienti kasvoi 8,8 % vuodentakaiseen ja 5 % edelliseen neljännekseen verrattuna. Vahva kasvu perustui tavaraviennin kasvuun. Viennin kasvua ylläpitää markkinoiden piristymisen ohella kustannuskilpailukyvyyn suotuisa kehitys.

Tuonti supistui vuoden 2017 ensimmäisellä neljänneksellä prosenttien edellisestä neljänneksestä, mutta kasvoi vuositasona 3,6 %. Tuonnin vientiä tasaisempi jakautuminen teollisuuden ja kaupan toimialoille pitää tuonnin kasvun kolmen prosentin tuntumassa vuosina 2018 ja 2019. Ennustejaksolla vienti kasvaa tuontia nopeammin mikä kääntää nettoviennin vaikutuksen bruttokansantuotteen kasvuun positiiviseksi.

Maailmantalous on myös piristymässä. Kasvunäkymiin liittyy kuitenkin yhä epävarmuutta. Yhdysvaltojen talouden kasvu jatkuu laajapohjaisena. Yritysten ja kotitalouksien odotukset talouskehityksestä ovat korkealla. Inflaation kiihtyminen on johtanut rahapolitiikan kiristymiseen.

Askolan kunta

Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

Euroalueella kasvu näkyy kohentuneena taloudellisena toimeliaisuutena ja kiihtyvänä inflaationa. Matalan koron rahapolitiikka on tukenut kasvua ja kysyntää. Inflaation taustalla on kohonneet energian hinnat. Kiinan kokonaistuotannon kasvun odotetaan jatkavan hidastumista ja Intia kasvaa edelleen vahvasti. Kiinan korkea velkaantuneisuus varjostaa talousnäkyviä. Intian talous on vahvassa vedossa viime vuoden seteliuudistuksesta huolimatta. Rakenteelliset uudistukset etenevät muun muassa verotuksen saralla. Myös Venäjän taloudessa on elpymisen merkkejä.

Työttömien työnhakijoiden määrä laski heinäkuussa kaikilla ELY-keskusalueilla. Suurinta lasku oli Pirkanmaalla (-21,4 %) ja Keski-Suomessa (-18,9 %). Uudellamaalla työttömyys laski jokaisessa seutukunnassa. Loviisassa työttömyys laski suhteellisesti eniten (-20 %) ja Porvoossa -12 %. Helsingissä työttömyyden lasku oli lievintä (-11 %).

Heinäkuun työttömyyskatsauksen mukaan työttömyys on laskenut 11,5 % Uudenmaan kuntien alueella. Tilastopäivänä työttömiä työnhakijoita oli 11,1 % työvoimasta Uudenmaan alueella. Pitkäaikaistyöttömien määrä aleni 17,6 % edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Myös alle 25-vuotiaiden työttömien määrä laski, ollen 16,3 % pienempi kuin vuonna 2016.

Kokoaikaisesti lomautettujen työttömien työnhakijoiden määrä väheni sekkin vuoteen 2016 verrattuna 31 %.

Uusien avoimien työpaikkojen määrä laski vuoteen 2016 verrattuna 1,4 %. Avoimia uusia työpaikkoja oli eniten myyjien, myyntiedustajien ja talonrakentajien ammateissa.

ASKOLAN KUNNAN TALOUDELLINEN TILANNE

Askolan kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää edellisiltä tilikausilta tilinpäätöksessä 2016 yhteensä 799.509 euroa. Vuoden 2017 tulokseksi ennustetaan 65 900 euroa ylijäämää. Katettavaa alijäämää olisi näin ollen vuoden 2017 tilinpäätöksessä yhteensä 733 609 euroa. Vuoden 2018 talousarvioesitys osoittaa ylijäämää 381 euroa. Toteutuessaan alijäämää olisi vuoden 2018 lopussa kaiken kaikkiaan 733 228 euroa.

Mittavat investoinnit ovat rasittaneet kunnan taloutta jo monena vuonna ja talousarviovuoden sekä suunnitelmavuosien investointisuunnitelmat eivät tilannetta helpota. Kunnan velkamäärä kasvaa ja vuosikatteella ei pystytä kattamaan suunnitelman mukaisia poistoja. Talouden tasapainottamiskeinot ovat käyttötalousmenojen tuntuva karsiminen sekä veroprosentin korottaminen.

Alijäämä on katettava enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamisesta. Jos alijäämää ei kateta säädettyssä ajassa, kunta joutuu kriisikuntamenettelyn piiriin.

Uutta talousarviossa 2018

Terveyskeskuksen lääkäritilanne vakiintuu, kun loppuvuodesta 2017 aloittaa johtavan lääkärin parina toinen terveyskeskuslääkäri. Vuoden 2018 aikana rekrytoidaan määräraikainen valmistuva lääkäri.

Vanhustenhuollossa asukasvalinnalla ohjataan entistä paremmin ja monipuolisemmin ikäihmisten asumispalveluja. Kotihoitoa tehostetaan ottamalla yöhoito osaksi kunnan omaa toimintaa. Ikäihmisten kotona asumista tuetaan myös sosiaaliohjauksella

Sosiaaliohjaajan tehtäväkuvasta puolet on suunnattu lastensuojelun avohuollon tukitoimiin. Tämä mahdollistaa nopeita kotiin vietäviä tukitoimia sekä ehkäisee lasten ja nuorten sijoittamista kodin ulkopuolelle.

Työllistämispalveluissa on sosiaaliohjaajan toimi vakinaisena, koska sen avulla säästetään kunnan osuiksissa työttömyysaikaisen työmarkkinatuen maksuissa.

Askolan kunta

Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

Erikoissairaanhoidon palveluja ostetaan muiltakin palveluntuottajilta kuin HUSilta. Hintojen vertailulla ja palvelujen ostojen keskittämällä saadaan kustannussäästöjä.

Sivistystoimissa valmistuu Kirkonkylän ja Askolan koulu fyysisesti yhdeksi kouluksi 1.8.2018.

Monninkylän koulun uudisrakennuksen suunnittelu ja 1. vaiheen rakentamisen aloitetaan elokuussa 2018. Vastuualueiden laatutyö käynnistetään. Toimintamenoissa on huomattava nousu kuljetuskustannuksissa.

Rakennus- ja ympäristölautakunnan kustannusten seurannan rakennetta on muutettu siten, että vuoden 2018 talousarviossa myös aluearkkitehti ja vuoden 2017 aikana aloitettu kiinteistöveroprojekti summautuvat valtuustotasolle. Kustannusten jako yhteistyössä mukana olevien kuntien kanssa perustuu erillisiin sopimuksiin.

Yleishallinto ottaa vuoden 2018 aikana käyttöön uudet ohjelmat käyttöön sekä palkanlaskennassa että taloushallinnossa.

Keskusvaalilautakunta järjestää sekä presidentinvaalit että mitä todennäköisemmin myös maakuntavaalit.

Askolan työttömyysaste

Askolan työttömyysaste heinäkuussa 2017 oli 7,2 %. Laskua on edellisvuoteen verrattuna -2,5 % eli 65 henkilöä. Alle 20- vuotiaita työttömiä oli 7 (vuonna 2016 12). Yli 50- vuotiaiden työttömien määrä oli 72 (95) ja pitkäaikaistyöttömien lukumäärä oli 53 (91). Vammaisen ja pitkäaikaissairaiden työttömien määrä puolestaan oli 11 (21).

Pitkäaikaistyöttömien määrän väheneminen 38 henkilöllä on vaikuttanut myös työmarkkinatuen kuntaosuuden pienenemiseen. Vuosien 2016 ja 2017 heinäkuun tilanteita vertailtaessa työmarkkinatuet ovat alentuneet yhteensä 25 253 euroa (14,6 %). Tähän ovat vaikuttaneet yleisen taloudellisen tilanteen suotuisa kehitys sekä kunnan omat rekrytointitoimet pitkäaikaistyöttömien aktivoimiseen.

Askolan kunta
Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020
Valtionosuudet

Valtionosuudet 2012 - 2018							
	2012	2013	2014	2015	2016	TA 2017	TA 2018
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	7 503	7 637	7 640	7 243	7 530	7 565	7 773
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	-748	-814	-657	-398	-512	-236	-312
Valtionosuudet yhteensä	6 755	6 823	6 983	6 845	7 018	7 329	7 461
Kotikuntakorvaustulot	814	693	848	870	909	793	820
Kotikuntakorvausmenot	-231	-184	-252	-308	-299	-274	-316
Kotikuntakorvaukset, netto	583	509	596	562	610	519	504

Peruspalvelujen valtionosuus nousee vuodesta 2017 2,7 %. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus sen sijaan nousee 32,2 %. Kokonaisuudessaan kunnan valtionosuudet nousevat näin ollen 1,8 % vuoteen 2017 verrattuna. Kotikuntakorvaustuotot nousevat 3,4 % ja kotikuntakorvausmenot nousevat 15,4 %. Nettovaikutus kunnan tuloslaskelmaan on 15.000 euroa pienempi kuin tilikaudella 2017.

SOTE- uudistus

SOTE-uudistuksen valmistelua jatketaan edelleen Juha Sipilän hallituksen johdolla.

SOTE-uudistus on sosiaali- ja terveydenhuollon palvelurakenteen uudistus. Julkisten sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämisvastuu siirtyy kunnilta ja kuntayhtymiltä merkittävästi suuremmille itsehallintoalueille, maakunnille.

Palvelujen järjestäminen ja tuottaminen on eriytetty toisistaan. Järjestämisvastuulla tarkoitetaan käytännössä palveluiden rahoittamista ja niiden hankkimisen koordinoitua.

Uudistuksen myötä maakunnan on järjestettävä sosiaali- ja terveyspalvelut alueen asukkaille, mutta tuotannosta vastaavat eri toimijat.

Maakunta erottaa omassa toiminnassaan aidosti järjestämisen ja tuotannon eri organisaatioihin. Tuotannon osalta palveluverkko tulee muuttumaan merkittävästi nykytilanteesta.

Kustannusten on arvioitu nousevan nykyisistä 2,4 %. Tavoitteena on kuitenkin supistaa kasvunopeus 0,9 prosenttiin.

Ohessa on lainaus valtioneuvoston viestintäosaston tiedotteesta SOTE-uudistuksen nykytilanteesta.

”Hallitus päätti neuvottelussaan 5.7.2017 jatkaa sote- ja maakuntauudistusta siten, että uudistus tulee voimaan 1.1.2020 alkaen. Maakuntavaalit järjestetään lokakuussa 2018.

Eduskunnan käsittelyssä oleviin lakiesityksiin tehdään perustuslakivaliokunnan 29.6.2017 lausunnon edellyttämät muutokset. Valinnanvapauslain osalta hallitus antaa uuden hallituksen esityksen alkuvuodesta 2018. Eduskunnan jo käsittelyssä oleviin sote-järjestämis- ja maakuntalakeihin tehdään PeV:n edellyttämät muutokset eduskunnan valiokunnissa ministeriöiden vastinemenettelyllä. Muilta osin sote- ja maakuntauudistuksen lakiesitykset eivät ole auki. Perustuslakivaliokunnan toiveen mukaisesti maakunta-, sote- ja valinnanvapauslait käsitellään eduskunnassa yhtäaikaaisesti.

Perustuslakivaliokunta ei pidä sote-uudistuksen peruspilareita maakunnallisesta järjestämisestä, rahoituksesta tai valinnanvapaudesta peruslähtökohdiltaan ongelmallisina.

Askolan kunta

Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

Ongelmallisiksi ei liioin koettu valinnanvapauden toteuttamisen keinoja, joita ovat sosiaali- ja terveyskeskukset, suunhoidon yksiköt, asiakasseteli ja henkilökohtainen budjetti. Perustuslakivaliokunta esittää niihin kuitenkin useita perusteltuja muutoksia. Valinnanvapauden kokeiluja ja pilottihankkeita viedään eteenpäin.

Uuden valinnanvapauslakiesityksen valmistelu tapahtuu pelkästään virkatyönä. Virkamiehet laativat kokonaisesityksen valinnanvapauslaiksi ja reformiryhmä käsittelee sen yhtenä kokonaisuutena.

Päätöksenteon varmistamiseksi ja sote-uudistuksen kolmen miljardin euron kustannusten vähentämistavoitteen saavuttamiseksi talouspoliittinen ministerivaliokunta käsittelee valinnanvapauslakiehdotuksen ennen lopullisen hallituksen esityksen antamista.

Hallitusryhmät sitoutuvat noudattamaan edellä mainittua sekä tukemaan näin syntyvää sote- ja maakuntauudistusta siten, että sen täytäntöönpano ja voimaantulo eivät vaaranna miltään osin.”

Toimintatuotot

Toimintatuottoja arvioidaan kertyvän 2,7 % enemmän kuin vuonna 2017. Kunnan toimintatuotoiksi arvioidaan yhteensä 4 552 710 euroa. Myyntituottoja on arvioitu kertyväksi 1 837 889 euroa. Nousua on vuoteen 2017 verrattuna 6 %. Maksutuottojen osuus tuotoista on yhteensä 1 572 312 euroa. Nousua vuoteen 2017 verrattuna on 6,7 %. Toimintatuottojen osuus toimintamenoista on 15,1 %.

Toimintamenot

Toimintamenojen nousu kuluvan tilikauden talousarvioon verrattuna on 0,4 % (130 355 €) ollen yhteensä 30 023 444 €. Henkilöstömenojen osuus toimintamenoista on 45,8 %. Palvelujen ostot nousevat 2,2 %. Kustannusten nousuun vaikuttavat muun muassa ostopalveluina hankittavat lääkäripalvelut sekä työterveyshuollon kustannukset. Aineet ja tarvikkeet tiliryhmässä määräraha pienenee 1,4 % vuoteen 2017 verrattuna. Olennaisimmat vähennykset ovat syntyneet elintarvike- ja apuvälinehankinnoissa. Tuet ja avustukset ovat pienentyneet 25 %. Tämä johtuu pääosin työmarkkinatuen kuntaosuuden vähenemisestä noin 110 000 eurolla. Vuokramenot sen sijaan nousevat 45,8 % johtuen tulipalon aiheuttamasta Monninkylän koulutilan tilapäisjärjestelystä.

Investoinnit

Nettoinvestoinnit ovat vuonna 2018 yhteensä 3 545 000 euroa. Tästä talonrakennuksen osuus yhteensä 2 205 000 euroa, kiinteät rakenteet ja laitteet 850 000 euroa, kaavoitus 25 000 euroa ja muut kuin teknisen toimen investoinnit 465 000 euroa.

Suurimmat yksittäiset investointihankkeet (netto) ovat

- Kirkonkylän koulukeskuksen uudishanke	1 600 000 €
- Lähiliikuntapaikat	400 000 €
- Monninkylän koulu	190 000 €
- Vesi- ja viemärlaitosten investoinnit	110 000 €
- Koulujen irtaimisto- ja ICT- hankinnat yht.	325 000 €

KÄYTTÖTALOUSSUUNNITELMA JA TALOUSARVION SITOVUUS

Toimielintä ja viranhaltijaa sitovat valtuustoon nähden määrärahan ja tuloarvion erotus eli nettomääräraha sekä teksteissä mainitut sitovat tavoitteet. Sitovaa nettomäärärahaa ei saa ylittää ilman kunnanvaltuuston lupaa. Mikäli vastuualue ei kykene talousarviovuoden aikana toimimaan nettomäärärahan mukaisella tasolla, tulee sen tehdä kunnanvaltuustolle talousarvion muutosesitys (lisämääräraha hakemus). Siinä on selvitettävä määrärahan muutoksen vaikutus sitoviin tavoitteisiin sekä ylitysesityksen kattamistapa.

Askolan kunta
Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

Kunnanvaltuustoon nähden sitovat tasot ovat:

- ✓ Perusturvalautakunta
- ✓ Erikoissairaanhoidon lautakunta
- ✓ Sivistyslautakunta
- ✓ Tekninen lautakunta
- ✓ Rakennus- ja ympäristölautakunta
- ✓ Tarkastuslautakunta
- ✓ Keskusvaalilautakunta
- ✓ Yleishallinto

Askolan kunta

Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

TUNNUSLUKUJA 2013- 2018 SEKÄ SUUNNITELMAVUODET 2019- 2020

	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Asukasluku	4 991	5 064	5 102	5 045	5 120	5 050	5 100	5 150
Asukasluvun muutos, % ed.kaudesta	0,0 %	1,5 %	0,8 %	-1,1 %	1,5 %	-1,4 %	1,0 %	1,0 %
Tuloveroprosentti	20,25	20,25	20,25	20,25	20,75	20,75	21,75	21,75
Verotulot, 1 000 eur	17 645	18 023	18 430	19 174	19 400	19 402	20 587	21 428
Verotulojen muutos, % ed.kaudesta	10,2 %	2,1 %	2,3 %	4,0 %	1,2 %	0,0 %	6,1 %	4,1 %
Verotulot, € / asukas	3 535	3 559	3 612	3 801	3 789	3 842	4 037	4 161
Valtionosuudet, 1 000 eur	6 755	6 984	6 844	7 136	7 329	7 461	7 500	7 600
Toimintatuotot / toimintakulut (ulk.) %	15,1 %	15,3 %	14,9 %	14,8 %	14,7 %	15,2 %	15,2 %	15,2 %
Poistot, 1 000 eur	1 203	975	1 104	1 214	1 365	1 492	1 650	1 850
Vuosikate, 1000 eur	1 277	1 795	290	984	1 380	1 492	2 667	3 588
Vuosikate, € / asukas	255,86	354,46	56,84	195,04	269,51	295	523	697
Vuosikate %	5,2 %	7,2 %	1,1 %	3,7 %	5,2 %	5,6 %	9,5 %	12,4 %
Vuosikate poistoista %	106,2 % tasapainossa	184,1 %	26,3 %	81,1 %	101,1 % tasapainossa	100,0 % tasapainossa	161,6 % tasapainossa	193,9 % tasapainossa
Tulorahoitus		hyvä	heikko	heikko				
Nettoinvestoinnit, 1 000 eur	1 307	2 697	2 521	1 534	3 422	3 545	2 668	1 565
Investointien tulorahoitus, %	97,7 %	66,6 %	11,5 %	64,1 %	40,3 %	42,1 %	100,0 %	229,3 %
Investoinnit netto, € / asukas	262	533	494	528	668	702	523	304
Pitkäaikainen vieras pääoma, 1 000 €	12 702	13 533	16 221	16 573	20 305	21 186	21 576	21 890
Pitkäaikainen vieras pääoma, € / asukas	2 545	2 672	3 179	3 285	3 966	4 195	4 231	4 250
Korkomenot, € / asukas	55	32	27	28	34	25	27	31
Lainanhoitokate, €	1 427	2 298	405	1 287	1 296	1 324	2 134	2 572
Korkomenot, 1 000 eur	274	160	137	140	176	126	140	160
Toimintatuotot, 1 000 eur	4 106	4 195	4 397	4 436	4 404	4 553	4 553	4 553
Toimintakulut, 1 000 eur	27 251	27 431	29 519	29 872	29 893	30 023	30 023	30 023
Taseen yli-(+)/alijäämä(-), 1 000 €	-447	373	-569	-800	-734	-734	343	2 141
Lainanlyhennykset, 1 000 €	621	621	580	625	889	1 001	1 110	1 235

Toimintatuotot / toimintakulut, %

= kuinka paljon toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla

Vuosikate, 1 000 € ja €/ asukas

=kuinka paljon talousarviovuoden tulorahoituksesta jää investointien ja muiden pitkävaikutteisten menojen kattamiseen

Vuosikate, %

= 100 x (vuosikate / (toimintatuotot + verotulot + valtionosuudet))

Vuosikate poistoista, %

= 100* (vuosikate / poistot)

Tulorahoitus – tunnusluku

= tulkitsee sanallisesti vuosikate poistoista luvun arvoa

= kuvaa kattaako vuosikate poistot eli investointitarpeen ja onko tulorahoitus tasapainossa eli tunnusluku vähintään 100. Tulorahoitus on heikko, jos tunnusluku on nollan ja sadan välillä. Jos tunnusluku on miinusmerkkinen, tulorahoitus on epätasapainossa, koska tulot eivät riitä edes varsinaisen toiminnan pyörittämiseen.

Investointien nettorahoitus, %

= 100 x (vuosikate / investoinnit ilman valtionosuuksia)
= kuvaa tulorahoituksen ja bruttoinvestointien suhdetta

Lainanhoitokate

= (vuosikate + korkokulut) / (korkokulut + lainanlyhennykset)
= jos tunnusluku on 1 tai suurempi, tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluku on alle 1, joudutaan vähentämään kunnan toimintapääomaa esimerkiksi ottamalla lisälainaa tai tulouttamalla talletuksia, sijoituksia ja muita saatavia

Askolan kunta
Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

Askolan kunnan tuloslaskelma 2018

Ulkoiset erät	TP 2016	TA 2017	Kunnanhal-litus	Kunnan- valtuusto	Muutos %	TS 2019	TS 2020
			22.11.2017	7.12.2017	kunnanval- tuuston päätökseen nähdén		
	1 000 €		TA 2018	TA 2018	TA 2017 - TA2018	1 000 €	1 000 €
Keskusvaalilautakunta	0	0	16 000	16 000		16	16
Perusturvalautakunta	1 307	1 331 744	1 313 009	1 313 009	-1,4 %	1 313	1 313
Rakennus- ja ympäristölautakunta	275	303 396	373 824	373 824	23,2 %	374	374
Aluearkkitehti	50	49 400	0	0	-100,0 %	0	0
Sivistyslautakunta	1 639	1 476 281	1 585 112	1 585 112	7,4 %	1 585	1 585
Tarkastuslautakunta	0	0	0	0		0	0
Tekninen lautakunta	879	995 184	938 176	938 176	-5,7 %	938	938
Yleishallinto	286	277 973	326 589	326 589	17,5 %	327	327
Toimintatuotot	4 436	4 433 978	4 552 710	4 552 710	2,7 %	4 553	4 553
Keskusvaalilautakunta	0	-15 247	-20 745	-20 745		-21	-21
Perusturvalautakunta	-9 960	-9 687 216	-9 521 345	-9 521 345	-1,7 %	-9 521	-9 521
Erikoissairaanhoido	-5 536	-5 300 000	-5 450 000	-5 450 000	-2,8 %	-5 450	-5 450
Rakennus- ja ympäristölautakunta	-327	-363 398	-480 078	-480 078	32,1 %	-480	-480
Aluearkkitehti	-71	-70 630	0	0	-100,0 %	0	0
Sivistyslautakunta	-9 191	-9 360 041	-9 385 492	-9 385 492	0,3 %	-9 385	-9 385
Tarkastuslautakunta	-15	-18 997	-18 781	-18 781	-1,1 %	-19	-19
Tekninen lautakunta	-2 121	-2 222 781	-2 224 242	-2 224 242	0,1 %	-2 224	-2 224
Yleishallinto	-2 651	-2 854 779	-2 922 761	-2 922 761	2,4 %	-2 923	-2 923
Toimintamenot	-29 872	-29 893 089	-30 023 444	-30 023 444	0,4 %	-30 023	-30 023
TOIMINTAKATE	-25 436	-25 459 111	-25 470 734	-25 470 734	0,0 %	-25 470	-25 470
Verotulot	19 174	19 400 000	19 402 001	19 402 001	0,0 %	20 587	21 428
Kunnallisvero	17 262	17 355 000	17 116 001	17 116 001	-1,4 %	18 335	19 132
Yhteisövero	868	919 000	1 048 000	1 048 000	14,0 %	1 081	1 125
Kiinteistövero	1 044	1 126 000	1 238 000	1 238 000	9,9 %	1 171	1 171
Valtionosuudet	7 136	7 329 000	7 460 880	7 460 880	1,8 %	7 500	7 600
Rahoitustuotot- ja kulut	110	110 000	100 000	100 000	-9,1 %	110	90
Korkotulot	0	0	0	0		0	0
Muut rahoitustuotot	262	285 800	237 400	237 400	-16,9 %	260	260
Korkomenot	-140	-163 200	-126 000	-126 000	-22,8 %	-140	-160
Muut rahoituskulut	-12	-12 600	-11 400	-11 400	-9,5 %	-10	-10
VUOSIKATE	984	1 379 889	1 492 147	1 492 147	8,1 %	2 727	3 648
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 214	-1 365 200	-1 491 766	-1 491 766	9,3 %	-1 650	-1 850
TILIKAUDEN TULOS	-230	14 689	381	381	0	1 077	1 798
Satunnaiset erät	0						
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	-230	14 689	381	381	-97,4 %	1 077	1 798

Askolan kunta
 Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020
Rahoituslaskelma 2018

Ulkoiset erät	TP 2016	TA 2017	TA 2018	Muutos % 2017-2018	TS 2019 1 000 €	TS 2020 1 000 €
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	983 811	1 379 889	1 492 147	8,1 %	2 727	3 648
Satunnaiset erät	0	0	0	0,0 %	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-153 569	-135 000	-152 499	13,0 %	-150	-150
Investointien rahavirta						
Investointimenot, netto	-1 533 678	-3 422 400	-3 545 000	3,6 %	-2 668	-1 565
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0		0	
Pysyv. Vastaav.hyöd. Luovutusvoitot	243 767	135 000	152 499	13,0 %	150	150
Toiminnan ja investointien rahavirta	-459 669	-2 042 511	-2 052 853	0,5 %	59	2 083
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0					
Antolainasaamisten vähennykset	0					
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 691 901	4 600 000	5 000 000	8,7 %	1 500	2 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-825 662	-1 190 000	-876 800	-26,3 %	-1 110	-1 235
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 514 217	-1 360 000	-2 000 000	47,1 %	0	-500
Oman pääoman muutokset	0					
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiant.varojen ja po:n muutokset	-300					
Vaihto-omaisuuden muutos	8 814					
Saamisten muutos	46 892					
Korottomien velkojen muutos	-54 315					
Rahoituksen rahavirta	353 113	2 050 000	2 123 200	3,6 %	390	265
KASSAVAROJEN MUUTOS	-106 556	7 489	70 347	839,3 %	449	2 348

Lainakannan muutosten osalta talousarviokirjaukset ovat ohjeellisia. Kunnanhallitus voi päättää pitkäaikaisen lainan lisäyksestä enintään yllä olevan lisäyksen verran, mutta voi hyödyntää tarkoituksenmukaiseksi arvioidessaan lyhytaikaista lainoitusta limiitin puitteissa.

Askolan kunta

Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

Lautakuntaohjauksen sitovat toimintamenot ja -tuotot (ulkoiset)									
	TP 2016 1000 €	TA 2017 €	Muutettu TA 2017	Lautakuntien esitykset TA 2018	Kunnanjohtajan esitys TA 2018	Kunnanhalli- tuksen esitys TA2018	Kunnanval- tuusto	Muutos% TA 2017 - 2018	Muutos% TP 2016- TA 2018
Perusturvalautakunta									
Toimintamenot	-9 960	-9 687 216	-9 687 216	-9 521 345	-9 521 345	-9 521 345	-9 521 345	-1,7 %	-4,4 %
Toimintatuotot	1 307	1 331 744	1 331 744	1 313 009	1 313 009	1 313 009	1 313 009	-1,4 %	0,5 %
Toimintakate	-8 654	-8 355 472	-8 355 472	-8 208 336	-8 208 336	-8 208 336	-8 208 336	-1,8 %	-5,1 %
Erikoissairaanhoito									
Toimintamenot	-5 536	-5 300 000	-5 300 000	-5 450 000	-5 450 000	-5 450 000	-5 450 000	2,8 %	-1,6 %
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0		
Toimintakate	-5 536	-5 300 000	-5 300 000	-5 450 000	-5 450 000	-5 450 000	-5 450 000	2,8 %	-1,6 %
Sivistyslautakunta									
Toimintamenot	-9 191	-9 360 041	-9 360 041	-9 385 492	-9 385 492	-9 385 492	-9 385 492	0,3 %	2,1 %
Toimintatuotot	1 639	1 476 281	1 476 281	1 585 112	1 585 112	1 585 112	1 585 112	7,4 %	-3,3 %
Toimintakate	-7 551	-7 883 760	-7 883 760	-7 800 380	-7 800 380	-7 800 380	-7 800 380	-1,1 %	3,3 %
Tekninen lautakunta									
Toimintamenot	-2 121	-2 222 781	-2 222 781	-2 224 242	-2 224 242	-2 224 242	-2 224 242	0,1 %	4,9 %
Toimintatuotot	879	995 184	995 184	938 176	938 176	938 176	938 176	-5,7 %	6,8 %
Toimintakate	-1 243	-1 227 597	-1 227 597	-1 286 066	-1 286 066	-1 286 066	-1 286 066	4,8 %	3,5 %
Rakennus- ja ympäristölautakunta *									
Toimintamenot	-327	-363 398	-413 398	-480 078	-480 078	-480 078	-480 078	32,1 %	46,8 %
Toimintatuotot	275	303 396	303 396	373 824	373 824	373 824	373 824	23,2 %	35,8 %
Toimintakate	-52	-60 002	-110 002	-106 254	-106 254	-106 254	-106 254	77,1 %	104,8 %
Aluearkkitehti									
Toimintamenot	-71	-70 630	-70 630	0	0	0	0	-100,0 %	-100,0 %
Toimintatuotot	50	49 400	49 400	0	0	0	0	-100,0 %	-100,0 %
Toimintakate	-21	-21 230	-21 230	0	0	0	0	-100,0 %	-100,0 %
Yleishallinto									
Toimintamenot	-2 651	-2 854 779	-2 854 779	-2 922 761	-2 922 761	-2 922 761	-2 922 761	2,4 %	10,2 %
Toimintatuotot	286	277 973	277 973	326 589	326 589	326 589	326 589	17,5 %	14,2 %
Toimintakate	-2 365	-2 576 806	-2 576 806	-2 596 172	-2 596 172	-2 596 172	-2 596 172	0,8 %	9,8 %
Tarkastuslautakunta									
Toimintamenot	-15	-18 997	-18 997	-18 781	-18 781	-18 781	-18 781	-1,1 %	24,9 %
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0		
Toimintakate	-15	-18 997	-18 997	-18 781	-18 781	-18 781	-18 781	-1,1 %	24,9 %
Keskusvaalilautakunta									
Toimintamenot	0	-15 247	-15 247	-20 745	-20 745	-20 745	-20 745	36,1 %	121714,4 %
Toimintatuotot	0	0	0	16 000	16 000	16 000	16 000		
Toimintakate	0	-15 247	-15 247	-4 745	-4 745	-4 745	-4 745	-68,9 %	27762,6 %
Askolan kunta yhteensä									
Toimintamenot	-29 872	-29 893 089	-29 943 089	-30 023 444	-30 023 444	-30 023 444	-30 023 444	0,4 %	0,5 %
Toimintatuotot	4 436	4 433 978	4 433 978	4 552 710	4 552 710	4 552 710	4 552 710	2,7 %	2,6 %
Toimintakate	-25 436	-25 459 111	-25 509 111	-25 470 734	-25 470 734	-25 470 734	-25 470 734	0,0 %	0,1 %

* Rakennus- ja ympäristölautaukunnassa 1.1.2018 mukana myös Aluearkkitehdin ja Kiinteistöveroprojektin toimintamenot ja -tulot.

Askolan kunta

Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

Toimielin: 200 PERUSTURVALAUTAKUNTA

Valtuustotaso

Vastuualue: 203

Perusturva ilman erikoissairaanhoitoa

Vastuuhenkilö:

Lehtinen Ilona

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. Perusturvalautakunta osallistuu valtakunnallisiin kärkihankkeisiin, jotka osaltaan tukevat näitä tavoitteita.

Talousarvioesityksen perustelut:

Perusturvalautakunnan vuoden 2018 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.

Uutta talousarviossa 2018:

Talousarviossa on lähdetty liikkeelle siitä, että perusturvan ostopalveluita on karsittu mahdollisimman paljon. Oma toimintaa on kehitetty pitkäjänteisesti ja vuoden 2018 talousarviossa se näkyy. Terveyskeskuksen lääkärin virat on täytetty siten, että johtavan lääkärin ja terveyskeskuslääkärin virat on 2018 täytetty ja kolmannessa virassa toimii määräaikaisena valmistuva lääkäri.

Vanhustenhuollossa asukasvalinnalla voidaan ohjata entistä paremmin ja monipuolisemmin ikäihmisten asumispalveluja. Kotihoidon tehostaminen ottamalla yöhoito osaksi kunnan omaa toimintaa, vahvistaa sekä kotihoitoa että Mäntyrinteen asumispalveluja. Ikäihmisten kotona asumista tuetaan myös sosiaaliohjauksella. Osa-aikainen sosiaaliohjaaja tukee vanhusta ja omaisia hakemaan ensisijaisia tukimuotoja.

Sosiaaliohjaajan tehtäväkuvasta puolet on suunnattu lastensuojelun avohuollon tukitoimiin, joka mahdollistaa vahvemman tuen ja ohjauksen kotiin ja siten voidaan vahvistaa nopeita kotiin vietäviä tukitoimia sekä ehkäistä lasten ja nuorten sijoittamista kodin ulkopuolelle.

Työllistämispalveluihin palkattiin vuoden 2017 alussa määräaikainen sosiaaliohjaaja, jonka avulla työttömyys väheni merkittävästi Askolassa. Talousarviossa on nyt sosiaaliohjaajan toimi vakinaisena, koska sen avulla on voitu säästää kunnan osuuksissa työttömyysaikaisen työmarkkinatuen maksuissa. Lisäksi sote-uudistuksen jälkeenkin kunnalla on velvollisuus huolehtia kuntalaisten työllistämispalveluista.

Toiminnan kehittämisen painopisteet 2019-2020

SOTE-uudistuksen myötä kunnan omien palvelujen vahvistaminen siten, että ne ovat toimivat ja kustannustehokkaat. Askolan kunnan omat sosiaali- ja terveyspalvelujen on oltava kilpailukykyiset sekä palvelutasoltaan että kustannuksiltaan, jotta kuntalaiset edelleen valitsevat oman perusturvakatuksen palvelut. Painopisteenä on oman toiminnan kehittäminen ajanmukaisiksi ja helposti saavutettaviksi. Palvelujen yhteensovittaminen ja sähköisten palvelujen kehittämisen lisäksi henkilöstön koulutukseen on panostettava.

Askolan kunta
 Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020
 Talous:

PERUSTURVALAUTAKUNTA	TP 2016	TA 2017	TA 2018	Muutos % 2017-2018	TS 2019	TS 2020
					1 000 €	1 000 €
Myyntituotot	14 738	24 799	0	-100,0	0	0
Maksutuotot	946 936	918 789	1 010 301	10,0	1 010	1 010
Tuet ja avustukset	141 220	164 403	58 496	-64,4	58	58
Vuokratuotot	203 004	223 753	226 062	1,0	226	226
Muut toimintatuotot	647	0	18 150		18	18
Toimintatuotot	1 306 545	1 331 744	1 313 009	-1,4	1 313	1 313
Henkilöstökulut	-4 030 030	-4 372 301	-4 748 103	8,6	-4 748	-4 748
Palveluiden ostot	-4 352 721	-3 690 324	-3 616 865	-2,0	-3 617	-3 617
Aineet ja tarvikkeet	-393 799	-393 825	-385 280	-2,2	-385	-385
Avustukset	-1 103 190	-1 145 251	-701 196	-38,8	-701	-701
Vuokrat	-48 448	-50 447	-55 857	10,7	-56	-56
Muut toimintakulut	-31 862	-35 068	-14 044	-60,0	-14	-14
Toimintakulut	-9 960 050	-9 687 216	-9 521 345	-1,7	-9 521	-9 521
TOIMINTAKATE (netto)	-8 653 505	-8 355 472	-8 208 336	-1,8	-8 208	-8 208
Rahoitustuotot ja kulut	0					
Suunnitelman mukaiset poistot	-83 537	-132 000	-164 724			
Laskennalliset erät (sisäiset)	-727 203	-730 300	-726 200			
NETTO YHTEENSÄ	-9 464 245	-9 217 772	-9 099 260			
Tilanhallinnan kustannukset yhteensä	-219 043	-222 700	-224 100			

Laskennallisissa erissä on laskentaperusteena edellisen vuoden tilinpäätöstiedot.

Tunnusluvut:

Nimi	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Terveystuotot nettona (€/as.) ilman erikoissairaanhoidon tuottoja	440	443	427	420	415
Kotipalvelu- ja kotihoidon käynnit	42 408	35 200	42 000	44 000	46 000
Palvelukeskuksen hoitopäivät	13 140	13 140	13 140	13 140	13 140
Pitkäaikaisessa hoidossa >75 v.	0,9 %	<6 %	<6 %	<6 %	<6 %
Tehostetun palveluasumisen paikat	26	26	26	26	26
Lyhytaikaisen hoidon laitospaikat	10	10	10	10	10
Täydentävää ja ehkäisevää toimeentulotukea saavia ruokakuntia	100	110	130	115	100
Kehitysvammaisten asumispalvelun kustannukset €/pv/keskim.	195	171	220	220	220
Sijoitettujen lasten lukumäärä	14	17	11	10	8
Sosiaalipalvelujen nettomenot €/asukas	1 277	1197	1190	1150	1150
Kuntouttavaan työtoimintaan osallistuneet henkilöt	32	45-50	40	45	50

TULOSKORTTI TA2018

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Kriittiset menestystekijät</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>	<i>Toimenpiteet/TA2018</i>	<i>Toteuma/TP2018</i>
<u>Asiakas</u> Monipuoliset ja vaihtoehtoja tarjoavat riittävät palvelut	Tyytyväiset ja oma-aloitteiset, terveet ja aktiiviset kuntalaiset	Asukkaat saavat avun omassa elinympäristössään oikeaan aikaan	Henkilöstön oikea mitoitus ja virat ovat täytettyinä	
<u>Prosessi ja rakenteet</u> Palvelujen tuottamisen vaikuttavuus Seudullisen yhteistyön ja kuntayhteistyön lisääntyminen	Ennaltaehkäisevän työn ja varhaisen tuen osuus kasvaa Palvelutason monipuolistuminen	Terveyskeskus tehostaa eri tautiryhmien seuranta ja hoitoa Konkreettiset yhteistyön toteutumiset	Erikoissairaanhoidon osuus vähenee, laitospalvelujen ostot ovat pienemmät Yhteistyötä useiden toimijoiden kanssa.	
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u> Osaava ja ammattitaitoinen henkilökunta Henkilöstön työhyvinvointi	Hyvä työn laatu ja työmotivaatio Hyvä työilmapiiri ja henkilöstön vaihtuvuus vähäistä	Vähintään 3 pv / hlö henkilöstön täydennyskoulutusp/vuosi sairauspoissaolojen määrä alle 1000/vuosi.	Henkilöstön työnohjaukset ovat käynnissä. Kehitys- ja varhaisen tuen keskustelut ovat aktiivisessa käytössä.	
<u>Talous ja resurssit</u> Kustannustehokkaat palvelut	Vanhusten kotihoidon ja työllisyyden hoidon resurssointi	Nettomenot alle 2.511 € / asukas / vuosi Sosiaali- ja terveystoimen menot/ asukas		

Askolan kunta

Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

Toimielin: 200 PERUSTURVALAUTAKUNTA
Valtuustotaso

Vastuualue: 325

Erikoissairaanhoito

Vastuuhenkilö:

Lehtinen Ilona

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:

Terveyskeskuksen johtavan lääkärin ja lääkärin virkojen ollessa vakinaisesti täytettyinä, voidaan erikoissairaanhoidon palvelujen käyttöä seurata ja kehittää. Pitkäaikaissairaiden hoidon vahvistaminen muuttaa ja vähentää erikoissairaanhoidon palvelujen tarvetta. Lisäksi erikoissairaanhoidon palveluja voidaan verrata ja kehittää yhteistyötä eri palveluntuottajien kanssa siten, että asiakas saa entistä lähempää ja nopeammin, mutta kustannustehokkaasti, erikoissairaanhoidon palveluja.

Uutta talousarviossa 2018:

Palveluja ostetaan muiltakin palveluntuottajilta kuin HUSilta. Hintojen vertailu ja palveluostojen keskittäminen mm Porvoon Lääkärikeskukseen tuo säästöjä.

Toiminnan / kehittämisen painopisteet 2019 - 2020:

Talous:

00000325 ERIKOIS- SAIRAAHOITO	TP2016	TA2017	TA2018	TS2019	TS2020
	€	€	€	1 000 €	1 000 €
Toimintakulut:					
Henkilöstökulut	-218 827	-210 000	-162 000	-162	-162
Palvelujen ostot	-5 317 248	-5 090 000	-5 288 000	-5 388	-5 388
Toimintakulut	-5 536 075	-5 300 000	-5 450 000	-5 550	-5 550
Toimintakate	-5 536 075	-5 300 000	-5 450 000	-5 550	-5 550
Tilikauden tulos	-5 536 075	-5 300 000	-5 450 000	-5 550	-5 550
Sis.erät:					
Toimintakulut	-6 500	-4 900	-6 500	-7	-7
Netto yhteensä	-5 542 575	-5 304 900	-5 456 500	-5 557	-5 557

Tunnusluvut:

Nimi	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Kustannukset €/asukas, ulkoinen	1097	1035	1088		
Hoitopäiviä (VOS)	2907	2650	2400		
Avohoitokäyntejä	6302	5750	5500		
DRG-tuotteet, kpl	2 157	2100	2000		
Siirtoviivepäivät	21	3	3		
Elektiivisten läheteiden lukumäärä	894	950	900		

TULOSKORTTI TA2018

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Kriittiset menestystekijät</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>	<i>Toimenpiteet/TA2018</i>	<i>Toteuma/TP2018</i>
<u>Asiakas</u>	Oikea-aikaiset lääkäripalvelut omassa terveyskeskuksessa	TK käynnit lisääntyvät, ostopalvelujen määrä pienenee.	TK lääkäreiden virat ovat täytettynä	
<u>Prosessi ja rakenteet</u>	Saavutettavat palvelut kustannustehokkaasti	Hoitoon pääsy lasketaan vuorokausissa.	Ostetaan päivystystoiminta, Keskitytään terveyskeskuksen perustehtävään	
<u>Osaaminen ja uudistuminen</u>	Oman toiminnan arviointi ja kehittäminen	Monipuoliset ja vaikuttavat tk-palvelut. Suunnitelmallisuus erikoissairaanhoidon ohjauksessa	Seuranta ja arviointi ja toiminnan muokkaaminen kustannustehokkaasti	
<u>Talous ja resurssit</u>	Kolme kokoaikaista lääkäriä terveyskeskuksessa	Erikoissairaanhoidon ja ostopalvelujen käyttö suunnitelmallista ja ohjattua.	Peruspalvelut ovat kunnossa. Valitaan tarvittavat kustannustehokkaat palvelut	

Askolan kunta
Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

Toimielin: 3000 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Valtuustotaso

Toiminnan lyhyt kuvaus / palveluajatus

Sivistystoimen toiminta-ajatus:

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

Sivistystoimen visio:

Sivistystoimen ajanmukaiset palvelut kuuluvat kaikille. Sivistystoimi on uudistuva, kuntalaisten osaamisen, osallistumisen ja osallisuuden kehittäjä ja mahdollistaja.

Sivistystoimen arvot ovat:

Paikallisuus

Paikallisuus merkitsee paikallistuntemusta ja paikallisten vahvuuksien tiedostamista sekä osallisuuden ja yhteisöllisyyden vahvistamista.

Yhdenvertaisuus

Yhdenvertaisuus velvoittaa tasapuoliseen kohteluun, johdonmukaisuuteen ja syrjimättömyyteen.

Avoimuus

Avoimuus tarkoittaa avointa vuorovaikutusta ja julkisen toiminnan tiedottamista.

Vastuullisuus

Vastuullisuus tarkoittaa, että pidetään huolta asiakkaiden hyvinvoinnista ja toteutetaan lakisääteiset tehtävät.

Luottamus :Luottamus syntyy kun arvoja toteutetaan.

Talousarvioesityksen perustelut:

Uutta talousarviossa 2018:

Kirkonkylän koulun ja Askolan koulun rakentuminen yhdeksi kouluksi 1.8.2018

Monninkylän koulun uudisrakennuksen suunnittelu ja 1. vaiheen rakentamisen aloittaminen 1.8.2018

Kuljetuskustannukset tulevat nousemaan

Vastuualueiden laatutyön käynnistäminen

Toiminnan / kehittämisen painopistealueet 2019 - 2020:

Oppilailta tasapuoliset ja ajanmukaiset oppimisympäristöt.

Askolan kunta
Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

Tulossuunnitelma

SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP 2016	TA 2017	TA 2018	Muutos % 2017 - 2018	TS 2019 1 000 €	TS 2020 1 000 €
Myyntituotot	1 012 872	862 380	927 316	7,5	927	927
Maksutuotot	465 046	414 998	404 007	-2,6	404	404
Tuet ja avustukset	150 475	154 904	151 512	-2,2	152	152
Vuokratuotot	0	0	0		0	0
Muut toimintatuotot	11 064	43 999	102 277	132,5	102	102
Toimintatuotot	1 639 458	1 476 281	1 585 112	7,4	1 585	1 585
Henkilöstökulut	-6 814 302	-6 899 182	-6 771 595	-1,8	-6 772	-6 772
Palvelujen ostot	-1 424 598	-1 434 383	-1 501 730	4,7	-1 502	-1 502
Aineet ja tarvikkeet	-315 261	-346 810	-372 172	7,3	-372	-372
Avustukset	-539 320	-570 509	-570 520	0,0	-571	-571
Vuokrat	-62 367	-73 487	-125 903	71,3	-126	-126
Muut toimintakulut	-34 725	-35 670	-43 572	22,2	-44	-44
Toimintakulut	-9 190 571	-9 360 041	-9 385 492	0,3	-9 385	-9 385
TOIMINTAKATE (netto)	-7 551 113	-7 883 760	-7 800 380	-1,1	-7 800	-7 800
	0					
Suunnitelman mukaiset poistot	-251 317	-250 400	-268 464		-268	-268
Laskennalliset erät (sisäiset)	-1 912 303	-1 738 500	-1 850 800		-1 851	-1 851
NETTO YHTEENSÄ	-9 714 734	-9 872 660	-9 919 644		-9 920	-9 920
Tilanhallinnan kustannukset yhteensä	-957 426	-876 400	-897 200		-897	-897

Laskennallisissa erissä on laskentaperusteena edellisen vuoden tilinpäätästiedot.

Sivistyslautakunnan tuloskortti vuodelle 2018

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Kriittiset menestystekijät</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>	<i>Toimenpiteet/TA2018</i>	<i>Toteuma/TP2018</i>
<i>Asiakas</i> Kulttuuritarjonnan kohdentaminen	Lasten, nuorten ja vanhusten kulttuuripalvelut.	Tilaisuuksien määrä ja kävijämäärät.	Tilaisuuksia päiväkodeissa, kouluissa ja laitoksissa. Retket lähiseudun teattereihin ja konsertteihin.	
<i>Prosessi ja rakenteet</i> Opetussuunnitelman mukainen digistrategia	Resurssointi	Laitteiden määrä/ oppilas	TVT - strategian mukainen eteneminen, tutor – toiminta ja opettajien koulutus	
<i>Osaaminen ja uudistuminen</i> Ammatillisen vuorovaikutuksen kehittäminen Hyvinvointi	Organisaation toiminta Johtaminen	Asiakastyytyväisyys Henkilöstön työhyvinvointimittarit	Määräaikaiset palkataan koko lukuvuodeksi. Henkilöstön koulutus, Yhteistyökokoukset, Tiimiorganisaation vakiinnuttaminen, jaettu johtaminen.	
<i>Talous ja resurssit</i> Kustannustehokas toiminta	Tilojen tehokas ja monipuolinen käyttö. Henkilöstön tarkoituksen mukainen käyttö.	Päivähoitopäivän hinta. Keskimääräinen 56€/pv Suhdeluvun lapsia/ aikuinen seuraaminen	Monipuolinen ja kustannustehokas päivähoito. Henkilöstövoimavarojen hallinta ja turvaaminen.	

Askolan kunta

Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

Toimielin: **4000** **TEKNINEN LAUTAKUNTA** **Valtuustotaso**

Toiminnan lyhyt kuvaus / palveluajatus:

Askolan kunnan tekninen osasto hankkii kuntalaisille rakentamiseen, asumiseen ja elämiseen sekä pelastustoimeen liittyviä palveluja kohtuullisin kustannuksin.

Talousarvioesityksen perustelut:

Uutta talousarviossa 2018:

Multamäen vedenottamon piirissä olevaa jakeluverkkoa laajennetaan asteittain suunnitelman mukaisesti.

Toiminnan / kehittämisen painopisteet 2019–2020:

Kunta pyrkii järjestämään sen ydintoimintoihin hyväkuntoiset ja tarkoituksenmukaiset sekä riittävät tilat. Kunnan rakennetuilla asemakaava-alueilla kaikille kiinteistöille on vesihuollon verkostot ja katuverkko pyritään asfaltoimaan ainakin alueen rakennuttua. Uusilla asemakaava-alueilla on riittävästi vapaita kunnallistekniikan piirissä olevia tontteja. Haja-asutusalueilla järjestetään vesihuollon verkostot itsekannattaville alueille.

Tulossuunnitelma:

TEKNINEN LAUTAKUNTA	TP 2016	TA 2017	TA 2018	Muutos %		
				2017-2018	TS 2019	TS 2020
					1 000 €	1 000 €
Myyntituotot	517 583	586 442	594 002	1,3	594	594
Maksutuotot	0	96	0	0,0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0	0	0
Vuokratuotot	321 968	404 471	340 515	-15,8	341	341
Muut toimintatuotot	39 002	4 175	3 659	-12,4	4	4
Toimintatuotot	878 553	995 184	938 176	-5,7	938	938
Henkilöstökulut	-84 865	-94 777	-102 426	8,1	-102	-102
Palvelujen ostot	-1 264 954	-1 240 015	-1 222 366	-1,4	-1 222	-1 222
Aineet ja tarvikkeet	-714 928	-824 489	-804 851	-2,4	-805	-805
Avustukset	-10 923	-16 004	-10 000	-37,5	-10	-10
Vuokrat	-36 631	-42 507	-76 403	79,7	-76	-76
Muut toimintakulut	-8 920	-4 989	-8 196	64,3	-8	-8
Toimintakulut	-2 121 222	-2 222 781	-2 224 242	0,1	-2 224	-2 224
TOIMINTAKATE (netto)	-1 242 669	-1 227 597	-1 286 066	4,8	-1 286	-1 286
Suunnitelman mukaiset poistot	-803 047	-879 700	-919 702			
Laskennalliset erät (sisäiset)	748 413	678 098	676 522			
NETTO YHTEENSÄ	-1 297 302	-1 429 199	-1 529 246			
Tilanhallinnan kustannukset yhteensä	-386 850	-402 300	-467 812			

Laskennallisissa erissä on laskentaperusteena edellisen vuoden tilinpäätöstiedot.

Askolan kunta

Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

Tunnusluvut:

Tekninen lautakunta	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Laskutettu vesimäärä, m3	155 127	175 000	175 000	175 000	175 000
Laskutettu jätevesimäärä, m3	92 822	105 000	105 000	105 000	105 000
Henkilöstö	1,0	1,2	1,2	1,2	1,2

TULOSKORTTI TA2018

Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Kriittiset menestystekijät	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)	Toimenpiteet/TA2018	Toteuma/TP2018
<i>Asiakas</i>	Tyytymättömät asiakkaat.	Asiakasrekламаatioiden määrä	Aktiivinen tilaajavalvonta ja epäkohtiin puuttuminen	
<i>Osaaminen ja uudistuminen</i>	Henkilöstön asiantuntemus	Koulutusten käyminen	Tarvittaviin koulutuksiin osallistuminen	
<i>Talous ja resurssit</i>	Odottamattomien menoerien syntyminen (korjauskustannukset)	Talousarvioraamissa pysyminen	Laaditussa budjetissa on pysyttävä.	

Askolan kunta
Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

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 2018:

Talousarvio on laadittu vuoden 2017 arvion pohjalta siten, että toimintakuluja on muutettu seuraavasti:

- aluearkkitehdin kustannukset lisätty valtuustotasolle. Kustannukset jakaantuvat kunnille erillisen sopimuksen mukaisesti prosenttiosuusin (osuudet : Askola 40%, Pornainen 40%, Pukkila 10% ja Myrskylä 10% kokonaiskustannuksista).
- kiinteistöveroprojektin kustannukset lisätty valtuustotasolle (kustannukset jakaantuvat kunnille asukasmäärän mukaisesti pois lukien Myrskylä, joka ei osallistu kiinteistöveroselvitykseen).

Toiminnan muutokset 2018 -2020:

Vuosien 2018-2020 aikana tullaan ylläpitämään ja kehittämään käytössä olevia sähköisiä palveluja.

Toiminnan / kehittämisen painopisteet 2018 -2020:

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.

Askolan kunta
Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	TP 2016	TA 2017	TA 2018	Muutos %		
				2017-2018 %	TS 2019 1 000 €	TS 2020 1 000 €
Myyntituotot	132 600	163 392	215 820	32,1	216	216
Maksutuotot	142 589	140 004	158 004	12,9	158	158
Tuet ja avustukset				0,0	0	0
Vuokratuotot				0,0	0	0
Muut toimintatuotot				0,0	0	0
Toimintatuotot	275 189	303 396	373 824	23,2	374	374
Henkilöstökulut	-284 577	-291 070	-402 994	38,5	-403	-403
Palvelujen ostot	-32 296	-57 404	-67 132	16,9	-67	-67
Aineet ja tarvikkeet	-1 526	-4 016	-4 252	5,9	-4	-4
Avustukset	-3 000	-3 996	-996	-75,1	-1	-1
Vuokrat	-3 605	-5 004	-2 004	-60,0	-2	-2
Muut toimintakulut	-2 058	-1 908	-2 700	41,5	-3	-3
Toimintakulut	-327 063	-363 398	-480 078	32,1	-480	-480
TOIMINTAKATE (netto)	-51 874	-60 002	-106 254	77,1	-106	-106
Suunnitelman mukaiset poistot	0	-8 700	-6 000			
Laskennalliset erät (sisäiset)	51 874	68 702	56 978			
NETTO YHTEENSÄ	0	0	-55 276			
Tilanhallinnan kustannukset yhteensä	-6 593	-6 600	-6 500			

Laskennallisissa erissä on laskentaperusteena edellisen vuoden tilinpäätöstiedot.

Vuosien 2016 ja 2017 luvuissa ei ole mukana aluearkkitehtiä eikä kiinteistöveroprojektia, koska aluearkkitehti ei ole ollut valtuustotason kustannuspaikka. Kiinteistöveroprojekti aloitetaan tilikauden 2017 aikana.

Tunnusluvut:

Nimi	TP 2016	TA 2016	TA 2018	TS 2019	TA 2020
Rakennuslupien käsittelyaika	3 vko-3 kk	3 vko-4 kk	3 vko-4kk	3 vko-4kk	3 vko-4kk
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
Ympäristönsuojelusihteeri	2	2	2	2	2
Toimistohenkilöstö	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5

TULOSKORTTI TA2018

Vastualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain	Kriittiset menestystekijät	Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)	Toimenpiteet/TA2018	Toteuma/TP2018
Asiakas	Osaava ja asiantunteva henkilöstö			
Osaaminen ja uudistuminen		Keskimääräinen koulutuspäivien määrä 2 pv / henkilö	Henkilöstön koulutus ja työympäristön kehittäminen	
Talous ja resurssit	Toimintatuottoarvion toteutuminen	Talousarvioraamissa pysyminen	Toiminta sopeutettava niin, että pysytään laaditussa budjetissa	

Askolan kunta
Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

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 maaseutu- ja edunvalvontapalvelut sekä järjestää ja koordinoi asuntotointa, elinkeinotoimen palveluja ja kaavoitusta sekä muuta maankäytön ohjausta.

Uutta talousarviossa 2018:

Talous- ja palkkahallinnon uusien ohjelmistojen käyttöönotto. Presidentinvaalien ja todennäköisesti maakuntavaalien järjestäminen.

Toiminnan / kehittämisen painopisteet 2018 -2020:

Talouden toteuman aktiivinen seuranta ja tuloksen ennakkoinnin kehittäminen.

YLEISHALLINTO	TP 2016	TA 2017	TA 2018	Muutos %		
				2017-2018	TS 2019 1 000 €	TS 2020 1 000 €
Myyntituotot	81 241	62 700	82 601	31,7	83	83
Maksutuotot	0	0	0		0	0
Tuet ja avustukset	45 951	79 573	90 793	14,1	91	91
Vuokratuotot	0		0	0,0	0	0
Muut toimintatuotot	158 679	135 700	153 195	12,9	153	153
Toimintatuotot	285 871	277 973	326 589	17,5	327	327
Henkilöstökulut	-1 534 172	-1 542 304	-1 532 865	-0,6	-1 533	-1 533
Palvelujen ostot	-575 676	-735 010	-824 299	12,1	-824	-824
Aineet ja tarvikkeet	-389 083	-393 157	-369 492	-6,0	-369	-369
Avustukset	-63 078	-79 104	-79 100	0,0	-79	-79
Vuokrat	-21 694	-21 808	-21 600	-1,0	-22	-22
Muut toimintakulut	-67 440	-83 396	-95 405	14,4	-95	-95
Toimintakulut	-2 651 144	-2 854 779	-2 922 761	2,4	-2 923	-2 923
TOIMINTAKATE (netto)	-2 365 272	-2 576 806	-2 596 172	0,8	-2 596	-2 596
Suunnitelman mukaiset poistot	-76 015	-94 400	-132 876			
Laskennalliset erät (sisäiset)	1 840 503	1 723 000	1 850 200			
NETTO YHTEENSÄ	-600 785	-948 206	-878 848			
Tilanhallinnan kustannukset yhteensä	-107 254	-103 100	-97 804			

Laskennallisissa erissä on laskentaperusteena edellisen vuoden tilinpäätöstiedot.

Askolan kunta
Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

TULOSKORTTI TA2018

<i>Vastuualueen strategiset tavoitteet näkökulmittain</i>	<i>Kriittiset menestystekijät</i>	<i>Mitattava tavoite (määrä, laatu, euro, on/off)</i>	<i>Toimenpiteet/TA2018</i>	<i>Toteuma/TP2018</i>
<i>Asiakas</i>	Yhteiseksi tekeminen ja henkilöstö on hyvinvoivaa ja motivoitunutta	Valtuuston kokouksissa keskimäärin yli 5 seuraajaa. Henkilöstön järjestettyihin virkistystapahtumiin osallistuvien määrä.	Valtuuston kokouksien hyvä tiedottaminen. Virkistystapahtumien järjestäminen henkilöstölle.	
<i>Prosessi ja rakenteet</i>	Hallinto ja päätöksenteko on läpinäkyvää	Kunnanhallituksen pöytäkirjat ovat internetissä sovittua pöytäkirjan tarkastamista seuraavana päivänä.	Sovittujen pöytäkirjan tarkastamisajankohtien hyvä toimeenpano ja ripeä pöytäkirjan julkaiseminen.	
<i>Osaaminen ja uudistuminen</i>	Päätöksenteko kuntalaisia koskevilla hallintoasioissa tapahtuu nopeasti ja selkeästi.	Hallinnollisiin yhteydenottoihin vastataan 14 vrk:n kuluessa.	Nopea käsittelyprosessi yhteydenotoille.	
<i>Talous ja resurssit</i>	Talousarvion puitteissa toiminta.	Tilinpäätös toteutuu talousarvion mukaisesti	Aktiivinen talousarvioseuranta.	

Askolan kunta

Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2019 - 2020

Toimielin: 30 **TARKASTUSLAUTAKUNTA**
Valtuustotaso

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 painopisteet 2018 - 2020:

Tarkastustoimi valvoo toiminnallaan hallinnon lainmukaisuutta ja arvioi palveluiden tuottamisen tarkoituksenmukaisuutta asetettuihin tavoitteisiin nähden, havainnoi sisäisen valvonnan toimivuutta ja edistää huolellista taloudenhoitoa sekä kirjanpidon ja tilinpäätöksen oikeellisuutta. Tarkastustyötä kohdennetaan uuden lainsäädännön mukaisten toimintojen käynnistämiseen. Tarkastuslautakunnan erityistehtävänä talousarviovuonna ja suunnitelmavuosina 2019 – 2020 on valvoa kunnanvaltuuston hyväksymän talouden tasapainottamista.

Talous:

Tarkastuslautakunta	TP 2016 €	TA 2017 €	TA 2018 €	TS 2019 1 000 €	TS 2020 1 000 €
Ulkoiset					
Toimintamenot	-15 041	-18 997	-18 781	-19	-19
Toimintatulot		0	0	0	0
Netto (toimintakate)	-15 041	-18 997	-18 781	-19	-19
Poistot ja sisäiset erät					
Poistot	0	0	0	0	0
Sisäiset menot	-183	-200	-200		
Sisäiset tulot	0	0		0	0
Netto yhteensä	-15 223	-19 197	-18 981	-19	-19

Toimielin: 20 **KESKUSVAALILAUTAKUNTA**
Valtuustotaso

Toiminnan lyhyt kuvaus / palveluajatus:

Vaalien järjestäminen

Toiminnan painopisteet:2018 -2019:

Presidentinvaalit järjestetään vuoden 2018 helmikuussa ja mahdolliset maakuntavaalit syksyllä 2018. Vuonna 2019 toimitetaan eduskunta- ja europarlamenttivaalit.

Talous:

Keskusvaalilautakunta	TP 2016 €	TA 2017 €	TA 2018 €	TS 2019 1 000 €	TS 2020 1 000 €
Ulkoiset					
Toimintamenot	-17	-15 247	-20 745	-21	-21
Toimintatulot	0	0	16 000	16	16
Netto (toimintakate)	-17	-15 247	-4 745	-4	-4
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	-17	-15 247	-4 745	-4	-4

