



Aura

AURAN KUNNAN TILINPÄÄTÖS 2017



Auran kunta

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2017

1. Toimintakertomus	3
1.1. <i>Kunnanjohtajan katsaus</i>	3
1.2. <i>Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa</i>	4
1.2.1. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	4
1.2.2. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	8
1.2.3. Olellaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	9
1.2.4. Arvio tulevasta kehityksestä.....	10
1.2.5. Kunnan henkilöstö	11
1.2.6. Arvio riskeistä ja toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	13
1.2.7. Ympäristötekijät	14
1.3. <i>Selonteko kunnan sisäisestä valvonnasta</i>	14
1.4. <i>Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnanrahoitus</i>	15
1.4.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen	16
1.4.2. Toiminnan rahoitus.....	18
1.5. <i>Rahoitusasema ja sen muutokset</i>	20
1.6. <i>Kokonaistulot ja -menot</i>	22
1.7. <i>Kuntakonsernin toiminta ja talous</i>	23
1.7.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä.....	24
1.7.2. Konsernin toiminnan ohjaus.....	25
1.7.3. Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	25
1.7.4. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	25
1.8. <i>Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet</i>	31
2. Talousarvion toteutuminen	31
2.1. <i>Käyttötalouden toteutuminen</i>	31
2.1.1. Keskusvaalilautakunta	31
2.1.2. Tarkastuslautakunta	32
2.1.3. Kunnanhallitus	34
2.1.4. Perusturvalautakunta	40
2.1.5. Sivistyslautakunta	50
2.1.6. Vapaa-aikalautakunta	59
2.1.7. Tekninen lautakunta.....	64
2.1.8. Rakennuslautakunta 31.5.2017 asti / Lupajaosto 1.6.2017 alkaen	76
2.2. <i>Tuloslaskelmaosan toteutuminen</i>	81
2.3. <i>Investointiosan toteutuminen</i>	82
2.4. <i>Rahoitusosan toteutuminen</i>	91
3. Tilinpäätöslaskelmat	92
3.1. <i>Kunta</i>	92
3.2. <i>Vesihuoltolaitos</i>	96
3.3. <i>Konsernilaskelmat</i>	99

4. Tilinpäätöksen liitetiedot.....	102
4.1. <i>Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot</i>	<i>103</i>
4.2. <i>Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....</i>	<i>103</i>
4.3. <i>Tuloslaskelman liitetiedot.....</i>	<i>105</i>
4.4. <i>Tasetta koskevat liitetiedot</i>	<i>108</i>
4.4.1. <i>Taseen vastaavia koskevat liitetiedot</i>	<i>108</i>
4.4.2. <i>Taseen vastattavia koskevat liitetiedot</i>	<i>110</i>
4.5. <i>Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....</i>	<i>112</i>
4.6. <i>Henkilöstöä koskevat liitetiedot</i>	<i>113</i>
4.7. <i>Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista.....</i>	<i>114</i>
5. Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	115



1. Toimintakertomus

1.1. Kunnanjohtajan katsaus

Auran kunnan tilinpäätös vuodelta 2017 muodostui ennakoitua huomattavasti paremmaksi. Yli 2 miljoonan euron tulos on myös historiallisesti poikkeuksellisen hyvä. Hyvään tulokseen vaikuttivat sekä verotulojen ennakoitua vahvempi kasvu että toimintakulujen toteutuminen merkittävästi ennakoitua pienempänä. Aiempi laadittu talouden tasapainotamisohjelma on viimeisen kahden vuoden aikana tuonut talouden suuntaan muutoksen ja kahden hyvän tilinpäätöksen jälkeen olemme tilanteessa, jossa kertyneet alijäämät on saatu katettua ja kunnan lainakanta on kaikkien kuntien keskiarvossa.

Vuosi 2017 oli kaiken kaikkiaan suotuista Varsinais-Suomelle. Yleinen taloudellinen tilanne parani merkittävästi ja uusien työpaikkojen määrä lähti merkittävään kasvuun. Kyse ei ole enää pelkästään telakan ja autotehtaan kasvusta, vaan talous ja työllisyys kasvavat lähes kaikilla sektoreilla. Maakunnan positiivinen rakennemuutos heijastui myös Auraan muun muassa työttömyysprosentin laskun ja uusien työpaikkojen muodossa. Kunnalle olennaista on päästä vahvasti mukaan tähän maakunnan taloudelliseen kasvuun. Tehdyt ja tehtävät investoinnit yritys- ja asuinalueiden kunnallistekniikkaan poikivat toivon mukaan tulevana vuosina uutta kasvua ja kehitystä kuntaamme.

Parhaillaan eduskunnan käsittelyssä oleva maakuntauudistus tulee toteutuessaan merkittävästi muuttamaan julkista sektoria. Iso osa kuntien tehtävistä siirtyy maakuntien vastuulle. Kuntien budjeteissa tämä näkyy menojen ja tulojen reippaana vähenemisenä. Kokonaisuudessaan valtionosuuden merkitys kuntien rahoituksessa pienenee sekä tulo- ja kiinteistöverojen osuus kokonaistuloista kasvaa. Kunnan elinvoimaisuuden ja houkuttelevuuden sekä niitä tukevien hankkeiden ja investointien merkitys kasvaa. Elinvoimaisen kunnan lähtökohtana on kuitenkin talouden tasapaino. Siten joudumme jatkossakin ylläpitämään tiukkaa menokuria ja tarkkaa talousseurantaa.

Viime vuosi oli Auran kunnalle juhlavuosi. Maamme itsenäisyyden lisäksi juhlittiin pitkin vuotta erilaisin tapahtumin ja toimenpitein Auran kunnan satavuotista historiaa. Erityisen hienoa on, että saimme juhlavuoden kunniaksi myös taloutemme tasapainoon. Kiitän kunnan työntekijöitä ja luottamushenkilöitä hyvästä yhteistyöstä vuonna 2017 ja kyvystä sopeutua tiukkaan kuntatalouteen. Kiitän myös kunnassa toimivia yhdistyksiä, jotka ovat omalla panoksellaan osallistuneet kunnan elinvoimaisuuden ja harrastustoiminnan kehittämiseen. Seuraavat vuodet tuovat mukanaan suuria muutoksia niin kunnan palveluihin kuin organisaation rakenteisiin. Toivon, että meiltä kaikilta löytyy yhteistyökykyä näiden muutosten läpiviemiseksi.

Mika Joki
kunnanjohtaja

1.2. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.2.1. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto on kunnan ylin päätöksentekoeelin, jonka kuntalaiset valitsevat välittömällä, salaisilla ja suhteellisilla vaaleilla. Kunnanvaltuustoon on kuulunut 21 jäsentä, mutta uuteen valtuustoon valittiin vain 19 jäsentä. Vaalit toimitettiin keväällä siten, että uusi kunnanvaltuusto aloitti toimikautensa 1.6.2017. Kesäkuun ensimmäisessä kokouksessaan valtuusto valitsi jäsenet ja edustajat muihin toimielimiin. Edellistä vuoden 2016 toimikautta jatkettiin kuntalain siirtymäsäännöksen nojalla toukokuun 2017 loppuun asti. Jos kunnanvaltuutettu halusi erota luottamustehtävästään 31.12.2016, hänen tuli ilmoittaa tästä valtuustolle marraskuun loppuun mennessä. Yksi valtuutettu ilmoitti halustaan erota luottamustehtävistään 31.12.2016.

Valtuusto päättää kunnan hallinnon järjestämisestä ja valitsee jäsenet kunnan toimielimiin. Kunnan toimielimiä ovat valtuuston lisäksi kunnanhallitus, lautakunnat ja toimikunnat.

Kunnan luottamushenkilöorganisaatio muodostui vuonna 2017 valtuuston ja tarkastuslautakunnan lisäksi seuraavista toimielimistä:

1. Hallinnon ja talouden toimiala
 - kunnanhallitus
 - keskusvaalilautakunta
 - muut vaalilainsäädännön alaiset toimielimet
 - kaavatoimikunta
 - elinkeinotoimikunta
2. Perusturvan toimiala
 - perusturvalautakunta
3. Sivistyspalveluiden toimiala
 - sivistyslautakunta
 - vapaa-aikalautakunta
4. Tekninen toimiala
 - tekninen lautakunta
 - rakennuslautakunta 31.5.2017 asti
 - lupajaosto 1.6.2017 alkaen

Kunnanhallitus on lisäksi asettanut pysyväisluonteisiksi toimikunniksi veteraanitoimikunnan, vanhusneuvoston, yhteistyötoimikunnan ja työsuojelutoimikunnan. Kunnassa toimii myös nuorten vaikuttajaryhmä. Vanhus- ja vammaisneuvosto yhdistettiin 1.6. alkaen. Veteraanitoimikuntaa ei kunnassa ole enää uuden hallintosäännön mukaan.

Kunnanvaltuusto kokoontui vuonna 2017 kuusi kertaa ja käsitteli asioita yhteensä 78 pykälässä.

Kunnanvaltuusto 31.5.2017 asti	Puolue	Osallistunut kokouksiin
Puheenjohtaja ISOTALO, HEIKKI; maanviljelijä	KOK	2
I varapuheenjohtaja VÄHÄ-RAHKA, JOUKO; yrittäjä, agrologi YAMK	KESK	2
II varapuheenjohtaja AARNIO, NIINA; työnjohtaja	SDP	2
Jäsenet		
ALANKO, JYRKI; kirvesmies	SDP	2
HAAPANEN, ARI-PEKKA; soitonopettaja, toimitusjohtaja	PS	1
KALMI, PEKKA; toimitusjohtaja, yo-merkonomi	KOK	2
KOIVU, KARI; yrittäjä	KOK	2
LAINÉ, SANNA; sairaankuljettaja	SDP	2
LEPPÄKOSKI, MATTI; rakennusinsinööri, maatalousyrittäjä	KESK	2
LITVA, ISMO; yrittäjä	KESK	2
MAASALO, MERJA; perushoitaja	KESK	2
MÄNTYLÄ, KIRSI; kirjastovirkailija (26.4.2016 alk.)	SDP	0
PALONIITTY, RIKU; lentoupseeri	KOK	1
SAHLSTRÖM, JOUNI; yrittäjä	VAS	2
SAVIKANGAS, ARTO; toimitusjohtaja	KOK	1
SIEPPI, HANNA; aluepäällikkö	KOK	1
SINERVO-NICOL, TIINA; lähihoitaja	PS	2
TANNER-PENTTILÄ, HANNELE; yo-merkonomi, RLE	KESK	2
VAINIO, RITVA; palveluneuvoja	SDP	2
VALKAMA, MARKO; toimitusjohtaja	PS	1
YLI-POHJA, JUHANI; rakentaja	SDP	2
Kokouksiin osallistuneet varavaltuutetut		
AALTO, PIA; yrittäjä	KOK	1
LEINO, JUKKA; ympäristövastaava	SDP	2
SOUKKA, ILKKA; kirvesmies	PS	2
LAAKSO, ARVO; yrittäjä	KOK	1

Kunnan luottamus henkilöhallinto jatkoi kuntalain muutoksen myötä toimikauttaan automaattisesti toukokuun loppuun asti. Valtuuston puheenjohtajana jatkoi Heikki Isotalo (KOK), 1. varapuheenjohtajana Jouko Vähä-Rahka (KESK) ja 2. varapuheenjohtajana Niina Aarnio (SDP). Kunnanhallituksen puheenjohtajana jatkoi Jukka Leino (SDP) ja varapuheenjohtajana Matti Leppäkoski (KESK). Hallituksen jäseninä toimivat Ari-Pekka Haapanen (PS), Marita Antikainen (KOK), Kari Koivu (KOK), Hannele Tanner-Penttilä (KESK) ja Ritva Vainio (SDP). Kunnanhallitus kokoontui em. kokoonpanolla kymmenen kertaa, ja käsitteli asioita 115 pykälässä.

Kunnanhallitus 31.5.2017 asti	Puolue	Osallistunut kokouksiin
Puheenjohtaja LEINO, JUKKA; ympäristövastaava	SDP	10
Varapuheenjohtaja LEPPÄKOSKI, MATTI; maatalousyrittäjä, insinööri	KESK	10
Jäsenet HAAPANEN, ARI-PEKKA; soitonopettaja, toimitusjohtaja	PS	10
ANTIKAINEN, MARITA; koulutus- ja tutkimuspäällikkö, yliopettaja	KOK	10
KOIVU, KARI; yrittäjä	KOK	8
TANNER-PENTTILÄ, HANNELE; yo-merkonomi, RLE	KESK	8
VAINIO, RITVA; palveluneuvoja	SDP	10
Kokouksiin osallistuneet varajäsenet SAVIKANGAS, ARTO; toimitusjohtaja	KOK	1
MAASALO, MERJA; perushoitaja	KESK	1
Kokouksiin osallistuneet kunnanvaltuuston puheenjohtajat puheenjohtaja ISOTALO, HEIKKI; maanviljelijä	KOK	8
I varapuheenjohtaja VÄHÄ-RAHKA, JOUKO; yrittäjä, agrologi YAMK	KESK	10
II varapuheenjohtaja AARNIO, NIINA; työnjohtaja	SDP	9

Uuden 1.6.2017 voimaan astuneen hallintosäännön mukaan valtuuston koko on Aurassa 19. Kuntavaaleissa oli siten jaossa kaksi luottamushenkilön paikkaa vähemmän kuin ennen. Ehdolla valtuutettuja oli kuitenkin edellisiä vaaleja vähemmän ehdokkaita. Äänestysprosentti oli 56,5, kun edellisissä kuntavaaleissa päästiin 62,1 %:iin ja vuoden 2015 eduskuntavaaleissa 72 prosenttiin. Uusia valtuutettuja tuli kahdeksan ja 11 aiemmin valittua jatkoi luottamustehtävissä.

Kunnanvaltuusto 1.6.2017 alkaen	Puolue	Osallistunut kokouksiin
Puheenjohtaja ISOTALO, HEIKKI; maanviljelijä	KOK	4
I varapuheenjohtaja VÄHÄ-RAHKA, JOUKO; yrittäjä, agrologi YAMK	KESK	4
II varapuheenjohtaja VAINIO, RITVA; palveluneuvoja	SDP	4
Jäsenet AARNIO, NIINA; työtekniikko	SDP	4
ALANKO, JYRKI; kirvesmies	SDP	4
HAAPANEN, ARI-PEKKA; soitonopettaja, toimitusjohtaja	PS	4
HOLMBERG, LIISA-ANNELI; sosiaalijohtaja	KESK	4
KAUHANEN, VIRPI; lähihoitaja	KOK	4
KOIVU, KARI; yrittäjä	KOK	1
KÄHKÖNEN, JOONAS; opiskelija	KOK	4
LAINEN, SANNA; sairaankuljettaja	SDP	4
LEINO, JUKKA; ympäristövastaava	SDP	4

LEPPÄKOSKI, MATTI; rakennusinsinööri, maatalousyrittäjä	KESK	4
MAASALO, MERJA; perushoitaja	KESK	4
PALONIITTY, RIKU; lentoupseeri	KOK	4
RAJAKANGAS, HEIDI; koulunkäynnin ja iltapäiväkerhon ohjaaja	SDP	4
SAHLA, TARU; diakonissa, sairaanhoitaja	KESK	4
SOUKKA, ILKKA; kirvesmies	PS	4
YLI-POHJA, JUHANI; rakentaja	SDP	4
Kokouksiin osallistuneet varavaltuutetut		
LAAKSO, ARVO; yrittäjä	KOK	1
LEINO, OUTI; markkinointipäällikkö	KOK	2

Kunnanhallitus 1.6.2017 alkaen	Puolue	Osallistunut kokouksiin
Puheenjohtaja LEINO, JUKKA; ympäristövastaava	SDP	10
Varapuheenjohtaja LEPPÄKOSKI, MATTI; maatalousyrittäjä, insinööri	KESK	9
Jäsenet KOIVU, KARI; yrittäjä	KOK	3
AARNIO, NIINA; työtekniikko	SDP	7
LAINNE, SANNA; sairaankuljettaja	KOK	7
SAHLA, TARU; diakonissa, sairaanhoitaja	KESK	8
YLI-POHJA, JUHANI; rakentaja	SDP	10
Kokouksiin osallistuneet varajäsenet KAUHANEN, TOMI; tuotantojohtaja	KOK	6
KAUHANEN, VIRPI; lähihoitaja	KOK	2
KULMALA, ERKKI; ammatillinen erityisopettaja	KESK	1
RAJAKANGAS, HEIDI; koulunkäynnin ja iltapäiväkerhon ohjaaja	SDP	3
SUNDQVIST, MARIA; kättilö-sairaanhoitaja	KESK	2
Kokouksiin osallistuneet kunnanvaltuuston puheenjohtajat puheenjohtaja ISOTALO, HEIKKI; maanviljelijä	KOK	8
I varapuheenjohtaja VÄHÄ-RAHKA, JOUKO; yrittäjä, agrologi YAMK	KESK	10
II varapuheenjohtaja VAINIO, RITVA; palveluneuvoja	SDP	10

Kunnanhallitus kokoontui kesäkuun alusta alkaen kymmenen kertaa. Asioita käsiteltiin 130 pykälässä. Kokoonpano muuttui aiemmasta siten, että perussuomalaiset eivät saaneet omaa hallituspaikkaa.

Kunnan tilivelvollisia virkamiehiä ovat vuonna 2017 olleet kunnanjohtaja Mika Joki, hallintojohtaja Tuija Pellosmaa, sosiaalijohtaja Sirpa Kunnas, tekninen johtaja Heikki Järvinen 6.8.2017 asti, tekninen johtaja 18.9.2017 alkaen, rakennusmestari ja -tarkastaja Kari Tuohi, rehtori 31.7.2017 asti Minna Kartano, vs. rehtori Anu Pudas 1.8.2017 alkaen, varhaiskasvatuspäällikkö Anita Peltonen, vapaa-aikasihteeri Marjaana Tamminen, avopalvelunohjaaja Ulla-Maija Haapalainen ja kirjastotoimen johtaja Laila Uusitalo. Sivistysjohtajan tehtävä on liitetty osaksi hallintojohtajan tehtävää 1.8.2016 lukien.

1.2.2. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Maailman talouden kasvu on ollut laaja-alaista ja erityisesti euromaiden talousnäkökymät ovat vahvistuneet viimeisen vuoden aikana. Myös kehittyvien maiden vetämä maailmankauppa kasvoi odotettua nopeammin. Työllisyystilanne on ollut hyvä, palkkakehitys maltillista, joten myös inflaation kasvu on ollut vaimeaa. Valtiovarainministeriön arvion mukaan Suomen vuoden 2017 bruttokansantuote kasvaa 3,1 prosenttia edellisvuodesta. Taloutta tukevat sekä ulkomaankauppa että kotimainen kysyntä. Työllisyyskehitys on selvästi parantunut, ja työn tuottavuus on noussut.

Kotimaan talouden riskit ovat tasapainossa. Korkotaso on pysynyt edelleen matalana, mikä on helpottanut suoraan lainasalkkua pyörittävien kuntien taloutta. Suomen viennin kasvu nopeutui vuoden 2017 aikana. Kotitalouksien kulutus voi kasvaa ennustettua nopeammin. Mikäli työllisyys pysyy korkealla, kotitalouksien luottamus kasvaa lisäen samalla kotimaista kysyntää.

Kuntatalous on vahvistunut vuonna 2017. Verotulot ovat kasvaneet parilla prosentilla koko maan tasolla. Julkinen kulutus on laskenut noin prosenttiyksikön verran, mikä osaltaan hidastaa alijäämäistä kehitystä. Julkisia kulutusmenoja supistavat kilpailukykysojimuksen lomarahojen leikkaus, työnantajan sosiaaliturvamaksujen alennus ja vuosi-työajan pidentäminen sekä työnantajien tekemät sopeutustoimet. Kuntaliiton talousyksiön arvion mukaan vuosi 2017 jää poikkeukseksi vahvan talouden vuodeksi kuntasektorilla.

Paikallishallinnon kulutusmenoja ovat lisänneet hoiva- ja hoitomenojen kasvu sekä suuret investoinnit. Kunnat ovat kuitenkin pyrkineet sopeuttamaan toimintaansa hillitsemällä menokehitystään. Kuntien velkaantumisen on lisääntynyt kuitenkin noin kolmen prosentin vuosivauhtia ja lisäksi investointien rahoittamisen huomioiva toiminnan ja investointien rahoitusjäämä on alijäämäinen.

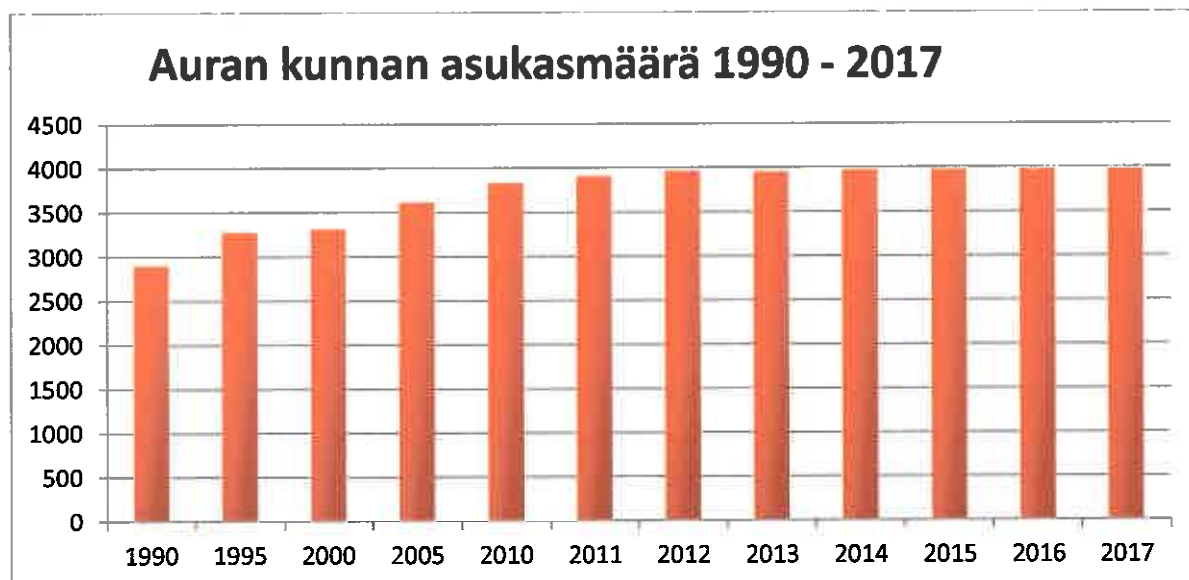
Auranmaan kuntien taloudellinen tilanne on vuonna 2017 ollut vakaata. Pöytyällä tulos tulee olemaan lähes 2 miljoonaa euroa ylijäämäinen, Marttilassa lähes 700.000 euroa ja Koskella 820.000 ylijäämäinen, josta kunta tekee 500.000 euroa investointivaroja.

Työttömyys on alentunut yleisesti Varsinais-Suomessa. Varsinais-Suomen työ- ja elinkeinotoimistossa oli joulukuun 2017 lopussa 24 900 työtöntä työnhakijaa. Työttömien osuus työvoimasta oli vuoden lopussa 11 %.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta			
	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta % 2015	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta % 2016	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta % 2017
Aura	10,3	9,5	6,7
Koski tl	10,4	10,2	7,5
Loimaa	12,2	11,4	9,7
Marttila	12,6	9,6	6,6
Oripää	9,1	9,2	6,4
Pöytyä	11,5	10,4	9,1
Varsinais-Suomi	14,5	13,6	11,0

Asukasluvulla on monessa asiassa merkitystä kunnan tuloksellisuudelle ja kyvylle hoitaa lakisääteisiä ja muita tehtäviä. Auran asukasluku oli 2017 joulukuussa ennakkotietojen mukaan 3991. Heinäkuussa 2017 asukasluku oli korkeimmillaan 4000. Syntyneitä oli

vuoden aikana 44 ja kuolleita 36. Kuntien välisessä muuttoliikkeessä Aurasta lähti viisi asukasta enemmän kuin Auraan muutti. Maan ulkopuolelle ja sieltä tapahtuvassa muuttoliikkeessä Auraan muutti kaksi henkilöä poismuuttaneita enemmän.



Rakentaminen Aurassa on vähentynyt yli puolella vuoteen 2016 verrattuna. Vuonna 2017 valmistuneita uusia rakennuksia oli 12 (-68,5 %/2016). Asuinkäyttöön tarkoitettuja huoneistoja valmistui 17 (+42 %/2016). Kaikkiaan uusia lupia myönnettiin 67 (-32,0 %/2015), joka on 31 lupaa vähemmän kuin vuonna 2016. Rakennuslupia myönnettiin 2016 (36) ja 2017 (30), muutos on (-17%/2016).

1.2.3. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Auran kunnan talousarvio vuodelle 2017 hyväksyttiin vuosikatteeltaan positiiviseksi 888 362 eurolla. Tilikauden ylijäämää oli määrä kertyä 198 722 euroa. Tilinpäätöksessä vuosikate on 2 797 272,15 euroa ja ylijäämää kertyi 2 072 910,70 euroa. Hyvään tulokseen vaikuttivat verotulojen 659 000 euroa ja valtionosuuksien 153 000 euroa arvioitua korkeampi kertyminen. Kaikilla toimialoilla on ollut voimassa koko vuoden tiukka kulukuri. Toimintakulut olivat 548 113 euroa alhaisemmat kuin vuonna 2015.

Yleinen talouden positiivinen vire näkyi kuntataloudessa verotulojen kehittämisessä. Erikoissairaanhoidon kustannukset toteutuivat jonkin verran ennakoitua pienempinä, mutta perusterveydenhuollon kustannuksia lankesi kunnan maksettavaksi 156 681 euroa talousarviossa ennakoitua enemmän.

Toiminnallinen merkittävä muutos oli kunnan oman varhaiskasvatustoiminnan supistaminen Tiilhelän yksikön lakkauttamisen myötä ja palvelusetelin käyttöönotto. Kunnan koulukeskuksen yhteyteen avattiin uusi hirsinen päiväkotijoukko, jossa aloitti muutama kymmenen auralaista lasta varhaiskasvatuksessa sekä toistakymmentä koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnassa.

Tulojen kertymiseen on vaikuttanut valtionhallinnon päätös varhaiskasvatuksen maksujen alentamisesta. Päivähoitomaksujen merkittävästi vähäisempi kertymä oli jo huomiotu talousarviossa, mutta hoidettavien lasten lukumäärän kasvu nosti myös päivähoitomaksujen kertymää. Vuoden 2018 osalta tilanne on merkittävästi heikompi, sillä palveluseteliä käyttävät asiakkaat maksavat päivähoitomaksunsa suoraan palvelun tuottajalle, ja lisäksi valtio on jälleen pienentänyt päivähoitomaksujen sallittuja maksuja tulorajojen ja sisarusten osalta.

1.2.4. Arvio tulevasta kehityksestä

Varsinais-Suomen osalta talousnäkymät ovat tällä hetkellä poikkeuksellisen hyvät. Turun telakka on saanut vuoden 2018 alussa uuden merkittävän risteilijätilauksen ja Uudenkaupungin autotehdas palkkaa tämän vuoden aikana 1000 uutta työntekijää. Näiden uutisten toivotaan vaikuttavan myös Auran asukkaiden työllisyyteen.

Kuntaliiton tekemän kuntien talousarviokyselyn mukaan verotulot ja valtionosuudet eivät juurikaan kasva vuonna 2018 samalla kun toimintakulut kasvavat noin miljardi euroa. Vuosi 2019 näyttäytyy kuntien arvioissa yhtä vaikeana. Vuoden 2017 arvioidaan jäävän poikkeukselliseksi vuodeksi hyvän talouskehityksen osalta kuntasektorilla. Investoinnit kasvavat koko maan tasolla viidenneksellä, ja tämän johdosta lainakanta uhkaa kääntyä jälleen kasvuun.

Kuntasektorin korjausvelkaa on selvitetty myös Kuntaliiton ja FCG:n tuoreessa selvityksessä. Siinä arvioidaan, että kuntakonserneilla on laskennallisesti katettavaa korjausvelkaa 4 miljardia euroa pelkästään toimitilojen ja kiinteistöjen osalta. Korjausvelka on edelleen kasvamassa. Jotta investoinnit voidaan rahoittaa, on kuntien tulokehityksen jatkossakin oltava vahvaa ja menot pidettävä kurissa. Kuntien tulopohjaa ei saa enää heikentää valtion toimenpitein, koska myös maakunta- ja sote-uudistus aiheuttaa suurta epävarmuutta kuntien talouteen lähivuosina.

Kuntataloutteen kohdistuu tulevina vuosina suuria menopaineita. Erityisesti pienimmät kunnat tulevat kärsimään kiky-sopimuksen vaikutuksista heikon verotulokasvun ja mittavien valtionosuusleikkausten myötä. Kuntien tulee jatkaa omia kuntataloutta vahvistavia toimiaan. Suuri menokasvu edellä mainittujen vuosien osalta aiheuttaa kuntatalouden kiristymistä maakunnallisen soten aloitettua toimintansa.

Kuntasektorin uusi työ- ja virkaehtosopimus astunee takautuvasti voimaan 1.2.2018. Sopimuskausi jatkuu maaliskuun loppuun vuoteen 2020. Palkankorotusten kustannusvaikutus vuonna 2018 on 1,3 % ja vuonna 2019 2,16 %. Yhteensä kustannusvaikutus on 3,46 %. Kunnassa ollaan myös hyväksymässä TVA-järjestelmää, jonka avulla on tarkoitus päästä jollain aikavälillä samoissa tehtävissä samoihin tehtäväkohtaisiin palkkoihin. Tätä kustannusvaikutusta ei voida vielä arvioida, koska neuvottelut järjestelmästä on vielä käymättä.

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa siten, että kansalaiset voivat saada tietyn tasoiset peruspalvelut asuinpaikastaan riippumatta. Tämä toteutetaan tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjaeroja. Kustannuserojen tasauksen laskentaperusteena ovat asukasmäärän ja ikärakenteen lisäksi erilaiset olosuhdetekijät. Toisena valtionosuusjärjestelmän kiinteänä osana kuntien tulopohjaa tasataan kunnan verotulojen perusteella. Sote-uudistus tulee merkittävästi pienentämään valtionosuuksia kunnissa.

Vuonna 2018 talousarvion mukaan valtionosuuksien kertymä tulee olemaan Auran kunnassa 1,1 prosenttia pienempi verrattuna vuoteen 2017. Verotulojen kertymän ennustetaan jäävän noin 200 000 euroa pienemmiksi kuin tilinpäätöksessä vuonna 2017.

Kunnan talouden kehitys on ollut negatiivinen jo useamman vuoden ajan. Alijäämien vuosittainen kertyminen on johtunut siitä, että vuosikate ei ole riittänyt kattamaan suunnitelman mukaisia poistoja. Tämän vuoksi myös kunnan lainamäärä on kasvanut vuosittain, sillä investoinnit on jouduttu kattamaan täysimääräisesti lainarahalla. Vuoden 2016 tilinpäätöksen mukaan kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää 1.937.682 euroa, joka on 486 euroa asukasta kohden.

Vaikka vuoden 2017 tuloksella saadaan korjattua kunnan tasetta, vaaditaan edelleen tiukkoja toimenpiteitä talouden tasapainottamiseen ja lainamäärän pienentämiseen. Uutta alijäämää ei saisi enää syntyä, sillä sen kattaminen tulevaisuudessa on entistä hankalampaa. Kunnan talouden tasapainottaminen tulee arvioida ja suunnitella uudelleen vuoden 2018 yksyllä.

1.2.5. Kunnan henkilöstö

Vuoden lopussa kunnan palkkialistalla oli 156 työntekijää. Kokonaisuus on pysynyt samantasoisena vuoden 2016 lopun tilanteeseen verrattuna. Vakituisten työntekijöiden määrään vaikuttavat vuoden viimeisen päivän tilanteen mukainen rekrytointitilanne avoimissa tehtävissä. Kunnan säästötoimenpiteistä huolimatta kaikkiin avoimeksi tulleisiin tehtäviin on myönnetty täyttöluvat, niin toistaiseksi voimassa oleviin palvelussuhteisiin kuin lyhyisiin määräaikaisiin tehtäviin.

Koko kuntasektorin työntekijöiden keski-ikä oli 44,7 vuotta vuonna 2017 ja naisten osuus työntekijöistä oli 87 prosenttia. Vuoden 2017 lopussa Auran kunnassa vakinaisten työntekijöiden keski-ikä oli 46,0 vuotta (45,6/2016), naisten keski-ikä 46,2 vuotta ja miesten keski-ikä 45,1 vuotta. Naisia kunnan vakituista työntekijöistä oli 88 prosenttia ja miehiä 12 prosenttia. Vakituista työntekijöistä 19,3 prosenttia sijoittuu ikäryhmään 50 – 54 vuotta, 17,6 prosenttia ikäryhmään 40 – 44 vuotta ja 17,6 prosenttia ikäryhmään 35 – 39 vuotta.

Kunnassa tehty teoreettinen henkilötövuosimäärä oli 152,6 vuotta ja toteutunut henkilötövuosimäärä 140,1. Vuosilomapäiviä kertyy työehtosopimusten mukaan 28, 30 tai 38 työpäivää vuodessa. Vuosilomista kertyi vuonna 2017 yhteensä 11,7 henkilötövuotta. Arkityöpäiviä oli vuoden 2017 aikana 252, viikonlopun päiviä 105 ja arkipyhäpäiviä 8.

Kunnan henkilöstö 31.12. vuosina 2013 - 2017 jaoteltuna vakituisiin ja määräaikaisiin															
Toimintayksikkö	2013			2014			2015			2016			2017		
	Vak	Mää	Yht.	Vak	Mää	Yht.	Vak	Mää	Yht.	Vak	Mää	Yht.	Vak	Mää	Yht.
Yleishallinto	16	3	19	17	2	19	16	2	18	8	1	9	9	2	11
Perusturva	71	12	83	72	16	88	24	11	35	23	10	33	23	15	38
Sivistys- ja vapaa-aikatoimet	45	9	54	45	10	55	89	18	107	86	18	104	82	19	101
Tekninen toimi	14	2	16	15	3	18	15	1	16	8	0	8	5	1	6
Yhteensä	146	26	172	149	31	180	144	32	176	125	29	154	119	37	156

Määräaikainen henkilöstö pitää sisällään kaikki määräaikaisella sopimuksella palkatut sijaiset, oppisopimussuhteiset sekä työllistetyt. Vuoden 2017 lopussa täyttä työaikaa tekeviä henkilöitä oli 141 ja osa-aikatyössä oli 15 henkilöä. Syitä osa-aikaisuudelle olivat osa-aikainen vakanssi, osittainen hoitovapaa, osa-aikainen eläke, osittainen sairausloma ja sovittu osa-aikaisuus.

Kunnan maksamien palkkojen ja palkkioiden määrä laski vuoden 2016 tasosta edelleen. Tähän vaikuttaa kunnanvaltuuston päätös siirtää ruokapalvelun ja siivouksen henkilöstö Arkea Oy:n palvelukseen syyskuussa 2016. Vuoden 2017 osalta palkkasumman suuruuteen vaikuttaa myös lomarahojen 30 prosentin leikkaus. Vuoden 2017 palkkasumma väheni kokonaisuudessaan vuoteen 2016 verrattuna 6,5 prosenttia eli noin 367.000 euroa.

Palkkasumman kehitys verottajan vuosi-ilmoituksen mukaan						
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Palkat ja palkkiot	5 735 223	5 838 901	5 967 273	5 957 454	5 680 803	5 313 437
Muutos-%	5,8	1,8	2,2	-0,2	-4,6	-6,5

Verottajan vuosi-ilmoituksen palkkasummat eroavat kunnan tuloslaskelman palkkasummasta, koska tuloslaskelmassa palkkoja vähentävät sairaus- ja tapaturmavakuutuskorvaukset sekä jaksotetut palkat. Toisaalta tuloslaskelman palkoista puuttuvat perhe- ja omaishoitajille maksetut palkkiot.

Henkilöstömenojen kehitys 2012-2017 tilinpäätöslaskelmien mukaan						
1000 €	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Palkat ja palkkiot	5 590	5 531	5 632	5 536	5 254	4 910
Henkilöstösivukulut	1 489	1 539	1 489	1 555	1 500	1 281
Henkilöstömenot yhteensä	7 079	7 070	7 121	7 091	6 754	6 191
Muutos-%		-0,13	0,72	-0,42	-4,75	-8,3

Taulukon palkkakustannusten lisäksi maksetaan perhe- ja omaishoitajien palkkoja. Taulukon summat ovat tuloslaskelman nettosummia eli vuosittaiset sairausvakuutus- ja tapaturmakorvaukset vaikuttavat pienentävästi lukuihin.

Työehtosopimuskausi päättyi 31.1.2017, jonka jälkeen astui voimaan uusi sopimuskausi ajalle 1.2.2017 – 31.1.2018. Uudessa sopimuksessa oli sisään kirjoitettuna Kiky-sopimuksen kiristykset lomarahaleikkauksiin ja työaikaan. Sopimuskaudelle ei sisällynyt lainkaan palkankorotuksia.

Henkilöstöstä 109 on kunnallisen yleisen virka- ja työehtosopimuksen, 42 kunnallisen opetushenkilöstön virka- ja työehtosopimuksen, neljä kunnallisen teknisen henkilöstön virka- ja työehtosopimuksen sekä yksi kunnallisen tuntipalkkalaisen henkilöstön sopimuksen piirissä.

Henkilöstön terveysperusteisten poissaolojen määrä vaihtelee vuosittain. Vuonna 2016 terveysperusteisia poissaoloja oli keskimäärin 14,3 päivää työntekijää kohti. Vuonna 2015 niitä oli 13,1 päivää, 2014 luku oli 10,2 päivää ja vuonna 2013 keskimäärin 14,8 päivää. Vuonna 2017 lukema oli vertailuajalla 2014 - 2017 alimmillaan eli 12,1 päivää henkilöä kohden vuoden lopun henkilöstömäärällä laskettuna. Vuoden 2016 terveysperusteisiin poissaoloihin verrattuna keskimääräiset poissaolopäivät lähes puolittuivat.

Työhyvinvointiin ja työkykyyn on kiinnitetty edelleen erityistä huomiota. Vuoden 2017 alussa on toteutettu kunnan työyksiköissä työhyvinvointikysely, jonka tulosten pohjalta on kilpailutettu henkilöstön ja esimiesten koulutusta. Työterveyshuollon kanssa on tehty aktiivista yhteistyötä panostamalla entistä enemmän ennaltaehkäiseviin toimenpiteisiin. Kunnassa on laadittu henkilöstö- ja koulutussuunnitelma, jota tarkastetaan vuosittain. Suunnitelmassa avataan keskeisiä henkilöstöön liittyviä tekijöitä sekä tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta. Kunnassa toimivat työsuojelu- ja yhteistyötoimikunnat. Erillisessä henkilöstöraportissa esitetään tarkemmin henkilöstöä kuvaavia tietoja.

1.2.6. Arvio riskeistä ja toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Kunnan kannalta merkittävimpiä toiminnallisia riskejä ovat tulo-rahoituksen riittävyys ja valtion hallinnon päätöksenteon poukkoilusta johtuvat epävarmuustekijät. Kunnan lainakannasta merkittävä osa on lyhytaikaista lainaa. Tämä muodostaa tietyn korkoriskin silloin, kun korot lähtevät reippaaseen nousuun. Taloushallinnossa seurataan jatkuvasti korkokehitystä ja harkitaan osaa lainakannasta muutettavaksi pidemmille sopimuksille.

Sisäinen valvonta kunnassa kaipaa terävöittämistä ja täsmällisempää dokumentaatiota. Keskeinen vaikuttava tekijä on henkilöstön ja erityisesti tilivelvollisten kouluttaminen riskien hallintaan ja sisäiseen valvontaan.

Sote-alueiden lopullinen muotoutuminen ja palvelutuotannon organisointi uudessa järjestelmässä ratkaisevat pitkälti kunnallisen palvelutuotannon tehokkuuden ja laadun ja tätä kautta paineen kuntalaisten verotukseen. Jatkossa on merkitsevää miten pienet kunnat pystyvät sopeuttamaan toimintansa merkittävästi pienempiin tuloihinsa.

Henkilöstön osalta riskinä pienessä organisaatiossa on tehtävien ja siihen liittyvän tietotaidon keskittyminen yksittäisille viranhaltijoille ja työntekijöille. Erityisesti hallinnon tehtävistä on tullut haavoittuvia, kun sijaisia ei ole ja tietyt asiat ovat yhden ihmisen hallinnassa. Työtehtävien pirstaleisuus ja uusien tehtäväkokonaisuuksien jatkuva lisääntyminen aiheuttaa vähenevälle henkilöstölle haastetta pitää ohjaket tärkeimpien tehtävien hoidossa.

Teknisessä toimessa riskiä pienentävät tehdyt selvitykset vesihuoltolaitoksella, kiinteistöjen automaation ja sähköisen valvonnan rakentaminen sekä eri toimintojen yhteistyö, jossa tietoa pystytään jakamaan koko henkilöstön kesken. Myös muilla toimialoilla on kiinnitetty huomiota tiedon jakamiseen ja oikean tiedon saamiseen silloin kun yksittäinen asiaan perehtynyt työntekijä ei ole tavoitettavissa.

Suurimpia riskejä teknisen lautakunnan toimialalla ovat kolmansille osapuolille aiheutuvat vahingot, varsinkin vesihuoltolaitoksen osalta. Viemäriverkostosta ja puhdasvesipuolesta on laadittu selvityksiä ja vesihuollon valmiussuunnitelma. Suunnitelmassa on käsitelty myös varautumiseen liittyvät oleelliset asiat. Siirtoviemärin toiminta ja uudet verkostorakenteet ovat kunnan vastuulla. Suurempana riskinä on mahdollinen toimintahäiriö siirtoviemärissä, jolloin ympäristövahingon riski on olemassa. Tätä riskiä on pienennetty pumppaamoiden varavoimajärjestelyillä ja ohipumppausmahdollisuudella. Pääpumppaamolle on rakennettu tasausallas, joka pystyy tasaamaan huippukuormitusta ja toimii puskurina häiriö- ja huoltotilanteissa.

Kiinteistöjen ikääntyminen ja ajan myötä lisääntyvät korjaustarpeet sekä kiinteistöjen käyttäminen muuhun kuin varsinaiseen alkuperäiseen käyttötarkoitukseen muodostavat riskin omaisuuden hallinnan ja rakennuksen terveellisyyden kannalta. Kiinteistöjen ja rakennusten kunnan arvioinnin ja korjaustarpeiden järjestelmälliseen seurantaan on käytössä Ryhti-kiinteistönhallintajärjestelmä. Se toimii rakennusten koko elinkaaren tallentavana tietopankkina sekä apuvälineenä suunnittelussa ja dokumentoinnissa. Kiinteistö-tietojen sekä huolto- ja korjaushistorian dokumentointi edistävät omalta osaltaan sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan toteutumista. Päivittäisessä työssä järjestelmää käytetään myös huoltokutsujen välittämiseen ja samalla se tallentaa huoltohistoriaa automaattisesti.

Kunnan omistaman kiinteistömäärän riskiä on pienennetty ajantasaisella vakuuttamisella. Kunnalla on myös yleinen vastuuvakuutus, joka korvaa kunnan tai viranhaltijan kolmannelle osapuolelle aiheuttamaa vahinkoa.

1.2.7. Ympäristötekijät

Kunnan kiinteistökanta on suhteellisen nuorta ja hyväkuntoista. Sisäilma-asioita tutkittiin kuitenkin yhtenäiskoululla sekä kunnanvirastossa. Koulun ongelmat saatiin ratkaistua jo tilikauden aikana, mutta kunnanviraston tutkimista jatketaan vielä vuoden 2018 puolella.

Siirtoviemärin toiminta on ollut vakiintunutta tilikaudella. Kunnan jäteveden puhdistamiseen käytetyt verorahat ovat riittäneet kattamaan koko toiminnan. Edessä on kunnan entisen puhdistamon alueen entisöinti, mutta suuria riskejä maaperässä ei nykytiedon mukaan ole.

Vesihuoltolaitoksella on käytössä automaatio- ja kaukovalvontajärjestelmä. Järjestelmän avulla pystytään hallitsemaan ja vähentämään toimintahäiriöiden aiheuttamaan ympäristöriskiä sekä kohdentamaan ennakoivia huoltotoimenpiteitä. Kiinteistöjen automaatiota ja kaukovalvontaa on laajennettu uudisrakennusten ja korjausten yhteydessä. Tämä vähentää kiinteistöihin liittyviä omaisuusriskejä, koska uusi tekniikka on toimintavarmempaa ja järjestelmien seuranta sekä vikoihin ja hälytyksiin reagointi nopeasti on mahdollista. Auran kunnassa ei ollut muita merkittäviä ympäristötekijöitä.

Ympäristönsuojeluasiat hoidetaan Kosken kunnan ympäristönsuojeluyksikössä ja ympäristöterveydenhuollon asiat Liedon kunnan toimintana.

1.3. Selonteko kunnan sisäisestä valvonnasta

Kuntalain mukaan kunnanvaltuusto päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Kunnanvaltuusto on päättänyt Auran kunnan ja konsernin sisäisen valvonnan ohjeista uudessa hallintosäännössään, joka tuli voimaan 1.6.2017. Kunnanhallitus ei ole päivittänyt tarkempia ohjeita vuoden 2011 jälkeen, joten uusi sisäisen valvonnan toimintaohje on valmistelussa.

Sisäisellä valvonnalla pyritään:

- toiminnan tuloksellisuuden ja laadun ylläpitämiseen, edistämiseen ja parantamiseen
- toiminnan jatkuvuuden turvaamiseen
- kirjanpidon, palkanlaskennan, maksuliikenteen ja tietojärjestelmien luotettavuuden varmistamiseen
- varojen huolelliseen ja taloudelliseen hoitoon
- varmistamaan, että toiminnassa noudatetaan lakeja, säännöksiä ja muita ohjeita
- erehdysten, virheiden ja väärinkäytösten ennaltaehkäisyyn ja toteamiseen.

Sisäistä valvontaa suoritetaan jokaisessa työyksikössä tilivelvollisen virkamiehen sekä työntekijöiden toimesta. Esimies valvoo, että kunnan ohjeistuksia ja sopimuksia noudatetaan. Samoin esimiehen vastuulla ovat kunnan kassapisteet, joita hoidetaan annettujen ohjeiden mukaisesti.

Kunnan laskujen hyväksymiskierrossa on aina vähintään asiatarkastaja ja laskun hyväksyjä. Laskut laittaa maksatukseen kolmas henkilö. Normaalisissa käsittelykierrossa on useimmiten neljä henkilöä alkaen laskun saapumisesta sen maksamiseen. Toimialoilla tehtyjä sopimuksia valvotaan sekä esimiesten että työntekijöiden toimesta.

Tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja arvioivat kunnanhallituksen selonteon ja tarkastustyönsä perusteella, onko sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta järjestetty ja toteutunut riittävällä laajuudella. Kunnanhallitus on hyväksynyt hankintaohjeet, tarkastussäännön, laskutus- ja perintäohjeen, tietoturvallisuusohjeen sekä virka- ja työehtosopimusten soveltamisohjeet. Talouden ja kunnanvaltuuston hyväksymien tavoitteiden toteutumista seurataan toimielimissä säännöllisesti. Toimialojen viranhaltijapäätökset vie-

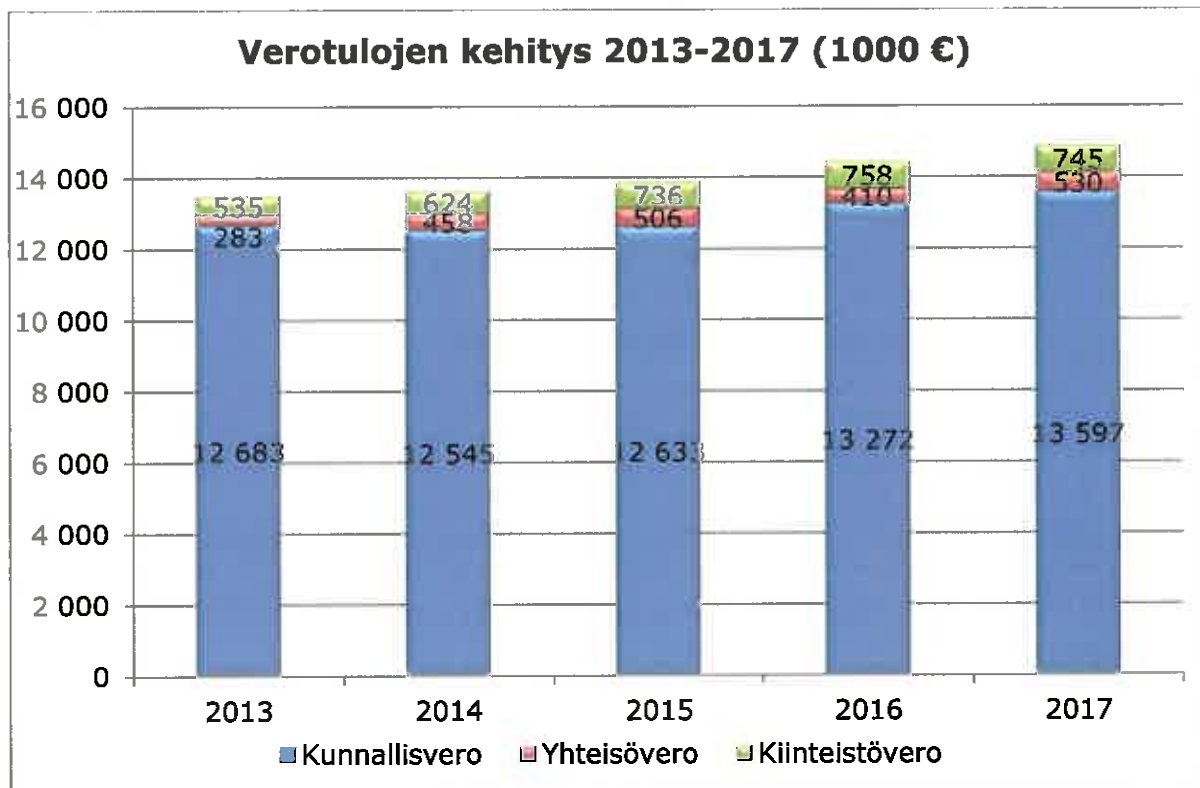
dään säännöllisin väliajoin toimielimiin, jolloin toimielin arvioi päätöksen lainmukaisuutta ja päättää käytetäänkö päätöksiin otto-oikeutta. Viranhaltijapäätökset julkaistaan myös kunnan internet-sivulla.

Sopimustenhallinta on noussut jokaisella toimialalla merkittäväksi osaamisalueeksi, sillä kunnan palveluista yhä suurempi osa tuotetaan ostopalvelulla. Sopimusten hallinnointia helpottaa maaliskuun 2018 alussa käyttöön otettava asianhallinnan järjestelmä. Kunnan varautumissuunnitelmassa tilivelvolliset virkamiehet on ohjeistettu huomioimaan poikkeusolot osana jokaista sopimusta, jolla tuotetaan kunnan asukkaille tai organisaatiolle merkittävää palvelua.

Teknisellä toimialalla urakoitsijoiden asettamista vakuuksista ja niiden vapauttamisesta on tehty viranhaltijapäätökset. Vakuuksia sekä takuun ja takuuajojen toteutumista seurataan takuuajan väli- ja lopputarkastuksissa. Näistä tarkastuksista laaditaan erilliset pöytäkirjat. Kilpailutetuista urakoista on tehty urakkasopimukset ja tilaajavastuulain mukaiset selvitykset on pyydetty tässä yhteydessä. Urakkasopimusten toteutumista seurataan säännöllisillä työmaakokouksilla tai palavereilla sekä urakan valmistumisen jälkeen takuuajaisilla tarkastuksilla. Näistä kokouksista laaditaan muistio, jonka osapuolet hyväksyvät.

1.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnanrahoitus

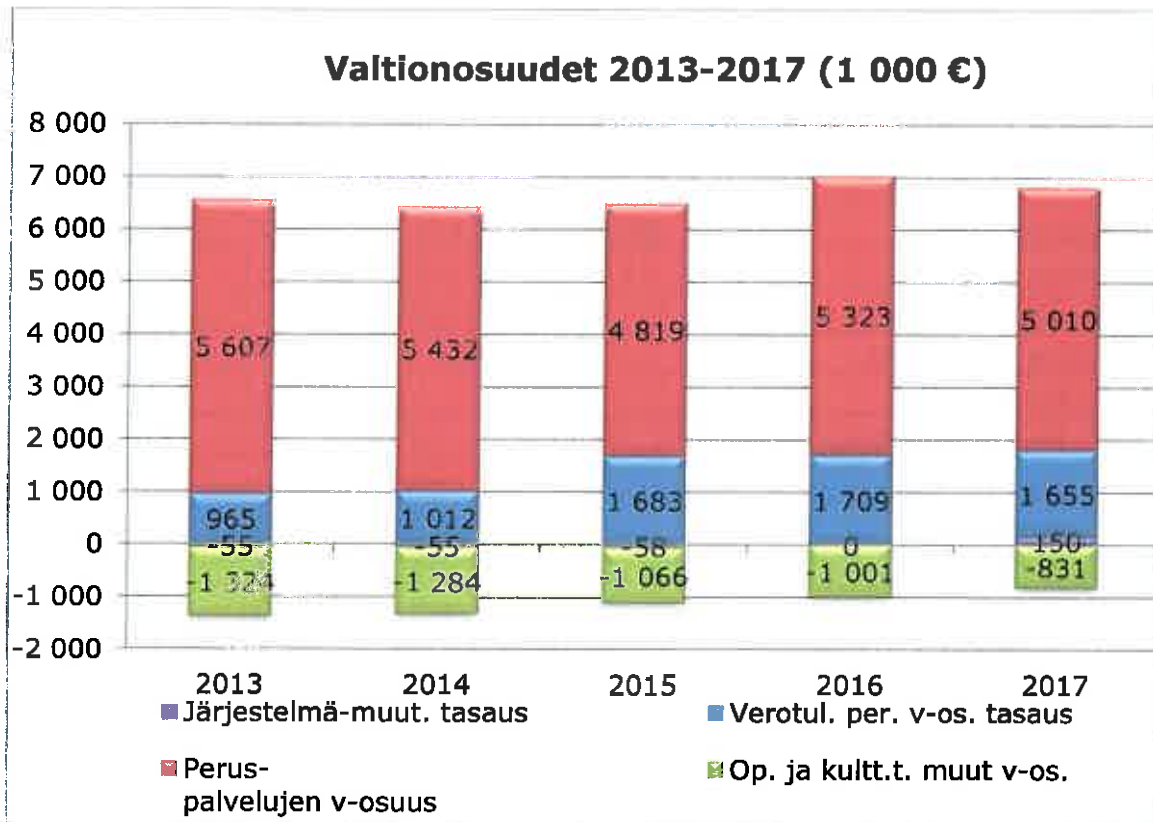
Kunnan tuloverokertymä kasvoi edellisestä vuodesta 325 338 euroa eli 2,4 prosenttia ja toteuma oli 104,1 prosenttia talousarvioon verrattuna. Yhteisöveroa kertyi 530 471 euroa, joka on 29,3 prosenttia enemmän kuin vuonna 2016. Kiinteistöveron osuus oli 745 483 euroa eli 1,7 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2016. Verotulojen kertymä kokonaisuutena oli 104,6 prosenttia talousarvioon verrattuna.



Vuonna 2016 merkittävää oli se, että verotulot ja valtionosuudet olivat yhteensä yli miljoona euroa suuremmat verrattuna vuoden 2015 toteumaan samalla kun toimintakulut pysyivät vuoden 2015 tasolla. Kunnanvaltuusto korotti tuloveroprosenttia vuodelle 2016, tämä oli merkittävä päätös kunnan talouden suunnan muuttamisessa. Vuonna 2017 verotulot nousivat kolme prosenttia vuoteen 2016 verrattuna, yhteisöveron määrä lisääntyi

peräti 29,3 prosenttia. Kaikkien verotulojen yhteenlaskettu toteutuma oli lähes 660 000 euroa suurempi kuin talousarviossa arvioitu.

Tuloverojen jälkeen toiseksi merkittävin tulolähde kunnalle on valtionosuus. Valtionosuuksien kertymä oli 102,6 prosenttia eli 153 328 euroa enemmän kuin oli talousarviossa. Verotulojen perusteella maksettava valtionosuuksien tasaus oli 1 654 862 euroa (-3,2 %/2016). Peruspalvelujen valtionosuus oli 5 010 472 euroa (-5,9 %/2016). Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus oli -831 422 euroa (-17,0 %/2016). Sote- ja maakuntauudistuksen vaikutusta koko kuntatalouteen kohdistuvaan muutokseen lievennetään järjestelmämuutoksen tasauksella. Tätä tasausta ei huomioitu talousarviossa, toteuma oli 150 442 euroa.



Kunnan menoista merkittävin on Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin maksut erikoissairaanhoidosta. Siihen perustuva laskutus oli vuonna 2016 4 096 358 euroa ja vuonna 2017 4 376 133 euroa. Toinen merkittävä menoerä on Auran ja Pöytyän yhteisen perusterveydenhuollon kuntayhtymän toiminta perusterveydenhuollossa. Siihen perustuva laskutus oli 2 276 086 euroa vuonna 2016, jossa toteuma oli 107,6 prosenttia talousarvioon verrattuna. Talousarvioon oli huomioitu Auran kunnanvaltuuston antama ohjeistus kuntayhtymälle toiminnallisista muutoksista ja sitä kautta säästöistä. Koska kuntayhtymä ei toteuttanut Auran kunnanvaltuuston omistajaohjausta, talousarvio ylittyi tältä osin. Kuntayhtymän ylijäämän palautus, 181 552 euroa, tehtiin omistajakunnille vuonna 2017. Kuntayhtymä teki kuitenkin vuonna 2017 416 000 euroa alijäämäisen tilinpäätöksen, jonka perusteella omistajakunnat kattavat alijäämän peruspääoman omistussuhteessa. Summa 109 366,03 euroa kirjattiin kunnassa perusterveydenhuollon kuntayhtymän avustuksiin pakollisten varausten tasetilille.

1.4.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Tuloslaskelman välituloksena ilmoitettava vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen luku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyyttä. Mikäli vuosikate on vähintään poistojen suuruinen, kunnan tulo-rahoitus on riittävä normaalilla investointitasolla.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan vapaaehtoisia varauksia tai omaa pääomaa.

Tilikauden tuloksen jälkeen esitetään poistoeron, vapaaehtoisten varausten ja rahastojen muutokset.

Tuloslaskelma 2013-2017					
1000 €	2013	2014	2015	2016	2017
Toimintatuotot	2 332	2 826	3 226	3 073	3 192
Toimintakulut	-20 688	-21 451	-21 798	-21 803	-21 251
Toimintakate	-18 356	-18 625	-18 572	-18 730	-18 059
Verotulot	13 502	13 628	13 875	14 440	14 873
Valtionosuudet	5 708	5 105	5 377	6 032	5 984
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	0	1	1	0	3
Muut rahoitustuotot	33	19	21	9	18
Korkokulut	-109	-95	-64	-34	-19
Muut rahoituskulut	-9	-4	-4	-2	-3
Vuosikate	769	29	634	1 715	2 797
Poistot ja arvonalentumiset	-647	-620	-783	-724	-752
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	122	-591	-149	991	2 045
Poistoeron lisäys tai vähennys	28	28	27	28	28
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	150	-563	-122	1 019	2 073

Tilikaudella toimintakate oli -18 058 922 euroa. Verotulot ja valtionosuudet olivat yhteensä 20 857 344,67 euroa. Vuosikate oli 2 797 272,15 euroa poistojen ollessa 752 149,13 euroa. Investointimenot olivat 738 717,62 euroa.

Taseeseen syntyi ylijäämää 2 072 910,70 euroa, joten tulosta voidaan pitää erittäin hyvänä.

Yhtenä merkittävänä tekijänä oli erikoissairaanhoidon menojen kasvun tasaantuminen. Kunnan työyksiköiden tiukka kulukuri on pitänyt ja menot olivat alhaisemmat kuin vuonna 2015. Lisäksi vuoden 2016 aikana on sopeutettu palveluita ja henkilöstöä vastaamaan kunnan kantokykyä. Työtä on edelleen jatkettava sote-uudistuksen mennessä eteenpäin. Valtionosuus laski edelliseen vuoteen verrattuna vain 0,8 prosenttia. Verotulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 3,0 prosenttia.

Tiukka taloudenpito jatkuu edelleen vuosina 2018 ja 2019 ja vaatii koko organisaation ja luottamushenkilöiden sitoutumista.

Tuloslaskelman tunnusluvut 2013-2017					
	2013	2014	2015	2016	2017
Toimintatuotot/toimintakulut %	11,3	13,2	14,8	14,1	15,0
Vuosikate/poistot %	118,8	4,7	80,9	236,9	371,9
Vuosikate, euroa/asukas	194	7	159	429	701
Asukasmäärä	3962	3982	3983	3986	3991

Auran kunnan toiminnan kuluista saadaan katettua 15,0 prosenttia myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla tuotoilla.

Vuosikate prosentteina poistoista kertoo tulo-rahoituksen riittävydestä. Mikäli tunnusluvun arvo on 100, tulo-rahoitus on riittävä. Vuosikate asukasta kohden laskettuna vaihtelee kunnittain, mutta kuntakohtainen tavoitearvo määräytyy jakamalla keskimääräinen investointitaso asukasmäärällä. Aurassa tavoitetaso vuonna 2017 on 305 euroa asukasta kohden. Tavoitetaso on hieman madaltunut, kun investointimäärä on pysynyt kahtena viimeisenä vuonna kohtuullisempana.

Tunnuslukujen valossa voidaan todeta, että kunnan tulo-rahoitus on tarkastelujakson aikana ollut riittävä kahden viimeisen vuoden aikana.

1.4.2. Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulo-rahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan rahavarojen muutoksen tilikaudella.

Rahoituslaskelma 2013-2017					
1000 €	2013	2014	2015	2016	2017
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	769	29	633	1 715	2798
Satunnaiset erät	0	0	0		0
Tulo-rahoituksen korjauseerät	-98	-128	-182	-7	32
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 118	-1 634	-1 867	-719	-739
Rahoitusosuudet investointeihin	13	351	75	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot	157	176	242	41	124
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-277	-1 206	-1 099	1 030	2 215
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-721	-722	-718	-714	-714
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	-60	750	2 000	-590	-590
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0

Muut maksuvalmiuden muutokset	835	483	199	150	164
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	54	511	1 481	-1 154	-1 141
Rahavarojen muutos	-223	-695	645	124	1 075
Rahavarat 31.12.	1 205	510	394	494	1 444
Rahavarat 1.1.	1 428	1 205	509	369	369

Rahoituslaskelman tunnusluvut 2013-2017

1000 €, %, pv, kpl	2013	2014	2015	2016	2017
Toiminnan ja investointien rahavirran kumulatiivinen kertymä 1000 €	-4 480	-6 242	-6 186	-4 083	663
Investointien tulorahoitus %	69,6	2,3	35,3	-238,5	-378,7
Lainanhoitokate	0,5	0,1	0,3	1,3	2,1
Kassan riittävyys pv	19	8	9	8	23
Asukasmäärä	3962	3 982	3 983	3 986	3 991

Rahoituslaskelman tunnusluvut kertovat kunnan rahan lähteet ja rahan käytön.

Toiminnan ja investointien rahavirta on tunnusluku, joka ilmaisee paljonko rahavirrasta jää lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivisena luku ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. Tunnuslukuun lasketaan tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymä.

Lainanhoitokate kertoo kunnan lainanhoitokyvystä. Lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluku on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1 – 2 ja heikko kun tunnusluvun arvo on alle 1. Tilikaudella lainanhoitokate on ollut hyvä. Kassan riittävyys päivinä kuvaa kunnan maksuvalmiutta, joka on myös vahvistunut.

Investointien tulorahoitus % = $100 * \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$

Lainanhoitokate = $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys (pv) = $365 \text{ pv} * \text{rahavarat 31.12.} / \text{kassasta maksut tilikaudella}$

Rahoituksen tunnusluvut kertovat kunnan tulorahoituksen niukkuudesta. Kunta on investoinut paljon 2010-luvulla, joten kiinteistöomaisuus on hyvässä kunnossa, eikä korjausvelkaa juurikaan ole. Kaksi viimeistä vuotta on ollut kunnan taloudessa taloudellisesti hyvää aikaa.

1.5. Rahoitusasema ja sen muutokset

Tase/vastaavaa 2013-2017					
VASTAAVAA 1000 €	2013	2014	2015	2016	2017
A PYSYVÄT VASTAAVAT	15 963	16 579	17 525	17 488	17 427
I Aineettomat hyödykkeet	24	18	28	21	61
1. Aineettomat oikeudet	3	2	15	10	52
2. Muut pitkävaikutteiset menot	21	16	13	11	8
3. Ennakkomaksut	0	0	0	0	0
II Aineelliset hyödykkeet	13 528	14 150	14 920	14 821	14 720
1. Maa- ja vesialueet	1 872	1 890	2 728	2 729	2 684
2. Rakennukset	9 031	8 794	8 646	8 444	8 207
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 430	2 596	3 531	3 638	3 776
4. Koneet ja kalusto	24	21	15	10	52
5. Muut aineelliset hyödykkeet	0	0	0	0	0
6. Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	171	849	0	0	0
III Sijoitukset	2 411	2 411	2 577	2 646	2 646
1. Osakkeet ja osuudet	2 411	2 411	2 577	2 646	2 646
2. Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	0	0	0
3. Muut lainasaamiset	0	0	0	0	0
4. Muut saamiset	0	0	0	0	0
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	123	122	120	115	115
1. Valtion toimeksiannot	0	0	0	0	0
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	123	122	120	115	115
3. Muut toimeksiantojen varat	0	0			01
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 461	1 638	1 380	942	2 202
I Vaihto-omaisuus	2	1	1	1	1
1. Aineet ja tarvikkeet	0	0	0		0
2. Keskeneräiset tuotteet	0	0	0		0
3. Valmiit tuotteet/tavarat	2	1	1	1	1
4. Muu vaihto-omaisuus	0	0	0		0
II Saamiset	1 254	1 128	885	572	757
Pitkäaikaiset saamiset	264	0	0	0	0
1. Myyntisaamiset	0	0	0	0	0
2. Lainasaamiset	0	0	0	0	0
3. Muut saamiset	264	0	0	0	0
4. Siirtosaamiset	0	0	0	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	990	1 128	885	572	757
1. Myyntisaamiset	301	532	533	377	465
2. Lainasaamiset	0	0	0	0	0
3. Muut saamiset	376	456	172	126	236
4. Siirtosaamiset	313	140	180	69	55
III Rahoituspaperit	0	0	0	0	0
1. Osakkeet ja osuudet	0	0	0	0	0
2. Sijoitukset rahamarkkinainst.	0	0	0	0	0
3. Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	0	0	0
4. Muut arvopaperit	0	0	0	0	0
IV Rahat ja pankkisaamiset	1 205	509	494	369	1 444
VASTAAVAA YHTEENSÄ	18 547	18 339	19 025	18 545	19 745

Tase/vastattavaa 2013-2017					
VASTATTAVAA 1000 €	2013	2014	2015	2016	2017
A OMA PÄÄOMA	2 678	2 114	1 993	3 011	5 084
I Peruspääoma	4 948	4 948	4 948	4 948	4 948
II Liittymismaksurahasto	0	0	0	0	0
III Arvonkorotusrahasto	0	0	0	0	0
IV Muut omat rahastot	0	0	0	0	0
V Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-2 420	-2 271	-2 833	-2 956	-1 938
VI Tilikauden +yli jäämä/-alijäämä	150	-563	-122	1 019	2 073
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	284	256	228	201	172
1. Poistoero	284	256	228	201	172
2. Vapaaehtoiset varaukset	0	0	0	0	0
C PAKOLLISET VARAUKSET	0	0	0	0	-109
1. Eläkevaraukset	0	0	0	0	0
2. Muut pakolliset varaukset	0	0	0	0	-109
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	216	270	225	218	331
1. Valtion toimeksiannot	62	68	25	12	-2
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	123	121	120	115	115
3. Muut toimeksiantojen pääomat	31	81	80	91	217
E VIERAS PÄÄOMA	15 369	15 699	16 579	15 115	14 047
I Pitkäaikainen	5 123	4 409	3 690	2 976	2 262
1. Joukkovelkakirjalainat	0	0	0	0	0
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 119	4 405	3 690	2 976	2 262
3. Lainat julkisyhteisöiltä	4	4	0	0	0
4. Lainat muilta luotonantajilta	0	0	0	0	0
5. Saadut ennakot	0	0	0	0	0
6. Ostovelat	0	0	0	0	0
7. Muut velat	0	0	0	0	0
8. Siirtovelat	0	0	0	0	0
II Lyhytaikainen	10 246	11 290	12 889	12 139	9 000
1. Joukkovelkakirjalainat	0	0	0	9 590	9 000
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 144	8 894	10 894	714	714
3. Lainat julkisyhteisöiltä	7	4	0	0	0
4. Lainat muilta luotonantajilta	0	0	0	0	0
5. Saadut ennakot	35	35	35	46	36
6. Ostovelat	582	958	803	692	816
7. Muut velat	435	282	252	244	282
8. Siirtovelat	1 043	1 117	905	853	937
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	18 547	18 339	19 025	18 545	19 745

Kunnan lainasalkku pieneni tilikaudella 1 304 284 eurolla. Lainaa on nyt 3 000,8 euroa asukasta kohden. Vuoden 2016 tilinpäätösten mukaan kuntien keskimääräinen lainamäärä asukasta kohden oli 2 933 euroa.

Taseen tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta. *Omavaraisuusaste prosentteina* ($100 * (\text{oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$) mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 prosentin omavaraisuutta, 50 prosenttia tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus prosentteina ($100 * (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$) kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien

välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, käyttöomaisuuden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Velat ja vastuut prosentteina käyttötuloista kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvitaan vieraan pääoman takaisin maksuun silloin kun huomioidaan myös vuokravastuut.

Taseen tunnusluvut 2013-2017					
	2013	2014	2015	2016	2017
Omavaraisuusaste-%	16,0	12,9	11,7	17,4	26,7
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	79,5	72,7	73,6	64,0	58,3
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista					60,4
Kertynyt yli-/alijäämä 1.000 €	-2 270	-2 834	-2 955	-1 937	136
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	-573	-712	-742	-486	34
Lainakanta 31.12. 1000 €	13 274	13 307	14 584	13 280	11 976
Lainat, €/asukas	3350	3342	3662	3332	3000
Lainasaamiset 31.12. 1000 €	0	0	0	0	0
Asukasmäärä	3962	3982	3983	3986	3991

1.6. Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat. Kokonaistulo- ja kokonaismenokäsitteet kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan, investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahanlähteet ja käytön.

Kokonaistulot yhteensä 2017		
Tulot 2017	1000 e	%
Toiminta		
Toimintatuotot	3 192	13,2
Verotulot	14 873	61,4
Valtionosuudet	5 984	24,7
Korkotuotot	3	0,0
Muut rahoitustuotot	18	0,1
Satunnaiset tuotot	0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	32	0,1
- Pys. vast. hyöd. luovutusvoitot	124	0,5
- Satunnaiset tuotot	0	0,0
Investoinnit		
Rah.osuudet investointimenoihin	0	0,0
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0	0,0
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,0
Oman pääoman lisäykset	0	0,0
Kokonaistulot yhteensä	24 226	100,0
Kokonaismenot yhteensä 2017		
Menot 2017	1000 e	%

Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	21 251	90,7
- Valmistus omaan käyttöön	0	0,0
Korkokulut	19	0,1
Muut rahoituskulut	3	0,0
Satunnaiset kulut	0	0,0
Tulorahoituksen korjaukset	0	0,0
Pakollisten varausten muutos		
- Pakoll. Varausten lis (+), väh (-)	109	0,5
- Pys. vast. hyöd. luovutustappiot	0	0,0
Investoinnit		
Investointimenot	739	3,2
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	714	3,0
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	590	2,5
Oman pääoman vähennykset	0	0,0
Kokonaismenot yhteensä	23 425	100,0

1.7. Kuntakonsernin toiminta ja talous

Kuntakonsernilla tarkoitetaan kahden tai useamman juridisesti itsenäisen yhteisön muodostamaa taloudellista kokonaisuutta, jossa kunnalla yksin tai yhdessä muiden kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa on määräämisvalta yhdessä tai useammassa yhteisössä (tytäryhteisö).

Kuntalakiin on otettu säännökset kuntakonsernista. Kuntalain 114 §:n mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös.

Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen tasein ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana.

Konsernituloslaskelma ja konsernin rahoituslaskelma saadaan jättää laatimatta, jos sekä päättyneeltä tilikaudelta että sitä välittömästi edeltäneeltä tilikaudelta tytäryhteisöjen yhteenlaskettu liikevaihto tai sitä vastaava tuotto on alle 200 000 euroa. Konsernituloslaskelma ja konsernin rahoituslaskelma on kuitenkin aina laadittava, jos sekä päättyneeltä tilikaudelta että sitä välittömästi edeltäneeltä tilikaudelta tytäryhteisöjen taseiden yhteenlaskettu arvo on ylittänyt yhden kolmasosan kuntakonsernin päättynyttä tilikautta edeltäneen tilikauden tasearvosta.

Auran kunta muodostaa kuntalain ja kirjanpitolain säännösten mukaisen kuntakonsernin. Kunnanvaltuusto on 16.12.2009 hyväksynyt Auran kunnan konserniohjeen, joka on tullut voimaan 1.1.2010. Ohjetta sovelletaan kulloinkin konserniin kuuluviin yhteisöihin.

Luettelo yhteisöistä päivitetään talousarvon ja tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä vuosittain. Konserniohjeessa ohjeistetaan muun muassa kunnan omistajapolitiikkaa, kunnan toimielinten toimivallanjakoa, konserniraportointia, keskitettyjä konsernitoimintoja, kuntakonsernin tarkastusta ja valvontaa, tytäryhteisöjen neuvotteluvuoroita ja kunnan edustajien ohjeistamista sekä konsernia koskevista asioista tiedottamista.

Osakkuusyhteisöjä ei yhdistellä konsernitilinpäätökseen.

Auran kunnan kuntakonsernin rakenne 2017		
Emoyhteisö	Auran kunta	Omistus- osuus-%
Tytäryhteisöt	Kiinteistö Oy Horsmanhaka	54,25
	Kiint.oy Auran Vuokra-Asunnot	100
Kuntayhtymät	Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä	2,00
	Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymä	26,25
	Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin kuntayhtymä	0,89
	Varsinais-Suomen Liitto	0,63
Osakkuusyhteisöt	Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	0,82
	As.oy Halavanpuisto	30,77
	As.oy Hannunportti	22,86
	Kiint.oy Auran Tuulenpuisto	29,37
	Kiint.Oy Auran Puusepänpuisto	49,36

1.7.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä

Yhdistely konsernitilinpäätökseen on tehty seuraavan taulukon mukaisesti, yhdisteltyjä on 7 ja yhdistelemättömiä 3.

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä	Yhdistelty kpl	Ei yhdistelty kpl
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asunto-oy:t	2	0
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt	0	0
Muut yhtiöt	0	0
Osuuskunnat	0	0
Yhdistykset	0	0
Säätiöt	0	0
Kuntayhtymät	5	0
Osakkuusyhteisöt	0	4
Yhteisyhteisöt	0	0
YHTEENSÄ	7	4

Konsernin toiminnalliset tavoitteet ja toteutuma vuodelle 2017

Kiinteistöosakeyhtiöitä koskevat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Tilinpäätöksen toteutuma
Yhtiöiden kaikki kulut katetaan vuokratuloilla	Tilinpäätös ylijäämäinen Tilikauden ylijäämä euroa	Yhtiöiden tilinpäätökset ylijäämäisiä Tulokset yhteensä 1 €

1.7.2. Konsernin toiminnan ohjaus

Auran kunnan konserniohjetta (1.1.2010) noudatetaan myös tytäryhteisössä, jollei niitä koskevassa lainsäädännössä tai yhtiöjärjestyksestä muuta johdu. Kuntakonserniin kuuluvan yhteisön on ennen omaa päätöksentekoaan selvitettävä konsernijohdon kannanotto asiaan silloin, kun päätettävä asia merkittävästi vaikuttaa yhteisön tai kunnan toimintaan ja taloudelliseen vastuuseen.

Kunnanvaltuusto hyväksyy konserniohjeen, määrittää konsernin tavoitteet ja hyväksyy konsernitilinpäätöksen sekä nimeää kunnan edustajat kuntayhtymien valtuustoihin tai yhtymäkokouksiin. Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja muodostavat konsernijohdon.

Kunnanhallitus seuraa ja ohjaa kuntakonsernia antamalla tarvittaessa toimintaohjeita ja konserniohjetta yksityiskohtaisempia ohjeita. Hallitus myös nimeää kunnan edustajat tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisöjen yhtiökokouksiin.

Kunnan edustajilta edellytetään tehtävään soveltuvaa osaamista. Hallitus antaa ohjeet kuntaa edustaville henkilöille kunnan kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin, jollei ohjeiden antamista ole johtosäännöllä annettu kunnan muulle viranomaiselle sekä seuraa kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen toiminnan ja valvonnan järjestämistä sekä ohjeiden noudattamista ja tekee tarvittaessa kehittämis- ja toimenpide-ehdotuksia.

Kunnanhallitus antaa valtuustolle selvityksen tytäryhteisöjen toiminnasta ja taloudesta kunnan tilinpäätöksen yhteydessä.

Tytäryhteisön johdon tulee toimia huolellisesti ja yhteisön edun mukaisesti. Lopullinen päätösvalta ja vastuu erillisistä kannanottoa koskevassa asiassa, on aina yhteisön omalla päätöksentekovelvollisuudella, vaikka konsernijohdon kannanotto päätettävään asiaan on hankittu ennen yhteisön päätöstä.

Kuntayhtymät pyytävät talousarvioistaan ja merkittävistä toiminnallisista ja taloudellisista muutoksista omistajiensa lausunnot ennen päätöksentekoa, vaikka niiden päätöksentekovelvollisuudet koostuvat kuntien luottamushenkilöistä.

Kuntayhtymät järjestävät neuvottelutilaisuuksia kuntien ylimmälle johdolle, jolloin käydään keskustelua kuntayhtymien toiminnasta ja taloudesta.

1.7.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän perussopimusta on muutettu vuonna 2015 siten, että yhtymävaltuusto lakkautettiin. Samalla päätettiin, että kuntayhtymän talousarvio ja tilinpäätös hyväksytään omistajien kunnanvaltuustoissa. Tilikaudella 2017 kuntayhtymän talouteen tuli poikkeamia talousarvioon verrattuna vuodeosaston remontin ja toiminnallisten muutosten vuoksi.

1.7.4 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Vuoden 2015 konsernituloslaskelmasta lähtien poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu uuden ohjeen mukaisesti laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Tilikauden 2014 vertailutiedot on muutettu uutta kirjaustapaa vastaaviksi.

Konsernituloslaskelma 2013–2017					
1 000 €	2013	2014	2015	2016	2017
Toimintatuotot	10 942	11 762	12 423	12 522	12 669
Toimintakulut	-28 601	-29 580	-30 335	-30 312	-30 039
Osuus osakkuusyritysten voitosta/ tappiosta	1	1	1	0	1
Toimintakate	-17 658	-17 817	-17 911	-17 790	-17 368
Verotulot	13 502	13 628	13 875	14 440	14 873
Valtionosuudet	5 708	5 105	5 377	6 032	5 984
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	1	3	2	2	3
Muut rahoitustuotot	33	20	25	15	25
Korkokulut	-210	-171	-127	-68	-65
Muut rahoituskulut	-22	-16	-8	-3	-3
Vuosikate	1 354	752	1 233	2 628	3 449
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 119	-1 144	-1 288	-1 256	-1 300
Arvonalentumiset	-2	0	-1	-3	-6
Satunnaiset erät	0	44	0	0	0
Tilikauden tulos	233	-348	-56	1 369	2 143
Tilinpäätössiirrot	-57				
Vähemmistöosuudet	-2	-3	-35	-49	-24
Tilikauden yli-/alijäämä	174	-351	-91	1 320	2 119

Konsernituloslaskelman tunnusluvut 2013–2017					
	2013	2014	2015	2016	2017
Toimintatuotot/Toimintakulut %	-38,3	-39,8	-41	-41,3	-42,2
Vuosikate/Poistot %	-120,8	-65,7	-95,7	-208,7	-264,1
Vuosikate €/asukas	342	189	310	659	864,1
Asukasluku	3962	3982	3983	3986	3991

Toimintatuotot prosentteina toimintakuluista ilmoittaa konsernin toiminnan rahoituksen osuuden, joka katetaan tuotoilla.

Vuosikate osoittaa konsernin tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen luku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, konsernin tulorahoitus on riittävä.

Vuosikate prosenttia poistoista= $100 \times \text{vuosikate} / (\text{suunnitelman mukaiset poistot} + \text{arvon alentumiset})$

Konsernirahoituslaskelma 2013-2017					
1 000 €	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 354	752	1 233	2 628	3 449
Satunnaiset erät	0	44	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-82	-83	-137	-21	4
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 272	713	1 096	2 607	3 453
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 734	-1 923	-2 121	-958	-1 111
Rahoitusosuudet investointeihin	20	354	79	3	10
Pys. vast.hyöd. luov. tulot	159	203	254	48	100
Investointien rahavirta yhteensä	-1 555	-1 366	-1 788	-907	-1 001
Toiminnan ja investointien rahavirta	-283	-653	-692	1700	2 451
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen muutokset					
Antolainojen lisäykset	0	0	0	0	-4
Antolainojen vähennykset	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	357	0	55	49	197
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-952	-1 142	-1 099	-1 117	-1 124
Lyhytaikaisten lainojen muutos	51	649	1966	-520	-593
Oman pääoman muutokset	0	2	0	4	-141
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toim.antojen varojen ja pääomien muutokset	3	60	-45	-7	112
Vaihto-omaisuuden muutos	-4	-6	0	-17	-7
Saamisten muutos	547	225	265	156	-224
Korottomien velkojen muutos	146	301	-345	-269	487
Rahoituksen rahavirta	148	89	797	-1 721	-1 297
Rahavarojen muutos	-135	-564	105	-21	1 154
Rahavarat 31.12.	1 673	1 109	1 214	1 194	2 348
Rahavarat 1.1.	1 808	1 673	1 109	1 214	1 194

Konsernirahoituslaskelman tunnusluvut 2013-2017					
	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, 1000 €	-4 846	-5 499	-6 191	-2 989	2 532
Investointien tulorahoitus %	79	47,9	60,4	275,2	313,3
Lainanhoitokate	0,7	0,4	0,5	1,6	2,2
Kassan riittävyys päivinä	19	12	14	13,4	26,5

Toiminnan ja rahavirran kertymä on itsessään tunnusluku, joka ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Taulukon luvuissa on laskettu kertymä yhteensä viideltä vuodelta. Tunnusluku on selkeästi vahvistunut kunnan kahden peräkkäisen hyvän taloudellisen vuoden ansiosta.

Investointien tulorahoitus ($100 \cdot \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$) kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Lainanhoitokate ($(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$) kertoo konsernin tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Jos konsernin lainakannasta enemmän kuin 20 prosenttia on kertalyhenteisiä lainoja, otetaan lyhennyksen määräksi tunnuslukua laskettaessa laskennallinen vuosilyhennys, joka saadaan jakamalla edellä mainittu lainakanta 31.12. kahdeksalla. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisää lainaa, realisoimaan konserniyhtiön omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Kassan riittävyys päivinä ($365 \text{pv} \cdot \text{rahavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella}$) ilmaisee monenko päivä maksut voidaan suorittaa konsernin rahavaroilla. Rahavarioihin lasketaan rahoitusarvopaperit, rahat ja pankkisaamiset. Kassasta maksut kootaan konsernin tulos- ja rahoituslaskelmasta seuraavista osioista: toimintakulut, korkokulut, muut rahoituskulut, investointimenot, antolainasaamisten lisäykset ja pitkäaikaisten lainojen vähennykset.

Konsernin tunnuslukujen valossa konsernin tulee vahvistaa tulorahoitustaan ja pienentää menojaan, jotta se selviytyy tulevaisuuden haasteista. Toisaalta konsernitaseen tunnusluvuista voidaan lukea orastavia merkkejä käänteestä parempaan.

Konsernitase 2013–2017					
VASTAAVAA 1000 €	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017
PYSYVÄT VASTAAVAT	21 159	21 360	22 201	21 860	21 596
Aineettomat hyödykkeet	132	141	142	121	157
Aineettomat oikeudet	7	22	18	13	55
Konserniliikearvo	0	0	0	0	0
Muut pitkävaikutteiset menot	123	116	121	105	99
Ennakkomaksut	2	3	3	3	3
Aineelliset hyödykkeet	20 751	20 939	21 613	21 222	20 916
Maa- ja vesialueet	2 076	2 094	2 932	2 934	2 889
Rakennukset	15 239	14 586	14 426	13 979	13 505
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 455	2 613	3 549	3 656	3 793
Koneet ja kalusto	747	687	609	550	545
Muut aineelliset hyödykkeet	1	1	1	1	2
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	233	958	96	102	182
Sijoitukset	276	280	446	517	523
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet	0	0	32	100	26
Osakkuusyhteisöosuudet	0	8	183	185	257
Muut osakkeet ja osuudet	264	260	219	219	224

Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	0	0	0
Muut lainasaamiset	0	0	0	0	0
Muut saamiset	12	12	12	13	16
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	180	168	151	165	177
Valtion toimeksiannot	16	7	2	9	24
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	128	126	127	125	124
Muut toimeksiantojen varat	36	35	22	31	29
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 761	2 979	2 819	2 658	4042
Vaihto-omaisuus	77	83	83	100	106
Aineet ja tarvikkeet	66	69	71	85	90
Keskeneräiset tuotteet	10	13	11	14	15
Valmiit tuotteet	1	1	1	1	1
Muu vaihto-omaisuus	0	0	0	0	0
Ennakkomaksut	0	0	0	0	0
Saamiset	2 012	1 787	1 522	1 365	1 589
Pitkäaikaiset saamiset	271	7	8	83	121
Myyntisaamiset	0	0	0	0	0
Lainasaamiset	0	0	0	0	0
Muut saamiset	270	7	7	6	2
Siirtosaamiset	1	0	1	77	119
Lyhytaikaiset saamiset	1 741	1 780	1 514	1 282	1 468
Myyntisaamiset	730	944	954	867	943
Lainasaamiset	0	4	0	0	0
Muut saamiset	506	557	276	240	372
Siirtosaamiset	505	275	284	175	153
Rahoituspaperit	272	255	303	324	324
Osakkeet ja osuudet	248	249	249	249	249
Sijoitukset rahamarkkinainstr.	24	6	54	67	67
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	0	0	0
Muut arvopaperit	0	0	0	8	8
Rahat ja pankkisaamiset	1 400	854	911	869	2 023
VASTAAVAA YHTEENSÄ	25 100	24 507	25 171	24 683	25 818

Konsernitase 2013-2017					
VASTATTAVAA 1000 €	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017
OMA PÄÄOMA	2 877	2 274	3 069	4 421	6 521
Peruspääoma	4 948	4 948	4 948	4 948	4 948
Osakepääoma	0	0	0	0	0
Osuuskuntayhtymien opo:n lisäyksestä	0	0	0	0	0
Liittymismaksurahasto	0	0	0	0	0
Arvonkorotusrahasto	0	0	0	0	0
Muut omat rahastot	15	18	15	16	17
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-2 259	-2 244	-1 803	-1 862	-563
Tilikauden +ylijäämä/-alijäämä	173	-448	-91	1 319	2 119
VÄHEMMISTÖOSUUDET	44	49	-7	13	-84
KONSERNIRESERVI	0	0	0	0	0

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	540	638	0	0	0
Poistoero	296	268	0	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	244	370	0	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	139	191	239	228	270
Eläkevaraukset	2	2	2	2	2
Muut pakolliset varaukset	137	189	237	226	268
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	286	333	271	279	403
Valtion toimeksiannot	81	79	30	21	23
Lahjoitusrahastojen pääomat	138	138	139	136	134
Muut toimeksiantojen pääomat	67	116	102	122	247
VIERAS PÄÄOMA	21 214	21 022	21 599	19 742	18 707
Pitkäaikainen	8 770	7 657	6 586	5 515	4 570
Joukkovelkakirjalainat	0	0	0	0	0
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 133	7 105	6 099	5 100	4 229
Lainat julkisyhteisöiltä	641	552	485	411	338
Lainat muilta luotonantajilta	1	1	1	1	1
Saadut ennakot	3	3	3	3	3
Ostovelat	0	0	0	0	0
Liittymismaksut ja muut velat	2	2	1	1	0
Siirtovelat	-10	-6	-3	-1	0
Lyhytaikainen	12 444	13 365	15 013	14 227	14 138
Joukkovelkakirjalainat	0	0	0	9 590	9 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 667	9 294	11 299	1 194	1 206
Lainat julkisyhteisöiltä	13	10	1	1	2
Lainat muilta luotonantajilta	0	0	0	0	0
Saadut ennakot	89	99	93	63	60
Ostovelat	990	1 352	1 205	1 134	1 325
Liittymismaksut ja muut velat	687	520	492	435	488
Siirtovelat	1 998	2 090	1 923	1 810	2 056
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	25 100	24 507	25 171	24 683	25 818

Konsernitaseen tunnusluvut 2013-2017					
	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017
Omavaraisuusaste-%	13,7	11,9	12,2	18,0	25,0
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	79,5	68,6	67,9	59,6	55,6
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista					55,6
Kertynyt yli-/alijäämä 1.000 €	-2 086	-2 692	-1 894	-543	1556
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	-527	-676	-476	-136	390
Lainakanta 31.12. 1000 €	17 447	16 958	17 883	16 297	14 779
Lainat, €/asukas	4404	4259	4490	4088	3703
Lainasaamiset 31.12. 1000 €	12	12	12	13	16
Asukasmäärä	3962	3982	3983	3986	3991

Omavaraisuusaste prosentteina (100x(oma pääoma+vähemmistöosuus +konsernireservi+poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)/(koko pääoma-saadut ennakot) mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omavaraisuuden tavoitetasona voidaan pitää 50 prosenttia ylit-

tävää omavaraisuutta. Alempi omavaraisuusaste kuntakonsernissa merkitsee suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus prosentteina ($100 \times (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$) kertoo kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluku on, sitä paremmat mahdollisuudet konsernilla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella.

Aurassa kuntakonsernin lainakanta asukasta kohden on selvästi alle samankokoisten kuntien sekä koko maan keskiarvon.

1.8 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kuntalain mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilinpäätöksen mukaan vuoden 2017 tulos on ylijäämäinen 2 045 123 euroa. Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että tilikauden tulos siirretään taaseeseen omaan pääomaan tilikauden yli/alijäämä -tilille.

Talouden ja toiminnan tasapainottamisohjelma tehtiin vuoden 2016 talousarvion valmistelun yhteydessä. Tasapainotustoimenpiteitä käsiteltiin luottamushenkilöiden keskuudessa ja kunnan yhteistyötoimikunnassa. Toimenpiteet sisällytettiin vuoden 2016 talousarvioon ja vuosien 2016-2018 taloussuunnitelmaan ja ne hyväksyttiin joulukuussa 2015 kunnanvaltuustossa valtuuston yksimielisellä päätöksellä.

Suunnitelman mukaisesti alijäämiä katetaan ja lainamäärää lyhennetään. Säästöpaketin mukaan säästöjä tai tulon lisäyksiä oli määrä kertyä tilikaudella kokonaisuutena toteutettuna 1,2 miljoonaa euroa. Tilikaudella säästöpaketista on toteutettu määräaikaisten tehtävien vähentämistä, kirjastotoimen ja teknisen toimen säästöt, luokkakoon kasvatus (yhtenäiskoulun kolmannet luokat), henkilöstön talkoovapaita pidetty, kuntouttavan työtoiminnan kehittäminen, ruoka- ja siivouspalveluiden ulkoistaminen Arkea Oy:lle, yleiskaavoituksen siirtäminen, tuloveroprosentin nostaminen 0,75 %, metsän myynti, jäteve-siiliittymien myynnin tehostaminen sekä oman erityisopetuksen kehittämistä, josta tuloksia saadaan vasta pidemmällä tähtäimellä.

Vuoden 2018 talousarvio on laadittu erittäin kireäksi, eikä se pidä sisällään mihinkään yllätyksiin varautumista. Kunnan taloudellisen tilan analyysiin ja talouden tasapainotustarpeeseen palataan syksyllä 2018.

2. Talousarvion toteutuminen

2.1 Käyttötalouden toteutuminen

2.1.1 Keskusvaalilautakunta

2.1.1.1. VAALIT

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies hallintojohtaja

Toiminta-ajatus

Keskusvaalilautakunnan tehtävänä on vaalilakien, oikeusministeriön ohjeiden ja vaalipiirilautakunnan ohjeiden mukaisesti suorittaa valtiollisten vaalien ja kunnallisvaalien järjestämiseen liittyvät valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät. Kunnallisvaalien osalta keskusvaalilautakunta suorittaa myös vaalitulosten tarkastuslaskennan sekä vahvistaa vaalien tuloksen.

Tehtävä sisältää alemmat vastuuyksiköt valtiolliset vaalit, kunnallisvaalit, EU-vaalit ja uutena mahdollisesti maakuntavaalit. Vaalilain mukaan keskusvaalilautakunta ottaa itselleen sihteerin ja muun tarvittavan henkilökunnan.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Uuden kuntalain mukaan kuntavaali toimitettiin 9.4.2017. Presidentin vaali toimitettiin tammikuussa 2018. Maakuntavaalit ovat tulossa lokakuussa 2018.

Vaaleissa noudatetaan vaalilakia siihen myöhemmin tehtyine muutoksineen. Oikeusministeriö suorittaa kaikissa muissa kuin kunnallisvaaleissa kunnalle kertakorvauksen, jonka määrä on ministeriön vahvistama euromäärä kerrottuna Suomessa asuvien äänioikeutettujen lukumäärällä. Ministeriö vahvistaa korvauksen määrän ennen vaaleja.

KESKUSVAALILAUTAKUNTA					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Tuet ja avustukset	0,00	0,00	457,63	-457,63	0,00
TUOTOT YHTEENSÄ	0,00	0,00	457,63	-457,63	0,00
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	0,00	-3 500,00	-6 584,86	3 084,86	188,14
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	0,00	0,00	-494,62	494,62	0,00
Muut henkilösivukulut	0,00	-6,00	-86,15	80,15	1 435,83
Palvelujen ostot	0,00	-1 350,00	-2 547,04	1 197,04	188,67
Aineet, tarvikkeet, tavarat	0,00	-700,00	-70,99	-629,01	10,14
KULUT YHTEENSÄ	0,00	-5 556,00	-9 783,66	4 227,66	176,09
TOIMINTAKATE	0,00	-5 556,00	-9 326,03	3 770,03	167,86

2.1.2. Tarkastuslautakunta

2.1.2.1. TARKASTUSTOIMI

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies - tehtävä ei sisällä erillistä henkilökuntaa.

Toiminta-ajatus

Kunnan omaehtoisesta ulkoisesta valvonnasta vastaavat valtuuston valitsemat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja.

Tarkastuslautakunta vastaa hallinnon ja talouden tarkastamisen järjestämisestä sekä arvioinnista, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Valtuuston valitsema tilintarkastaja tarkastaa vastaavasti kunnan kunkin tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen.

Tehtävä ei sisällä alempia vastuuyksiköitä.

Vuosien 2013–2018 hallinnon ja talouden tarkastamista varten on valittu JHTT-tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy.

Tarkastuslautakunta 31.5.2017 asti	
Puheenjohtaja	Pekka Kalmi
Varapuheenjohtaja	Marko Valkama
Jäsenet	Maj-Len Heikka Leena Pääkkönen Jarko Rahkala
Kokouksia	2
Käsitellyjä asioita	6

Tarkastuslautakunta 1.6.2017 alkaen	
Puheenjohtaja	Riku Paloniitty
Varapuheenjohtaja	Liisa-Anneli Holmberg
Jäsenet	Jarkko Granat Leena Pääkkönen Jarko Rahkala
Kokouksia	2
Käsitellyjä asioita	24

EI-sitovien määrärahan ja tuloarvion perusteluluontoisten tavoitteiden toteutuminen

Kunnanvaltuusto päätti tammikuussa 2013, että tilintarkastajan toimikausi Aurassa on vastaisuudessa kuusi vuotta.

Tarkastuslautakunta on laatinut työnsä perustaksi arviointisuunnitelman, jota on tarkistettu vuosittain. Lautakunnalle on toimitettu erilaista materiaalia arviointityön tueksi (pöytäkirjat, osavuosisraportit, säännöt, tilastot yms.)

Tilintarkastaja on laatinut ja esittänyt lautakunnalle vuosittaisen tarkastussuunnitelman.

Tarkastuslautakunnan toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutuma
Kunnan hallinnon ja talouden valvonta järjestetään siten, että kunnan oma sisäinen valvonta sekä tarkastuslautakunnan että JHTT-tilintarkastajan suorittama ulkoinen valvonta muodostavat kattavan valvontajärjestelmän, jotta voidaan suorittaa valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointi organisaation kaikilla tasoilla.	Suoritetaan asiakaslähtöinen, tuloksellinen hallinnon ja talouden tarkastus kunnassa. Kunta organisaationa asettaa konkreettiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja organisaation kaikilla tasoilla suoritetaan omaehtoista itsearviointia ja sen perusteella tehdään kokonaisanalyysi siitä, miten toiminta on vastannut asettuja tavoitteita ja toimintaprosesseja muuttaa.	Arviointi ja raportointi on kaikilla organisaatiotasolla suoritettu pääosin asiasta annetun ohjeistuksen mukaisesti. Tarkastuslautakunta on koontunut 4 kertaa. Kokousten yhteydessä on kuultu kunnan johtoryhmää sekä vastuuyksiköiden vastuuhenkilöitä. Lautakunta on saanut tilintarkastajalta muistion tarkastustoiminnasta. Lautakunnan jäsenet ovat osallistuneet tarkastuslautakunnille suunnattuun koulutukseen.

TARKASTUSLAUTAKUNTA					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-313,32	-2 670,00	-2 802,01	132,01	104,94
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-53,56	-100,00	-65,19	-34,81	65,19
Muut henkilösivukulut	-6,64	-49,00	-6,51	-42,49	13,29
Palvelujen ostot	-7 266,44	-8 150,00	-7 491,57	-658,43	91,92
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-6,02	-350,00	-36,12	-313,88	10,32
Muut toimintakulut	-17,74	0,00	-16,13	16,13	0,00
KULUT YHTEENSÄ	-7 663,72	-11 319,00	-10 417,53	-901,47	92,04
TOIMINTAKATE	-7 663,72	-11 319,00	-10 417,53	-901,47	92,04

2.1.3 Kunnanhallitus

2.1.3.1. KESKUSHALLINTO

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies kunnanjohtaja ja hallintojohtaja

Toiminta-ajatus

Keskushallinnon tehtävänä on vaikuttaa kuntayhdyskuntaan kunnan jäsenten edut ja tahtotila huomioon ottaen sekä ohjata ja johtaa kuntaorganisaatiota ja sen toimintaa asetettujen strategisten tavoitteiden ja palvelutavoitteiden mukaisesti.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt kunnanvaltuusto ja kunnanhallitus.

Tehtävän palveluksessa olevan henkilökunnan määrä on yksi; kunnanjohtajan palkkaus-kustannukset sisältyvät voimassa olevan talousarviorakenteen mukaisesti tehtäväalueeseen ja vastuuyksikköön kunnanhallitus.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Kuntalaki korostaa valtuuston asemaa kunnan keskeisten toiminnan ja talouden tavoitteiden ja pitkän tähtäimen päämäärien asettajana. Valtuustolle kuuluu kunnan strateginen ja poliittinen johtajuus, johon sisältyy tarvittavien arvovalintojen tekeminen, priorisoinnista vastaaminen ja toiminnan riittävien resurssien varmistaminen. Elinvoimaiselle ja toimintakykyiselle kunnalle on tunnusomaista ennakointi, kaukonäköisyys ja tulevaisuussuuntautuneisuus. Tällöin kunnan johtamistyöstä vastuussa olevat luottamushenkilöt ja viranhaltijat eivät tyydy vain reagoimaan eteen tuleviin asioihin, vaan he pyrkivät vaurautumaan toimintaympäristön muutoksiin riittävän hyvissä ajoin. Syksyllä 2017 kunnanvaltuusto aloitti strategiatyön, jonka tuloksena syntyy kunnan toimintaa ohjaava strateginen suunnitelma vuoteen 2030 asti.

Kunnanhallituksen tehtävänä on ollut talouden tasapainottaminen ja laadukkaiden palveluiden tuottaminen kuntalaisille niukkenevista resursseista huolimatta.

Toiminnan painopistealueet ja yksilöidyt tavoitteet

Uusi kunnanvaltuusto aloitti 1.6.2017. Valtuuston koko on nyt Aurassa 19 aiemman 21 valtuutetun sijaan. Uusi hallintosääntö astui voimaan kesäkuun alussa samaan aikaan kun uuden kuntalain kaikki kohdat astuivat voimaan.

Talouden seuraaminen on jatkuvaa työtä. Tämän tilikauden jälkeen talouden tilaa ja tasapainotuksen tarvetta arvioidaan uudelleen kesälomien jälkeen.

Keskushallinnon toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutuma
Talouden tasapainon saavuttaminen	Tilikauden tulos positiivinen, alijäämiä katetaan vähintään 400 000 €.	Tilikauden tulos 2 045 123 euroa.
Valmistautuminen maakunnallisen Soten aloitukseen	Suunnitelma ja kunnan palvelutuotannon uudelleen tarkastelu.	Suunnitelma on keskeneräinen Sotea koskevan lainsäädännön siirryttyä vuodelle eteenpäin.
Kuntalain edellyttämät toimenpiteet	Toteutettu ja päätökset lainvoimaisia.	Uusi hallintosääntö astui voimaan 1.6.2017. Kuntastrategian valmistelua tehtiin uuden valtuuston aloitettua syksyllä 2017, asia vielä kesken.

Kunnanhallitus päätti joulukuussa 2016 Auran 100 -vuotisen historian kunniaksi omakotitonttikampanjasta vuodelle 2017. Kampanjalla saatiin myytyä viisi omakotitonttia. Lisäksi kunnanjohtaja myi yhden yritystontin. Kunnanhallituksen tuloslaskelmassa oli talousarvioon laitettu myyntituottoja tontin myynnistä 100 000 euroa. Tästä toteutui noin 76 000 euroa, mutta tulot on kirjattu kirjanpidossa teknisen toimen maa-alueisiin.

KESKUSHALLINTO	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Muut toimintatuotot	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
TUOTOT YHTEENSÄ	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-104 131,84	-103 700,00	-113 876,42	10 176,42	109,81
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-26 418,30	-27 911,00	-24 702,16	-3 208,84	88,50
Muut henkilösivukulut	-4 612,41	-6 269,00	-3 476,63	-2 792,37	55,46
Palvelujen ostot	-31 999,74	-16 950,00	-45 095,45	28 145,45	266,05
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-3 481,28	-4 700,00	-22 306,27	17 606,27	474,60
Avustukset	-250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut toimintakulut	-5 495,72	0,00	-3 380,95	3 380,95	0,00
KULUT YHTEENSÄ	-176 389,29	-159 530,00	-212 837,88	53 307,88	133,42
TOIMINTAKATE	-176 389,29	-59 530,00	-212 837,88	153 307,88	357,53

2.1.3.2. YLEIS-, TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: hallintojohtaja

Toiminta-ajatus

Yleis- ja taloushallinto vastaa kunnan yleishallinnosta, strategisen suunnittelun valmistelusta, taloudenhoidosta ja henkilöstöhallinnosta. Keskitetty ruokapalvelu on ollut vastuualueella 31.8.2016 asti, minkä jälkeen se siirtyi Arkea Oy:n hoidettavaksi.

Palveluajatus

Toiminnan tarkoituksena on luoda edellytykset kunnan ylimmälle luottamushenkilö- ja viranhaltijajohdolle sekä eri hallintokunnille ja toimintayksiköille tulokselliseen toimintaan, edistää ulkoisten asiakkaitten tavoitteiden toteuttamista kunnan strategiassa/visiossa määritellyn toiminta-ajatuksen mukaisesti, tarjota monipuolisia, ajanmukaisia ja kilpailukykyisiä hallinto-, toimisto- ja asiakaspalveluja sekä kehittää yhdessä hallintokuntien kanssa organisaatiota, toimintoja ja johtamista.

Henkilöstöhallinto vastaa kunnan henkilöstöpoliittisista linjauksista, työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta sekä edistää henkilöstön työkykyä ja työssä jaksamista.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt toimisto- ja talouspalvelut (hallinto-toimisto, monistuspalvelut, atk-toiminnot); henkilöstöhallinto (yt-toiminta, henkilöstön koulutus, työterveydenhuolto, tyky-toiminta, muu henkilöstöhallinto); muu yleis- ja taloushallinto (toimikunnat, verotus, oikeustoimi, oikeusapu, kuluttajaneuvonta, kansainvälinen toiminta, suhdetoiminta ja edustus, muu yleishallinto, edunvalvonta, työsuojelu).

Tehtävän palveluksessa on viisi henkilöä.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Yksikön toimintaa on kehitetty muodostamalla yhteistä toimistopalveluiden tiimiä. Keskeisiin tehtäviin on sovittu sijaistukset, jotka ovat olleet pääosin toiminnassa vuoden loppuun mennessä. Asianhallintajärjestelmän käyttöönottoprojekti alkoi syksyllä ja projekti on saatu loppuun maaliskuussa 2018.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Toimintaympäristön muutokseen on vastattu työtehtävien jakoa ja priorisointia tekemällä tilikauden aikana. Henkilöstön koulutuksia on ollut yli kolme työpäivää työntekijää kohden. Koko henkilöstölle pidettiin yhteinen koulutustilaisuus, joka ei ollut toimiva. Tämän vuoksi henkilöstön ja esimiesten koulutuksista pyydettiin uudet tarjoukset. Koulutukset tähtäävät henkilöstön jaksamiseen ja esimiestaitojen lisäämiseen. Ne toteutetaan vuonna 2018 ja alkuvuodesta 2019.

Yhteistyötoimikunnan toimikausi päättyi tilikauden lopussa. Kunnanhallitus pyysi pääsopijajärjestöjä tai niiden alajärjestöjä nimeämään edustajansa uuteen yhteistoimintalain mukaiseen toimielimeen.

Yleis- ja taloushallinnon toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutuma 2017
Henkilöstön työhyvinvoinnin kehittäminen	Sairauspoissaolot työpäiviä / työntekijä Tavoitetaso < 12 tpv / tt TP 2015 13,1 tpv / tt TP 2016 14,4 tpv / tt	12,1 tpv / tt

Toiminnallisena tavoitteena on ollut työhyvinvoinnin kehittäminen, johon koulutusten järjestämisellä on pyritty. Alkuvuodesta kunnan toimipisteisiin (koulua lukuun ottamatta) tehtiin työilmapiirikysely, jonka perusteella henkilöstön ja esimiesten koulutuksen sisällöt on suunniteltu. Yhteistyö työterveyshuollon kanssa tähtää henkilöstön työkyvyn ylläpi-

toon ja sen nopeaan palauttamiseen sairaus- ja tapaturmatapauksissa. Sairauspoissaolojen määrä jäi 0,1 työpäivää alle tavoitteen, mutta kehityksen suunta on oikea, eli aleneva.

Talousarvion mukainen talous on toteutunut talousarvioon verrattuna hieman alle 100 %.

YLEIS- JA TALOUSHAL- LINTO					
TUOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	5 907,37	1 110,00	16 180,39	-15 070,39	1 457,69
Maksutuotot	8 172,44	9 000,00	7 512,88	1 487,12	83,48
Tuet ja avustukset	24 895,84	32 750,00	38 223,75	-5 473,75	116,71
Muut toimintatuotot	434,37	0,00	200,00	-200,00	0,00
TUOTOT YHTEENSÄ	39 410,02	42 860,00	62 117,02	-19 257,02	144,93
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-205 308,02	-204 900,00	-203 767,85	-1 132,15	99,45
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-54 258,05	-52 664,00	-48 825,07	-3 838,93	92,71
Muut henkilösivukulut	-10 091,32	-13 186,00	-6 141,68	-7 044,32	46,58
Palvelujen ostot	-357 473,64	-343 500,00	-318 898,49	-24 601,51	92,84
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-4 442,38	-8 550,00	-3 729,35	-4 820,65	43,62
Avustukset	-11 000,00	-10 000,00	-12 500,00	2 500,00	125,00
Muut toimintakulut	-19 073,44	-17 530,00	-37 347,08	19 817,08	213,05
KULUT YHTEENSÄ	-661 646,85	-650 330,00	-631 209,52	-19 120,48	97,06
TOIMINTAKATE	-622 236,83	-607 470,00	-569 092,50	-38 377,50	93,68
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-622 236,83	-607 470,00	-569 092,50	-38 377,50	93,68
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-7 967,20	-7 640,00	-7 633,60	-6,40	99,92
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-630 204,03	-615 110,00	-576 726,10	-38 383,90	93,76

2.1.3.3. ELINKEINOTOIMI

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: kunnanjohtaja

Toiminta- ja palveluajatus

Tehtäväalueella järjestetään yritys- ja elinkeinoneuvonta ja kunnan markkinointia. Lisäksi osallistutaan Leader-toimintaan, hyödynnetään EU-hankerahoitusta sekä huolehditaan joukkoliikenneyhteyksien kehittämisestä. Tehtäväalueen toiminnalliset tavoitteet sovitaan kuntastrategian ja elinkeinopoliittisen ohjelman päämääriin.

Tehtäväalue sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt työllistämistehtävät, joukkoliikenne, projektitoiminta, elinkeinoneuvonta, tukitoiminta, matkailutoimi, oma toiminta (markkinointi, tapahtumat, muu elinkeinotoimi).

Tehtävän palveluksessa on kaksi henkilöä, jotka ovat Auranmaan kuntien elinkeino- ja yrityspalveluiden elinkeinoasiantuntijat ja vastuukuntana on Aura.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Vuonna 2010 hyväksytyn ja vuoteen 2020 ulottuvan kuntastrategian mukaan Aura on hallitun kasvun, monipuolisten palveluiden ja vireän yrittäjyyden kunta. Ns. kriittisinä menestystekijöinä strategiaan sisältyvät toimivat perus- ja lähipalvelut, myönteinen kuntakuva, seutukunnan parhaat edellytykset yritys yhteistyöhön, puhdas ja turvallinen ympäristö, hyvä infrastruktuuri sekä suunnitelmallinen maapolitiikka.

Auranmaan kunnat käynnistivät oman yritys- ja elinkeinopoliittisen yhteistyön vuoden 2014 alusta nimellä Auranmaan yrityspalvelut. Auran kunta toimii yhteistyön vastuukuntana. Yhteistyö on ollut vakiintunutta ja toimintaan osallistuvat kunnat ovat olleet yhteistyöhön tyytyväisiä. Pöytyän kunta irtisanoi kuitenkin sopimuksensa päättymään Auran kunnan kanssa 31.12.2017. Marttilan ja Kosken tl kuntien kanssa on tehty uusi sopimus toistaiseksi.

EU:n uusi ohjelmakausi käynnistyi vuoden 2014 alusta. Varsinais-Suomessa käytettävissä oleva rahoitus on pienentynyt aluekehitys- ja sosiaalirahaston osalta merkittävästi. Maaseutuohjelman rahoitus on pysynyt suunnilleen ennallaan. Tulevassa rahoituksessa suurimmat odotukset kohdistuvatkin Maaseutuohjelman hankkeisiin ja pienyritystukiin. Leader-ohjelman hanketyö käynnistyi vuoden 2015 keväällä. Kunta haki ohjelmasta Auran 100-vuotisen historian huomioimiseksi tukea noin 40 000 euron hankkeeseen. Lisäksi Auranmaan yrityspalvelut haki yhdessä Auran yrittäjien ja Auran seurakunnan kanssa Aura 100 puisto -hankerahoitusta. Rahoitus myönnettiin ja hanke toteutettiin paloaseman tontin päädyssä olevalle aidatulle alueelle. Alueella on nyt 9-reikäinen minigolf-rata sekä koko perheen vapaa-ajanviettoon tarkoitettuja kalusteita.

Varsinais-Suomen ELY-keskus toimii Auran kunnan osalta joukkoliikenteen järjestävänä viranomaisena. Aura-Turku välinen joukkoliikenne kilpailutettiin siten, että uusi sopimuskausi käynnistyi vuoden 2014 kesällä. Liikennettä hoitaa Länsilinjat Oy. Kilpailutuksen myötä vuorojen määrä kasvoi, mutta samalla myös kuntien rahoitusvastuu on kasvanut. Auran kunnan kannalta on jatkossakin tärkeää varmistaa sujuvat joukkoliikenneyhteydet Turun suuntaan.

Toiminnan painopistealueet

- Auranmaan yrityspalveluiden toimintakonseptin kehittäminen
- elinkeinorakenteen monipuolistaminen
- yritystonttitarjonnan monipuolistaminen
- raakamaan hankinta tuleviin kaavoitustarpeisiin
- keskustan kehittäminen.

Elinkeino-toiminnan toiminnalliset tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutus
Elinvoimaisuuden kehittäminen	Uudet yritykset, tavoite 15 kpl	28 kpl
Kunnan vetovoimaisuuden kehittäminen	Väestökehitys, tavoite 0,5 %	kasvu 5 asukkaalla, 0,1 %

ELINKEINOTOIMI JA MAT-KAILU					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	73 471,26	83 500,00	88 463,92	-4 963,92	105,94
Tuet ja avustukset	68 987,60	93 600,00	58 171,94	35 428,06	62,15
Muut toimintatuotot	0,00	0,00	8 500,02	-8 500,02	0,00
TUOTOT YHTEENSÄ	142 458,86	177 100,00	155 135,88	21 964,12	87,60
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-79 576,41	-99 500,00	-97 939,17	-1 560,83	98,43
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-14 779,70	-17 028,00	-17 661,55	633,55	103,72
Muut henkilösivukulut	-4 186,33	-6 509,00	-3 771,01	-2 737,99	57,94
Palvelujen ostot	-99 679,08	-132 900,00	-138 680,15	5 780,15	104,35
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-4 429,49	-550,00	-1 007,17	457,17	183,12
Avustukset	-10 773,15	-2 500,00	-1 837,60	-662,40	73,50
Muut toimintakulut	-524,69	-1 700,00	-290,93	-1 409,07	17,11
KULUT YHTEENSÄ	-213 948,85	-260 687,00	-261 187,58	500,58	100,19
TOIMINTAKATE	-71 489,99	-83 587,00	-106 051,70	22 464,70	126,88

2.1.3.4. KAAVOITUSTOIMI

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies kunnanjohtaja

Toiminta- ja palveluajatus

Kaavoitustoimi luo yhdyskuntarakenteeltaan sopusointuista, viihtyisää ja turvallista ympäristöä kuntalaisille. Tavoitteena on sekä asumisen että yritystoiminnan tarvitseman maankäytön sovittaminen eheäksi ja toimivaksi kokonaisuudeksi ja samalla luoda kunnasta ulkoinen kuva viihtyisänä kaupungin läheisenä maaseutuna.

Tehtäväalue sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: yleiskaavoitus, asemakaavoitus ja muu maankäytön suunnittelu.

Aluearkkitehtisopimus Pöytyän kunnan kansa ei ollut enää voimassa tilikaudella, eikä kunnassa kaavoitettu.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Vuonna 2010 hyväksytyn ja vuoteen 2020 ulottuvan kuntastrategian mukaan Aura on hallitun kasvun, monipuolisten palveluiden ja vireän yrittäjyyden kunta. Ns. kriittisinä menestystekijöinä strategiaan sisältyvät toimivat perus- ja lähipalvelut, myönteinen kunta-kuva, seutukunnan parhaat edellytykset yritysysteistyöhön, puhdas ja turvallinen elinympäristö, hyvä infrastruktuuri sekä suunnitelmallinen maapolitiikka.

Tasapainoisen kehityksen edellytyksinä ympäristön ja maankäytön osalta strategiaan sisältyy pitkäjänteinen ja ennakoiva maanhankinta ja tonttipolitiikka, oikeusvaikutteisen yleiskaavan laadinta, teollisuusalueiden sijoittaminen yhdyskuntarakenteeseen sopivalla, turvallista ja viihtyisää asumista tukevalla tavalla sekä maapoliittisen ohjelman luominen.

Maakuntakaava on ohjeena laadittaessa yleis- ja asemakaavaa sekä muita alueidenkäytön järjestämistä koskevia toimenpiteitä. Auran kunnan taajamiin laadittu Auran osayleiskaava hyväksyttiin kunnanvaltuustossa vuonna 1993. Kyseessä ei ole maankäyttö- ja rakennuslain mukainen oikeusvaikutteinen kaava, joten sen ohjaavuus on nykyisellään vähäinen. Kunnanvaltuusto on lykännyt yleiskaavatyön aloittamista taloudellisista syistä eteenpäin.

Kaavoitustoimen toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutuma
Joustava ja kustannustehokas kaavojen valmistuminen	Kaavaprosessiin kulunut aika	Yhtään kaavatyötä ei ollut tilikaudella.

KAAVOITUSTOIMI					
TUOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	0,00	-400,00	0,00	-400,00	0,00
Henkilösivukulut					
Muut henkilösivukulut	0,00	-2,00	0,00	-2,00	0,00
Palvelujen ostot	-21 314,54	-10 300,00	0,00	-10 300,00	0,00
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-9,03	0,00	-6,50	6,50	0,00
KULUT YHTEENSÄ	-21 323,57	-10 702,00	-6,50	-10 695,50	0,06
TOIMINTAKATE	-21 323,57	-10 702,00	-6,50	-10 695,50	0,06
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-21 323,57	-10 702,00	-6,50	-10 695,50	0,06

2.1.4 Perusturvalautakunta

2.1.4.1. SOSIAALIPALVELUT

Perusturvalautakunta 31.5.2017 asti	
Puheenjohtaja	Kaija Mäki
Varapuheenjohtaja	Sanna Laine
Jäsenet	Anne Andelmin Kari Koivu Ari-Pekka Haapanen Anneli Lehtimäki Ismo Litva
Kokouksia	3
Käsiteltyjä asioita	50

Perusturvalautakunta 1.6.2017 alkaen	
Puheenjohtaja	Liisa-Anneli Holmberg
Varapuheenjohtaja	Heidi Rajakangas
Jäsenet	Anna Kela Arvo Laakso Ari-Pekka Haapanen Sanna Mäkinen Antti Ääri

Kokouksia	4
Käsitellyjä asioita	45

Tili- ja tulosvastuullinen esimies: sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus

Perusturvalautakunnan toimialan palvelujen tehtävänä on tuloksellisesti tukea auralaisten hyvinvointia, elämänhallintaa ja terveyttä. Perusturvalautakunta on nopeasti palvelukysynnän muutoksiin vastaava organisaatio, jossa henkilöstön tietotaito käytetään innovatiivisesti asukkaiden hyväksi.

Palveluajatus

Sosiaalipalvelut järjestetään palvelutarpeen arvioinnin perusteella kuntalaisille. Kiireelliset palvelut järjestetään heti. Sosiaalipalveluina järjestetään avo- ja sijaishuollon sosiaalityön palveluja, sosiaalityön erityispalveluja (lastenvalvoja, lastensuojelu, perhetyö, kasvatus- ja perheneuvonta, perheasioiden sovittelu, lapsen ja vanhemman välisen tapaa- misten valvonta, lapsen huoltoon ja tapaamisoikeuteen liittyvät palvelut, päihde- ja mielenterveyspalvelut). Vanhus- ja vammaispalveluina järjestetään kotona asumista tukevia palveluita (omaishoito, koti- ja tukipalvelut, kotisairaanhoido, lapsiperheiden kotipalvelu, liikkumista edistävät palvelut), asumispalveluja, vammais- ja kehitysvammahuollon palveluja sekä ympärivuorokautisen hoivan ja hoidon palveluja.

Riittävät, taloudelliset ja laadukkaat palvelut järjestetään kunnan omana toimintana, yhdessä muiden kuntien kanssa tai ostamalla palveluja yksityisiltä palvelujen tuottajilta. Ostopalvelujen osuus on korostunut. Sosiaalipalvelujen tehtäväalueen henkilöstö oli 31.12.2017 28 työntekijää, joista määräaikaisia 5.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt

- Hallinto (perusturvalautakunta ja sosiaalitoimisto)
- Lasten ja perheiden palvelut (kasvatus- ja perheneuvonta, lasten perhehoito, avohuollon tukitoimet, lastenhuollon laitokset, turva- ja ensikodit ja lastenhuollon muut palvelut)
- Iäkkäiden palvelut (koti- ja tukipalvelut - kotihoito, omaishoidontuki; asumispalvelut - hoivakoti, Mikonpolun asuntola, muu palveluasuminen ja laitoshoido)
- Vammaisten palvelut (neuvolapalvelut, kuntoutuspalvelut, päivähoito työtoiminta, vammaisten palveluasunnot, perhehoito, erityishuoltopiirin laitokset, muu laitoshoido sekä vammaisten palvelut ja tukitoimet)
- Muut sosiaalipalvelut (päihdehuolto - avohuollon palvelut ja laitoshoido sekä mielen- terveytyö - avohuollon palvelut ja asumispalvelut).

Talousarvio 2017 ja sen toteutuminen

Sosiaalipalvelujen tehtäväalueella painotetaan lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämistä ja ennalta ehkäiseviä palveluja sekä asiakkaan asemaa. Palvelurakennetta kehitetään avopalvelupainotteisesti ja asiakaslähtöisesti.

Sosiaalihuollon asiakirjalain toimeenpanoon liittyvä Kansa-koulu-hanke jatkui. Hankkeen kautta koulutetut kaksi kirjaamisvalmentajaa kouluttivat sosiaalihuollon työntekijät strukturoituun kirjaamiseen. Yksi hankkeen tavoitteista on tukea sosiaalialan valmiuksia liittyä valtakunnalliseen sosiaalihuollon asiakastiedon arkistoon.

Aura on edelleen mukana Varsinais-Suomen lastensuojelun sijaishuoltoyksikön (=Tammi)) toiminnassa. Varsinais-Suomen osaamiskeskuksen (=VASSO) palveluja hankittiin, kuten esimerkiksi juridinen neuvontapalvelu lastensuojeluasioissa. Sosiaalipäivystys muuttui maakunnalliseksi yhteispäivystykseksi 1.4.2017 alkaen siten, että virka-ajan ulkopuolisen sosiaalipäivystys hankitaan keskitetysti Turun kaupungilta. Jalkautumista

vaativat virka-ajan ulkopuoliset tehtävät hoitaa edelleen Loimaan kaupunki. Virka-aikainen sosiaalipäivystys hoidetaan edelleen kunnan sosiaalitoimistosta.

Päihdehuollon palveluita hankitaan ostopalvelulla ensisijaisesti A-klinikkasäätiön Turun ja Salon toimipisteistä. Päihdehuollon poliklinikkapalveluja hankitaan myös Loimaan kaupungilta ja Turun kaupungin nuorisoasemalta.

Kunta on mukana hallituksen kärkihankkeissa; Lupa auttaa -hankkeessa uudistetaan perheiden palveluja ja KomPassi-hankkeessa uudistetaan iäkkäiden koti- ja omaishoitoa sekä perhehoitoa.

Reklamaatioiden määrää seurataan. Vuoden 2017 aikana perusturvalautakunnalle tehtiin viranhaltijapäätöksiin 4 oikaisuvaatimusta, jotka koskivat vammaispalveluja. Perusturvalautakunnan päätöksistä tehtiin kuljetuspalveluasiasiaa koskeva valitus hallinto-oikeuteen, ja hallinto-oikeus palautti asian perusturvalautakunnalle käsiteltäväksi. Kanteluita palveluista ei tehty yhtään, ja muistutuksia tehtiin yksi koskien yksityisiä asumispalveluja. Sosiaaliasiamiespalvelut hankitaan Merikratos oy:ltä ostopalvelulla. Auralaiset ottivat yhteyttä sosiaaliasiamieheen vuoden aikana 7 kertaa. Yhteydenotot koskivat vammaispalvelua (3), yksityisiä sosiaalipalveluja (3) ja lastensuojelua (1).

Kunnan palvelujen suunnitteluun ja järjestämiseen vaikuttaa edelleen valtakunnan tasolla vireillä oleva palvelurakennemuutos. Hallituksen linjauksen mukaan uudistusta koskeva lakiesitys annettaisiin eduskunnalle keväällä 2018, ja vuoden 2020 alussa sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut siirtyisivät kunnilta ja kuntayhtymiltä maakunnan järjestettäväksi.

Sosiaalipalvelujen valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta mittari/tunnusluku	Toteutuma
Oikea-aikainen ja oikeata-soinen palvelu vähentää korjaavien ja erityispalvelujen tarvetta.	Perhetyö kunnan omana työnä: perheiden lkm. Lapsiperheiden kotipalvelu: kotitaloudet (lkm) Tavoitetaso: Kasvava	Toteutunut. Perhetyö (35 perhettä) Kotipalvelu (4 perhettä) Perhetyötä myös SHL:n perusteella ennalta ehkäisevästi.
Palvelujen vaikuttavuus ja saatavuus vanhustenhuollossa.	Asiakastyytyväisyyskyselyt ja odotusajat palveluihin (asumispalvelu ja kotihoito). tavoitetaso: Tasainen	Asiakastyytyväisyyskysely tehty Hoivakodissa. Iäkkäiden palveluja on pysytetty antamaan kohtuullisella odotusajalla, joita aikoja seurataan puolivuositain.
Ympäri vuorokautinen asumispalvelu tukee kotihoitoa.	Lyhytaikaishoidon hoitopäivät (lkm), kasvava	Lyhytaikaishoitopäivät 2017 652 (2016 385)
Tuetaan omaishoitoa	Omaishoidon tukea saavien hoitajien lukumäärä (hoidettava yli 75-v) kasvava.	Omaishoitajia v. 2017 29 (v. 2016 24). Omaishoitajille on voitu järjestää suunnitellut vapaapäivät.
Lastensuojelussa säilytetään saavutettu hyvä palvelurakenne	Uusia sijoituksia 31.12 (lkm) enintään yksi. Perhehoitoon sijoitettujen lasten lukumäärä on enintään 80 % kaikista kodin ulkopuolelle sijoitetuista. Sijoitettujen lasten lukumäärä ei kasva.	Toteutunut; vuoden aikana yksi uusi sijoitus kodin ulkopuolelle. Lastensuojeluilmoitusten ja tuen tarpeen arviointi-ilmoitusten määrä kasvoi edelleen vuodesta 2015 lastensuojelutarpeiden kasvaessa. Ilmoitusten määrä yhteensä 129 (v. 2016 113)

Vanhustenhuollon korjaavien palvelujen vaikuttavuus.	Laitoshoidossa olevat 75-vuotta täyttäneet (lkm) 31.12. Tavoite: Ei pitkäaikaishoidettavia.	Toteutunut: Ei pitkäaikaisesti hoidettavia 31.12.
Osaava ja motivoitunut henkilökunta.	Sosiaalihuollon ammattihenkilöinä rekisteröityneet (lkm) . Tavoite 6 Osallistuminen täydennyskoulutuksiin, työhönjauksiin.	Työnohjausta jatkettu lasten Työnohjausta järjestetään lastensuojelun ja kotihoidon työntekijöille sekä sosiaali-ohjaajalle. Ammatillisista täydennyskoulutusta järjestetty, ja kehityskeskustelut käyty. Nimikesuojattu ammattihenkilöstö on 6 työntekijää.
Vanhustenhuollon palvelurakennetta kehitetään avo- huoltopainotteisemmaksi. Kotihoitoon painottuva palvelurakenne turvaa ikäihmisten tarpeenmukaiset ja laadukkaat palvelut. Asiakkaat selviytyvät mahdollisimman pitkään kotonaan.	Ympäri vuorokautisessa hoidossa olevat 75-vuotta täyttäneet 31.12 jaettuna 75-vuotta täytäneiden lukumäärällä X100 (= %). Tavoite prosenttiosuus vähenee.	Hoidon porrastus toteutunut. Tehostettuun palveluasumiseen ei ole jonoa, eikä vuodeosastolla ole pitkäaikaishoidettavia. Terveyskeskuksen hoito-osaston paikkoja oli kesäelokuu käytössä perusrannustöiden vuoksi ainoastaan 15, mikä lisäsi Hoivakotien käyttöä. Toteutunut: Prosenttiosuus 2017 10,9 % (v. 2016 11,7%)

Odotusajat iäkkäiden ihmisten sosiaalipalveluihin

Odotusajalla tarkoitetaan sitä keskimääräistä aikaa, joka on kulunut hakemuksen jättämisestä siihen, kun iäkäs henkilö on tosiasiallisesti saanut hakemansa palvelut. Odotusajat julkaistiin puolivuositain Auran kunnan verkkosivuilla (www.aura.fi) ja annettiin tiedoksi Auran vanhusneuvostolle, perusturvalautakunnalle ja kunnanhallitukselle.

Odotusajat Auran kunnassa 1.6.-31.12.2017		
Palvelu	Odotusaika	Hakemusten määrä* (kirjalliset, kpl)
Palvelutarpeen arviointi/selvitys	0-14 arkipäivää; kiireelliset 1 arkipäivä (heti)	
Säännöllinen kotihoito	1 arkipäivä	
Tilapäinen kotihoito	1 arkipäivä	
Ateriapalvelu	1 arkipäivä	
Turvapuhelinpalvelu	7-14 vrk	4
Omaishoidontuki	45 vrk	3
Sosiaalihuoltolain mukainen kuljetuspalvelu	30 vrk	9
Päivätoiminta/hoito	0-7 vrk	5
Lyhytaikaishoito	1 vrk	
Tehostettu palveluasuminen	14 vrk	7

*Määrä niissä palveluissa, joissa lukumäärä käsin laskettavissa.

Vammaispalvelut

Vammaispalvelulain mukaiset palvelu- ja tukitoimet jaetaan vaikeavammaisille tarkoitettuihin ja kaikille vammaisille tarkoitettuihin palveluihin ja tukitoimiin. Vaikeavammaisille

tarkoitettuja palveluja ja tukitoimia ovat kuljetuspalvelut, asunnon muutostyöt, asuntoon kuuluvat välineet ja laitteet, palveluasuminen, henkilökohtainen apu ja päivätoiminta.

Vammaispalvelu 2013-2017					
Palvelun sisältö	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017
Vammaisten työ- ja päivätoiminta, asiakkaat 31.12. lkm	8	9	12	14	16
Vaikeavammaisten kuljetuspalvelu; asiakkaat vuoden aikana lkm	48	64	49	53	49
Henkilökohtaisen avun asiakkaat vuoden aikana lkm	6	14	11	11	12

Sosiaalipalvelujen tehtäväalue, ulkoiset €				
	TP 2016	TA 2017	TP 2017	POIKKEAMA TP/TA
Toimintamenot	4.225.476	4.717.316	4.417.432	-299.883
Toimintatulot	636.921	623.470	665.459	+41.990
Nettomenot	3.588.555	4.093.846	3.751.973	-341.873

Vanhustenhuolto 2015-2017				
	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Toimintatuotot (ulk.), €	492 625	508 496	529.850	505.619
Toimintakulut (ulk.), €	1 930 353	1 975 277	2.228.113	2.122.275
Laskennalliset kulut, €	344 346	284 103		
Sisäiset ja ulkoiset kulut yhteensä	2 274 699	2 259 380		
Tulos	-1 782 074	-1 750 884		
Hoivakoti				
Toimintatuotot	173 204	174 689	172.400	184.661
Toimintamenot (sis. + ulk.)	679 220	651 673		
Tulos	-506 016	-476 984		
Pitkäaikaishoidon hoitopäivät	4 928	4 503	4500	4428
Lyhytaikaishoidon hoitopäivät (ostopalvelut)	285	277	300	559
Hoitopäivän hinta brutto	130,29	136,33		
Hoitopäivän hinta netto	-97,07	-99,79		
Mikonpolun asuntola*				
Toimintatuotot	185 636	170 636	180.900	144.242
Toimintamenot (sis. + ulk.)	755 245	756 209		
Netto	-569 609	-585 573		
Pitkäaikaishoidon hoitopäivät	6 676	6 587		
Lyhytaikaishoidon hoitopäivät	247	108		
Hoitopäivän hinta brutto	109,09	112,95		
Hoitopäivän hinta netto	-82,28	-87,46		
Kotihoito				
Toimintatuotot	56 323	56 252	61.300	65.900
Toimintamenot (sis.+ulk.)	508 887	505 608		
Tulos	-452 564	-449 356		
Kotihoidon käynnit	20580	21274	22000	23360
Käynnin hinta brutto	24,73	23,77		

Käynnin hinta netto	-21,99	-21,12		
Henkilöstö				
Virat/toimet yhteensä	20	20	20	20

*Mikonpolun palveluasuntola oli Vanhustentaloyhdistyksen toimintaa 30.9.2017 saakka, jonka jälkeen toiminta siirtyi Espero Care Oy:lle

SOSIAALIPALVELUT					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	86 539,21	35 890,00	141 706,48	-105 816,48	394,84
Maksutuotot	478 158,98	519 150,00	447 842,00	71 308,00	86,26
Tuet ja avustukset	8 300,72	1 500,00	9 829,10	-8 329,10	655,27
Muut toimintatuotot	63 922,01	66 930,00	66 082,05	847,95	98,73
TUOTOT YHTEENSÄ	636 920,92	623 470,00	665 459,63	-41 989,63	106,73
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-935 844,84	-997 772,00	-978 009,94	-19 762,06	98,02
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-256 036,83	-265 165,00	-257 103,15	-8 061,85	96,96
Muut henkilösivukulut	-50 119,38	-65 789,00	-36 160,11	-29 628,89	54,96
Palvelujen ostot	-2 596 588,78	-2 925 450,00	-2 746 165,62	-179 284,38	93,87
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-37 159,94	-41 400,00	-47 031,69	5 631,69	113,60
Avustukset	-348 256,24	-413 800,00	-356 025,88	-57 774,12	86,04
Muut toimintakulut	-2 725,97	-7 940,00	-4 309,29	-3 630,71	54,27
KULUT YHTEENSÄ	-4 226 731,98	-4 717 316,00	-4 424 805,68	-292 510,32	93,80
TOIMINTAKATE	-3 589 811,06	-4 093 846,00	-3 759 346,05	-334 499,95	91,83

2.1.4.2. TOIMEENTULOTURVA

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus

Tuetaan kuntalaisten hyvinvointia edistämällä omatoimisuutta ja elämänhallintaa.

Palveluajatus

Selvitellään palvelutarpeen mukaisesti asiakkaiden taloudellisia ja sosiaalisia ongelmia. Tuetaan asiakkaiden työllistymistä ja itsenäistä suoriutumista erityisesti yhteistyössä KE-LAn ja te-toimistojen kanssa. Tehtäväalueen palvelut ovat aikuissosiaalityön, kuntouttavan työtoiminnan, toimeentulotuen ja työttömien yhteispalvelun (=TYP) sekä työllistämisen palveluita.

Tehtävän palveluksessa ei ole erillistä henkilökuntaa. Sosiaalityöntekijän ja sosiaalihoajaan toimenkuvia on tarkennettu siten, että sosiaalityöntekijä hoitaa ensisijaisesti lasten ja perheiden palveluja (arvio n. 75%). Sosiaalihoajaan työstä n. 50 % kohdentuu kuntouttavaan työtoimintaan, työllistämispalveluihin ja aikuissosiaalityöhön sekä n. 50 % vammaispalvelun hoitoon.

Talousarvio 2017 ja sen toteutuminen

Palvelut ovat työikäisten sosiaalipalveluja, joiden tavoitteena on kuntalaisen perustarpeiden turvaaminen ja osaltaan ehkäistä syrjäytymistä. Toiminta on asiakaslähtöistä ja myös toimeentuloturvan etuuksilla tuetaan asiakkaan ja hänen perheensä omatoimista suoriutumista. Erityisesti pyritään vaikuttamaan pitkäaikaistyöttömien työllistymisen esteisiin sekä pitkäaikaisesti toimeentulotukea saaneiden sekä nuorten asiakkaiden aktiivointiin.

Työ- ja elinkeinotoimiston kanssa yhteistyötä tiivistettiin kuten myös kuntouttavaa työtoimintaa kunnan omana toimintana. Kuntouttavaa toimintaa hankittiin myös yksittäistapauksissa Pöytyän työpajalta ja Liedon Kisällikellarista. Kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärää pystyttiin kasvattamaan kuluneena vuonna, ja asiakasmäärä on edelleen kasvussa. Vuoden lopussa kuntouttavan työtoiminnan ryhmiä oli toiminnassa kolme, joiden ryhmiä veti työvalmentaja. 31.12.2017 kunnan eri työyksiköissä oli 9 kuntoutujaa.

Työllistämistä edistävistä moniammatillista yhteispalvelua (=TYP) toteutettiin TE-toimiston ja Kelan kanssa. TYP-toiminnan kohderyhmänä ovat yksilöllistä tukea työllistymiseen tarvitsevat asiakkaat. Pitkäaikaistyöttömien terveystarkastuksien osalta yhteistyötä tehtiin terveyskeskuksen kanssa. Aktivointivointisuunnitelmia laadittiin TE-toimiston, kunnan sosiaaliohjaajan ja työvalmentajan yhteistyöllä.

Taloudellisina avustuksina myönnettiin perustoimeentulotukea, täydentävää ja ehkäisevää toimeentulotukea. Toimeentulotukilain mukaan toimeentulotukipäätös on saatava ilman viivytyksiä, kuitenkin viimeistään seitsemäntenä arkipäivänä hakemuksen tekemisestä. Kiireellisessä tilanteessa päätös toimeentulotuesta on tehtävä samana tai viimeistään seuraavana arkipäivänä. Toimeentuloturvan kautta maksetaan myös pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuen kuluista Kelalle puolet.

Toimeentuloturvan valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/Seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutuma Tp. 2017
Kunnan maksama työmarkkinatuen kuntaosuus	Kuntaosuus pienenevä verrattuna tp 2015 (=178.815 €)	Toteutunut; tp 2017 =118.969 (2016=156.688)
Kuntouttava työtoiminta	Osallistujien lukumäärä kasvava (31.12.2015=26)	Osallistujien määrä: 31.12.2017 35 kuntoutujaa

Suoritteita, pitkäaikaistyöttömyys					
	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Pitkäaikaistyöttömät 31.12. lkm (työmarkkinatuki, ns."sakkolista")	26	32	32	25	31
Pitkäaikaistyöttömät työnhakijat 31.12. (lkm)	56	56	62	50	34
Alle 25-vuotiaat työttömät työnhakijat 31.12.(lkm)	22	23	20	20	20

TOIMEENTULOTURVA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Ajitus/Ylitys	Tot.-%
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Tuet ja avustukset	156 150,25	44 500,00	25 298,22	19 201,78	56,85
Muut toimintatuotot	18 800,71	9 000,00	2 456,02	6 543,98	27,29
TUOTOT YHTEENSÄ	174 950,96	53 500,00	27 754,24	25 745,76	51,88

TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-50 362,39	-40 100,00	-40 474,57	374,57	100,93
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-9 154,03	-7 081,00	-7 284,88	203,88	102,88
Muut henkilösivukulut	-2 623,99	-2 635,00	-1 513,89	-1 121,11	57,45
Palvelujen ostot	-7 779,40	-16 290,00	-8 276,82	-8 013,18	50,81
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-445,67	-830,00	-629,70	-200,30	75,87
Avustukset	-482 455,45	-304 000,00	-149 874,63	-154 125,37	49,30
Muut toimintakulut	-3 276,00	-3 820,00	-3 930,98	110,98	102,91
KULUT YHTEENSÄ	-556 096,93	-374 756,00	-211 985,47	-162 770,53	56,57
TOIMINTAKATE	-381 145,97	-321 256,00	-184 231,23	-137 024,77	57,35
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-381 145,97	-321 256,00	-184 231,23	-137 024,77	57,35

2.1.4.3. TERVEYDENHUOLTO

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus

Tehtävänä on ylläpitää ja edistää kuntalaisten hyvinvointia järjestämällä laadukkaita ja tuloksellisia terveydenhuollon palveluita.

Ympäristöterveydenhuollon avulla kunta pyrkii turvaamaan asukkailleen terveellisen elinympäristön. Ympäristöterveydenhuollon yksikkö vastaa asiakkaiden palvelutarpeisiin kustannustehokkaasti ja laadukkaasti sekä olemalla aktiivinen, neuvontaan ja viestintään panostava yhteistyökumppani.

Palveluajatus

Kuntalaisten saatavilla on riittävät ja tarkoituksenmukaiset perusterveydenhuollon, erikoissairaanhoidon ja ympäristöterveydenhuollon palvelut. Ympäristöterveydenhuollon yksikkö vastaa asiakkaiden palvelutarpeisiin kustannustehokkaasti ja laadukkaasti sekä olemalla aktiivinen, neuvontaan ja viestintään panostava yhteistyökumppani.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt

- perusterveydenhuolto (Pöytyän kansanterveystyön ky, muut terveyskeskukset)
- erikoissairaanhoito (Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri)
- muu terveydenhuolto (Karinakoti, saattohoito)
- ympäristöterveydenhuolto

Perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon tehtävät hoidetaan Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän ja Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin toimesta. Ympäristöterveydenhuollon tehtävät on 1.1.2009 lukien ostettu laaja-alaiselta yhteistoiminta-alueelta, jonka isäntäkuntana toimii Liedon kunta.

Terveydenhuollon valtuuston nähdn sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuranta	Toteuma 1.1.-31.12.2017
Vanhuspotilaan hoitoketjut ja hoidon porrastus toimivat	Tavoitteena on, että siirtoviivepäiviä* erikoissairaanhoidossa ei kerry; erikoissairaanhoidosta jatkohoitoon viivytyksittä (kolmen päivän sisällä)	Siirtoviivepäiviä 4, joka johtuu osaltaan siitä, että terveyskeskuksen hoito-osaston paikat vähenivät puolella kesällä 2017 yli kolmen kuukauden ajaksi osastolla tehtyjen perusparannustöiden ajaksi.
Potilasta hoidetaan oikeaan aikaan ja oikeassa paikassa.	Jonotusaikojen seuranta erikoissairaanhoidossa, terveyskeskuksen vuodeosastolla ja kunnan tehostetussa palveluasumisessa. Tavoite: Terveyskeskuksen vuodeosastolla ei pitkäaikais-hoidettavia 31.12.	Toteutunut: laitoshoidossa ei pitkäaikais-hoidettavia.

* Siirtoviivemaksulla tarkoitetaan korotetun hoitopäivämaksun laskuttamista potilaasta, jonka hoito on tullut erikoissairaanhoidon osalta suoritetuksi, mutta potilaan hoitoa joudutaan erikoissairaanhoidossa jatkamaan jatkohoitoapaikan puuttumisen vuoksi

Perusterveydenhuolto

Terveyskeskus on osaavalla henkilökunnalla jäsenkuntiansa kanssa yhteistyössä perusterveydenhuollon palvelut tuottava yksikkö. Palvelut tuotetaan potilaslähtöisesti, laadukkaasti, hinnaltaan kilpailukykyisesti ja potilasturvallisuus huomioiden. Vastuualueen väestölle palvelut tuotetaan yhdenvertaisesti jäsenkuntien osoittamien resurssien suhteessa.

Kuntayhtymän muodostavat kaksi kuntaa: Aura ja Pöytyä. Kuntayhtymän uusittu perussopimus lisäsi jäsenkuntien päätösvaltaa. Kuntayhtymän tehtävänä on jäsenkuntiansa puolesta järjestää ja hoitaa lainsäädännön mukaiset ja jäsenkuntien osoittamat terveydenhuollon palvelut sekä raittiustyö. Kotisairaanhoido on siirretty kuntien hoidettavaksi. Kuntayhtymän toiminta on järjestetty lähipalveluilla siten, että Aurassa ja Pöytyän Kyrössä sekä Yläneellä toimivat terveysasemat, joissa on lääkärin ja hammaslääkärin vastaanotot sekä äitiys- ja lastenneuvolapalvelut. Pöytyällä Riihikosken terveysaseman yhteyteen on sijoitettu täydentävinä palveluina fysioterapia, laboratorio, röntgen, vuodeosasto sekä erityispalvelut. Riihikoskella toimii myös kuntayhtymän taloustoimisto. Talousresurssien edellyttämät välttämättömät terveysasemien sulut toteutettiin varmistamalla sulkujen aikana terveydenhuollon palvelut Riihikosken terveysasemalta käsin. Terveyskeskuksen vuodeosastoa peruskorjattiin ja sen myötä vuodepaikkojen määrää vähennettiin 10 paikalla.

Auran kunnan maksusuudet perusterveydenhuollon kuntayhtymälle				
	TP 2016	TA 2017	TP 2017*	POIKKEAMA TA/TP *
Maksusuudet perusterveydenhuollon ky:lle	2.276.358	2.186.633	2.127.803	-58.830
			* kirjattu ky alijäämän kattamiseksi 109.366 € avustus	* tuloutettu v. 2016 ylijäämää 181.552,85 €

Ympäristöterveydenhuolto

Toiminta-ajatus

Ympäristöterveydenhuollon yksikkö on kunnallinen lakisääteisen ympäristöterveydenhuollon laadukkaiden palveluiden tuottaja.

Palveluajatus

Ympäristöterveydenhuollon avulla kunta pyrkii turvaamaan asukkailleen terveellisen elinympäristön. Liedon kunta toimii isäntäkuntana ympäristöterveydenhuollon alueelliselle yksikölle.

Yksikön vastuulla on Auran, Kaarinan, Kemiönsaaren, Kosken TI, Liedon, Loimaan, Paraisten, Marttilan, Oripään, Paimion, Pöytyän ja Sauvon terveysvalvonta ja eläinlääkintähuolto.

Ympäristöterveydenhuollon maksuosuudet lasketaan yhteistoimintasopimuksen mukaisesti toteutuneiden suoritteiden (80 %) ja asukasluvun (20 %) perusteella tilinpäätöksen yhteydessä. Merkittäviä toiminnallisia muutoksia ei vuonna 2016 ollut. Loimaalla oli toimitilamuutoksia ja parturi-kampaamot jäivät pois suunnitelmallisen valvonnan piiristä.

Auran kunnan maksuosuudet Liedon kunnalle 2010-2017								
€	TP 2010	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017
Maksuosuudet Liedon kunnalle	57 979	56 394	50 309	53 654	55 117	54 395	59 627	52 329

Erikoissairaanhoido

Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri tuottaa kunnalle erikoissairaanhoidon palvelut. Sairaanhoitopiirin uuden strategian ydinkohtana on koko maakunnan kattava yksi sairaala. Organisaatiomuutoksen myötä TYKS Vakka-Suomen sairaala ja Salon ja Loimaan aluesairaalat liitettiin TYKS:iin 1.1.2015 lukien. Uudessa organisaatiossa TYKS:n toimi- ja palvelualuejohtajat vastaavat koko alueen erikoissairaanhoidon saatavuudesta ja yhteistyöstä kuntien sosiaali- ja terveyspalveluiden kanssa. Aluesairaaloiden yhteispäivystykset liitettiin osaksi Ensihoidon ja päivystyksen liikelaitosta (EPLL).

Auran kunnan erikoissairaanhoidon menot 2016-2017				
€	TP 2016	TA 2017	TP-2017	Poikkeama
Erikoissairaanhoidon menot	4.579.666	4.851.152	4.422.948	-428.204

Auran kunnan terveydenhuollon menot 2016-2017				
€	TP 2016*	TA 2017	TP 2017	Poikkeama
Toimintamenot	6.915.652	7.097.883	6.499.521	-598.362

2.1.5 Sivistyslautakunta

Sivistyslautakunta 31.5.2017 asti	
Puheenjohtaja	Hanna Sieppi
Varapuheenjohtaja	Karri Siukonen
Jäsenet	Sanna Laine Riku Paloniitty Tiina Sinervo-Nicol Maria Sundqvist Antti Ääri
Kokouksia	3
Käsitellyjä asioita	46

Sivistyslautakunta 1.6.2017 alkaen	
Puheenjohtaja	Kalle Isotalo
Varapuheenjohtaja	Heidi Rajakangas
Jäsenet	Sanna Laine Erkki Kulmala Riina Humalajoki Niina Aarnio Ari-Pekka Haapanen
Kokouksia	3
Käsitellyjä asioita	27

2.1.5.1. HALLINTO

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: hallintojohtaja, jonka tehtäviin kuuluvat sivistysjohtajan tehtävät.

Toiminta-ajatus

Sivistyspalvelujen tehtävänä on tuottaa laadukkaita perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen palveluita lapsille sekä tukea kuntalaisten mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja sivistykseen sekä henkiseen kasvuun.

Palveluajatus

Sivistystoimen palvelut ovat kaikkien kuntalaisten käytettävissä ja helposti saavutettavissa. Asiakas saa palvelujen käyttöön tarvitsemansa tuen henkilökunnalta. Sivistyslautakunta hoitaa Auran kunnan sivistystoimen hallinnon palvelut ja talouden.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Sivistyslautakunnan merkitys kasvaa kuntalaisten hyvinvointia tuottavana organisaationa. Sivistyspalvelujen laadun ylläpitäminen peruspalveluissa on tärkeää varmistaa vaikka resurssit niukkenevat. Niin lautakunnalta kuin henkilökunnaltakin edellytetään uudenlaisia ajattelua, rohkeaa kokeilua ja työtä pelkäämätöntä asennetta, joilla vastataan tulevaisuuden haasteisiin.

Sivistystoimen hallinnon toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutuma 2017
Sivistystoimen hallinnon kehittäminen ja toimintakulttuurin luominen talouden ristipaineissa.	Tiedonkulku sujuvaa ja yhteinen tekeminen luontevaa sivistystoimen eri yksiköiden välillä. / Esimiesten näkemykset.	Yhteistyö on kehittynyt hyvään suuntaan.

Säännöllisillä yhteisillä palavereilla on pyritty luomaan yhteisiä käytäntöjä. Tiedonkulku on toiminut hyvin yksiköiden välillä ja yksiköt ovat tehneet hyvää yhteistyötä yksikkörajoista huolimatta.

HALLINTO					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.- %
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-13 139,06	-23 280,00	-24 160,06	880,06	103,78
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-3 081,54	-9 464,00	-4 719,51	-4 744,49	49,87
Muut henkilösivukulut	-639,84	-1 296,00	-691,53	-604,47	53,36
Palvelujen ostot	-18 845,11	-1 900,00	-785,38	-1 114,62	41,34
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-202,88	-50,00	-176,89	126,89	353,78
Muut toimintakulut	-5,75	0,00	-13,80	13,80	0,00
KULUT YHTEENSÄ	-35 914,18	-35 990,00	-30 547,17	-5 442,83	84,88

Sivistyslautakunta on kokonaisuutena hoitanut hyvin valtuuston antamat toiminnalliset taloudelliset tavoitteensa. Talous on toteutunut hyvin, hieman alle talousarvioon arvioitun.

Toisen asteen koulutus ja muu sivistystoimi toteutetaan muiden kunnallisten organisaatioiden kautta. Toisen asteen koulutus antaa ammatillisen peruskoulutuksen tai mahdollistaa pääsyn jatkokoulutukseen. Vapaata sivistystyötä hoidetaan kansalaisopiston kurssitarjonnan sekä musiikkioppilaitoksen kautta. Kansalaisopisto ylitti tilikaudella talousarvion 12 000 eurolla.

2.1.5.2. PERUSOPETUS

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies perusopetuksen rehtori

Toiminta-ajatus

Perusopetus luo hyvät edellytykset kasvamiselle ja oppimiselle. Kouluissa työskennellään myönteisessä työyhteisössä, joka hyväksyy erilaisuuden ja tukee tervettä itsetuntoa. Perusopetus tarjoaa oppilaille mahdollisuuden laajan yleissivistyksen perustan muodostamisen ja oppivelvollisuuden suorittamiseen. Se antaa valmiudet ja kelpoisuuden toisen asteen opintoihin. Se ohjaa oppilaita löytämään omat vahvuutensa ja rakentamaan tulevaisuutta oppimisen keinoin. Koulut tekevät monipuolista yhteistyötä ympäröivän yhteiskunnan kanssa.

Palveluajatus

Auran perusopetuksen keskeisimmät arvot ovat: Ihmisyys, suvaitsevaisuus ja erilaisuuden hyväksyminen, sivistys ja tasa-arvo, työn tekemisen ja elinympäristön arvostaminen, terveet elämäntavat ja hyvä itsetunto.

Auran perusopetuksen lähtökohtana on oppilaan oikeus hyvään opetukseen ja onnistumiseen. Opetustoiminnassa painotetaan oppilaan yksilöllisyyden huomioimista ja oppijan hyvän itsetunnon tukemista, oppilaiden osallisuutta ja yhteisöllisyyttä, tieto- ja viestintäteknologisia valmiuksia sekä suvaitsevaisuutta ja erilaisuuden hyväksymistä sekä kestävä kehityksen periaatteita.

Oppimiskäsityksessä korostuvat oppilaiden yksilöllisten valmiuksien huomioiminen, yhdessä oppiminen ja oppimisen ilo, oppimisprosessin itseohjautuvuuteen ohjaaminen sekä laaja-alaisen osaamisen taitojen oppiminen ja kielitietoisuus.

Koulut uudistavat ja kehittävät monipuolisesti lasten ja nuorten oppimista. Kouluissa käytetään monipuolisia ja vaihtelevia työtapoja. Painopisteenä on yhteistyötaitojen ja sosiaalisuuden kehittäminen sekä hyvät käytöstavat.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: Perusopetus Yhtenäiskoulu; *Hallinto ja jakamattomat erät, Opetustoiminta, Kouluruokailu, Kuljetukset, Muu oppilashuolto, Kiinteistönhoito*, Kirkonkulman koulu, *Erytisopetus, Hallinto ja jakamattomat erät, Opetustoiminta, Kouluruokailu, Kuljetukset, Muu oppilashuolto, Kiinteistönhoito, Aamu- ja iltapäivätoiminta.*

Tehtävän palveluksessa on yhteensä noin 40 henkilöä.

Perusopetuksen toiminnalliset tavoitteet			
Tavoite	Mittari	TA 2017	TP 2017
Opetussuunnitelmauudistuksen toimeenpano ja opetuksen pedagoginen kehittäminen.	Oppilailta ja huoltajilta saatava palaute lukuvuosittain. Itsearviointi.	Palaute yli 90 % positiivista	Palautekyselyä ei ole järjestetty vuoden aikana
Erytisopetuksen kehittäminen.	Kustannusten lasku ostopalveluna ostettavan palvelun osalta.	Säästö oman opetuksen panostuksen verran	Kustannukset eivät ole laskeneet, koska sairaalakoulun kustannukset ovat kasvaneet.
Tieto- ja viestintäteknologisen osaamisen kehittäminen.	Osuma!-hankkeen koulutuksiin osallistumisaktiivisuus. PedaNet:n tehokas käyttöönotto.	Opettajien valmiudet hyödyntää tieto- ja viestintäteknologiaa (tvt) opetuksessa paranevat. Tämä näkyy tv:n käytön lisääntymisenä opetuksessa. Koulun sisäinen koulutustoiminta saadaan aluille ja sitä on lähdetty toteuttamaan. PedaNet:n aktiivinen hyödyntäminen opetuksessa lisääntyy. Myös oppilaat alkavat käyttää sivustoa oppimisessaan.	Osuma hankkeeseen ovat opettajat osallistuneet keskimäärin kerran. PedaNetin rinnalle on noussut Googleclassroom, mutta opetuskäyttöön on otettu oppimisalusta käyttöön oppimista varten.

Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Koulujen toiminnan painopistealueena on luoda toimintakulttuuria, joka edistää oppimista, osallisuutta, hyvinvointia ja kestäväää elämäntapaa. Uuden opetussuunnitelman käyttöönotto sekä vuosiluokkien 7-9 osuuden laatiminen ovat keskeisiä tehtäviä toimintavuonna 2017. Erityisesti kiinnitetään huomiota systemaattiseen, tavoitteelliseen ja häiriöttömään kasvatustyöhön, jonka tukena on henkilökunnan sitoutuminen yhteisiin toimintamalleihin ja -sääntöihin.

Yhtenäiskoulun toiminnan kehittämistä jatketaan koulun rakenteiden kehittämällä sekä tiimitoimintamallin vahvistamisella.

Työyhteisön kehittäminen on koulutuksen painopisteenä. Uuden opetussuunnitelman vaatimuksiin vastaaminen ohjaa toteutettavien koulutusten valintaa. Erityisesti tieto- ja viestintäteknologisen osaamisen kehittäminen sekä opetuksen pedagogiikan uudistaminen opetussuunnitelman edellyttämään suuntaan ovat painopisteinä.

Aura on mukana Turun Seudun Opetustoimen Foorumi TSO:ssa, joka on opetus- ja kasvatusalan johtavien asiantuntijoiden yhteistyöverkosto. TSO-verkostossa työskennellään opetuksen ja kasvatuksen kehittämiseksi varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle ja vapaa-ajan sivistystyöhön saakka. Erityistä asiantuntemusta verkostolla on teknologian, perusopetuksen laadun, täydennyskoulutuksen ja erityisopetuksen kehittämisestä.

Tunnusluvut/toiminnan laajuustiedot					
	2013	2014	2015	2016	2017
Määrätavoitteet					
Oppilaiden lukumäärät (k-arvo)					
Auran yhtenäiskoulu	451,5	448	447,5	432	424,5
Kirkonkulman koulu	46	46	44	39	41,5
Taloudellisuus					
Kokonaismenot €/oppilas (sis. lask. erät ja poistot):					
Yhtenäiskoulu	7501	7510	7151	7246	7153
Kirkonkulman koulu	9337	9679	10234	11100	10276
Henkilöstö					
Auran yhtenäiskoulu					
opetushenkilöstö+rehtori	31,9	32,6	32,0	32,6	32,5
muu henkilöstö	3,96	5,46	4,85 (ka)	4,4	4,9
Kirkonkulman koulu					
opetushenkilöstö	3	3	3	3,6	3,6
muu henkilöstö	1	1	1	1	1
Henkilöstö yhteensä	39,9	42,1	36,0	41,0	42

Kirkonkulman koululla opettaa yhden päivän viikossa erityisopettaja sekä kahtena päivänä viikossa englannin opettaja.

PERUSOPETUS					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/ Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	92 646,16	111 708,00	118 378,81	-6 670,81	105,97
Maksutuotot	28 727,50	0,00	39 524,57	-39 524,57	0,00
Tuet ja avustukset	31 153,97	0,00	13 257,90	-13 257,90	0,00
Muut toimintatuotot	7 442,04	2 327,00	7 421,01	-5 094,01	318,91
TUOTOT YHTEENSÄ	159 969,67	114 035,00	178 582,29	-64 547,29	156,60
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 790 314,07	-1 896 748,00	-1 773 020,06	-123 727,94	93,48
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-354 264,02	-417 838,00	-341 112,85	-76 725,15	81,64
Muut henkilösivukulut	-98 999,33	-119 652,00	-65 942,59	-53 709,41	55,11
Palvelujen ostot	-995 456,03	-1 245 260,00	-1 358 479,48	113 219,48	109,09
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-103 873,54	-146 650,00	-127 963,34	-18 686,66	87,26
Muut toimintakulut	-21 056,90	-16 600,00	-21 668,10	5 068,10	130,53
KULUT YHTEENSÄ	-3 363 963,89	-3 842 748,00	-3 688 186,42	-154 561,58	95,98
TOIMINTAKATE	-3 203 994,22	-3 728 713,00	-3 509 604,13	-219 108,87	94,12

2.1.5.5. KIRJASTOTOIMI

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies kirjastotoimenjohtaja

Tehtävä

Kirjasto- ja tietopalvelujen järjestäminen kuntalaisille

Toiminta-ajatus

Kirjasto- ja tietopalveluiden järjestäminen on säädetty kuntien tehtäväksi. Kunnat vastaavat siitä, että kirjasto- ja tietopalvelut järjestetään kirjastolain ja kirjastoasetuksen mukaisesti.

Kirjastotoimi edistää kuntalaisten hyvinvointia, tiedollista tasa-arvoa ja elinikäistä oppimusta. Kirjasto toimii kuntalaisten kohtaamis- ja tapahtumapaikkana, tukee yhteisöllisyyttä, osallisuutta ja ehkäisee syrjäytymistä. Kirjastotoimi edistää aktiivisesti lasten ja nuorten lukutaitoa ja tiedonhallintataitoja. Kirjastotoimi kehittää kumppanuuksia ja verkostoituu palvelujen kehittämiseksi. Laadukkaat kirjastopalvelut edellyttävät ajantasaisia ja uudistuvia kokoelmia, asiakaslähtöistä palvelua sekä fyysisesti että verkossa, koulutettua henkilökuntaa sekä ajanmukaisia laitteistoja ja ohjelmistoja.

Palveluajatus

Kirjastotoimen palvelut ovat kaikkien kuntalaisten käytettävissä ja helposti saavutettavissa. Aukioloajoissa otetaan huomioon kaikkien asiakasryhmien tarpeet. Palveluita tuotetaan esteettömissä ja viihtyisissä tiloissa. Asiakas saa palveluiden käyttöön tarvitsemansa tuen asiantuntevalta ja koulutetulta henkilökunnalta. Monipuolisten, ajantasaisien kokoelmien hoidossa reagoidaan herkästi paikallisiin tarpeisiin. Kirjasto tarjoaa kuntalaisten käyttöön myös kokoontumis- ja oleskelutilaa sekä tilan paikallisen taiteen esille tuomiseen. Kirjasto verkostoituu sekä alueellisesti että maakunnallisesti palveluiden laadun ja resurssien riittävyyden takaamiseksi.

Tehtävän palveluksessa oleva henkilöstö oli vuonna 2017 kirjastotoimenjohtaja 40 %, kirjastonhoitaja ja kirjastovirkailija.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Vuoden 2017 alusta voimaan tullut uusi kirjastolaki toi mukanaan varausmaksujen poistumisen, jolloin niiden osuus kirjaston tuotoista jäi pois. Taloudellisesta tilanteesta johtuva resurssien niukkuus hankaloitti kirjaston toiminnan pitkäjänteistä kehittämistä kehittämis- ja kokeilutyön muuttuessa hankerahoituksella toimivaksi. Henkilöstön vähyys lisäsi rutiiniluonteisten tehtävien määrää asiantuntijatyöhön käytettävissä olevaan aikaan verrattuna ja vaikeutti kirjaston häiriötöntä toimintaa etenkin loma-aikoina. Maanlaajuinen kehityskulku on ollut sekä laina- että kävijämäärien lasku lukemisen joutuessa kilpailemaan vapaa-ajasta kasvavan harrasteiden tarjonnan kanssa. Ympäröivän yhteiskunnan muuttuessa kirjastot ovat muuttuneet pelkästään aineistojen tarjoajista myös tilojen ja toiminnan tarjoajiksi. Tapahtumatuotantoa on syytä jatkossakin kehittää. Tilojen käyttöastetta paransi hyvän vastaanoton saanut omatoimikirjasto, joka perustettiin vuoden 2017 loppupuolella. Kirjastojen verkostoitumisessa painopiste on vaihtumassa seudullisesta alueelliseen, koko Varsinais-Suomen ja Satakunnan kattavaan verkostoitumiseen.

Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Kirjaston painopistealue oli kouluyhteistyö, johon sijainti koulun yhteydessä antoi hyvät mahdollisuudet. Aikuisille järjestettiin lukuneuvontatapahtuma ja senioreille e-aineistoneuvontaa. Erityisen painopistealueen muodosti sähköisten aineistojen hankkiminen alueellisena yhteistyönä. Vuoden 2017 aikana aloitettiin e-kirjojen ja e-äänikirjojen hankinta. Hankerahoituksella rahoitettiin lisääntyvää tapahtumatuotantoa. Yhteistyötä kehitettiin kunnan muiden toimijoiden ja kolmannen sektorin kanssa.

Kirjastotoimen toiminnalliset tavoitteet				
Tavoite	Mittari	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Saavutettavat palvelut	Aukiolotunti/henkilötyövuosi	571	550-570	561
Laadukkaat kokoelmat, palvelut ja tilat	Lainat/miehitetty aukiolotunti	36,62	>33	41,6
	Kävijät/miehitetty aukiolotunti	20,78	>18	24,5
Verkostoituminen muiden toimijoiden kanssa, aktiivinen tapahtumatuotanto	Yksin ja yhdessä muiden toimijoiden kanssa järjestettyjen tapahtumien lukumäärä/henkilötyövuosi	14,68	>13	23,9

Yhteistyötä koulun ja muiden yhteisötoimijoiden kanssa toteutettiin jatkamalla alakoulu- ja laisten luokkakäyntejä kahdesti kuukaudessa. Kirkonkulman koulu kävi kirjastossa kerran kuukaudessa. Kirjavinkkaus toteutui Kirkonkulman koulun 1.-2.-luokkalaisille ja kaikille 5.-luokkalaisille. Lisäksi kahdelle kahdeksannelle luokalle järjestettiin genrevinkkaus kirjallisuuden eri lajityypeistä. Lukudiplomia suorittivat kevätlukukaudella 2.-3.-luokkalaiset ja 7.-9.-luokkalaiset. Syyslukukaudella laadittiin lukudiplomi kaikille luokka-asteille. Esikoululaiset suorittivat yhdessä huoltajiensa kanssa Kainaloinen-lukudiplomia. Tiedonhallintataitojen ja medialukutaidon opetusta toteutettiin QR-koodisuunnistuksena yhdelle seitsemännelle luokalle. Esikoululle, ensimmäisille luokille ja seitsemännelle luokalle järjestettiin orientoiva kirjastokäynti lukuvuoden alussa.

Satutunnit perhepäivähoitajaryhmille toteutuivat kerran kuussa. Satutunteja ja elokuva- näytöksiä järjestettiin yhdessä Auran MLL:n kanssa. Siirtokokoelma toimitettiin Mikonpolun palveluasuntolaan. Yhteistyötä kulttuuritoimen kanssa jatkettiin tapahtumien järjestämisessä. Palautetta asiakkailta kerättiin jatkuvana toimintana.

Kirjaston ja koulun yhteistyön tavoitteista jäätin jälkeen. Tätä selittää se, että kirjastossa oli keväällä 2016 käynnissä yt-neuvottelut yhden henkilön vähentämiseksi. Yt-neuvottelut päätettiin tuloksettomiksi, mutta niiden aiheuttama epävarmuus tulevasta vai-

keutti työn suunnittelua ja toiminnan kehittämistä. Lisäksi yläkoulutyöhön erikoistunut kirjastovirkailija oli työvapaalla vuoden alusta lähtien, kunnes irtisanoutui marraskuussa 2016. Loppuvuoden 2016 myös alakoulukirjastotyöhön erikoistuneen virkailijan tehtävää hoidettiin sijaisvoimin. Kirjastolla oli siis ammatillista työvoimaa yksi henkilötyövuosi vähemmän kuin vuotta aikaisemmin.

Ei-sitovat perustelun luontoiset tavoitteet

Lainamäärien kehitys vuosina 2013 - 2017					
	TP 2013	TP 2014	TP2015	TP 2016	TP 2017
Lainat yhteensä	82276	80719	74 435	70727	71 390
Lainat/asukas	20,78	20,37	18,7	17,76	17,92
Lainan hinta, €	3,02	2,92	2,72	2,15	2,54
Käynnit/asukas	13,7	11	9,1	10,6	10,54
Lainaajia/asukasluku %		46,62		44	44,85

Kokonaislainaus väheni vuoteen 2015 verrattuna 4,4 %. Lainauksen väheneminen oli kuitenkin maltillista ottaen huomioon, että aukioloajat supistuivat yli 15 % vuoteen 2015 verrattuna henkilökunnan vähenemisen vuoksi. Supistuneista aukioloajoista huolimatta kirjaston kävijämäärä kasvoi. Tämä osoittaa kirjaston tehtävien luonteen muuttumista. Pelkän lainaustoiminnan sijaan kirjastoista on yhä enenevässä määrin tulossa myös oleskelu- ja tapahtumiin osallistumispaikkoja. Edelleen lähes puolet kuntalaisista käyttää kirjaston palveluita. Lainan hinta oli vuonna 2016 huomattavasti tavoitetasoa alhaisempi henkilöstön vähentymisen vuoksi.

KIRJASTOTOIMI					
TUOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	28 253,64	30 260,00	27 596,33	2 663,67	91,20
Tuet ja avustukset	5 845,03	0,00	4 665,69	-4 665,69	0,00
Muut toimintatuotot	5 580,83	6 500,00	4 813,47	1 686,53	74,05
TUOTOT YHTEENSÄ	39 679,50	36 760,00	37 075,49	-315,49	100,86
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-108 825,95	-91 100,00	-91 492,08	392,08	100,43
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-23 694,33	-21 343,00	-19 248,87	-2 094,13	90,19
Muut henkilösivukulut	-6 095,72	-5 986,00	-3 397,60	-2 588,40	56,76
Palvelujen ostot	-19 994,45	-28 369,00	-28 300,68	-68,32	99,76
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-31 337,04	-33 650,00	-31 847,25	-1 802,75	94,64
Muut toimintakulut	-1 351,39	-1 750,00	-1 137,57	-612,43	65,00
KULUT YHTEENSÄ	-191 298,88	-182 198,00	-175 424,05	-6 773,95	96,28
TOIMINTAKATE	-151 619,38	-145 438,00	-138 348,56	-7 089,44	95,13

2.1.5.6. VARHAISKASVATUS JA ESIOPETUS

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies varhaiskasvatuspäällikkö

Toiminta-ajatus

Laadukkaiden ja monipuolisten varhaiskasvatuspalvelujen järjestäminen yhteistyössä mm. huoltajien, perusopetuksen ja neuvolan kanssa.

Palveluajatus

Varhaiskasvatuspalvelut tukevat osaltaan lasten myönteistä kasvua ja kehitystä yhteistyössä perheiden, kunnan eri tehtävälalueiden ja muiden tahojen kanssa.

Tehtävälalue sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: *Yksityinen päiväkotij, 1.8.2017 alkaen palvelusetelituottajat, Päiväkotij Pääskynpesä, Päiväkotij Tilhelä 31.7.2017 asti, Päiväkotij Puukoulu, erityispäivähoito, perhepäivähoito, yksityisen päivähoiton tuki, lasten kotihoidon tuki, esiopetus.*

Tehtävälalueella työskentelee yhteensä n. 50 henkilöä.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Toiminnan painopistealueena vuonna 2017 on uuden varhaiskasvatussuunnitelman laatiminen yhteistyössä huoltajien ja henkilöstön sekä lasten kanssa. Valtakunnallinen varhaiskasvatuksen suunnitelmat – asiakirja on aiemmasta poiketen normi. Paikallisen Vasun laatiminen ja käyttöönotto ovat keskeisiä tehtäviä toimintavuonna 2017.

Henkilöstön työkyvyn ylläpitäminen muuttuvien työaikojen puristuksessa on tärkeää. Varhaiskasvatuksessa toteutetaan vuosittaiset työtyytyväisyyskyselyt joiden perusteella pyritään kehittämään niin työyhteisöä kuin johtamistakin. Henkilöstölle tarjotaan mahdollisuus tarvittaessa työnohjaukseen ja koulutukseen, joka tukee Vasun toteuttamista.

Mobiilisovellusten käyttöönotolla saadaan reaaliaikaista tietoa hoitopaikkojen suhteellisesta käyttöasteesta. Työaikaa sekä varhaiskasvatuspäälliköllä että sosiaalitoimen toimistosihteerillä säästyy, kun mm. perhepäivähoitajien työaikoja, lasten läsnäoloja ja henkilökunnan työaikojen toteutumia ei tarvitse erikseen tallentaa.

Aura on mukana Turun Seudun Opetustoimen Foorumi TSO:n varhaiskasvatusjaostossa, joka on varhaiskasvatusalan johtavien asiantuntijoiden yhteistyöverkosto. TSO:n varhaiskasvatusjaostossa työskennellään opetuksen ja kasvatuksen kehittämiseksi ja yhteistyön lisäämiseksi varhaiskasvatuksessa. Yhteistyössä järjestettiin pedagogisen johtamisen koulutusta OKM:n rahoituksella vuonna 2017.

TAVOITE	MITTARI	TA 2017	TP 2017
Monipuoliset ja tarkoituksenmukaiset varhaiskasvatuksen palvelut	Asiakastytyväisyyskysely Käyttöaste	Tyytyväisyys hyvää ja kiitettävää > 90 %	Asiakastytyväisyyskyselyä ei tehty, koska kyselyyn tarvittavan ohjelman koulutusta ei järjestetty. Oman toiminnan yhteenlaskettu käyttöaste 91,5
Varhaiskasvatuksen mobiilisovellusten käyttöönotto		Sovellukset käytössä	Sovellukset otettu käyttöön perhepäivähoidossa ja Pääskynpesässä
Vasun laatiminen ja käyttöönotto	Huoltajilta ja lapsilta saatu palaute Itsearviointi	Palaute positiivista	Kunnan varhaiskasvatussuunnitelma laadittiin laajassa yhteistyössä ja otettiin käyttöön 1.8.2017. Saatu palaute on ollut vähäistä mutta positiivista.
Osaava ja motivoitunut henkilöstö Tuetaan henkilöstön jaksamista koulutuksella, työnohjauksella ja kehityskeskusteluilla	Koulutuspäivien määrä Kehityskeskustelut	3 pv / työntekijä Käydään jokaisen kanssa 2 krt / vuosi	2,94 pv / tt Toteutunut pääsääntöisesti 2 krt / vuosi

Perheillä on edelleen mahdollisuus valita lapsen hoitomuodoksi joko perhepäivähoito, kunnan järjestämä päiväkotihoito tai yksityinen varhaiskasvatus. Palveluseteli otettiin käyttöön 1.1.2017 ja niitä on myönnetty vuoden aikana 53. Kotona työskentelevien perhepäivähoitajien lukumäärä väheni kahdella ollen vuoden lopussa 9. Pidennettyä iltahoitoa tai aikaista aamuhoitoa (ennen klo 6:00) vuoden aikana käytti 32 lasta.

Ei-sitovat määrärahan ja tuloarvion perustelunluontoiset tavoitteet

Toimivat, tarkoituksenmukaiset ja riittävät lasten päivähoidon palvelut; asiakastytyväisyyskysely, käyttöasteen seuranta neljännesvuosittain

Asiakastytyväisyyskysely jäi tekemättä vuonna 2017, koska kyselyjä varten kuntaan hankitusta Webropol-ohjelmasta ei järjestetty koulutusta ja ilman opastusta ohjelmaa ei ole mahdollista käyttää. Varhaiskasvatuksen yhteenlaskettu käyttöaste oli noin 91,5 %. Koulutusta järjestettiin 2,94 koulutuspäivää/ henkilö. Koulutus on painottunut Varhaiskasvatussuunnitelmaan ja johtamiseen.

Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen suoritteet ja yksikköhinnat			
	TP 2015	TP 2016	TP 2017
Kulut			
Sisäiset ja ulkoiset kulut omat päiväkodit (Kust.paikat 3271, 3272, 3273 yhteensä)	986180	1065498	1046241
Sisäiset ja ulkoiset kulut yksityinen päiväkotito (Kust.paikka 3270)	378765	348091	447427
Sisäiset ja ulkoiset kulut perhepäivähoito (Kust.paikka 3275)	554536	486613	386245
Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen sis. ja ulk. yht.	2810047	2426435	2505132
Kokonaiskulut/asukas	705,51	608,74	627,70
Asukasluku	3983	3986	3991
Määrätavoitteet			
Päivähoidon läsnäolopäivät			
Omat päiväkodit	18920	21919	27147
Yksityinen päiväkotito (ostopalv.)	8993	7608	10272
Perhepäivähoito	8108	6696	5497
Ryhmäperhepäivähoito			
Päivähoidon läsnäolopäivät yhteensä	36021	36223	42916
Kerhotoiminnan läsnäolopäivät 1)	4916	4713	4579
Esiopetuksen opetuspäivät	7173	9302	11099
Lasten lukumäärät			
Päivähoidossa 1.1.-31.12.	280	248	300
Päivähoidossa 31.12.	217	222	219
Esiopetuksessa 31.12.	40	76	68
Kerhotoiminnassa 31.12.	43	22	45
Joista yksityisessä			22
Taloudellisuus			
Omat päiväkodit €/pv (ulk.+sis.)	52,12	48,61	38,54
Yksityinen päiväkotito €/pv (ulk+sis.)	42,12	45,75	43,56
Perhepäivähoito €/pv (ulk+sis.)			70,06

LASTEN PÄIVÄHOITO JA ESIOPETUS					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	15 552,07	5 000,00	6 405,72	-1 405,72	128,11
Maksutuotot	375 327,95	275 000,00	316 487,55	-41 487,55	115,09
Tuet ja avustukset	1 700,00	0,00	10 964,51	-10 964,51	0,00
TUOTOT YHTEENSÄ	392 580,02	280 000,00	333 857,78	-53 857,78	119,23
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 277 370,19	-1 198 348,00	-1 221 533,51	23 185,51	101,93
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-268 991,12	-248 667,00	-252 724,50	4 057,50	101,63
Muut henkilösivukulut	-67 535,57	-78 740,00	-43 099,52	-35 640,48	54,74
Palvelujen ostot	-518 222,85	-514 860,00	-506 179,11	-8 680,89	98,31
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-18 886,14	-32 470,00	-14 537,03	-17 932,97	44,77
Avustukset	-306 352,26	-490 000,00	-517 064,09	27 064,09	105,52
Muut toimintakulut	-6 387,99	-3 100,00	-4 822,10	1 722,10	155,55
KULUT YHTEENSÄ	-2 463 746,12	-2 566 185,00	-2 559 959,86	-6 225,14	99,76
TOIMINTAKATE	-2 071 166,10	-2 286 185,00	-2 226 102,08	-60 082,92	97,37
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-2 071 166,10	-2 286 185,00	-2 226 102,08	-60 082,92	97,37

2.1.6 Vapaa-aikalautakunta

Vapaa-aikalautakunta 31.5.2017 asti	
Puheenjohtaja	Minna Anttonen
Varapuheenjohtaja	Kari Koivu
Jäsenet	Anna Andelmin Marjo Pelttari Ilkka Soukka Risto Tuominen Antti Ääri
Kokouksia	2
Käsiteltyjä asioita	15

Vapaa-aikalautakunta 1.6.2017 alkaen	
Puheenjohtaja	Minna Anttonen
Varapuheenjohtaja	Mikko Niemi
Jäsenet	Heidi Rajakangas Juhani Yli-Pohja Joonas Kähkönen Maj-Len Heikka Ilkka Soukka

Kokouksia	3
Käsitellyjä asioita	25

2.1.6.1. VAPAA-AIKATOIMI

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies vapaa-aika- ja kulttuurisihteeri

Toiminta-ajatus

Vapaa-aikatoimi huolehtii kunnassa vapaa-aika-, nuoriso- ja liikuntapalveluista. Tilojen ja alueiden hoidosta vastaa tekninen toimi. Vapaa-aikatoimi vastaa myös Cafescon sekä Koivuniemen leiri- ja virkistysalueen käyttöön ja kansainväliseen toimintaan liittyvistä tehtävistä.

Palveluajatus

Nuorten kasvu-, ja elinolojen parantaminen, nuoriso- ja liikuntatoimen monipuolisen harrastustoiminnan koordinointi, edistäminen ja tukeminen. Toimintojen toteuttaminen yhteistyössä eri tahojen kanssa. Kansainvälisen nuorisotyön toteuttaminen. Koivuniemen virkistysalueen kehittäminen sekä Kulttuurisen nuorisokahvila Cafescon aktiivinen käyttö.

Tehtävään ei sisälly alempia vastuuyksiköitä.

Tehtävän palveluksessa on kaksi henkilöä (vapaa-aikasihteeri, jonka tehtävistä on 30 % osuus kulttuuritoimessa ja nuorisotyöntekijä). Yhteensä kaksi henkilötyövuotta. Tilapäisapua käytetään vuoden mittaan tarpeen mukaan.

Tilapäisapua käytetään vuoden mittaan tarpeen mukaan. Nuorisotyöntekijä oli osa-aikaisella opintovapaalla 9.2.-31.7.2017 60 % työajasta ja irtisanoutui 7.11.2017. Nuorisotyöntekijän sijaisuutta on tehnyt kaksi henkilöä jaetusti (50 % / 50 %) 6.11.2017 alkaen.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Uusitun liikuntalain (2015) ja uudistuvan nuorisolain (2017) tarpeisiin vastaaminen on ollut haasteellista kunnan tiukentuneessa taloudellisessa tilanteessa.

Vapaa-aikatoimi sai lukuvuodelle 2016–2017 sekä 2017-2018 valtionavustusta lasten ja nuorten paikallisten harrastustoimintaan sekä Aura-Pöytyän etsivän nuorisotyön toteuttamiseen ajalle 1.8.2016–31.7.2017.

Juhlavuosi 2017: Aura 100v. ja Suomi 100v. -painotteiset tapahtumat työ- ja sidosryhmineen, Cafesco 10v. -juhla liikunta- ja nuorisotapahtumien organisointi omana toimintana ja yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa.

Toiminnan painopistealueet ja suunnitelmakauden yksilöidyt tavoitteet

Nuorten palveluiden toteuttaminen ja turvaaminen sekä kasvu-, ja elinolojen parantaminen asiakastyytyväisyyskyselyiden ja palvelumuotoilun pohjalta.

Cafescon toiminta: kohdennetut, teemalliset ja lisätyt aukiolot tutustumiskertoiheen. Muita palveluita: Nuorisotiedotus, lajikokeilut, retket, tapahtumat, paikallisen nuorten ohjaus- ja palveluverkoston organisointi, Mielenterveys voimaksi koulutuksen organisointi, yhdistysillat.

Yhteistyössä muiden paikallisten toimijoiden ja hallintokuntien kanssa on suunniteltu hankkeita, joilla saadaan alueelle lisää nuorten palveluita. Suunnitteilla olevat isoimmat hankkeet: liikkuva koulu, nuorisotyö koulussa, teatteri- ja mediakasvatushanke sekä Cafescon yläkerran remontti.

Laaja Webropol asiakastyytyväisyyskysely jäi tekemättä vuonna 2017 (henkilöstömuutokset, Webropol koulutus henkilöstölle 2018). Yksittäisiä pienempiä kyselyjä on toteutettu. Resurssipanostus 2017 oli juhluvuodessa.

Kansainvälisen nuorisotyön toteuttaminen

Tammikuussa vapaa-aikatoimi osallistui kumppanina Erasmus+ - hankehakuun kolmen muun hakijamaan kanssa. Hankkeen rahoittaman nuorisovaihto toteutettiin elokuussa 2017. Aurasta osallistui kansainväliselle nuorisoleirille kahdeksan 14-16-vuotiasta nuorta sekä nuoriso-ohjaaja ja vapaa-aikasihteeri.

Nuorisovaihto oli osa viikoittain kokoontuvan kansainvälisyysklubin toimintaa. Kokemukset hankkeesta ja nuorisovaihdosta olivat hyviä ja tavoitteena on tehdä nuorisovaihdoista osa vuosittaista toimintaa.

Vapaa-aikasihteeri on ollut mukana ELY:n nimeämässä maakunnallisessa kv-tiimiissä ja osallistunut sen juurrutustyöhön. Kv-tiimin yhteistyö, vapaaehtoispalveluiden tiimoilta, Jokivarsikumppanit ry:n kanssa on saatu aloitettua 2017.

Liikuntapalveluiden toteuttaminen ja kehittäminen

Tekonurmen, urheilukentän, salien ja hallin liikuntavuorojen jakaminen, neuvottelutilaisuudet. Saviseutu liikkuu -kampanjat kuntayhteistyönä, senioriliikunnan tukeminen yritys yhteistyönä, salibandyryhmät, kesäjumppat yritys yhteistyönä, yhdistysillat, Unelmien Liikuntavuosi 2017 toteutukset: yhdistysillojen suunnitelmat 2016, toteutettu osana Aura 100 vuotta hanketta) mm. unelmien liikuntapäivä, kulttuurikävelyreitti kartalle, lasten harrastekortti.

Pöytyän terveyskeskuksen hakemaan Lipake - liikunnan palveluketjun hankkeen suunnitteluun ja toteutukseen osallistuminen. Hankkeen tavoite: kohdennettua terveys ja liikuntaneuvontaa raskausdiabeteksen sairastaneille äideille (noin 50/vuosi), sekä korkeassa diabetesriskissä oleville alle 35-vuotiaille naisille (BMI yli 35). Matalan kynnyksen liikuntapalvelujen kartoittaminen yhteen laajempaa neuvontaa varten. Vuonna 2017 lanseeratun tapahtumasivuston: www.aurassatapahtuu.fi hyödyntäminen osana palveluketjua.

Koivuniemen virkistysalueen palveluita ja ympäristöä kehitetään.

Toteutunut yhteistyössä teknisen toimen kanssa kevään katselmuksen jälkeen mm. rantamökin kunnostamiseen panostaminen: terassi, sauna, mökin sisäpintojen maalaus.

Vapaa-aikatoimessa työskennellyt siviilipalvelusmies teki kunnostustehtäviä alueella ja toimi virkistysalueen hoitajana kesäkaudella. Teknisen toimen kautta ostopalvelusopimus urakoinnin osalta.

Vapaa-aikatoimen toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutuma
Kunnallisen nuorisotyön palveluiden toteuttaminen ja kehittäminen	vakiotoiminta, lkm 5 kyselyt, palaute yli 90% posit. Cafescon kävijämäärä, tavoitettujen nuorten lkm/aukioloilta n. 30 nuorta hankkeiden toteutus, lkm 3	vakiotoimintojen lukumäärä: 6 palaute: posit. tavoitettujen nuorten lkm / aukioloilta: n. 30-40 nuorta hankkeiden lukumäärä: 3
Kunnallisten liikuntapalveluiden toteuttaminen ja kehittäminen	liikunta- ja urheilutoiminta, toimintojen lkm 4 tapahtumat ja kampanjat, lkm 2 ja 4	toimintojen lkm: 4 tapahtumien ja kampanjoiden lkm: 2 ja 4
Virkistysalueen palveluiden ylläpito ja kehittäminen	kehitystoimenpiteitä vuosittain yhteistyössä teknisen toimen kanssa, lkm 2	kehitystoimenpiteiden lkm: 2

Ei-sitovat määrärahan ja tuloarvion perusluontoiset tavoitteet

- tiedottaa vapaa-aikatoimen toiminnasta paikallismedioissa sekä eri verkostojen kautta sisäisesti

- kouluttaa vapaa-aikatoimen vakituista henkilöstöä ja osa-aikatyöntekijöitä sekä lautakunnan jäseniä tehtäviinsä tarpeen mukaan
- uusia ja ylläpitää kunnan vapaa-ajankalustoa

VAPAA-AIKATOIMI					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	4 197,42	4 000,00	3 741,13	258,87	93,53
Tuet ja avustukset	4 657,80	11 000,00	18 614,59	-7 614,59	169,22
Muut toimintatuotot	9 644,27	13 000,00	11 351,52	1 648,48	87,32
TUOTOT YHTEENSÄ	18 499,49	28 000,00	33 707,24	-5 707,24	120,38
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-70 199,97	-76 953,00	-72 738,38	-4 214,62	94,52
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-16 068,22	-16 957,00	-16 000,78	-956,22	94,36
Muut henkilösivukulut	-3 918,84	-4 945,00	-2 760,93	-2 184,07	55,83
Palvelujen ostot	-33 132,45	-21 592,00	-38 519,10	16 927,10	178,40
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-6 520,51	-4 355,00	-3 979,64	-375,36	91,38
Avustukset	-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00	0,00	100,00
Muut toimintakulut	-944,23	-980,00	-1 142,11	162,11	116,54
KULUT YHTEENSÄ	-147 784,22	-142 782,00	-152 140,94	9 358,94	106,55
TOIMINTAKATE	-129 284,73	-114 782,00	-118 433,70	3 651,70	103,18

2.1.6.2. KULTTUURITOIMI

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies vapaa-aikasihteri

Tehtävä

Kunnan kulttuuripalveluista vastaaminen, alan järjestöjen ja toimijoiden tukeminen sekä yhteistyö näiden kanssa.

Toiminta-ajatus

Kulttuuritoimen tehtävänä on tuottaa kunnan asukkaille virkistystä, elämyksiä ja henkistä kasvua järjestämällä korkeatasoisia ja monipuolisia kulttuuri- ja vapaa-ajanpalveluja joko omana toimintanaan tai yhteistyössä muiden organisaatioiden kanssa.

Palveluajatus

Kulttuuritoimi on kulttuurialan toimijoiden tukija ja auttaja. Kulttuuritoimi järjestää yhteistyössä kunnan muiden hallintokuntien ja kulttuurialan muiden toimijoiden kanssa kulttuuritapahtumia ja -tilaisuuksia. Kulttuuritoimi tuo näkyvästi esille kunnan omia kulttuuriarvoja ja vahvistaa kunnan omaa ja omaleimaista identiteettiä. Kulttuuritoimi pyrkii omalta osaltaan lisäämään kunnan viihtyisyyttä tuottamalla kulttuuripalveluja kaikenikäisille kuntalaisille ja huolehtimalla hyvästä kuntakuvasta.

Tehtävä ei sisällä alempia vastuuyksiköitä.

Kulttuuritoimen tehtävät on liitetty vapaa-aikasihterin tehtäviin. Kulttuuritoimen tehtävien laskennallinen osuus vapaa-aikasihteri tehtävistä on 30%.

Toiminnan painopistealueet ja suunnitelmakauden yksilöidyt tavoitteet

Kulttuuritoimen tavoitteena on laajentaa kiinteää yhteistyöverkkoa alan toimijoiden kanssa ja pyrkiä vahvistamaan kunnan kulttuurisia vahvuuksia ja omaleimaisuutta.

Kulttuuritoimi on osa Auran kunnan kuntakuvaa ja se lisää kunnan viihtyisyyttä ja aktiivisuutta tuomalla monipuolisesti esiin Auran kunnalle ominaisia kulttuurisia erityispiirteitä ja toimintatapoja.

Kulttuuritoimen tavoitteena oli järjestää toimintavuotena kulttuurialan tapahtumia kunnan omana toimintana ja yhteistyössä muiden kulttuurialan vaikuttajien kanssa. Kulttuuritoimi jatkoi alle kouluikäisille tarkoitettua harrastustoimintaa, musiikkileikkikoulu- ja taidepajatoimintaa. Kesä- ja syyslomalla järjestettiin taidekurssit alakouluikäisille.

Juhlavuosi 2017: vapaa-aikasihteerin Aura 100 työryhmän työhön osallistuminen ja sen koolle kutsuminen. Aura 100 vuotta hankkeen suunnittelu- ja toteutustyötä. Juhlavuoden tapahtumakokonaisuudet työ- ja sidosryhmineen, omana toimintana ja yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa. Joka kk oli keskimäärin 4 tapahtumaa tai muuta toimintaa enemmän kuin normaalina vuonna. Monimuotoisten juhluvuden tapahtumien (mm. näyttelyt, luennot, museovierailut, kulttuurikierrokset, elinvoimamessut & pääjuhla) lisäksi tuotettiin myös mm. nuorten katutaideteos ja kulttuurikävelykartta keskustan alueelle sekä Aura 100 – tapahtumia Aurajoen varrelta, kirjallinen teos.

Yhteistyötä tehtiin aktiivisesti eri hallintokuntien kanssa. Koulutoimen kanssa yhteistyössä toteutettiin lasten ja nuorten tutustumisia paikalliseen kulttuuriperintöön paikallisissa museoissa ja luennoin osana juhluvuden hanketta. Kulttuuritoimessa toteutettiin myös museoihin tehtävämateriaalia oppilaille. Sosiaalitoimen kanssa tuotettiin palvelutalolle tilaisuuksia. Turun seudun kulttuuriverkoston kanssa yhteistyötä tehtiin erityisesti Suomi 100 ohjelmaan kuuluvan yhteisötaideprojektin tiimoilta: Sata Kohtaamista.

Kulttuuritoimen toiminnalliset tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutuma
Kulttuuripalvelujen tuottaminen kaikenikäisille kuntalaisille	Kulttuuritapahtumien järjestäminen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa, lkm 15	Toteutunut, n. 46.

KULTTUURITOIMI					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	2 227,00	3 200,00	1 757,00	1 443,00	54,91
Muut toimintatuotot	359,00	1 600,00	696,00	904,00	43,50
TUOTOT YHTEENSÄ	2 586,00	4 800,00	2 453,00	2 347,00	51,10
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-11 043,88	-10 608,00	-11 035,23	427,23	104,03
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-2 014,23	-1 893,00	-1 987,22	94,22	104,98
Muut henkilösivukulut	-588,59	-697,00	-409,43	-287,57	58,74
Palvelujen ostot	-6 905,15	-6 265,00	-4 035,79	-2 229,21	64,42
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-953,91	-985,00	-267,80	-717,20	27,19
Avustukset	-2 000,00	-2 000,00	200,00	-2 200,00	-10,00
Muut toimintakulut	-169,92	-100,00	-560,48	460,48	560,48
KULUT YHTEENSÄ	-23 675,68	-22 548,00	-18 095,95	-4 452,05	80,26
TOIMINTAKATE	-21 089,68	-17 748,00	-15 642,95	-2 105,05	88,14

2.1.7 Tekninen lautakunta

Tekninen lautakunta 31.5.2017 asti	
Puheenjohtaja	Juhani Yli-Pohja
Varapuheenjohtaja	Ismo Litva
Jäsenet	Tomi Kauhanen Outi Leino Tiina Leppämäki Merja Maasalo Risto Tuominen
Kokouksia	3
Käsitellyjä asioita	24

Tekninen lautakunta 1.6.2017 alkaen	
Puheenjohtaja	Jyrki Alanko
Varapuheenjohtaja	Kaija Mäki
Jäsenet	Pete Sillanpää Timo Suominen Virpi Kauhanen Kimmo Rantala Netta Nieminen
Kokouksia	3
Käsitellyjä asioita	18

2.1.7.1. TEKNINEN HALLINTO

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Tekninen toimi huolehtii kunnan toimesta tapahtuvasta rakentamisesta, kunnossapito- ja käyttötehtävistä ja niihin liittyvistä suunnittelu- ja muista tehtävistä sekä tietojen tehtävistä.

Tehtäväalue sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: tekninen lautakunta ja toimisto, koneet ja kuljetusvälineet.

Teknisen hallinnon henkilöstö jakaantuu seuraavasti: tekninen johtaja 1, rakennusmestarit 1,5 (toinen virka on täyttämättä) ja toimistosihteerit 0,5. Toisen rakennusmestarin sekä toimistosihteerin palkkauskustannuksista 50 % kohdistuu rakennusvalvonnan tehtäväalueelle.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Painopistealueena suunnittelukaudella on teknisen palvelujen järjestäminen ja toimialan kehittäminen niin, että kuntalaisille tarjottujen palveluiden taso säilyy hyvänä.

Teknisen hallinnon toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutuma
Auran kunnan oman teknisen toiminnan kehittäminen	Hyvin ja tehokkaasti toimiva oma tekninen toimi. Riittävä henkilöstöresurssi palvelujen tuottamiseksi ja lakisääteisten tehtävien suorittamiseksi.	Teknisen johtajan irtisanouduttua toimintaa hoidettiin n. puolen vuoden ajan vajaamiehityksellä. Kuntalaisille tarjottujen palvelujen taso ei tästä johtuen pysynyt hyvänä.

TEKNINEN HALLINTO					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	8 313,88	8 000,00	9 245,57	-1 245,57	115,57
Tuet ja avustukset	0,00	0,00	6 362,03	-6 362,03	0,00
TUOTOT YHTEENSÄ	8 313,88	8 000,00	15 607,60	-7 607,60	195,10
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-87 431,66	-92 620,00	-91 521,53	-1 098,47	98,81
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-21 619,43	-21 691,00	-21 965,01	274,01	101,26
Muut henkilösivukulut	-4 492,64	-5 849,00	-2 843,06	-3 005,94	48,61
Palvelujen ostot	-13 567,12	-9 950,00	-22 198,08	12 248,08	223,10
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-7 660,66	-4 700,00	-8 867,09	4 167,09	188,66
Muut toimintakulut	-1 191,41	0,00	-1 276,33	1 276,33	0,00
KULUT YHTEENSÄ	-135 962,92	-134 810,00	-148 671,10	13 861,10	110,28
TOIMINTAKATE	-127 649,04	-126 810,00	-133 063,50	6 253,50	104,93
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-127 649,04	-126 810,00	-133 063,50	6 253,50	104,93
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-3 840,00	-3 840,00	-3 840,00	0,00	100,00
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-131 489,04	-130 650,00	-136 903,50	6 253,50	104,79

2.1.7.2. KIINTEISTÖTOIMI

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies rakennusmestarit

Toiminta-ajatus

Tehtäväalue huolehtii keskitetysti kunnan omistuksessa ja hallinnassa olevien rakennusten ja niiden piha-alueiden hoidosta ja kunnossapidosta. Tehtäväalue huolehtii myös kunnan maa- ja metsätilojen hoidosta sekä mittaustoiminnasta.

Palveluajatus

Kiinteistötoimen tehtävänä on taloudellisuutta noudattaen säilyttää rakennukset ja niiden ympäristö käyttötarkoituksen mukaisessa kunnossa.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt hallinto ja jakamattomat erät: rakennukset ja alueet (Alanko, Koivuniemi, Kotimäen nuorisotalo, Vanhusten palvelukeskus, Hoivakoti, Päiväkoti Pääskynpesä, Tilhelä/Eskari, Markula, Asemanseudun koulu, Kirkonkulman koulu, Kirjasto, Urheilukentät, Jääkiekkokaukalot, Muut liikunta- ja ulkoilualueet, Paloasema, Kunnanvirasto, Varastot, Vss-johtokeskus), vuokralle annetut rakennukset ja huoneistot (Vanhustentalo, Alanko, Tuulentien rivitalo, As Oy Auran Halavanpuisto, Kiinteistö Oy Tuulenportti, As Oy Hannunportti, Kiinteistö Oy Sillankorvantie, Kiinteistö Oy Auran Puusepänpuisto, JPV Teollisuushalli), paloaseman lämpökeskus, siivoustoimi, maa- ja metsätilat, mittaustoiminta sekä kiinteistöpäivystys.

Kiinteistöjen talonmiestehtävät hoidetaan olemassa olevalla huolto-/laitosmieshenkilökunnalla. Erikoisammattitaitoa vaativat tehtävät hoidetaan ostopalveluna.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Kiinteistötoimen toiminnan painopiste on perus- ja vuosikorjaustoiminnassa. Ennakoivalla korjaustoiminnalla pyritään pitämään kiinteistöt sellaisessa kunnossa, ettei yllätyksellisiä korjaustoimenpiteitä pääse syntymään. Rakennukset pyritään pitämään käyttötarkoitustaan vastaavassa kunnossa.

Huolehditaan kiinteistötoimessa työskentelevän henkilöstön ammattitaidon ylläpitämisestä ja kehittämisestä.

Tavoitteena on kehittää kiinteistöjen kunnossapidon toimintamallia siten, että kiinnitetään enemmän huomiota korjaustarpeiden dokumentointiin ja järjestelmälliseen korjaustoimintaan.

Pyritään kehittämään edelleen ja hyödyntämään mahdollisimman tehokkaasti olemassa olevia sähköistä kiinteistönhallintajärjestelmää sekä automaatiojärjestelmää.

Kiinteistötoimen toiminnalliset tavoitteet		
Tavoite	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutus
Kiinteistöt pidetään kaikilta osin kunnossa	Tavoitteena on kiinteistöjen kunnan säilyttäminen käyttötarkoitustaan vastaavalla tasolla.	Kiinteistöjen korjauksia suoritettiin käytettävissä olevien resurssien mukaisesti. Tekniseen toimeen palkattiin määräaikaiseen työsuhteeseen kirvesmies. Kirvesmiehen määräaikaisen työsuhteen perusteena oli sisäilmaongelmiin liittyvät korjaustyöt ja kosteusvaurioiden korjaus. Korjauksissa oli mukana myös Käyrän vankila, jossa kiinteistötoimen käytössä oli 1 rangaistustaan suorittavaa vanki. Isommat rakennustyöt tehtiin ostopalveluna mm. Savojärven rantamökin saunan remontti ja terassin rakentaminen.

Rakennusten energiatehokas käyttäminen	Pyritään optimoimaan energi-ankulutusta. Pidetään talotekniikka kunnossa.	Puukoulun ikkunoita korjattiin ja niiden tiivyyttä parannettiin. Itsepalvelukirjaston valaistuksen määrä optimoitiin tarpeen mukaiseksi. Ilmanvaihdon käyntiaikoja säädettiin niin, että koneet ovat aina päällä ja käyttöajan ulkopuolella hitaalla.
--	---	---

Ei-sitovien määrärahan ja tuloarvion perustelunluontoisten tavoitteiden toteutuminen

Kiinteistöt on pidetty käyttötarkoitustaan vastaavassa kunnossa. Terveyttä tai turvallisuutta uhkaavat puutteet ja vian on korjattu viivytyksettä.

Savojärven virkistysalueen rantamökkiin, keittiömökkiin ja rantasaunaan asennettiin harmaavesijärjestelmä. Rantamökin sauna remontoitiin ja sen yhteyteen tehtiin uusi terrassi.

Kiinteistötoimessa oli määräaikaisessa työsuhteessa kirvesmies. Työkohteena oli puukoulun ikkunoiden korjaus, sosiaalitoimiston rakenteiden tiivistys, minigolfkentän aidan kunnostustyöt, kirkonkulman koulun jumppasalin lahonneiden hirsien vaihtaminen ja muut pienemmät korjaustyöt. Käyrän vankilasta oli kaksi miestä teknisen toimen työtehtävissä. Toinen oli kasvukauden aikana hoitamassa puistoalueita ja leikkaamassa nurmikkoja kunnan uudella leasing-sopimuksella olevalla ajettavalla leikkurilla. Toinen oli puukoululla kunnostamassa ja maalaamassa ikkunoita. Vangit olivat välillä huoltomiesten apuna.

Koulun parkkialuetta muutettiin ja Huuskantielle tehtiin erikseen linja-autoille omapysäkki koulukuljetuksia varten. Koulun parkkialueen asfaltointi uusittiin.

Paloaseman ja palvelukeskuksen sekä paloaseman ja kunnanviraston välinen lämpökanaali uusittiin ja lopputyöt tehtiin vuoden 2017 alussa.

Itsepalvelukirjasto aloitti toiminnan. Investoinnin yhteydessä lisättiin kirjastoon kamera-valvontaa ja valaistuksen automatiikkaa.

Loppuvuodesta aloitettiin tiilikoulun pesuhuoneen purku ja korjaustyöt, Rantamaan pumppaamon kilpailutus sekä tiilikoulun ja sosiaalitoimiston sisäilmaongelmien selvittäminen ja korjaaminen.

Kiinteistötoimen tehtäväalue ylitti loppuvuodesta talousarvioon varatun määrärahan. Talousarvion ylitys johtui loppuvuodesta lisääntyneestä päivystyksen tarpeesta, päivystyskäynnit muodostuivat talotekniikassa olleista ongelmista/häilytyksistä. Sisäilmaongelmien selvittäminen ja korjaaminen muodostivat myös ennalta arvaamattomia pakollisia kuluja. Vuoden 2017 talousarvioon kiinteistötoimen tehtäväalueelle on kohdennettu isoja säästötoimia, mitkä ovat myös vaikuttaneet talousarvion ylitykseen.

KIINTEISTÖTOIMI					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/ Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	148 206,23	35 330,00	42 342,03	-7 012,03	119,85
Maksutuotot	426,00	5 000,00	5 456,00	-456,00	109,12
Muut toimintatuotot	630 358,03	809 900,00	920 029,01	-110 129,01	113,60
TUOTOT YHTEENSÄ	778 990,26	850 230,00	967 827,04	-117 597,04	113,83
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-237 415,04	-85 900,00	-89 938,15	4 038,15	104,70
Henkilösivukulut					

Eläkekulut	-55 688,94	-22 444,00	-19 495,39	-2 948,61	86,86
Muut henkilösivukulut	-11 656,14	-5 650,00	-3 300,91	-2 349,09	58,42
Palvelujen ostot	-224 378,63	-149 530,00	-239 980,23	90 450,23	160,49
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-317 070,75	-329 300,00	-318 181,61	-11 118,39	96,62
Avustukset	-3 080,00	-5 000,00	-2 220,00	-2 780,00	44,40
Muut toimintakulut	-439 654,36	-440 970,00	-474 254,82	33 284,82	107,55
KULUT YHTEENSÄ	-1 288 943,86	-1 038 794,00	-1 147 371,11	108 577,11	110,45
TOIMINTAKATE	-509 953,60	-188 564,00	-179 544,07	-9 019,93	95,22
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-509 953,60	-188 564,00	-179 544,07	-9 019,93	95,22
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-247 473,87	-251 820,00	-264 627,05	12 807,05	105,09
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-757 427,47	-440 384,00	-444 171,12	3 787,12	100,86

2.1.7.3. LIIKENNEVÄYLÄT

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies rakennusmestari

Toiminta-ajatus

Kunnan hoitovastuulla olevien liikenneväylien ylläpitäminen ja kunnossapito.

Palveluajatus

Tarkoituksena on pitää kaavatiet liikennettä tyydyttävässä kunnossa. Kaavateiden kunnossapitoon luetaan myös tiealueella olevien istutusten, korokkeiden, suojakaiteiden, liikennemerkkien ja muiden sellaisten laitteiden kunnossapito.

Kaavateitä päällystetään vuosittain määrärahojen puitteissa. Päällystys vähentää vuosittaisia kunnossapitokustannuksia.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: kunnossapito (talvikunnossapito, kesäkunnossapito), tievalaistus ja muu/erittelemätön.

Tehtävän palveluksessa oleva henkilöstö

Huoltomiehet osallistuvat tarpeen mukaan kaavateiden kunnossapitotehtäviin. Peruskunnossapito toteutetaan ostopalveluna.

Liikenneväylät-toiminnon toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteuma
Liikenneväylien kunnosta huolehtiminen	Kunnossapito suoritetaan urakoissa sovitun sekä todetun tarpeen mukaisesti. Päälyestyksiä/uudelleen päälyestyksiä tehdään vuosittain.	Kaavateiden hiekoitus, suolaus, auras ja valaistus hoidettiin ostopalveluna kilpailutuksen mukaisesti. Muut työt hoidettiin kunnan omana työnä. Kaavatiet saatiin pidettyä tavoitteen mukaisessa kunnossa.
Katuvalaistuksen käyttökustannusten vähentäminen	Siirrytään vähemmän sähköä kuluttavaan ja huoltovapaampaan led-tekniikkaan. Työt suoritetaan mahdollisuuksien mukaan yhteisprojekteina sähkönjakeluyhtiön ja teleyhtiöiden kanssa.	Hakapellon, Säästökallion, kunnanviraston ja seurakuntatalon alueen katuvalaistus vaihdettiin led-valoiksi.

Ei-sitovien määrärahan ja tuloarvion perustelunluontoisten tavoitteiden toteutuminen

Rakennettiin yksi uusi kaavatie, Auraajantie. Eritasoliittymän alueen asemakaava-alueen kunnallistekniikasta laadittiin rakennussuunnitelmat ja alueen rakennustyöt aloitettiin syksyllä 2017. Kuovin alueen risteysalueiden suunnittelutyö aloitettiin.

Hakapellon, Säästökallion ja seurakuntatalon alueen katuvalaistuksen uusiminen aloitettiin yhteistyössä Carunan ja Telian kanssa. Työt aloitettiin vuonna 2016 ja ne valmistuvat 2018.

Vanhoja kaavateitä päälystettiin: Pajakaari ja Pikku-Lahdontien loppu. Kauppakaaren vanha päälyste uusittiin, koska tienkallistukset muuttuivat. Vanhojen päälysteiden routavauriopaikkauksia tehtiin samassa yhteydessä tarpeen perusteella. Sateinen syksy ja lauha alkutalvi ovat kuitenkin hajottaneet paikkauksia ja aiheuttaneet jonkin verran lisävaurioita päälysteille.

Talvikunnossapitokuluja muodostui enemmän kuin talousarvioon oli varattu.

LIIKENNEVÄYLÄT					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	322,58	0,00	0,00	0,00	0,00
TUOTOT YHTEENSÄ	322,58	0,00	0,00	0,00	0,00
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-7 415,03	-5 000,00	-5 511,90	511,90	110,24
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 340,25	-920,00	-993,72	73,72	108,01
Muut henkilösivukulut	-363,41	-329,00	-198,61	-130,39	60,37
Palvelujen ostot	-84 226,68	-69 550,00	-81 271,24	11 721,24	116,85
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-46 668,70	-36 000,00	-37 763,35	1 763,35	104,90
Avustukset	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00
Muut toimintakulut	-300,00	0,00	-20,04	20,04	0,00
KULUT YHTEENSÄ	-140 314,07	-112 299,00	-125 758,86	13 459,86	111,99

TOIMINTAKATE	-139 991,49	-112 299,00	-125 758,86	13 459,86	111,99
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-139 991,49	-112 299,00	-125 758,86	13 459,86	111,99
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-212 414,54	-212 330,00	-216 678,37	4 348,37	102,05
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-352 406,03	-324 629,00	-342 437,23	17 808,23	105,49

2.1.7.4. YLEISET ALUEET

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies rakennusmestari

Toiminta-ajatus

Kunnan vastuulla on asemakaava-alueella olevien, asemakaavan mukaiseen käyttöön otettujen tori-alueiden, katuaukioiden, puistojen, istutusten ja muihin näihin verrattavien yleisten alueiden ylläpito- ja kunnossapitotehtävät.

Palveluajatus

Auran kunnan vision ja strategian tavoitteiden mukaisesti ympäristöstä ja viihtyisyydestä huolehtiminen.

Kunnan hallinnassa olevat yleiset alueet pidetään siistissä ja terveydellisesti tyydyttävässä kunnossa.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: puistot, leikkipaikat, torialueet, ma- tonpesupaikat, tielaitoksen palvelualue ja muut yleiset alueet

Tehtävän palveluksessa olevan henkilöstön määrä

Yksi osa-aikainen puutarhatyöntekijä n. 2 kk / vuosi. Tämän lisäksi huoltomiehet osallistuvat tarpeen mukaan yleisten alueiden kunnossapitotehtäviin.

Yleiset alueet -toiminnon toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutuma
Laadukkaan ympäristön ja viihtyisyyden ylläpitäminen ja kehittäminen	Istutusalueiden laadukas ja tarkoituksen mukainen hoitaminen. Yleisten alueiden pitäminen käyttötarkoituksen vaatimassa kunnossa. Puistoalueiden hoito luokituksen mukaisesti.	Istutusalueet hoidettiin kunnan omana työnä tavoitteiden mukaisesti. Yleiset alueet hoidettiin pääosin tavoitteiden mukaisesti. Puutarhurin irtisanoutuminen lomautusaikana tammikuussa aiheutti kuitenkin ajoittaista töiden viivästymistä. Puistoalueiden ruohonleikkuraja- ja niittotyöt hoidettiin ulkopuolisen urakoitsijan toimesta. Puistoalueet hoidettiin tavoitteiden mukaisesti. Leikkikenttiä huollettiin osana normaalia kunnossapitoa. Käyrän vankilasta oli yleisten alueiden käytössä yksi rangaistustaan suorittava vanki. Vanki hoiti kasvukauden aikana isojen nurmikkoalueiden nurmikonleikkutyöt. Kesätöissä oli neljä alle 18-vuotiasta nuorta kolme viikkoa ja yksi yli 18-vuotias kolme kuukautta. Kesätyöntekijöiden tehtävänä oli istutettujen alueiden hoitaminen.

Ei-sitovien määrärahan ja tuloarvion perustelunluontoisten tavoitteiden toteutuminen

Kuntouttava työtoiminta osallistui minigolfkentän aidan rakennustöihin ja muihin kunnostus tehtäviin. Minigolfkentän välineet asennettiin omana työnä.

Vuosi 2017 oli Auran kunnan 100v juhlavuosi. Juhlavuoden kunniaksi rakennettiin Aura 100 -puisto ja kesäkukkia istutettiin aiempia vuosia enemmän.

Yhtenäiskoulun kaukaloa laajennettiin ja tekonurmelle muotoiltiin uudet pohjat. Kaukaloa on jatkossa tarkoitus käyttää kesäisin tennis- ja lentopallokenttänä.

Puistoalueita ja yleisiä alueita hoidettiin vähemmän kun aiempina vuosina, mikä johtui resurssien vähentymisestä.

YLEISET ALUEET					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	3 392,55	3 500,00	6 195,49	-2 695,49	177,01
Muut toimintatuotot	0,00	0,00	3 797,50	-3 797,50	0,00
TUOTOT YHTEENSÄ	3 392,55	3 500,00	9 992,99	-6 492,99	285,51
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-30 680,84	-22 250,00	-13 383,13	-8 866,87	60,15
Henkilösivukulut					

Eläkekulut	-4 323,54	-4 077,00	-2 116,93	-1 960,07	51,92
Muut henkilösivukulut	-1 237,38	-1 462,00	-386,93	-1 075,07	26,47
Palvelujen ostot	-7 946,80	-17 700,00	-9 807,16	-7 892,84	55,41
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-5 469,41	-7 850,00	-7 733,34	-116,66	98,51
Muut toimintakulut	-0,42	-5 000,00	-1 379,21	-3 620,79	27,58
KULUT YHTEENSÄ	-49 658,39	-58 339,00	-34 806,70	-23 532,30	59,66
TOIMINTAKATE	-46 265,84	-54 839,00	-24 813,71	-30 025,29	45,25
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-46 265,84	-54 839,00	-24 813,71	-30 025,29	45,25
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-28 392,20	-27 390,00	-32 968,65	5 578,65	120,37
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-74 658,04	-82 229,00	-57 782,36	-24 446,64	70,27

2.1.7.5. VESIHUOLTOLAITOS

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Vesihuoltolaitoksella on toiminta-alueellaan vastuu vesihuollon järjestämisestä.

Vesihuoltolaitoksen tulee sen mukaan kuin taloudelliset edellytykset sallivat, kehittää toiminta-alueensa toimintavarmuutta vedenhankinnan ja viemäröinnin osalta kunnan muun kehityksen asettamien vaatimusten sekä vesihuoltolain vaatimusten mukaisesti.

Palveluajatus

Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on turvata vedensaanti alueensa asukkaille ja maatalous- ja tuotantorakennuksille sekä vastaanottaa toiminta-alueeltaan tulevat jätevedet sekä johtaa ne puhdistettavaksi siirtoviemärin välityksellä Tsp:n Kakolan keskuspuhdistamolle.

Vesihuoltolaitos johtaa omistamansa siirtoviemärin välityksellä myös Pöytyän Riihikosken taajaman, sekä Oripään jätevedet käsiteltäväksi Kakolan keskuspuhdistamolle.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: vesilaitos ja viemärlaitos (viemäriverkosto, pumppaamot, jätevedenpuhdistamo, siirtoviemäri).

Tehtävän palveluksessa puhdistamon lakkauttamisen jälkeen on yksi laitosmies, jonka tehtävänä on vesihuoltolaitoksen, käyttö, huolto- ja kunnossapitotehtävät.

Pöytyän–Auran vesihuoltolautakunnan vesihuoltoyhteistyö jatkuu toistaiseksi ennallaan. Auran kunta osallistuu omalta osaltaan vedenottamon kehittämiseen ja toimitusvarmuuden ylläpitämiseen.

Siirtoviemäri on valmistunut ja Oripään ja Riihikosken jätevedet johdetaan Auran kautta Kakolan puhdistamolle. Jätevesien johtamisesta on sovittu kuntien välisillä johtamissopimuksilla, sopimusten mukaiset korvaukset perustuvat johdettavien jätevesien todelliseen määrään. Määrät mitataan kuntien rajoilla olevilla mittauslaitteilla.

Kiinteistöjen, jotka ovat siirtoviemärin vaikutusalueella, on mahdollista liittyä viemäriin samassa yhteydessä rakennettavan paineputken kautta omilla pumppaamoillaan.

Puhtaan veden rajakaivojen paineensäätelyjärjestelmä ja virtausmittaukset on uusittu ja kaukovalvontaa laajennettu käsittämään lähes kaikki pumppaamot.

Vesihuoltolaitoksen toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutuma
Laadukkaan talousveden toimittaminen	Seurataan veden laatua ja viranomaistarkkailun tuloksia. Reagoidaan viipymättä asiakaspalautteisiin.	Pöytyän kunta seuraa Pöytyän ja Auran yhteisen vedenottamon toimintaa. Pöytyä ei ole raportoinut ennalta tiedettyjen huoltotoimenpiteiden lisäksi muista toimintahäiriöistä.
Viemäriverkoston ja siirtoviemärin luotettava toiminta, sekä vuoto-vesien vähentäminen	Häiriötön ja luotettava toiminta. Hulevesiviemäroinnin kehittäminen ja korjaustoimenpiteet hulevesien määrän vähentämiseksi viemäriverkostossa.	Tehtiin aktiivisesti töitä vuoto-vesien selvittämiseksi ja paikantamiseksi. Tehtiin jonkin verran korjauksia selvityksien perusteella. Toiminta-alueen uudelleen määrittäminen ja selvitys siirtoviemärin varren potentiaalisista liittyjistä hyväksyttiin.
Haja-asutusalueen jätevesihuollon parantaminen	Tiedotetaan ja ohjeistetaan siirtoviemärin vaikutusalueella olevia kiinteistöjä viemäriin liittymisestä. Selvitetään verkoston laajennustarpeet ja mahdollisuudet, jonka pohjalta määritellään toiminta-alue. Annetaan neuvontaa haja-asutusalueen jätevesien käsittelystä.	Siirtoviemärin varren kiinteistöjen viemäroinnin nykytila selvitettiin. Vaikutusalueen kiinteistöjä neuvottiin ensisijaisesti liittymään paineviemäriin.

Ei-sitovien määrärahan ja tuloarvion perustelunluontoisten tavoitteiden toteutuminen

Vesihuoltolaitos selvitti ja korjasi vuotovesipaikkoja. Vesihuoltolaitos suunnitteli vesihuoltolaitoksen toiminnallisen alueen laajentamista ja viemäriverkoston suunnitelmia laadittiin suunnitelman mukaisesti. Vesijohtoverkoston vuotavia kohtia korjattiin sitä mukaa kun niitä tuli ilmi. Sadevesiverkostoa rakennettiin Jaskankujalle. Vesihuoltoverkostoa korjattiin jonkin verran, laajempia korjaustoimenpidekokonaisuuksia ei kuitenkaan suoritettu. Tehdyillä korjauksilla ja parannuksilla pyritään parantamaan vesihuollon varmuutta ja vähentämään vuotovesiä.

Viemärilaitokselle muodostui kuluja enemmän kuin talousarvioon oli varattu. Ylitys johtui runsassateisesta loppuvuodesta. Viemäriverkoston kulkeutui vuotovesiä, mikä lisäsi jätevesikuluja.

VESIHUOLTOLAITOS					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	595 966,45	746 200,00	677 848,19	68 351,81	90,84
TUOTOT YHTEENSÄ	595 966,45	746 200,00	677 848,19	68 351,81	90,84
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-29 590,38	-34 500,00	-29 575,70	-4 924,30	85,73
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-9 110,28	-10 534,00	-8 266,29	-2 267,71	78,47
Muut henkilösivukulut	-1 565,09	-2 267,00	-1 004,72	-1 262,28	44,32
Palvelujen ostot	-242 131,92	-201 710,00	-247 645,91	45 935,91	122,77
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-46 373,59	-65 900,00	-48 839,58	-17 060,42	74,11
Muut toimintakulut	-963,64	0,00	-2 129,03	2 129,03	0,00

KULUT YHTEENSÄ	-329 734,90	-314 911,00	-337 461,23	22 550,23	107,16
TOIMINTAKATE	266 231,55	431 289,00	340 386,96	90 902,04	78,92
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	266 231,55	431 289,00	340 386,96	90 902,04	78,92
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-223 878,13	-214 250,00	-226 230,33	11 980,33	105,59
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	42 353,42	217 039,00	114 156,63	102 882,37	52,60

2.1.7.6. JÄTEHUOLTO

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Kunnan on järjestettävä jätteen hyödyntäminen tai käsittely. Kunnan on myös järjestettävä ongelmajätteen hyödyntäminen ja käsittely, jollei kysymys ole kohtuuttomasta määrästä.

Palveluajatus

Kunnan alueella on sopimusperusteinen jätehuolto.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: kaatopaikka, hyötyjätteiden keräily, ongelmajätehuolto, kompostointi, ajoneuvojen siirto ja hävittäminen.

Tehtävän palveluksessa ei ole erillistä henkilökuntaa.

Jätehuollon toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutuma
Huolehditaan jätelain kunnalle asettamista velvoitteista.	Hyötyjätteiden yleisen keräyksen hoitaa jätehuoltoviranomaisen päätöksen mukaisesti Lounais-Suomen Jätehuolto Oy. Seurataan jätehuollon toteutumista ja raportoidaan tarvittaessa jätehuoltoviranomaisille.	Lounais-Suomen Jätehuolto Oy hoiti järjestetyn jätehuollon sopimuksella yrittäjien kanssa. Auran osalta käytössä on kiinteistön omistajien itse järjestämä jätehuolto. Osallistuttiin jätehuoltolautakunnan valmistelevan jätehuoltotoimikunnan kokouksiin. Jätehuoltoviranomainen käsitteli Auran asioita normaalissa toiminnassaan. Erityisiä tai vain Auraa koskevia asioita ei ollut.

JÄTEHUOLTO					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	570,64	0,00	660,08	-660,08	0,00
TUOTOT YHTEENSÄ	570,64	0,00	660,08	-660,08	0,00
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 518,66	-1 800,00	-238,92	-1 561,08	13,27
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-533,82	-310,00	-237,39	-72,61	76,58
Muut henkilösivukulut	-84,45	-118,00	-5,95	-112,05	5,04
Palvelujen ostot	-4 809,22	-5 500,00	-6 702,85	1 202,85	121,87
Aineet, tarvikkeet, tavarat	0,00	-1 000,00	0,00	-1 000,00	0,00
KULUT YHTEENSÄ	-6 946,15	-8 728,00	-7 185,11	-1 542,89	82,32
TOIMINTAKATE	-6 375,51	-8 728,00	-6 525,03	-2 202,97	74,76
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-6 375,51	-8 728,00	-6 525,03	-2 202,97	74,76
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-213,91	-170,00	-171,13	1,13	100,66
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-6 589,42	-8 898,00	-6 696,16	-2 201,84	75,25

2.1.7.7. TIETOIMI

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies rakennusmestari

Toiminta-ajatus

Avustetaan määrärahojen puitteissa yksityisteiden kunnossapito- ja perusparannustointia.

Palveluajatus

Myönnetään yksityisteiden kunnossapitoavustukset sekä perusparannusavustukset lautakunnan vahvistamien perusteiden mukaisesti avustusta hakeneille tiekunnille.

Tehtävä ei sisällä alempia vastuuyksiköitä.

Tehtävän palveluksessa ei ole erillistä henkilökuntaa.

Tietoimen toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteuma
Yksityistiekuntien tukeminen tiestön pitämisessä tarkoitetaan vastaavassa kunnossa	Käsitellään ja myönnetään haetut tieavustukset talousarvion määrärahojen puitteissa. Käsitellään tielautakunnalle kuuluvat yksityistielain mukaiset asiat.	Lähetettiin avustushakemus tiekunnille. Jaettiin määräraha hakeneiden tiekuntien kesken lautakunnan vahvistamien jakoperusteiden mukaisesti. Avustusta myönnettiin kaikkiaan 37 tiekunnalle yhteensä 17 080,00 euroa. Avustuksen

		<p>määrä oli 20 % hyväksytyistä kustannuksista.</p> <p>Peruskorjausavustusta haki yksi tiekuntaa. Avustusta myönnettiin 30 % toteutuneisiin kustannuksiin.</p> <p>Yksityisteiden hoidon ja kunnossapidon seuranta hoidettiin muiden tehtävien yhteydessä.</p>
--	--	---

Ei-sitovien määrärahan ja tuloarvion perustelunluontoisten tavoitteiden toteutuminen

Kompostikentän ja vanhan kaatopaikan maisemointitöitä aloitettiin. Alueiden ympäristölupa on päättynyt ja FCG laatii alueelle maisemointi suunnitelman.

TIETOIMI					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	-971,93	-350,00	-770,90	420,90	220,26
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-6,02	0,00	-4,33	4,33	0,00
Avustukset	-18 893,00	-19 000,00	-19 047,00	47,00	100,25
KULUT YHTEENSÄ	-19 870,95	-19 350,00	-19 822,23	472,23	102,44
TOIMINTAKATE	-19 870,95	-19 350,00	-19 822,23	472,23	102,44
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-19 870,95	-19 350,00	-19 822,23	472,23	102,44

2.1.8. Rakennuslautakunta 31.5.2017 asti / Lupajaosto 1.6.2017 alkaen

Rakennuslautakunta 31.5.2017 asti	
Puheenjohtaja	Jyrki Alanko
Varapuheenjohtaja	Jussi Antikainen
Jäsenet	Janne Heikola Mona Hellström Taina Moisala Eila Saari Ilkka Soukka
Kokouksia	3
Käsiteltyjä asioita	19

Lupajaosto 1.6.2017 alkaen	
Puheenjohtaja	Jyrki Alanko
Jäsenet	Kaija Mäki Timo Suominen
Kokouksia	2
Käsitellyjä asioita	7

RAKENNUSLAUTAKUNTA 31.5.2017 ASTI JA LUPAJAOSTO 1.6.2017 ALKAEN					
TULOSLASKELMA	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	150,28	0,00	70,00	-70,00	0,00
Maksutuotot	35 410,39	32 000,00	23 169,50	8 830,50	72,40
TUOTOT YHTEENSÄ	35 560,67	32 000,00	23 239,50	8 760,50	72,62
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-35 068,73	-39 610,00	-36 028,96	-3 581,04	90,96
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-12 910,63	-18 830,00	-14 426,96	-4 403,04	76,62
Muut henkilösivukulut	-1 757,86	-2 425,00	-1 249,85	-1 175,15	51,54
Palvelujen ostot	-329 600,59	-324 900,00	-304 240,53	-20 659,47	93,64
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-448,05	-2 150,00	-685,52	-1 464,48	31,88
Muut toimintakulut	-183,48	-400,00	-168,88	-231,12	42,22
KULUT YHTEENSÄ	-379 969,34	-388 315,00	-356 800,70	-31 514,30	91,88
TOIMINTAKATE	-344 408,67	-356 315,00	-333 561,20	-22 753,80	93,61

Tässä tuloslaskelmassa on koottuna rakennusvalvonnan / lupajaoston, ympäristönsuojelun sekä pelastustoiminnan tuotot ja kulut.

2.1.8.1. RAKENNUSVALVONTA

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies rakennusmestari (rakennustarkastaja).

Toiminta-ajatus

Ohjata ja valvoa rakentamista annettujen lakien ja säännösten mukaisesti.

Tehtävä ei sisällä alempia vastuuyksiköitä.

Tehtävän palveluksessa olevan henkilöstön määrä on yksi (1); rakennusmestari 0,50, teknisen toimiston toimistos sihteeri 0,50.

Rakennusvalvonnan toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta mittari/tunnusluku	Toteuma
Rakennuslupakäsittelyn ja asiakkaiden palvelun sujuvuus ja nopeus. Palveluiden saatavuuden ja laadun kehittäminen.	Lupien käsittelyaika Asiakaspalaute Koulutussuunnitelma	Täydelliset hakemukset pystyttiin käsittelemään tavoiteajan puitteissa. Loppuvuodesta rakennustarkastajan tehtävät hoidettiin sijaisjärjestelyin teknisen johtajan toimesta. Kesäkuussa otettiin käyttöön lupapiste.fi -palvelu eli sähköinen rakennuslupa-asiointi. Siirryttiin uuteen rakennusvalvontaohjelmaan (Facta) syyskuussa 2017. Ohjelman koulutus järjestettiin loppuvuodesta. Rakennusluvan hakijoille annettiin opaskirjanen sekä talo- huoltokirja rakennusluvan mukana. Neuvonta- ja asiantuntijapalveluja pystyttiin antamaan tarpeen mukaan.
Vanhentuneiden lupien käsittely	Lähetettyjen kirjeiden määrän ja käsittelyjen kirjaus. Aikataulukus	Vanhentuneiden lupien käsittelyä ei tehty vuonna 2017.
Rakennusjärjestyksen uusiminen	Voimaatulo vuonna 2017	Rakennusjärjestyksen päivitys kesken
Rakennusvalvontataksan päivitys		Rakennusvalvontataksan päivitys kesken

Ei-sitovien määrärahan ja tuloarvion perustelunluontoisten tavoitteiden toteutuminen

Lupia myönnettiin kaikkiaan 67 kpl, joista rakennuslautakunnan myöntämiä lupia oli 13 kpl ja rakennustarkastajan myöntämiä 54 kpl. Kokonaislupamäärä sisälsi 30 rakennuslupaa ja 18 toimenpidelupaa. Toimenpideilmoituksia myönnettiin 19 kpl. Vuonna 2017 myönnettiin kahdeksan (8) uuden asuinrakennuksen rakennuslupaa.

Vuonna 2017 asuinrakennusten ja asuntojen korjaustoimintaan ei myönnetty avustuksia.

Rakennusvalvontataksa on tullut voimaan 1.9.2013.

Rakennusvalvonnassa otettiin käyttöön sähköinen rakennuslupal palvelu lupapiste.fi ja rakennusvalvontaohjelma vaihdettiin selainpohjaiseen kehittyneempään versioon (Facta). Hankinta tehtiin yhteishankintana Loimaan, Pöytyän, Ruskon, Marttilan ja Oripään kanssa. Rakennusjärjestystä ja rakennusvalvonnan taksaa uusittiin ja ne on tavoitteena saada lainvoimaiseksi 2018.

Rakentaminen Aurassa on vähentynyt yli puolella vuoteen 2016 verrattuna. Vuonna 2017 valmistuneita uusia rakennuksia oli 12 (-68,5 %/2016). Asuinkäyttöön tarkoitettuja huoneistoja valmistui 17 (+42 %/2016). Kaikkiaan uusia lupia myönnettiin 67 (-32,0 %/2015), joka on 31 lupaa vähemmän kuin vuonna 2016. Rakennuslupia myönnettiin 2016 (36) ja 2017 (30), muutos on (-17%/2016).

2.1.8.2. YMPÄRISTÖNSUOJELU

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies rakennusmestari (rakennustarkastaja)

Toiminta-ajatus

Ympäristönsuojelun palveluiden tuottaminen taloudellisesti ja tuloksellisesti koko yhteistoiminta-alueella, palvelujen tarve huomioon ottaen tasaisesti ja laadukkaasti mahdollisimman samantasoisina voimassa olevan lainsäädännön sekä viranomais määräysten ja ohjeiden mukaisesti.

Tehtävä ei sisällä alempia vastuuyksiköitä.

Tehtävän palveluksessa ei ole erillistä henkilökuntaa. Palvelu tuotetaan Kosken Tl., Auran, Marttilan, Pöytyän ja Tarvasjoen kuntien yhteistoiminta-alueella ja palvelun isäntäkunta on Koski Tl. Kosken Tl. kunnassa tehtävän palveluksessa on 2,5 henkilöä (ympäristönsuojelusihteeri, ympäristötarkastaja, toimistos sihteeri 0,5).

Ympäristönsuojelun toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta mittari/tunnusluku	Toteuma
Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman ja -ohjelman toteutus	Toteutetaan ja tarkastetaan valvontasuunnitelmaa valvontakohteiden (mm. hakemukset ja vakuudet) valvontaviranomaisen käytettäväksi ja haltuun. Syötetään valvottavien kohteiden asiakirjat (ympäristölupapäätökset, valtion ympäristölupapäätökset, maainespäätökset, rekisteröintipäätökset, hakemusasiakirjat, tarkastuskertomukset) Sito Louhi -järjestelmään.	Toteutunut melko pitkälti
Vanhojen sijoituspaikkalupien ja ympäristölupamenettelylain mukaisten lupien uudistaminen ympäristönsuojelulain mukaisiksi luviksi	Kaikilla toimijoilla, joita koskee lupavelvoite on ympäristönsuojelulain mukainen lupa. Pyritään päivittämään 20% tilanteen 1.9.2015 (23 kpl) aikaisista ympäristölupamenettelylain mukaisista luvista nykyisen ympäristönsuojelulain mukaisiksi luviksi.	Vuosien 2016 ja 2017 aikana vanhoista luvista (23 kpl) on rauennut uuden luvan, toiminnan päättymisen tai rekisteröinnin seurauksena 14 kpl (31.12.2017) ja jäljellä on 9 kappaletta.
Vesihuoltolain mukaisen valvonnan tehostaminen	Pyritään yhdessä kuntien vesilaitosten kanssa kartoittamaan vahvistetuilla viemärlaitosten toiminta-alueilla olevia viemäriin liittymättömiä kiinteistöjä sekä kehottamaan/velvoittamaan niitä liittymään viemäriin.	Auran toiminta-alueella olevia liittymättömiä kiinteistöjä kehoitettiin liittymään ympäristönsuojelulautakunnan toimesta. 11 kiinteistöä liittyi, 4 vapautettiin ja muiden osalta prosessi jatkuu.

2.1.8.3. PELASTUSTOIMINTA

Aura kuuluu Varsinais-Suomen aluepelastuslaitoksen toimialueelle. Kunnalla ei ole omia pelastustoimen virkoja tai toimia.

Tehtävä

Pelastuslain mukaan pelastustoimi on tulipalojen ja muiden onnettomuuksien ehkäisyä, pelastustoimintaa sekä väestönsuojelua. Kunnat vastaavat pelastustoimesta yhteis-

minnassa valtioneuvoston määräämällä alueella (alueen pelastustoimi). Lisäksi öljyntorjunnan viranomaistehtävät kuuluvat pelastustoimelle.

Alueen pelastustoimen tehtäviin kuuluu ylläpitää pelastustoimen järjestelmää, huolehtia pelastustoimintaan kuuluvista tehtävistä ja pelastusvalmiudesta. Tehtäviin kuuluu myös huolehtia alan valistuksesta ja neuvonnasta, toimia pelastusasiantuntijana, huolehtia onnettomuuksien ehkäisystä ja vahinkojen rajoittamisesta sekä palotarkastuksista, sovittaa yhteen eri viranomaisten pelastustehtäviin liittyvää toimintaa ja huolehtia osaltaan pelastustoimen henkilöstön kouluttamisesta.

Toiminta-ajatus

Laadukkaiden pelastustoiminta, turvallisuus- ja ensihoitopalvelut tuotetaan Varsinais-Suomessa ammattitaitoisesti, tasapuolisesti ja nopeasti kaikkina vuorokauden aikoina.

Pelastustoiminnan toiminnalliset tavoitteet		
Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta mittari/tunnusluku	Toteuma
Kunnan valmiussuunnitelman ajantasaistaminen	Valmiussuunnitelma sekä toimialakohtaiset suunnitelmat päivitetty ja hyväksytty vuoden loppuun mennessä	Kunnan valmiussuunnitelma päivitetty 9/2015
Strategian toteutuminen	Strategiatason käytännön vuosiohjelma	Noudattaa pelastuslaitoksen strategiaa mikä on laadittu vuoteen 2020 asti

2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelma osoittaa 2 072 911 euroa ylijäämää, joten tilikauden tulosta voidaan pitää erittäin hyvänä. Toimintatuotot toteutuivat 91 321 euroa yli arvioidun ja toimintakulut 971 621 euroa alle vuoden 2017 talousarvion. Vuosikate oli 2 797 272 euroa eli yli kolminkertainen vuoden 2017 talousarvioon verrattuna. Poistot olivat 752 149 euroa.

Tuloslaskelman toteutumavertailu					
	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Ali/Yli	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	1 093 622	1 067 698	1 140 591	-72 893	106,8
Maksutuotot	939 500	840 150	839 993	158	100,0
Tuet ja avustukset	303 311	183 350	185 845	-2 495	101,4
Muut toimintatuotot	736 541	1 009 257	1 025 347	-16 090	101,6
TUOTOT YHTEENSÄ	3 072 975	3 100 455	3 191 776	-91 321	102,9
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-5 253 524	-5 031 259	-4 903 632	-127 627	97,5
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 219 843	-1 224 409	-1 097 761	-126 648	89,7
Muut henkilösivukulut	-279 689	-323 861	-176 459	-147 402	54,5
Palvelujen ostot	-12 576 357	-13 156 960	-12 763 948	-393 012	97,0
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-768 353	-722 140	-675 680	-46 460	93,6
Avustukset	-1 200 060	-1 263 800	-1 075 369	-188 431	85,1
Muut toimintakulut	-504 981	-499 890	-557 848	57 958	111,6
KULUT YHTEENSÄ	-21 802 806	-22 222 319	-21 250 698	-971 621	95,6
TOIMINTAKATE	-18 729 831	-19 121 864	-18 058 922	-1 062 942	94,4
Verotulot	14 440 035	14 213 000	14 872 991	-659 991	104,6
Valtionosuudet	6 031 534	5 831 026	5 984 354	-153 328	102,6
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	8 915	9 500	21 236	-11 736	223,5
Korkokulut	-33 634	-41 200	-19 354	-21 846	47,0
Muut rahoituskulut	-1 977	-2 100	-3 033	933	144,4
VUOSIKATE	1 715 043	888 362	2 797 272	-1 908 910	314,9
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-724 180	-717 440	-752 149	34 709	104,8
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	990 863	170 922	2 045 123	-1 874 201	1 196,5
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	27 819	27 800	27 788	12	100,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 018 682	198 722	2 072 911	-1 874 189	1043,1

Kunnan verotulojen kertymä tilikaudelta 2017				
	Talousarvio 2017	Tilinpäätös 2017	Alitus /-Ylitys	Tot-%
Kunnan tulovero	13 066 000	13 597 036	-531 036	104,1
Osuus yhteisöveron tuotosta	403 000	530 471	-127 471	131,6
Kiinteistövero	744 000	745 483	-1 483	100,2
Yhteensä	14 213 000	14 872 991	-659 991	104,6

Kunnan tuloveron määräytymisen perusteet 2008-2017				
Vuosi	Tulovero- prosentti	Verotettava tulo 1000 €		Muutos edelli- sestä vuodesta
2008	18,75	52 222		6,6 %
2009	19,25	51 630		-1,1 %
2010	20,25	53 063		2,8 %
2011	20,25	54 991		3,6 %
2012	20,25	57 914		5,3 %
2013	21,00	59 543		2,8 %
2014	21,00	59 920		0,6 %
2015	21,00	60 521		1,0 %
2016	21,75	62 044	ennuste	2,5 %
2017	21,75	60 411	ennuste	-2,6 %

Tilikausien 2015 ja 2016 verokertymätiedot eivät ole vielä lopullisia, mutta kunnalle maksuunpannun tilityksen ja verokertymäennusteen mukaan verotulot 1,5 prosenttia vuoden 2015 verrattuna.

Valtionosuuksien kertyminen tilikaudella oli hieman suurempaa kuin talousarviossa oletettiin. Toteumaprosentti oli 102,6.

Valtionosuudet 2017				
	Talousarvio 2017	Tilinpäätös 2017	Alitus /- ylitys	Tot-%
Peruspalvelujen valtionosuus	4 896 609	5 010 472	-113 863	102,3
Verotuloihin perustuva vos tasaus	1 802 298	1 654 862	147 436	91,8
Järjestelmämuutoksen tasaus	0	150 442	-150 442	0
Opetus- ja kulttuuritoimen vos	-867 881	-831 422	-36 459	95,8
Yhteensä	5 831 026	5 984 354	-153 328	102,6

2.3 Investointiosan toteutuminen

Investoinnit toteutuivat yhteensä 691 718 eurolla nettona. Suurimpana investointihankkeena on ollut tilikauden aikana eritasoliittymän alueen rakentaminen: teiden rakentamiseen käytettiin 202 416 sekä vesi- ja viemäriverkostoon 109 591 euroa. Tievalaistuksen uusimisen kustannukset kaavateille ja eritasoliittymän alueelle olivat 157 044 euroa. Myyntituloja oli 47 000 euroa.

Investointiohjelman toiminnallinen toteutuminen 2017	
Hanke / kohde / hankeryhmä	Toiminnallinen toteutuminen 2017
KIINTEÄ OMAISUUS	
Muu maanhankinta	Ei ole hankittu maata
AINEELLISET HYÖDYKKEET	
<i>Muut koneet ja kalusto</i>	
Itsepalvelukirjasto	Omatoimikirjaston käyttö aloitettiin 27.11.2017.
Atk-kärryt yhtenäiskoulu	Yhtenäiskoululle hankittu atk-kärry sekä 24 kannettavaa tietokonetta oppilaskäyttöön.
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	
<i>Tietokoneohjelmistot:</i>	
Varhaiskasvatuksen palveluseteli ja sähköiset lomakkeet	Otettu käyttöön vuoden 2017 aikana. Perhepäivähoidon työaikojen ja lasten läsnäolojen seuranta sähköistetty mobiililaitteisiin, joita hankittiin 17 kpl. Myös Pääskynpesän päiväkodin lasten läsnäolokirjauksia tehtiin sähköisesti.
Asiakirjahallintajärjestelmä	Projektin aloitettu, valmis 15.3.2018
Rakennusvalvontaohjelmisto (seudullinen hankinta)	Toteutunut
TALONRAKENNUS	
Peruskorjaus	
Aluelämpöverkoston saneeraaminen	Toteutunut
Koivuniemen jätevesijärjestelmä	Toteutunut
TEIDEN RAKENTAMINEN	
Puistotien rakentaminen	Ei toteutunut
Yhtenäiskoulun parkkialue ja saattoliikenne	Toteutunut
Eritasoliittymän alue	Toteutunut
Kuovin risteyksen suunnittelu	Toteutunut
TEIDEN PÄÄLLYSTÄMINEN	
Kaavatiet päällystys/päällysteen korjaus	Toteutunut
Eritasoliittymän alue	Toteutetaan vuonna 2018
TIEVALAISTUS	
Kaavateiden tievalaistuksen korvausinvestoinnit (led-valaistukset Säästökallio, Sillankorvantien / Seurakuntatalon alue) yhteisprojektit Caruna ja Sonera	Projektin menossa, jatkuu vuonna 2018
Eritasoliittymän alue	Toteutetaan vuonna 2018
LIIKUNTA- JA ULKOILUALUEET	
Tekonurmi	Hankittu
VESILAITOS	
Eritasoliittymän alue	Toteutunut
Vuotavien vesijohtojen korjaus	Toteutunut
VIEMÄRILAITOS	
Sadevesiviemäröinnit	Toteutunut Jaskankujalla
Jätevesiviemärien saneeraus	Toteutunut, vuotovesiä selvitettiin ja korjattiin
Pumppaamoiden saneeraus	Ei toteutunut
Rantamaan alue	Projektin valmistuu vuonna 2018
Eritasoliittymän alue	Toteutunut
Muut viemärilaitosinvestoinnit/erittelemättömät kohteet	Aallontien viemäriin korjaus toteutunut

Investoinnit 2017				
	Talousarvio	Käyttö	Alitus/Ylitys	Tot.-%
KUNNANHALLITUS, MAA-ALUEET				
Hankinnat				
Maa-alueet	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
Tiealueet				
Hankinnat yht.	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
Myynnit				
Maa-alueet	-100 000,00	-44 485,25	-55 514,75	44,49
Myynnit yht.	-100 000,00	-44 485,25	-55 514,75	44,49
Investoinnit netto	0,00	-44 485,25	44 485,25	0,00
KUNNANHALLITUS, ASUNTO-OSAKKEET				
Hankinnat				
Tytäryhteisöosakkeet ja -osuudet				
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet				
Muut osakkeet ja osuudet				
Hankinnat yht.				
Myynnit				
Tytäryhteisöosakkeet ja -osuudet				
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	-100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00
Myynnit yht.	-100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00
Investoinnit netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00
KUNNANHALLITUS, ATK-OHJELMAT				
Hankinnat				
Tietokoneohjelmistot	15 000,00	11 871,35	3 128,65	79,14
ICT-palvelut	0,00	11 871,35	-11 871,35	0,00
Aktivoitujen palvelujen ostot	0,00	-11 871,35	11 871,35	0,00
Hankinnat yht.	15 000,00	11 871,35	3 128,65	79,14
Myynnit				
Investoinnit netto	15 000,00	11 871,35	3 128,65	79,14
KUNNANHALLITUS, YHTEENSÄ				
Hankinnat				
Aineettomat oikeudet				
Tietokoneohjelmistot	15 000,00	11 871,35	3 128,65	79,14
Maa-alueet	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
Tiealueet				
Muut kiinteät rak. ja laitteet				
Muut koneet ja kalusto				
Tytäryhteisöosakkeet ja -osuudet				
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -os				
Muut osakkeet ja osuudet				
ICT-palvelut	0,00	11 871,35	-11 871,35	0,00
Aktivoitujen palvelujen ostot	0,00	-11 871,35	11 871,35	0,00
Hankinnat yht.	115 000,00	11 871,35	103 128,65	10,32
Myynnit				
Muut pitkävaikutteiset menot				
Maa-alueet	-100 000,00	-44 485,25	-55 514,75	44,49
Asuinrakennukset				
Hallinto- ja laitosrakennukset				
Tytäryhteisöosakkeet ja -osuudet				
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -os	-100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00
Muut osakkeet ja osuudet				
Myynnit yht.	-200 000,00	-44 485,25	-155 514,75	22,24
Investoinnit netto	-85 000,00	-32 613,90	-52 386,10	38,37

Investoinnit 2017				
	Talousarvio	Käyttö	Alitus/Ylitys	Tot.-%
SIVISTYSLAUTAKUNTA, IRTAIN OMAISUUS				
Hankinnat				
Tietokoneohjelmistot	0,00	5 288,83	-5 288,83	0,00
Muut koneet ja kalusto	50 000,00	40 923,72	9 076,28	81,85
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	2 136,33	-2 136,33	0,00
ICT-palvelut	0,00	3 152,50	-3 152,50	0,00
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	3 643,36	-3 643,36	0,00
Kon, kal.ja laitt.rak.ja k-pit	0,00	244,00	-244,00	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-9 176,19	9 176,19	0,00
Toimisto- ja koulutarvikkeet	0,00	3 260,00	-3 260,00	0,00
Kalusto ja välineistö	0,00	33 776,36	-33 776,36	0,00
Aktivoidut ain.tarv. ja tavara	0,00	-37 036,36	37 036,36	0,00
Hankinnat yht.	50 000,00	46 212,55	3 787,45	92,43
Myyntit				
Investoinnit netto	50 000,00	46 212,55	3 787,45	92,43
SIVISTYSLAUTAKUNTA, ATK-JÄRJESTELMÄ				
Hankinnat				
Tietokoneohjelmistot	15 000,00	23 763,56	-8 763,56	158,42
Muut koneet ja kalusto	0,00	7 355,91	-7 355,91	0,00
ICT-palvelut	0,00	23 763,56	-23 763,56	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-23 763,56	23 763,56	0,00
Kalusto ja välineistö	0,00	7 355,91	-7 355,91	0,00
Aktivoidut ain.tarv. ja tavara	0,00	-7 355,91	7 355,91	0,00
Hankinnat yht.	15 000,00	31 119,47	-16 119,47	207,46
Myyntit				
Investoinnit netto	15 000,00	31 119,47	-16 119,47	207,46
SIVISTYSLAUTAKUNTA, YHTEENSÄ				
Hankinnat				
Tietokoneohjelmistot	15 000,00	29 052,39	-14 052,39	193,68
Muut koneet ja kalusto	50 000,00	48 279,63	1 720,37	96,56
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	2 136,33	-2 136,33	0,00
ICT-palvelut	0,00	26 916,06	-26 916,06	0,00
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	3 643,36	-3 643,36	0,00
Kon, kal.ja laitt.rak.ja k-pit	0,00	244,00	-244,00	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-32 939,75	32 939,75	0,00
Toimisto- ja koulutarvikkeet	0,00	3 260,00	-3 260,00	0,00
Kalusto ja välineistö	0,00	41 132,27	-41 132,27	0,00
Aktivoidut ain.tarv. ja tavara	0,00	-44 392,27	44 392,27	0,00
Hankinnat yht.	65 000,00	77 332,02	-12 332,02	118,97
Myyntit				
Investoinnit netto	65 000,00	77 332,02	-12 332,02	118,97
TEKNINEN LAUTAKUNTA, ATK-JÄRJESTELMÄ				
Hankinnat				
Tietokoneohjelmistot	7 000,00	6 246,15	753,85	89,23
Muut koneet ja kalusto	0,00	474,92	-474,92	0,00
ICT-palvelut	0,00	6 246,15	-6 246,15	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-6 246,15	6 246,15	0,00
Kalusto ja välineistö	0,00	474,92	-474,92	0,00
Aktivoidut ain.tarv. ja tavara	0,00	-474,92	474,92	0,00
Hankinnat yht.	7 000,00	6 721,07	278,93	96,02
Myyntit				
Investoinnit netto	7 000,00	6 721,07	278,93	96,02
TEKNINEN LAUTAKUNTA, PERUSKORJAAMINEN, TIILIKOULU/PESUHUONEET				
Hankinnat				
Hallinto- ja laitosrakennukset	0,00	1 595,07	-1 595,07	0,00
Rakennusmateriaali	0,00	1 595,07	-1 595,07	0,00
Aktivoidut ain.tarv. ja tavara	0,00	-1 595,07	1 595,07	0,00
Hankinnat yht.	0,00	1 595,07	-1 595,07	0,00
Myyntit				
Investoinnit netto	0,00	1 595,07	-1 595,07	0,00

Investoinnit 2017				
	Talousarvio	Käyttö	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TEKNINEN LAUTAKUNTA, PERUSKORJAAMINEN, KAUKOLÄMPÖ				
Hankinnat				
Hallinto- ja laitosrakennukset	25 000,00	16 734,50	8 265,50	66,94
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	1 170,00	-1 170,00	0,00
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	15 564,50	-15 564,50	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-16 734,50	16 734,50	0,00
Hankinnat yht.	25 000,00	16 734,50	8 265,50	66,94
Myynnit				
Investoinnit netto	25 000,00	16 734,50	8 265,50	66,94
TEKNINEN LAUTAKUNTA, PERUSKORJAAMINEN, KOIVUNIEMI				
Hankinnat				
Muut rakennukset	10 000,00	8 488,15	1 511,85	84,88
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	5 865,00	-5 865,00	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-5 865,00	5 865,00	0,00
Kalusto ja välineistö	0,00	1 549,20	-1 549,20	0,00
Rakennusmateriaali	0,00	1 073,95	-1 073,95	0,00
Aktivoidut ain.tarv. ja tavara	0,00	-2 623,15	2 623,15	0,00
Hankinnat yht.	10 000,00	8 488,15	1 511,85	84,88
Myynnit				
Investoinnit netto	10 000,00	8 488,15	1 511,85	84,88
TEKNINEN LAUTAKUNTA, TEIDEN RAKENTAMINEN, YHTENÄISKOULUN LIIKENNEJÄRJESTELYT				
Hankinnat				
Maarakenteet	50 000,00	39 627,27	10 372,73	79,25
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	39 627,27	-39 627,27	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-39 627,27	39 627,27	0,00
Hankinnat yht.	50 000,00	39 627,27	10 372,73	79,25
Myynnit				
Maarakenteet	0,00	-2 384,63	2 384,63	0,00
Muut myyntituotot	0,00	-2 384,63	2 384,63	0,00
Aktivoidut myyntituotot	0,00	2 384,63	-2 384,63	0,00
Myynnit yht.	0,00	-2 384,63	2 384,63	0,00
Investoinnit netto	50 000,00	37 242,64	12 757,36	74,49
TEKNINEN LAUTAKUNTA, TEIDEN RAKENTAMINEN, URPONTIE/KUUSKOSKENTIE				
Hankinnat				
Maarakenteet	0,00	1 390,50	-1 390,50	0,00
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	1 390,50	-1 390,50	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-1 390,50	1 390,50	0,00
Hankinnat yht.	0,00	1 390,50	-1 390,50	0,00
Myynnit				
Investoinnit netto	0,00	1 390,50	-1 390,50	0,00
TEKNINEN LAUTAKUNTA, TEIDEN RAKENTAMINEN, MUUT TIERAKENNUSINVESTOINNIT				
Hankinnat				
Maarakenteet	5 000,00	4 331,10	668,90	86,62
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	4 331,10	-4 331,10	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-4 331,10	4 331,10	0,00
Hankinnat yht.	5 000,00	4 331,10	668,90	86,62
Myynnit				
Maarakenteet	0,00	0,00	0,00	0,00
Myynnit yht.	0,00	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	5 000,00	4 331,10	668,90	86,62
TEKNINEN LAUTAKUNTA, TEIDEN RAKENTAMINEN, PUISTOTIE				
Hankinnat				
Maarakenteet	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
Hankinnat yht.	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
Myynnit				
Investoinnit netto	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00

Investoinnit 2017				
	Talousarvio	Käyttö	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TEKNINEN LAUTAKUNTA, TEIDEN RAKENTAMINEN, ERITASOLIITTYMÄN ALUE				
Hankinnat				
Maarakenteet	198 000,00	202 415,50	-4 415,50	102,23
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	4 267,20	-4 267,20	0,00
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	198 148,30	-198 148,30	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-202 415,50	202 415,50	0,00
Hankinnat yht.	198 000,00	202 415,50	-4 415,50	102,23
Myynnit				
Investoinnit netto	198 000,00	202 415,50	-4 415,50	102,23
TEKNINEN LAUTAKUNTA, TEIDEN PÄÄLLYSTÄMINEN, KAAVATIED				
Hankinnat				
Maarakenteet	50 000,00	43 920,07	6 079,93	87,84
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	43 920,07	-43 920,07	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-43 920,07	43 920,07	0,00
Hankinnat yht.	50 000,00	43 920,07	6 079,93	87,84
Myynnit				
Investoinnit netto	50 000,00	43 920,07	6 079,93	87,84
TEKNINEN LAUTAKUNTA, TEIDEN PÄÄLLYSTÄMINEN, ERITASOLIITTYMÄN ALUE				
Hankinnat				
Maarakenteet	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00
Hankinnat yht.	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00
Myynnit				
Investoinnit netto	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00
TEKNINEN LAUTAKUNTA, TIEVALAISTUS, KAAVATIED				
Hankinnat				
Muut kiinteät rak. ja laitteet	160 000,00	155 697,79	4 302,21	97,31
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	534,00	-534,00	0,00
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	155 163,79	-155 163,79	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-155 697,79	155 697,79	0,00
Hankinnat yht.	160 000,00	155 697,79	4 302,21	97,31
Myynnit				
Investoinnit netto	160 000,00	155 697,79	4 302,21	97,31
TEKNINEN LAUTAKUNTA, TIEVALAISTUS, ERITASOLIITTYMÄN ALUE				
Hankinnat				
Muut kiinteät rak. ja laitteet	20 000,00	1 346,20	18 653,80	6,73
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	1 346,20	-1 346,20	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-1 346,20	1 346,20	0,00
Hankinnat yht.	20 000,00	1 346,20	18 653,80	6,73
Myynnit				
Investoinnit netto	20 000,00	1 346,20	18 653,80	6,73
TEKNINEN LAUTAKUNTA, LIIKUNTA- JA ULKOILUALUEET, TEKONURMI/MONITOIMIAREENA				
Hankinnat				
Maarakenteet	0,00	13 200,00	-13 200,00	0,00
Muu materiaali	0,00	13 200,00	-13 200,00	0,00
Aktivoidut ain.tarv. ja tavara	0,00	-13 200,00	13 200,00	0,00
Hankinnat yht.	0,00	13 200,00	-13 200,00	0,00
Myynnit				
Investoinnit netto	0,00	13 200,00	-13 200,00	0,00
TEKNINEN LAUTAKUNTA, SADEVESIVIEMÄRIVERKOSTO, SADEVESIVIEMÄRÖINTI				
Hankinnat				
Johtoverkostot ja laitteet	10 000,00	9 956,59	43,41	99,57
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	7 360,00	-7 360,00	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-7 360,00	7 360,00	0,00
Rakennusmateriaali	0,00	2 596,59	-2 596,59	0,00
Aktivoidut ain.tarv. ja tavara	0,00	-2 596,59	2 596,59	0,00
Hankinnat yht.	10 000,00	9 956,59	43,41	99,57
Myynnit				
Investoinnit netto	10 000,00	9 956,59	43,41	99,57

Investoinnit 2017				
	Talousarvio	Käyttö	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TEKNINEN LAUTAKUNTA, VESIJOHTOVERKOSTO, MUUT VESILAITOSINVESTOINNIT				
Hankinnat				
Johtoverkostot ja laitteet	3 500,00	5 777,27	-2 277,27	165,06
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	881,79	-881,79	0,00
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	3 806,45	-3 806,45	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-4 688,24	4 688,24	0,00
Rakennusmateriaali	0,00	1 089,03	-1 089,03	0,00
Aktivoidut ain.tarv. ja tavara	0,00	-1 089,03	1 089,03	0,00
Hankinnat yht.	3 500,00	5 777,27	-2 277,27	165,06
Myynnit				
Johtoverkostot ja laitteet	0,00	-130,03	130,03	0,00
Muut myyntituotot	0,00	-130,03	130,03	0,00
Aktivoidut myyntituotot	0,00	130,03	-130,03	0,00
Myynnit yht.	0,00	-130,03	130,03	0,00
Investoinnit netto	3 500,00	5 647,24	-2 147,24	161,35
TEKNINEN LAUTAKUNTA, VESIJOHTOVERKOSTO, ERITASOLIITTYMÄN ALUE				
Hankinnat				
Johtoverkostot ja laitteet	9 000,00	42 299,97	-33 299,97	470,00
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	5 949,97	-5 949,97	0,00
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	36 350,00	-36 350,00	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-42 299,97	42 299,97	0,00
Hankinnat yht.	9 000,00	42 299,97	-33 299,97	470,00
Myynnit				
Investoinnit netto	9 000,00	42 299,97	-33 299,97	470,00
TEKNINEN LAUTAKUNTA, VIEMÄRIVERKOSTO, RANTAMAA				
Hankinnat				
Johtoverkostot ja laitteet	50 000,00	2 934,45	47 065,55	5,87
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	2 753,00	-2 753,00	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-2 753,00	2 753,00	0,00
Rakennusmateriaali	0,00	181,45	-181,45	0,00
Aktivoidut ain.tarv. ja tavara	0,00	-181,45	181,45	0,00
Hankinnat yht.	50 000,00	2 934,45	47 065,55	5,87
Myynnit				
Investoinnit netto	50 000,00	2 934,45	47 065,55	5,87
TEKNINEN LAUTAKUNTA, VIEMÄRIVERKOSTO, PUMPPAAMOT				
Hankinnat				
Johtoverkostot ja laitteet	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
Hankinnat yht.	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
Myynnit				
Investoinnit netto	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
TEKNINEN LAUTAKUNTA, VIEMÄRIVERKOSTO, VIEMÄRIEN SANEERAUS				
Hankinnat				
Johtoverkostot ja laitteet	30 000,00	23 361,87	6 638,13	77,87
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	18 862,07	-18 862,07	0,00
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	1 098,00	-1 098,00	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-19 960,07	19 960,07	0,00
Kalusto ja välineistö	0,00	3 401,80	-3 401,80	0,00
Aktivoidut ain.tarv. ja tavara	0,00	-3 401,80	3 401,80	0,00
Hankinnat yht.	30 000,00	23 361,87	6 638,13	77,87
Myynnit				
Investoinnit netto	30 000,00	23 361,87	6 638,13	77,87

Investoinnit 2017				
	Talousarvio	Käyttö	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TEKNINEN LAUTAKUNTA, VIEMÄRIVERKOSTO, MUUT VIEMÄRILAITOSINVESTOINNIT				
Hankinnat				
Johtoverkostot ja laitteet	7 000,00	2 425,91	4 574,09	34,66
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	881,78	-881,78	0,00
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	870,00	-870,00	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-1 751,78	1 751,78	0,00
Rakennusmateriaali	0,00	674,13	-674,13	0,00
Aktivoidut ain.tarv. ja tavara	0,00	-674,13	674,13	0,00
Hankinnat yht.	7 000,00	2 425,91	4 574,09	34,66
Myynnit				
Johtoverkostot ja laitteet	0,00	0,00	0,00	0,00
Myynnit yht.	0,00	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	7 000,00	2 425,91	4 574,09	34,66
TEKNINEN LAUTAKUNTA, VIEMÄRIVERKOSTO, ERITASOLIITTYMÄN ALUE				
Hankinnat				
Johtoverkostot ja laitteet	100 000,00	67 290,97	32 709,03	67,29
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	5 940,97	-5 940,97	0,00
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	61 350,00	-61 350,00	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-67 290,97	67 290,97	0,00
Hankinnat yht.	100 000,00	67 290,97	32 709,03	67,29
Myynnit				
Investoinnit netto	100 000,00	67 290,97	32 709,03	67,29
TEKNINEN LAUTAKUNTA, YHTEENSÄ				
Hankinnat				
Tietokoneohjelmistot	7 000,00	6 246,15	753,85	89,23
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00	0,00	0,00
Kiinteistöjen liitt.maksut.sis	0,00	0,00	0,00	0,00
Asuinrakennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Hallinto- ja laitosrakennukset	25 000,00	18 329,57	6 670,43	73,32
Muut rakennukset	10 000,00	8 488,15	1 511,85	84,88
Maarakenteet	341 000,00	304 884,44	36 115,56	89,41
Johtoverkostot ja laitteet	224 500,00	154 047,03	70 452,97	68,62
Muut kiinteät rak. ja laitteet	180 000,00	157 043,99	22 956,01	87,25
Kuljetusvälineet	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut koneet ja kalusto	0,00	474,92	-474,92	0,00
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	46 918,08	-46 918,08	0,00
ICT-palvelut	0,00	6 246,15	-6 246,15	0,00
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	570 513,88	-570 513,88	0,00
Aktivoidut palvelujen ostot	0,00	-623 678,11	623 678,11	0,00
Kalusto ja välineistö	0,00	5 425,92	-5 425,92	0,00
Rakennusmateriaali	0,00	7 210,22	-7 210,22	0,00
Muu materiaali	0,00	13 200,00	-13 200,00	0,00
Aktivoidut ain.tarv. ja tavara	0,00	-25 836,14	25 836,14	0,00
Hankinnat yht.	787 500,00	649 514,25	137 985,75	82,48
Myynnit				
Hallinto- ja laitosrakennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Maarakenteet	0,00	-2 384,63	2 384,63	0,00
Johtoverkostot ja laitteet	0,00	-130,03	130,03	0,00
Muut kiinteät rak. ja laitteet	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut myyntituotot	0,00	-2 514,66	2 514,66	0,00
Aktivoidut myyntituotot	0,00	2 514,66	-2 514,66	0,00
Myynnit yht.	0,00	-2 514,66	2 514,66	0,00
Investoinnit netto	787 500,00	646 999,59	140 500,41	82,16

Investoinnit 2017				
	Talousarvio	Käyttö	Alitus/Ylitys	Tot.-%
INVESTOINNIT YHTEENSÄ				
Hankinnat				
Aineettomat oikeudet				
Tietokoneohjelmistot	37 000,00	47 169,89	-10 169,89	127,49
Muut pitkävaikutteiset menot				
Maa-alueet	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
Tiealueet				
Kiinteistöjen liitt.maksut.sis				
Asuinrakennukset				
Hallinto- ja laitosrakennukset	25 000,00	18 329,57	6 670,43	73,32
Muut rakennukset	10 000,00	8 488,15	1 511,85	84,88
Maarakenteet	341 000,00	304 884,44	36 115,56	89,41
Johtoverkostot ja laitteet	224 500,00	154 047,03	70 452,97	68,62
Muut kiinteät rak. ja laitteet	180 000,00	157 043,99	22 956,01	87,25
Kuljetusvälineet				
Muut koneet ja kalusto	50 000,00	48 754,55	1 245,45	97,51
Tytäryhteisöosakkeet ja -osuud				
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -os				
Muut osakkeet ja osuudet				
Toimisto- ja asiantuntijapalv.	0,00	49 054,41	-49 054,41	0,00
ICT-palvelut	0,00	45 033,56	-45 033,56	0,00
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	0,00	574 157,24	-574 157,24	0,00
Kon, kal.ja laitt.rak.ja k-pit	0,00	244,00	-244,00	0,00
Aktivoitujen palvelujen ostot	0,00	-668 489,21	668 489,21	0,00
Toimisto- ja koulutarvikkeet	0,00	3 260,00	-3 260,00	0,00
Kalusto ja välineistö	0,00	46 558,19	-46 558,19	0,00
Rakennusmateriaali	0,00	7 210,22	-7 210,22	0,00
Muu materiaali	0,00	13 200,00	-13 200,00	0,00
Aktivoitujen ain.tarv. ja tavara	0,00	-70 228,41	70 228,41	0,00
Hankinnat yht.	967 500,00	738 717,62	228 782,38	76,35
Myynnit				
Muut pitkävaikutteiset menot				
Maa-alueet	-100 000,00	-44 485,25	-55 514,75	44,49
Asuinrakennukset				
Hallinto- ja laitosrakennukset				
Maarakenteet	0,00	-2 384,63	2 384,63	0,00
Johtoverkostot ja laitteet	0,00	-130,03	130,03	0,00
Muut kiinteät rak. ja laitteet				
Tytäryhteisöosakkeet ja -osuud				
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -os	-100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00
Muut osakkeet ja osuudet				
Muut myyntituotot	0,00	-2 514,66	2 514,66	0,00
Aktivoitujen myyntituotot	0,00	2 514,66	-2 514,66	0,00
Myynnit yht.	-200 000,00	-46 999,91	-153 000,09	23,50
Investoinnit netto	767 500,00	691 717,71	75 782,29	90,13

2.4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoituslaskelma			
	Talousarvio	Vuoden alusta	Tot-%
KUNNAN TOIMINTA			
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	888 362	2 797 532	314,9
Tulorahoituksen korjauserät	0	32 472	
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-967 500	-738 718	76,4
Rah.osuudet investointeihin	0	0	
Pysyvien vast.hyöd.luov.tulot	200 000	123 894	61,9
Vars.toim. ja inv.rahavirta	120 862	2 215 181	1832,8
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten vähenn.	0	0	
Lainakannan muutokset			
Pitkäaik.lainojen lisäys	0	0	
Pitkäaik.lainojen vähennys	-714 284	-714 284	100,0
Lyhytaik.lainojen muutos	-700 000	-590 000	84,3
Oman pääoman muutokset	0	0	
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiant.var.ja po:n muut.	0	112 640	
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	
Saamisten muutos	0	-185 185	
Korottomien velkojen muutos	0	236 246	
Rahoituksen rahavirta	-1 414 284	-1 140 583	80,6
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 293 422	1 074 597	
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	-1 074 597	

Tilikauden aikana lyhennettiin pitkäaikaisia lainoja 714 284 eurolla. Lyhytaikaista lainaa lyhennettiin 590 000 eurolla. Investointeihin käytettiin 738 718 euroa. Eritasoliittymän alueelle myönnettiin valtuustossa määräraha.

3. Tilinpäätöslaskelmat

3.1. Kunta

Kunnan tuloslaskelma					
	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Ali/Yli	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	1 093 622	1 067 698	1 140 591	-72 893	106,8
Maksutuotot	939 500	840 150	839 993	158	100,0
Tuet ja avustukset	303 311	183 350	185 845	-2 495	101,4
Muut toimintatuotot	736 541	1 009 257	1 025 347	-16 090	101,6
TUOTOT YHTEENSÄ	3 072 975	3 100 455	3 191 776	-91 321	102,9
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-5 253 524	-5 031 259	-4 903 632	-127 627	97,5
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 219 843	-1 224 409	-1 097 761	-126 648	89,7
Muut henkilösivukulut	-279 689	-323 861	-176 459	-147 402	54,5
Palvelujen ostot	-12 576 357	-13 156 960	-12 763 948	-393 012	97,0
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-768 353	-722 140	-675 680	-46 460	93,6
Avustukset	-1 200 060	-1 263 800	-1 075 369	-188 431	85,1
Muut toimintakulut	-504 981	-499 890	-557 848	57 958	111,6
KULUT YHTEENSÄ	-21 802 806	-22 222 319	-21 250 698	-971 621	95,6
TOIMINTAKATE	-18 729 831	-19 121 864	-18 058 922	-1 062 942	94,4
Verotulot	14 440 035	14 213 000	14 872 991	-659 991	104,6
Valtionosuudet	6 031 534	5 831 026	5 984 354	-153 328	102,6
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	0	0	0	0	0,0
Muut rahoitustuotot	8 915	9 500	21 237	-11 737	223,5
Korkokulut	-33 634	-41 200	-19 354	-21 846	47,00
Muut rahoituskulut	-1 977	-2 000	-2 436	436	121,8
VUOSIKATE	1 715 043	888 362	2 797 272	-1 908 910	314,9
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-724 180	-717 440	-752 149	34 709	104,8
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	990 863	170 922	2 045 123	-1 874 201	1 196,5
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	27 819	27 800	27 788	12	100,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 018 682	198 722	2 072 911	-1 874 189	1043,1

Kunnan rahoituslaskelma					
	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Ali/Yli	Tot-%
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 715 043	888 362	2 797 532	-1 909 170	314,9
Tulorahoituksen korjaukset	-6 500	0	32 472	-32 472	0,0
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-719 280	-967 500	-738 718	-228 782	76,4
Rah.osuudet investointeihin	0	0	0	0	0,0
Pysyvien vast.hyöd.luov.tulot	40 936	200 000	123 894	76106	61,9
Vars.toim. ja inv.rahavirta	1 030 198	120 862	2 215 181		
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten vähenn.	0	0	0	0	0,0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaik.lainojen lisäys	0	0	0		
Pitkäaik.lainojen vähennys	-714 284	-714 284	-714 284	0	100,0
Lyhytaik.lainojen muutos	-590 000	-700 000	-590 000	-110 000	84,3
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiant.var.ja po:n muut.	-3 017	0	112 640	-112 640	0,0
Vaihto-omaisuuden muutos	55	0	0	0	0,0
Saamisten muutos	313 409	0	-185 185	185 185	0,0
Korottomien velkojen muutos	-160 834	0	236 246	-236 246	0,0
Rahoituksen rahavirta	-1 154 671	-1 414 284	-1 140 583	-273 701	80,6
RAHAVAROJEN MUUTOS	-124 472	-1 293 422	1 074 597	-2 368 019	
RAHAVAROJEN MUUTOS	124 472	0	-1 074 597	1 074 597	0,00

Kunnan taselaskelma				
VASTAAVAA	TP 2017	TP 2016	Erotus	Ero-%
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet	414	414	0	0,0
Tietokoneohjelmistot	51 944	9 549	42 396	444,0
Aineettomat oikeudet	52 358	9 963	42 396	425,5
Muut pitkävaikutteiset menot	8 478	10 598	-2 120	-20,0
Muut pitkävaikutteiset menot	8 478	10 598	-2 120	-20,0
Aineettomat hyödykkeet yht.	60 836	20 560	40 276	195,9
Aineelliset hyödykkeet				
Maa-alueet	2 206 835	2 251 320	-44 485	-2,0
Tiealueet	312 788	312 788	0	0,0
Puistot	159 457	159 457	0	0,0
Kiinteistöjen liitt.maksut.sis	5 096	5 096	0	0,0
Maa- ja vesialueet	2 684 176	2 728 661	-44 485	-1,6
Asuinrakennukset	160 130	183 224	-23 094	-12,6
Hallinto- ja laitosrakennukset	7 987 754	8 204 572	-216 818	-2,6
Muut rakennukset	58 806	56 222	2 584	4,6
Rakennukset	8 206 690	8 444 018	-237 328	-2,8
Maarakenteet	1 006 769	880 636	126 132	14,3
Johtoverkostot ja laitteet	2 434 755	2 534 463	-99 708	-3,9

Kunnan taselaskelma				
VASTAAVAA	TP 2017	TP 2016	Erotus	Ero-%
Muut kiinteät rak. ja laitteet	334 932	223 307	111 625	50,0
Kiinteät rakenteet ja laitt	3 776 456	3 638 406	138 049	3,8
Kuljetusvälineet	3 840	7 680	-3 840	-50,0
Muut koneet ja kalusto	48 755	1 858	46 896	2 523,5
Koneet ja kalusto	52 595	9 538	43 056	451,4
Aineelliset hyödykkeet yht.	14 719 917	14 820 624	-100 707	-0,7
Sijoitukset				
Tytäryhteisöosakkeet ja -osuudet	84 210	157 320	0	0,0
Kuntayhtymäosuudet	2 114 909	2 114 909	0	0,0
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	247 117	174 008	0	0,0
Muut osakkeet ja osuudet	200 034	200 034	0	0,0
Osakkeet ja osuudet	2 646 270	2 646 270	0	0,0
Sijoitukset yht.	2 646 270	2 646 270	0	0,0
PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.	17 427 024	17 487 455	-60 431	-0,3
TOIMEKSIANTOJEN VARAT				
Lahjoitusrahastojen erityiskat	115 417	114 822	594	0,5
Lahj.rahastojen erityiskatt.	115 417	114 822	594	0,5
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	115 417	114 822	594	0,5
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Vaihto-omaisuus				
Kunnanviirit	202	202	0	0,0
Isännänviirit	1 192	1 192	0	0,0
Valmiit tuotteet/Tavarat	1 394	1 394	0	0,0
Vaihto-omaisuus yht.	1 394	1 394	0	0,0
Saamiset				
Pitkäaikaiset saamiset				
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset lyhytaikaiset	335 272	265 915	69 356	26,1
Myyntisaamiset/kotipalvelu	75 003	47 255	27 748	58,7
Myyntisaamiset/VH-laitos	42 754	51 937	-9 182	-17,7
Myyntisaamiset/Intime E	12 214	12 214	0	0,0
Myyntisaamiset	465 243	377 321	87 922	23,3
Valtionosuussaamiset	51 731	28 834	22 897	79,4
Menojen selvittelytili	424	24	400	1 673,1
Vähennyskelpoinen alv-saatava	16 979	1 863	15 116	811,3
Verotili/alv-saatava/velka	129 165	103 312	25 853	25,0
Palautuskelpoinen alv-saatava	-5 585	-5 584	0	0,0
Laskennalliset palautukset	-2 946	-2 947	0	0,0
Muut saamiset	46 571	0	46 571	0,0
Muut saamiset	236 338	125 503	110 836	88,3
Muut menoennakot	0	18	-18	-100,0
Muilta/Muut tulojäämät	53 409	63 819	-10 411	-16,3
Vakuutusmenojen jaksotus	0	743	-743	-100,0
Korkomenojen jaksotus	0	142	-142	-100,0
Muut jaksotukset	1 871	4 131	-2 260	-54,7
Siirtosaamiset	55 280	68 853	-13 573	-19,7
Lyhytaikaiset saamiset yht.	756 861	571 676	185 185	32,4
Saamiset yht.	756 861	571 676	185 185	32,4
Rahoitusarvopaperit				
Rahat ja pankkisaamiset				
Kassa 1/Hallintotoimisto	100	100	0	0,0
Sh-tili 501405-2343 Op Aura	806 363	191 328	615 034	321,5
Sh-tili 163130-157, Nordea	10 030	23 579	-13 548	-57,5

Ps-tili 800012-401793, Danske	627 425	154 313	473 111	306,6
Rahat ja pankkisaamiset yht.	1 443 918	369 320	1 074 597	291,0
VASTAAVAA YHTEENSÄ	19 744 613	18 544 667	1 199 945	6,5

Kunnan taselaskelma				
VASTATTAVAA	TP 2017	TP 2016	Erotus	Ero-%
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma	-4 948 424	-4 948 424	0	0,0
Peruspääoma	-4 948 424	-4 948 424	0	0,0
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	1 937 628	1 938 927	-1 299	-0,1
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	1 937 628	1 938 927	-1 299	-0,1
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 072 521	0	-2 072 521	0,0
Laskennallinen tillk. yli-alij	-650	-1 299	649	-50,0
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 073 171	-1 299	-2 071 872	159 526,9
Oma pääoma yhteensä	-5 083 967	-3 010 796	-2 073 171	68,9
POISTOERO JA VAPAA-EHT. VARAUK.				
Poistoero	-172 811	-200 598	27 788	-13,9
Poistoero	-172 811	-200 598	27 788	-13,9
Poistoero ja vapaaeht.var.yht	-172 811	-200 598	27 788	-13,9
PAKOLLISET VARAUKSET				
Muut pakolliset varaukset	-109 366	0	-109 366	0,0
Muut pakolliset varaukset	-109 366	0	-109 366	0,0
Pakolliset varaukset yht.	-109 366	0	-109 366	0,0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT				
Muut valtion toimeksiantojen p	1 633	-11 772	13 405	-113,9
Valtion toimeksiannot	1 633	-11 772	13 405	-113,9
Lahjoitusrahastojen pääomat	-115 417	-114 822	-594	0,5
Lahjoitusrahastojen pääomat	-115 417	-114 822	-594	0,5
Lastensuojelu/käyttövarat	-36 433	-30 913	-5 521	17,9
Kansaneläkkeiden tili	-8 833	-14 922	6 089	-40,8
Hoivaosaston tili/ohj.	-676	-759	82	-10,8
Kotihoidon tili/ohj.	-1 589	-915	-674	73,7
Päiväkodin tili/ohj.	-569	-569	0	0,0
Sosiaalitoimiston tili/ohj.	-133	-133	0	0,0
Kerhotoiminta/ohj.	-350	-350	0	0,0
Yht.koulu/välipalakassa	0	0	0	0,0
Nuoret vammaiset/Elisenv.lahja	-205	-205	0	0,0
Liikuntahalli/Nuorisourheilu	-504	-2 939	2 435	-82,9
Laila Lehtosen perintö	-38 210	-38 210	0	0,0
Rintamaveteraanit/avopalv.av.	0	-752	752	-100,0
Asukk.virk.toiminta/Hoivakoti	-200	-532	332	-62,5
Raimo Hohtarin perintö	-7 127	0	-7 127	0,0
Mirja Tellervo Saarnin perintö	-122 415	0	-122 415	0,0
Muut toimeksiantojen pääomat	-217 243	-91 197	-126 046	138,2
Toimeksiantojen pääomat yht.	-331 027	-217 792	-113 235	52,0
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen				
Lainat Kuntarahoitus Oy:ltä	-2 261 916	-2 976 200	714 284	-24,0
Lainat vakuutus- ja rah.lait	-2 261 916	-2 976 200	714 284	-24,0
Pitkäaik.vieras pääoma yht.	-2 261 916	-2 976 200	714 284	-24,0

Kunnan taselaskelma				
VASTATTAVAA	TP 2017	TP 2016	Erotus	Ero-%
Lyhytaikainen				
Joukkovelkakirjalainat	-9 000 000	-9 590 000	590 000	-6,2
Joukkovelkakirjalainat	-9 000 000	-9 590 000	590 000	-6,2
Lainat Kuntarahoitus Oy:ltä/pi	-714 284	-714 284	0	0,0
Lainat rahoitus- ja vak.lait	-714 284	-714 284	0	0,0
Saadut ennakot/vakuudet	-36 295	-45 559	9 264	-20,3
Saadut ennakot	-36 295	-45 559	9 264	-20,3
Ostovelat	-815 758	-692 317	-123 441	17,8
Ostovelat	-815 758	-692 317	-123 441	17,8
Jäsenmaksut	-3 692	-3 725	33	-0,9
Puoieverot	22	249	-227	-91,1
Varhe-maksut	0	0		
Kuukauden alv-velka	-10 016	5 068	-15 083	-297,6
Ennakonpidätysvelka	-97 218	-101 252	4 034	-4,0
Sosiaaliturvamaksuvelka	-4 479	-8 715	4 236	-48,6
Tulojen selvittelytili	-1 067	-777	-290	37,3
Eläkemaksut/KuEL,palkkap.	-113 575	-113 701	126	-0,1
Eläkemaksut/LEL	0	2 606	-2 606	-100,0
Eläkemaksut/KuEL,eläkep.	0	0		
Eläkemaksut/JuEL	-40 341	-41 821	1 480	-3,5
Työttömyysvakuutusmaksu	0	6 569	-6 569	-100,0
Tapaturmavakuutusmaksu	-11 640	2 150	-13 790	-641,4
Työntekijän eläkemaksut	0	6 201	-6 201	-100,0
Työntekijän tyött.vak.maksu	0	3 523	-3 523	-100,0
Muut velat	-282 005	-243 625	-38 380	15,8
Maks.palkat	50	258	-208	-80,6
Lomapalkkajaksotus	-665 252	-678 218	12 966	-1,9
Korkojaksotukset	-4 460	-3 745	-714	19,1
Valtionosuusennakot	-1 786	-17 229	15 443	-89,6
Muut siirtovelat	-265 736	-154 561	-111 175	71,9
Siirtovelat	-937 184	-853 495	-83 689	9,8
Lyhytaikainen vieras pääoma	-11 785 526	-12 139 281	353 755	-2,9
Vieras pääoma yhteensä	-14 047 442	-15 115 481	1 068 039	-7,1
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-19 744 613	-18 544 667	-1 199 945	6,5

3.2 Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma					
	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/ ylitys	Tot-%
LIIKEVAIHTO	616 203,46	765 670,00	707 449,68	-58 220,32	92,4
Valmiiden ja keskeneräist.tuot					
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavara					
Ostot tilik.aikana	-47 367,33	-65 900,00	-50 968,61	14 931,39	77,3
Palvelujen ostot	-267 937,77	-230 880,00	-273 311,04	-42 431,04	118,4
	300 898,36	468 890,00	383 170,03	-85 719,97	81,7
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-29 590,38	-34 500,00	-29 575,70	4 924,30	85,7
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-9 110,28	-10 534,00	-8 266,29	2 267,71	78,5
Muut henkilösivukulut	-1 565,09	-2 267,00	-1 004,72	1 262,28	44,3
Henkilösivukulut yhteensä	-10 675,37	-12 801,00	-9 271,01	3 529,99	72,4
Henkilöstökulut yhteensä	-40 265,75	-47 301,00	-38 846,71	8 454,29	82,1
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman muk. poistot	-223 878,13	-214 250,00	-226 230,33	-11 980,33	105,6
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	36 754,48	207 339,00	118 092,99	-89 246,01	57,0

Rahoitustuotot ja -kulut YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) en.sat.er.	36 754,48	207 339,00	118 092,99	-89 246,01	57,0
Satunnaiset tuotot ja kulut YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) EN.VARAUK	36 754,48	207 339,00	118 092,99	-89 246,01	57,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	36 754,48	207 339,00	118 092,99	-89 246,01	57,0

Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma					
	TP 2016	TA 2017	TP 2017	Alitus/ylitys	Tot-%
Toiminnan rahavirta					
Liikelylijäämä	260 632,61	421 589,00	344 323,32	-77 265,68	81,7
Toiminnan rahavirta	260 632,61	421 589,00	344 323,32	-77 265,68	81,7
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-248 112,02	-214 500,00	-144 090,44	70 409,56	67,2
Rah.osuudet invest. menoihin	396,05	0,00	130,03	130,03	
Pysyvien vastaavien					
Investointien rahavirta	-247 715,97	-214 500,00	-143 960,41	70 539,59	67,1
Toiminnan ja invest. rahavirta	12 916,64	207 089,00	200 362,91	-6 726,09	96,8
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos	-26 304,81	0,00	-81 224,83	-81 224,83	
Korottomien velkojen muutos	-26 550,42	0,00	26 007,02	26 007,02	
Rahoituksen rahavirta	-52 855,23	0,00	-55 217,81	-55 217,81	
RAHAVAROJEN MUUTOS	-39 938,59	207 089,00	145 145,10	-61 943,90	70,1
RAHAVAROJEN MUUTOS	39 938,59	0,00	-145 145,10	-145 145,10	

Vesihuoltolaitoksen taselaskelma	Avaustase	TP 2017	Muutos
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	0,00	0,00	0,00
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00	0,00
Ennakkomaksut	0,00	0,00	0,00
Aineettomat hyödykkeet yht.	0,00	0,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	0,00	0,00	0,00
Rakennukset	0,00	0,00	0,00
Kiinteät rakenteet ja laitt	2 260 541,32	2 178 271,40	-82 269,92
Koneet ja kalusto	0,00	0,00	0,00
Muut aineelliset hyödykkeet	0,00	0,00	0,00
Ennakkomaksut ja kesk.er.h.	0,00	0,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet yht.	2 260 541,32	2 178 271,40	-82 269,92
Sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	0,00	0,00	0,00
Joukkovelkakirjalainasaam.	0,00	0,00	0,00
Muut lainasaamiset	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00
Sijoitukset yht.	0,00	0,00	0,00
PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.	2 260 541,32	2 178 271,40	-82 269,92
ARVOSTUSERÄT	0,00	0,00	0,00

TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Valtion toimeksiannot	0,00	0,00	0,00
Lahj.rahastojen erityiskatt.	0,00	0,00	0,00
Muut toimeksiantojen varat	0,00	0,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	0,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Aineet ja tarvikkeet	0,00	0,00	0,00
Keskeneräiset tuotteet	0,00	0,00	0,00
Valmiit tuotteet/Tavarat	0,00	0,00	0,00
Muu vaihto-omaisuus	0,00	0,00	0,00
Ennakkomaksut	0,00	0,00	0,00
Vaihto-omaisuus yht.	0,00	0,00	0,00
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00
Pitkäaik.saamiset yht.	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	68 634,62	134 518,37	65 883,75
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	102 847,60	118 188,68	15 341,08
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset yht.	171 482,22	252 707,05	81 224,83
Saamiset yht.	171 482,22	252 707,05	81 224,83
Rahoitusarvopaperit			
Osakkeet ja osuudet	0,00	0,00	0,00
Sijoitukset rahamarkkinainst	0,00	0,00	0,00
Joukkovelkakirjalainasaam	0,00	0,00	0,00
Muut arvopaperit	0,00	0,00	0,00
Rahoitusarvopaperit yht.	0,00	0,00	0,00
Rahat ja pankkisaamiset			
Rahat ja pankkisaamiset yht.	-39 938,59	105 206,51	145 145,10
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 392 084,95	2 536 184,96	144 100,01

Vesihuoltolaitoksen taselaskelma	Avaustase	TP 2017	Muutos
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	-596 468,72	-596 468,72	0,00
Liittymismaksurahasto	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto	0,00	0,00	0,00
Muut omat rahastot	0,00	0,00	0,00
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	-726 542,19	-763 296,67	-36 754,48
Tilikauden yli-/alijäämä	0,00	-118 092,99	-118 092,99
Oma pääoma yhteensä	-1 323 010,91	-1 477 858,38	-154 847,47
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUK.			
Poistoero	0,00	0,00	0,00
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00	0,00
Poistoero ja vapaaeht.var.yht	0,00	0,00	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET			
Eläkevaraukset	0,00	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	0,00	0,00	0,00
Pakolliset varaukset yht.	0,00	0,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			

Valtion toimeksiannot	0,00	0,00	0,00
Lahjoitusrahastojen pääomat	0,00	0,00	0,00
Muut toimeksiantojen pääomat	0,00	0,00	0,00
Toimeksiantojen pääomat yht.	0,00	0,00	0,00
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen			
Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00	0,00
Lainat vakuutus- ja rah.lait	-392 859,00	-356 104,52	36 754,48
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilt	0,00	0,00	0,00
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00
Pitkäaik.vieras pääoma yht.	-392 859,00	-356 104,52	36 754,48
Lyhytaikainen			
Joukkovelkakirjalainat	-421 428,20	-421 428,20	0,00
Lainat rahoitus- ja vak.lait	-71 428,20	-71 428,20	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilt	0,00	0,00	0,00
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	-83 669,02	-55 967,87	27 701,15
Muut velat	-94 169,70	-109 535,55	-15 365,85
Siirtovelat	-5 519,92	-43 862,24	-38 342,32
Lyhytaikainen vieras pääoma	-676 215,04	-702 222,06	-26 007,02
Vieras pääoma yhteensä	-1 069 074,04	-1 058 326,58	10 747,46
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-2 392 084,95	-2 536 184,96	-144 100,01

3.3. Konsernilaskelmat

Konsernin tuloslaskelma			
	Tilinpäätökset 2017	Eliminoinnit	Konserni 2017
Toimintatuotot	13 283 080,13	-614 212,20	12 668 867,93
Toimintakulut	-30 762 176,80	723 578,23	-30 038 598,56
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta	1 493,61		1 493,61
Toimintakate	-17 477 603,06	109 366,03	-17 368 237,03
Verotulot	14 872 990,67		14 872 990,67
Valtionosuudet	5 984 354,00		5 984 354,00
Rahoitustuotot ja -kulut:			
Korkotuotot	3 399,62	-0,81	3 398,81
Muut rahoitustuotot	24 870,54		24 870,54
Korkokulut	-65 339,45	0,81	-65 338,64
Muut rahoituskulut	-3 225,22		-3 225,22
Vuosikate	3 339 447,10	109 366,03	3 448 813,13
Poistot ja arvonalentumiset			
Poistot	-1 295 350,14	-4 436,07	-1 299 786,21
Arvonalentumiset	-6 066,05		-6 066,05
Tilikauden tulos	2 038 030,91	104 929,96	2 142 960,87
Vähemmistöosuudet	-466,23	-23 611,11	-24 077,34
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	2 037 564,68	81 318,85	2 118 883,54

Konsernin tase			
VASTAAVAA	Tilinpäätökset 2017	Eliminoinnit	Konserni 2017
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	54 903,23		54 903,23
Muut pitkävaikutteiset men	98 894,19		98 894,19
Ennakkomaksut	3 487,73		3 487,73
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	157 285,15		157 285,15
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	2 889 290,65		2 889 290,65
Rakennukset	13 445 704,76	59 362,62	13 505 067,38
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 793 034,11		3 793 034,11
Koneet ja kalusto	544 911,18		544 911,18
Muut aineelliset hyödykkeet	1 878,95		1 878,95
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	182 162,82		182 162,82
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	20 856 982,47	59 362,62	20 916 345,09
Sijoitukset			
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet	2 199 118,53	-2 172 704,95	26 413,58
Osakkuusyhtiöosuudet	256 741,12		256 741,12
Muut osakkeet ja osuudet	223 819,00	-0,02	223 818,98
Muut saamiset	16 442,96		16 442,96
Sijoitukset yhteensä	2 696 121,62	-2 172 704,97	523 416,64
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Valtion toimeksiannot	23 773,84		23 773,84
Lahjoitusrahastojen erityi	124 303,65		124 303,65
Muut toimeksiantojen varat	29 330,28		29 330,28
Toimeksiantojen varat yhteensä	177 407,77		177 407,77
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Aineet ja tarvikkeet	90 105,79		90 105,79
Keskeneräiset tuotteet	15 132,51		15 132,51
Valmiit tuotteet	1 393,56		1 393,56
Vaihto-omaisuus yhteensä	106 631,86		106 631,86
SAAMISET			
Pitkäaikaiset saamiset:			
Muut saamiset	2 122,58		2 122,58
Siirtosaamiset	119 264,59		119 264,59
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset (ly)	944 495,12	-1 919,22	942 575,90
Muut saamiset (ly)	371 780,70		371 780,70
Siirtosaamiset (ly)	155 223,78	-2 100,02	153 123,76
Saamiset yhteensä	1 592 886,77	-4 019,24	1 588 867,53
Rahoitusarvopaperit			
Osakkeet ja osuudet	248 684,84		248 684,84
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	67 235,00		67 235,00
Muut arvopaperit	8 384,64		8 384,64
Rahoitusarvopaperit yhteensä	324 304,48		324 304,48
Rahat ja pankkisaamiset	2 023 317,04		2 023 317,04
VASTAAVAA YHTEENSÄ	27 934 937,15	-2 117 361,59	25 817 575,56

Konsernin tase			
VASTATTAVAA	Tilinpäätökset 2017	Eliminoinnit	Konserni 2017
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	7 189 970,60	-2 241 546,13	4 948 424,47
Muut omat rahastot	24 978,19	-7 693,83	17 284,36
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	-820 281,44	256 941,00	-563 340,44
Tilikauden yli-/alijäämä	2 037 564,69	81 318,85	2 118 883,54
Oma pääoma yhteensä	8 432 232,05	-1 910 980,11	6 521 251,93
Vähemmistöosuudet	8 844,19	-92 996,21	-84 152,02
POISTOERO JA VAPAAHT.VARAUK.			
PAKOLLISET VARAUKSET			
Eläkevaraukset	1 538,74		1 538,74
Muut pakolliset varaukset	377 578,61	-109 366,03	268 212,58
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot	22 623,78		22 623,78
Lahjoitusrahastojen pääoma	133 551,17		133 551,17
Muut toimeksiantojen pääoma	246 726,57		246 726,57
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	402 901,52		402 901,52
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 228 832,36		4 228 832,36
Lainat julkisyhteisöiltä	337 829,75		337 829,75
Lainat muilta luotonantajilta	677,66		677,66
Saadut ennakot	2 915,40		2 915,40
Liittymismaksut ja muut velat			
Siirtovelat			
Pitkäaik. vieras pääoma yhteensä	4 570 255,17		4 570 255,17
Lyhytaikainen			
Joukkovelkakirjalainat (ly)	9 000 000,00		9 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta (ly)	1 206 194,66		1 206 194,66
Lainat julkisyhteisöiltä (ly)	2 305,29		2 305,29
Saadut ennakot (ly)	60 369,36		60 369,36
Ostovelat (ly)	1 328 462,37	-3 608,52	1 324 853,85
Liittymismaksut ja muut velat (ly)	487 680,77		487 680,77
Siirtovelat (ly)	2 056 574,42	-410,72	2 056 163,70
Lyhytaik. vieras pääoma yhteensä	14 141 586,87	-4 019,24	14 137 567,63
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	27 934 937,15	-2 117 361,59	25 817 575,56

Konsernin rahoituslaskelma	
	Rahoituslaskelma 2017
Toiminnan rahavirta	
Vuosikate	3 448 813,13
Satunnaiset erät	
Tulorahoituksen korjausepä	3 873,83
Toiminnan rahavirta yhteensä	3 452 686,97
Investointien rahavirta	
Investointimenot	-1 110 650,83
Rahoitusosuudet investoin	9 689,74
Pysyvien vastaavien luovu	99 605,15
Investointien rahavirta yhteensä	-1 001 355,94
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	2 451 331,03
Rahoituksen rahavirta	
Antolainojen muutokset	
Antolainojen lisäykset	-3 968,73
Antolainojen vähennykset	113,89
Lainakannan muutokset	
Pitkäaikaisten lainojen l	196 853,98
Pitkäaikaisten lainojen v	-1 124 168,40
Lyhytaikaisten lainojen m	-592 761,98
Oman pääoman muutokset	-140 880,96
Muut maksuvalmiuden muutokset	
Toimekslantojen po. ja va	111 544,07
Vaihtomaisuuden muutos	-6 605,51
Saamisten muutos	-224 380,12
Korottomien velkojen muut	486 982,70
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-1 297 271,06
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 154 059,97
Rahavarat 31.12	2 347 621,51
Rahavarat 1.1.	1 193 561,55
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 154 059,97

4. Tilinpäätöksen liitetiedot

Ryhmittely

Lisätiedot on ryhmitelty kirjanpitoasetuksen 2 luvun liitetietovaatimuksia osittain soveltaen seuraavasti: kunnan tilin päätöksen laatimista, konsernitilinpäätöstä, tuloslaskelmaa, taseen vastaavia, taseen vastattavia, vakuutuksia ja vastuusitoumuksia sekä henkilöstöä koskeviin liitetietoihin.

4.1. Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1) Tilinpäätöstä laadittaessa noudatettavat arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty tilinpäätökseen nimellisarvoon kuitenkin enintään todennäköiseen arvoon. Luottotappiot on kirjattu, kun sen syntyminen on käynyt ilmeiseksi. Saamiset on merkitty taseeseen ainoastaan siihen arvoon, jonka osalta maksusuorituksen vielä odotetaan tulevan. Yksittäiset toimeentulotuen maksusaatatavat on poistettu, kun velallinen on todettu maksukyvyttömäksi. Velat on merkitty tilinpäätökseen nimellisarvoon.

Tulojen jaksotus

Tulojen kirjauksessa on käytetty suoriteperustetta.

Menojen jaksotus

Varsinaisten palkkojen maksuperusteinen kirjaus vastaa varsin tarkoin suoriteperustetta. Lomapalkat ja lomarahat on kohdistettu sille tilikaudelle, jolle lomapäivien perusteena olevat palkat merkitään ottaen huomioon kunnallisen työ- ja virkaehtosopimuksen vuosilomasopimuksen uudet vuosilomamääräykset. Lomapalkkavelan määrä tilinpäätöspäivänä on laskettu lomakorvauksen laskevista koskevien perusteiden mukaan. Lomarahavelan kirjaamisessa on otettu huomioon kilpailukykyopin johdosta tehty lomarahaleikkaus jo vuoden 2017 tilinpäätöstä laadittaessa. Sosiaalivakuutusmaksut on jaksotettu palkkoja vastaavasti määriteltyinä prosentteina palkkameenoista. Palvelujen kirjausperusteena on ollut palvelun vastaanottaminen. Korkomenot ja korkotulot on jaksotettu korkopäivien perusteella.

Sisäiset tulot ja menot

Tuloslaskelmasta on eliminoitu sisäiset tulot ja menot.

2-7) Ei

4.2. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty tytäryhteisöistä Koy Auran Vuokra-asunnot ja Koy Horsmanhaka. Yhdistelemättä ovat Koy Auran Puusepänpuisto, As Oy Auran Halavanpuisto, As Oy Hannunportti ja Koy Auran Tuulenpuisto, jotka ovat osakkuusyhteisöjä ja niiden merkitys on vähäinen kuntakonsernin omaan pääomaan.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäiset omistukset on eliminoitu.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien taseisiin merkityt olennaiset keskinäiset saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu tytäryhteisön oman pääoman erään edellisten tilikausien ylijäämää(alijäämää) vastaan.

Konsernitaseen liitetiedot

Oma pääoma	2017	2016
Peruspääoma 1.1.	4948424,47	4948424,47
Osakepääoma	0,00	0,00
Muu oma pääoma	0,00	0,00
Osuus ky:ien oman po:n lisäykset	0,00	0,00
Kunnan liittymismaksut	0,00	0,00
Tytäryhtiöiden muut omat po:t	17284,36	16646,45
Muu oma pääoma	17284,36	16646,45
Edellisten tilikausien yli/alijäämä		
Kunta	1938927,01	-2727892,81
Poisto-oikaisut tytäryhtiöissä		
Kiinteistö Oy Horsmanhaka	-69252,49	-74501,77
Kiinteistö Oy Auran Vuokra-asunnot	9889,87	10702,78
Vähemmistöosuuden alij.hyvitys	-84152,02	49299,15
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-563340,44	-1861982,55
Tilikauden yli/alijäämä	2118883,54	1319204,81
Konsernin omapääoma 31.12.	6521251,93	4422293,18

4.3. Tuloslaskelman liitetiedot

Toimintatuotot	2017	2016
Yleishallinto	217710,53	224671,13
Perusturva	693213,87	811871,88
Sivistys- ja vapaa-aikatoimi	585675,80	613314,68
Tekninen toimi	994087,51	791589,91
Vesihuoltolaitos (kirjanpid.taseyksikkö 2016-)	677848,19	595966,45
Rakennusvalvonta	23239,50	35560,67
Yhteensä	3191775,40	3072974,72

7-8) Verotulot ja valtionosuudet eriteltyinä mm. talousarvion toteutumisosassa

9) Palvelujen ostot eriteltyinä

	2017	2016
Asiakaspalvelujen ostot	9446612,16	9733111,89
Muiden palvelujen ostot	3207969,32	2843244,85
Yhteensä	12654581,48	12576356,74

10) Ei

11) Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan (liitteenä vahvistettu poistosuunnitelma).

Poistosuunnitelman tarkistaminen

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto tarkisti vuonna 2011 yleisohjettaan suunnitelman mukaisista poistoista mm. lisäämällä luvun 3.2.1 Poistoajan pituus kolmannen kappaleen loppuun suosituksen poisto-ohjeen liitteen 1 poistoaikojen alarajojen käyttämisestä, ellei pidemmän poistoajan käyttämiseen ole erityisiä hyödykekohtaista perustetta.

Kunnanvaltuusto on marraskuussa 2013 hyväksynyt uuden poistosuunnitelman. Uutta poistosuunnitelmaa noudatetaan tilikaudella 2013 ja sen jälkeen valmistuneiden hyödykkeiden poistolaskennassa. Ennen tilikautta 2013 valmistuneiden hyödykkeiden poistolaskennassa noudatetaan ledeleen kunnanvaltuuston vuonna 1996 hyväksymää poistosuunnitelmaa.

Merkittävin muutos poistoaikoihin tehtiin hallinto- ja laitosrakennusten kohdalla, jossa poistoaika lyhennettiin 50 vuodesta 35 vuoteen. Kuntajaoston suosituksen alaraja hallinto- ja laitosrakennusten osalta on 20 vuotta, mutta niiden palvelutuotantokyvyn Aurassa todettiin olevan kuitenkin tätä pidempi. Muiden rakennusten poistoaajoissa sekä menojäännöskohteiden poistoprosenteissa oli pääsääntöisesti jo ennen tätä noudatettu suosituksen alarajoja (tasapoistokohteet) sekä ylimpiä poistoprosenteja (menojäännöspoistokohteet).

Suunnitelman mukaiset poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

Aineettomat hyödykkeet	1.1.2013 lähtien	31.12.2012 asti	
Kehittämismenot	3 vuotta	3-5 vuotta	Tasapoisto
Aineettomat oikeudet	5 vuotta	5 vuotta	Tasapoisto
Liikearvo	5 vuotta	5 vuotta	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot			
Atk-ohjelmistot	3 vuotta	3-5 vuotta	Tasapoisto
Muut	3 vuotta	3-5 vuotta	Tasapoisto
Aineelliset hyödykkeet			

Maa- ja vesialueet	Ei poistoa	Ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat			
Hallinto- ja laitusrak.	35 vuotta	30-50 vuotta	Tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorak.	25 vuotta	20-30 vuotta	Tasapoisto
Talouksrakennukset	20 vuotta	15-20 vuotta	Tasapoisto
Vapaa-ajan rakennukset	25 vuotta	20-30 vuotta	Tasapoisto
Asuinrakennukset	35 vuotta	30-50 vuotta	Tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Kadut, tiet, torit ja puistot	20 %	15-20 %	Menojäännöspoisto
Sillat, laiturit ja uimalat	25 %	10-25 %	Menojäännöspoisto
Muut maa- ja vesirakenteet	20 %	10-20 %	Menojäännöspoisto
Vedenjakeluverkosto	10 %	7-10 %	Menojäännöspoisto
Viemäriverkko	10 %	7-10 %	Menojäännöspoisto
Kaukolämpöverkko	15 %	10-15 %	Menojäännöspoisto
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkoval.laitteet	20 %	15-20 %	Menojäännöspoisto
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	22 %	20-22 %	Menojäännöspoisto
Maakaasuverkko	15 %	15-20 %	Menojäännöspoisto
Muut putki- ja kaapeliverkot	20 %	15-20 %	Menojäännöspoisto
Sähkö, vesi- yms.laitoskoneet ja laitteet	25 %	15-25 %	Menojäännöspoisto
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	20 %	15-20 %	Menojäännöspoisto
Liikenteen ohjauslaitteet	25 %	20-25 %	Menojäännöspoisto
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	25 %	20-25 %	Menojäännöspoisto
Koneet ja kalusto			
Rautaiset alukset	15 vuotta	15-20 vuotta	Tasapoisto
Puiset alukset ja muut uivat työ-koneet	8 vuotta	8-15 vuotta	Tasapoisto
Muut kuljetusvälineet	5 vuotta	5-10 vuotta	Tasapoisto
Muut liikkuvat työkonet	5 vuotta	5-10 vuotta	Tasapoisto
Muut raskaat koneet	10 vuotta	10-15 vuotta	Tasapoisto
Muut kevyet koneet	5 vuotta	5-10 vuotta	Tasapoisto
Salraala-, terveydenhuolto-yms.laitteet	5 vuotta	5-15 vuotta	Tasapoisto
Atk-laitteet	3 vuotta	3-5 vuotta	Tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta	3-5 vuotta	Tasapoisto
Muut luonnolliset hyödykkeet			
Luonnonvarat		Käytön mukainen poisto	

Arvo- ja taide-esineet		Ei pois- toa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Ei pois- toa	Ei pois- toa	
Pysyvien vastaavien sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	Ei pois- toa	Ei pois- toa	

12) Selvitys olennaisista tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

Pakollisten varausten muutokset	2017	2016
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1. Lisäykset tilikaudella	109366,03	0,00
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.	109366,03	0,00

13) Muihin tuottoihin sisältyvät olennaiset myyntivoitot ja -tappiot

Pysyvien vastaavien myyntivoitot- ja tappiot	2017	2016
Muut toimintatuotot		
Tonttimaiden myyntivoitot	76893,75	6500,00
Pysyvien vastaavien myyntivoitot yht.	76893,75	6500,00

14) Ei

15) Ei

16) Ei

4.4. Tasetta koskevat liitetiedot

4.4.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

17-18) Ei

19) Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

Aineettomat hyödykkeet	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2017	20560,39
Lisäykset tilikauden aikana	47169,89
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00
Tilikauden poisto	-6893,82
Poistamaton hankintameno 31.12.2017	60836,46
Arvonkorotukset	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2017	60836,46

Aineelliset	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rak. ja laitteet	Koneet ja kalusto	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	2728661,40	8444017,86	3638406,48	9538,36	14820624,61
Lisäykset tilikaudella	0	26817,72	613460,80	48754,55	689033,07
Rahoitusosuudet tilik.	0	0	0	0	0
Vähennykset tilik.	-44485,25	0	0	0	-44485,25
Siirrot keskeneräisistä	0	0	0	0	0
Tilikauden poisto	0	-264145,31	-475411,64	-5698,36	-745255,31
Arvonalentumiset ja palautukset	0	0	0	0	0
Poistamaton hankintameno 31.12.2017	2684176,15	8206690,27	3776455,64	52594,55	14719916,61
Keskeneräiset hankinnat 1.1.2017	0	0	0	0	0
Siirr.valmiit kohteet	0	0	0	0	0
Keskener. lisäys	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0
Kp.arvo 31.12.2017	0	0	0	0	0
Aineelliset hyödykkeet yhteensä					14719916,61

Pysyvien vastaavien sijoitukset						
	Osakkeet ja osuudet			Muut lainasaamiset		
	Osakkeet tytäryhteisöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet	Saamiset tytäryhteisöiltä	Saamiset muilta yhteisöiltä	Sijoitukset yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2017	2272228,33	174007,61	200034,49	0	0	2646270,43
Lisäykset	0	73109,80	0	0	0	73109,80

Vähennykset	73109,80	0	0	0	0	-73109,80
Hankintameno 31.12.2017	2199118,53	247117,41	200034,49	0	0	2646270,43
Arvonl. tilikaudella	0	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2017	2199118,53	247117,41	200034,49	0	0	2646270,43

Olellaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset						
	Tasearvo 1.1.	Lisä- ykset	Vähen- nykset	Tasearvo 31.12.	Kunnan osuus kun- tayhtymän peruspää- omasta	Ero
V-S Sairaanhoido- piirin kuntayhty- mä	1447172,38	0,00	0,00	1447172,38	1420590,00	-26582,38

Ero johtuu kuntayhtymän jäsenkuntaosuuden valtionosuusjyvityksestä. Eroa on syntynyt seuraavilta vuosilta:

1998	1866,72
1999	1402,69
2000	381,62
2001	3516,13
2002	-3364,54
2007	22712,15
2008	67,61
Yhteensä	26582,38

20-22) Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
		Kuntakonsernin osuus				
Nimi	Kotipaikka	Kunnan omis- tus osuus	Konsernin omistusosuus	Omasta pää- omasta	Vieraasta pää- omasta	Tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Koy Auran Vuokra-asunnot	Aura	100,00	100,00	7109,87	105479,12	0,36
Koy Horsmanhaka	Aura	54,25	54,25	87134,25	530627,69	0,46
Kuntayhtymät						
L-S:n Koulutusky	Loimaa	2,00	2,00	385436,93	78874,61	123,43
Pöytyän ktt:n ky	Pöytyä	26,25	26,25	441792,34	465182,73	-109366,03
V-S:n Erit.huoltop.ky	Paimio	0,89	0,89	30176,35	248519,76	17650,26
V-S:n Liitto	Turku	0,63	0,63	6788,77	8844,21	-152,10
V-S:n SHP:n ky	Turku	0,82	0,82	1509195,47	2762653,82	11557,39

Konserniin yhdistelemättömät						
Osakkuusyhteisöt						
As Oy Auran Hälvanpuisto	Aura	30,77	30,77	81966,44	7225,73	1,91
As Oy Hannunportti	Aura	22,86	22,86	77188,85	80,65	-3,85
Koy Auran Tuulenpuisto	Aura	29,37	29,37	215303,63	49936,24	4,67
Koy Auran Puusepänpuisto	Aura	49,36	49,36	367563,00	601213,54	2,77
Muut yhteisöt						
As Oy Auran Mäkirinne	Aura	47,60	47,60	237042,79	13926,79	492,96

5. 23-24) Pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset sekä siirtosaamiset konserniyhteisöiltä

Lyhytaikaiset saamiset		
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä	2017	2016
Myyntisaamiset	360,00	49635,62
Siirtosaamiset		
Ennakkomaksut	0,00	20498,00
Korkosaatavat	91,00	0,00
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	209,11	1140,45

5.4.1. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely

	2017	2016
Peruspääoma 1.1.	4948424,47	4948424,47
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	4948424,47	4948424,47

Liittymismaksurahasto 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Liittymismaksurahasto 31.12.	0,00	0,00

Arvonkorotusrahasto 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto 31.12.	0,00	0,00

Muut omat rahastot	0,00	0,00
Vahinkorahaston pääomat 1.1.	0,00	0,00
Sirrot rahastoon tilikaudella	0,00	0,00
Sirrot rahastosta tilikaudella	0,00	0,00
Vahinkorahaston pääomat 31.12.	0,00	0,00

Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-1937628,25	-2956309,95
Tilikauden yli/alijäämä	2073170,83	1018681,70
Oma pääoma yhteensä 31.12.	5083967,05	3010796,22

26) Ei

27) Pitkäaikaiset lainat ja niiden lyhennysohjelmat

	Lainat kotimaisilta talletuspankeilta	Kuntarahoitus Oy:itä	Lainat muilta rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	Lainat valtiolta	Kuntien Eläke- vakuutuselta	Lainat muilta sos.turva rahastoilta	Yhteensä
2018	0,00	2261916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2261916,00
2019	0,00	1547632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1547632,00
2020	0,00	833348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833348,00
2021	0,00	357154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357154,00
2021	0,00	119060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119060,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pitkäaikaisten lainojen vuonna 2018 erääntyvät lyhennykset

	0,00	714284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714284,00
--	------	-----------	------	------	------	------	-----------

28) Ei

Velkojen erittely

29) Pakolliset varaukset

Muut pakolliset varaukset	2017	2016
Osuus kuntayhtymän alijäämästä	109366,03	0,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä	109366,03	0,00

30) Lyhytaikaiset velat

	2017	2016
Ostovelat	815757,88	692317,27
tytäryhteisöille	0,00	113134,00
kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä	29469,14	0,00
osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille	0,00	0,00
muille	786288,74	579183,27
Kassalainat	9000000,00	9590000,00
Kuntarahoitus Oy	9000000,00	8090000,00
Nordea Pankki Suomi Oy	0,00	0,00
Pohjola Pankki Oy	0,00	0,00
Danske Bank Oy	0,00	1500000,00

31-32) Ei

33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2017	2016
Lomapalkkajaksotukset	665252,18	678217,89
Korkojaksotukset	4459,75	3745,38

4.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Kunnan antamat vastuusitoumukset 34-37) Ei

38) Leasingvastuiden yhtelismäärä arvonlisäveroineen

	2017	2016
Seuraavalla tilikaudella maksettava	27381,03	12230,47
Myöhemmin maksettavat	75963,05	13998,16
Yhteensä	103344,08	26228,63

39-40) Muut kunnan antamat vastuusitoumukset ja muut vastuut

Samaan konserniin kuuluvien yht. puolesta	2017	2016
Koy Horsmanhaka	50802,02	63196,35
Koy Auran Puusepänpuisto	469525,61	497030,90
Muiden puolesta		
Auran Kuntoilijat ry	0,00	49000,00
Turun Seudun Puhdistamo	392165,23	0,00
Yhteensä	912492,86	609227,25

Muut vastuut		2017	2016
Kuntayhtymien veloista (%-osuuksien mukaan)			
Lounais-Suomen Koulutus kuntayhtymä	2	24500,00	35500,00
Pöytyän Seudun ktt:n ky	26,25	66675,00	0,00
V-S Erytishuoltopiirin ky	0,89	168838,58	174418,92
Varsinais-Suomen Liitto	0,63	0,00	0,00
V-S Sairaanhoidopiirin ky	0,82	1519109,42	1647165,46
Tytäryhteisöjen veloista (omistusosuuksien mukaan)			
Koy Auran Vuokra-asunnot	100	101560,85	112471,20
Koy Horsmanhaka	54,25	493328,81	583046,37
Osakkuusyhteisön velasta (po-osuuden mukaan, ei yhdistelty konsernitilinpäätökseen)			
As Oy Auran Halavanpuisto	30,77	6953,73	8470,94
As Oy Hannunportti	22,86	0,00	0,00
Koy Auran Tuulenpuisto	29,37	48601,41	55572,52
Koy Auran Puusepänpuisto	49,36	231757,86	245334,47
Muiden yhteisöjen velasto (po-osuuden mukaan)			
As Oy Auran Mäkirinne (Koy Horsmanhaka)	47,60	0,00	0,00
Yhteensä		2661325,66	2859979,88

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2017	2016
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	22303069,00	19220402,00
Kunnan osuus takauskesk. kattamatt. takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollisista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	14740,42	14346,76

41) Ei

4.5. Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstöä, tilintarkastajien palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

42) Henkilöstön lukumäärä

	2017	2016
Yleishallinto	11	9
Sosiaali- ja terveystoimi	38	33
Sivistys- ja vapaa-aikatoimi	101	104
Ympäristö- ja tekniset palvelut	6	8
Yhteensä (sis. työllistetyt)	156	154

43) Henkilöstökulut

	2017	2016
Palkat ja palkkiot	4970128,47	5375781,84
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	1097761,10	1219842,52
Muut henkilösivukulut	183077,78	294250,00
Palkkojen jaksotukset (palkat+henk.kulut)	-12965,71	-75557,18
Henkilöstökorvaukset	-60160,50	-61262,05
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	6177841,14	6753055,13
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	6177841,14	6753055,13

44) Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2017	2016
Keskustan Auran paikallisjärjestö	789,50	93,00
Auran perussuomalaiset r.p.	22,00	195,00
Auran Sos.Dem. Ty Valo	1030,25	587,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	2040,75	875,00

45) Lakisääteistä tilintarkastusta suorittavan tilintarkastusyhteisön palkkiot

	2017	2016
Tarkastusyhteisö BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	5536,40	4863,75
Tilintarkastajan lausunnot	86,00	168,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävä	0,00	0,00

Muut palkkiot, neuvontapalvelut	0,00	451,50
Palkkiot yhteensä	5622,40	5483,25

46) Kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien väliset liiketoimet

Kunnanjohtajan kanssa on 19.12.2017 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 12 kk:n palkan suuruudesta erokorvauksesta.

4.6. Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

Pääkirja

Tilintapahtumien listaukset

Ostoreskontra

Myyntireskontra

Yleis- ja taloushallinto

Sosiaalitoimi

Tekninen toimi

Palkkakirjanpito

Pysyvien vastaavien kirjanpito

Lainaluettelot

Tase-erittelyt

5. Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Aurassa 9. huhtikuuta 2018

AURAN KUNNANHALLITUS



Jukka Leino



Matti Leppäkoski



Niina Aarnio



Tomi Kauhanen



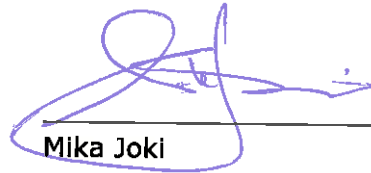
Juhani Yli-Pohja



Sanna Laine



Taru Sahla



Mika Joki

TILINTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Aurassa 13 / 4 2018

BDO Audiator Oy

Tilintarkastus
JHHT-yhteisö



Sinikka Niitynperä

tilintarkastaja

JHT, HT