

# TILINPÄÄTÖS 2021



(Kuva: Toivo Anttila)



# Auran kunta

## Tilinpäätös ja toimintakertomus 2021

<b>1. Toimintakertomus</b> .....	<b>3</b>
1.1. <i>Kunnanjohtajan katsaus</i> .....	3
1.2. <i>Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa</i> .....	5
1.2.1. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset .....	5
1.2.2. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys .....	8
1.2.3. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa .....	11
1.2.4. Arvio tulevasta kehityksestä .....	11
1.2.5. Kunnan henkilöstö .....	12
1.2.6. Arvio riskeistä ja toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista .....	17
1.2.7. Ympäristötekijät.....	18
1.3. <i>Selonteko kunnan sisäisestä valvonnasta</i> .....	18
1.4. <i>Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus</i> .....	19
1.4.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen .....	21
1.4.2. Toiminnan rahoitus.....	22
1.5. <i>Rahoitusasema ja sen muutokset</i> .....	24
1.6. <i>Kokonaistulot ja -menot</i> .....	26
1.7. <i>Kuntakonsernin toiminta ja talous</i> .....	27
1.7.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä .....	28
1.7.2. Konsernin toiminnan ohjaus.....	29
1.7.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	29
1.7.4. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut .....	29
1.8. <i>Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet</i> .....	34
<b>2. Talousarvion toteutuminen</b> .....	<b>36</b>
2.1. <i>Käyttötalouden toteutuminen</i> .....	36
2.1.1. Keskusvaalilautakunta .....	36
2.1.2. Tarkastuslautakunta .....	37
2.1.3. Kunnanhallitus .....	38
2.1.4. Perusturvalautakunta .....	46
2.1.5. Sivistyslautakunta .....	58
2.1.6. Vapaa-aikalautakunta .....	70
2.1.7. Tekninen lautakunta .....	81
2.1.8. Lupajaosto .....	102
2.2. <i>Tuloslaskelmaosan toteutuminen</i> .....	111
2.3. <i>Investointiosan toteutuminen</i> .....	112
2.4. <i>Rahoitusosan toteutuminen</i> .....	115
<b>3. Tilinpäätöslaskelmat</b> .....	<b>117</b>
3.1. <i>Kunta</i> .....	117

3.2.	<i>Vesihuoltolaitos</i> .....	121
3.3.	<i>Konsernilaskelmat</i> .....	125
<b>4.</b>	<b>Tilinpäätöksen liitetiedot</b> .....	<b>130</b>
4.1.	<i>Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot</i> .....	130
4.2.	<i>Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot</i> .....	131
4.3.	<i>Tuloslaskelman liitetiedot</i> .....	132
4.4.	<i>Tasetta koskevat liitetiedot</i> .....	136
4.4.1.	<i>Taseen vastaavia koskevat liitetiedot</i> .....	136
4.4.3.	<i>Taseen vastattavia koskevat liitetiedot</i> .....	139
4.5.	<i>Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot</i> .....	140
4.6.	<i>Henkilöstöä koskevat liitetiedot</i> .....	142
4.7.	<i>Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista</i> .....	143
<b>5.</b>	<b>Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä</b> .....	<b>144</b>

# 1. Toimintakertomus

## 1.1. Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2021 kirjataan Auran kunnan historiaan muutosten vuotena. Vuonna 2020 leviämään lähtenyt koronapandemia jatkoi jylläämistään niin maailmalla kuin kotikulmillakin. Virus on tuntunut kulkevan koko ajan ihmistä askeleen edellä. Sitä mukaa kun rajoitustoimia on asetettu viruksen leviämisen ehkäisemiseksi, on virus kehittänyt itsestään uusia, entistä herkemmin tarttuvia variantteja, kuten Delta, Omikron-1 ja Omikron 2 -variantit. Rokotusten avulla vakavampia virusoireita aiheuttavaa tautimuotoa on onneksi saatu vähennettyä. Maaliskuussa 2022 olemme tilanteessa, jossa lähes kaikki rajoitukset on purettu ja opettelemme elämään koronavirus osana yhteiskuntaa. Kunnan palvelut ovat taipuneet ja henkilöstö on joutanut pandemian aiheuttamien muutosten takia todella hienosti.

Kansallisesti merkittävä vuonna 2021 toteutunut historiallinen muutos oli ns. soteuudistuksen hyväksyminen eduskunnassa kesällä 2021. Muutoksen myötä vuoden 2023 alusta lukien vastuu sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisestä siirtyy kunnilta ja kuntayhtymiltä 21 hyvinvointialueelle. Poikkeuksena on Helsingin kaupunki, jolla säilyy sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu. Uudistuksen täytäntöönpanon aikataulu on erittäin tiukka ja kuntia ovat kuormittaneet muutokseen liittyvät valmistelutehtävät syksystä 2021 alkaen. Ensimmäiset aluevaalit toteutettiin tammikuussa 2022. Varsinais-Suomen aluevaltuustoon valittiin 79 jäsentä edustamaan kaikkia 27 maakunnan kuntaa, yhteensä noin 490 000 asukasta.

Kuntavaalit järjestettiin kesäkuussa 2021 pari kuukautta alkuperäistä ajankohtaa myöhemmin. Vaaliajankohdan lykkäämisen syynä oli koronapandemia. Uusi vaalikausi alkoi 1.8.2021 ja Auran 19-jäseninen valtuusto kokoontui järjestäytymiskokoukseen 9.8.2021. Valtuusto valitsi puheenjohtajakseen Matti Leppäkosken, I. varapuheenjohtajaksi Juhani Yli-Pohjan ja II. varapuheenjohtajaksi Kalle Isotalon. Kunnanhallituksen puheenjohtajaksi ensimmäiselle kaksivuotiskaudelle valittiin Tomi Kauhanen ja varapuheenjohtajaksi Jukka Leino.

Uusien luottamushenkilöiden lisäksi valittiin kuntaan myös uusia viranhaltijoita. Valtuusto valitsi uuden kunnanjohtajan kokouksessaan 27.9.2021 ja allekirjoittanut aloitti virassa 1.12.2021. Muina uusina viranhaltijoina mainittakoon vapaa-aikasihteeri, kirjastonjohtaja ja rehtori. Tehtäväkokonaisuuksia, organisaatiorakennetta ja kuntastrategiaa tarkastellaan kulvana vuonna kokonaisuutena hyvinvointialuevalmistelun yhteydessä. Tavoitteena on eteenpäin katsova, tasapainoinen uusi Aura.

Talouden osalta ennakoiminen on parin viime vuoden aikana tullut vielä aiempaa vaikeammaksi. Kuten edeltäjänsä, myös vuosi 2021 toteutui alkuperäistä talousarviota positiivisemmin. Vuodelta 2021 kertyvä ylijäämä on näiden suurien muutosten aikoina erittäin tärkeää puskuria kunnan taseeseen. Avoimia, suuria kysymyksiä on paljon. Emme esimerkiksi tiedä, kauanko koronakurimuksen jälkiä yhteiskunnassa korjataan, miten Venäjän helmikuussa alkanut Ukrainaan kohdistunut hyökkäys vaikuttaa koko maailmanrauhaan ja -talouteen, mikä on kuntien ennaltaehkäisevä rooli hyvinvointialueiden aikaan siirryttäessä ja miten se näkyy taloudessa. Näin muutamia esimerkkejä epävarmuustekijöistä mainiten.

Meillä Aurassa on perusasiat kunnossa ja siksi epävarmuustekijöistä huolimatta suhtaudun luottavaisin mielin tulevaan. Napakka kuntakoko ja sijainti ovat meille vahvuuksia, joita pyrimme hyödyntämään koko ajan enemmän. Positiivinen ongelma on se, että meillä ei ole kymmeniä asuntoja tyhjillään odottamassa mahdol-

lisiä uusia kuntaan muuttajia vaan asunnot viedään lähestulkoon käsistä. Maanhankinta- ja kaavoitusasioita viemme aktiivisesti eteenpäin niin asumisen kuin elinkeinoelämän tarpeita ajatellen. Valvomme Auran etua eri foorumeilla esimerkiksi joukkoliikenteen kehittämiseen liittyen. Monipuolinen elinkeinorakenne ja aktiivinen kolmas sektori yhdistettynä kunnan ketterään organisaatioon, hyvään draiviin ja yhdessä tekemisen henkeen ovat ne keskeiset menestystekijät, joilla varmistamme kunnan elinvoiman kehittymisen ja kuntalaisten hyvinvoinnin säilymisen kaikesta myllerryksestä huolimatta.

Haluan kiittää koko Auran kuntayhteisöä kunnan ja kuntalaisten hyväksi tehdystä työstä sekä hyvästä ja lämpimästä vastaanotosta, jonka turvin on ollut helppo asettua Auraan. Hyvin alkanut yhteistyömme jatkukoon ja vahvistukoon entisestään!

Terhi Källi  
kunnanjohtaja

## 1.2. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

### 1.2.1. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto on kunnan ylin päätöksentekaelin, jonka kuntalaiset valitsevat välittömällä, salaisilla ja suhteellisilla vaaleilla. Auran kunnanvaltuustossa on 19 jäsentä. Vaalit toimitettiin kesäkuussa 2021.

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

Kunnan luottamushenkilöorganisaatio muodostui vuonna 2021 valtuuston ja tarkastuslautakunnan lisäksi seuraavista toimielimistä:

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

Kunnanhallitus on lisäksi asettanut pysyväisluonteisiksi toimikunniksi vanhus- ja vammaisneuvoston, yhteistyötoimikunnan ja työsuojelutoimikunnan. Kunnassa toimii myös nuorisovaltuusto. Kunnanvaltuusto kokoontui vuonna 2021 seitsemän kertaa ja käsitteli asioita yhteensä 81 pykälässä.

Valtuuston puheenjohtajana toimi 31.7.2021 asti Heikki Isotalo (KOK), 1. varapuheenjohtajana Matti Leppäkoski (KESK) ja 2. varapuheenjohtajana Niina Aarnio (SDP). Kunnanhallituksen puheenjohtajana toimi Jukka Leino (SDP) ja varapuheenjohtajana Jouko Vähä-Rahka (KESK). Hallituksen jäseninä toimivat 9.8.2021 asti Sanna Laine (KOK), Kari Koivu (KOK), Virpi Kauhanen (KOK) Taru Sahla (KESK) ja Juhani Yli-Pohja (SDP). Kunnanhallitus kokoontui 11 kertaa, ja käsitteli asioita 141 pykälässä.

Uudella valtuustokaudella valtuuston puheenjohtajaksi valittiin Matti Leppäkoski (KESK), 1. varapuheenjohtajaksi Juhani Yli-Pohja (SDP) ja 2. varapuheenjohtajaksi Kalle Isotalo (KOK). Kunnanhallitukseen valittiin puheenjohtajaksi Tomi Kauhanen (KOK) ja varapuheenjohtajaksi Jukka Leino (SDP). Jäseniksi valittiin Sanna Laine (KOK), Jouko Vähä-Rahka (KESK), Taru Sahla (KESK), Ari-Pekka Haapanen (PS) ja Jenni Päätaalo (VAS). Uusi kunnanhallitus kokoontui yhdeksän kertaa.

<b>Kunnanhallitus 1.1.2021 – 9.8.2021</b>	<b>Puolue</b>	<b>Osallistunut kokouksiin</b>
<b>Puheenjohtaja</b> LEINO, JUKKA; ympäristövastaava	SDP	10
<b>Varapuheenjohtaja</b> VÄHÄ-RAHKA, JOUKO, yrittäjä, agrologi YAMK	KESK	11
<b>Jäsenet</b> KOIVU, KARI; yrittäjä	KOK	9
LAINNE, SANNA; ensihoitaja	KOK	10
KAUHANEN, VIRPI; lähihoitaja	KOK	10
SAHLA, TARU; diakonissa, sairaanhoitaja	KESK	9
YLI-POHJA, JUHANI; rakentaja	SDP	11
<b>Kokouksiin osallistuneet varajäsenet</b> AALTO, PIIA, taloushallinnon merkonomi	KOK	1
KAUHANEN, TOMI; tuotantojohtaja	KOK	1
MÄKINEN, TAINA; kauppateknikko	KOK	1
SUNDQVIST, MARIA; kättilö	KESK	2
VAINIO, RITVA; palveluneuvoja	SDP	1
<b>Kokouksiin osallistuneet kunnanvaltuuston puheenjohtajat</b>		
<b>puheenjohtaja</b> ISOTALO, HEIKKI; maanviljelijä	KOK	10
<b>I varapuheenjohtaja</b> LEPPÄKOSKI, MATTI; maatalousyrittäjä, insinööri	KESK	9
<b>II varapuheenjohtaja</b> AARNIO, NIINA; työtekniikko	SDP	9

<b>Kunnanvaltuusto 1.1. – 31.7.2021</b>	<b>Puolue</b>	<b>Osallistunut kokouksiin</b>
<b>Puheenjohtaja</b> ISOTALO, HEIKKI; maanviljelijä	KOK	2
<b>I varapuheenjohtaja</b> LEPPÄKOSKI, MATTI; rakennusinsinööri, maatalousyrittäjä	KESK	2
<b>II varapuheenjohtaja</b> AARNIO, NIINA; työtekniikko	SDP	2
<b>Jäsenet</b> ALANKO, JYRKI; kirvesmies	SDP	2
HAAPANEN, ARI-PEKKA; soitonopettaja, toimitusjohtaja	PS	2
HOLMBERG, LIISA-ANNELI; sosiaalijohtaja	KESK	2
KAUHANEN, VIRPI; lähihoitaja	KOK	2
KOIVU, KARI; yrittäjä	KOK	2
NIEMI, MIKKO; INSINÖÖRI	KOK	2
LAINNE, SANNA; ensihoitaja	KOK	2
LEINO, JUKKA; ympäristövastaava	SDP	2
MAASALO, MERJA; perushoitaja	KESK	2
PALONIITTY, RIKU; lentoupseeri	KOK	2
RAJAKANGAS, HEIDI; koulunkäynnin ja iltapäiväkerhon ohjaaja	SDP	0
SAHLA, TARU; diakonissa, sairaanhoitaja	KESK	1
SOUKKA, ILKKA; kirvesmies	PS	2
VAINIO, RITVA; palveluneuvoja	SDP	2
VÄHÄ-RAHKA, JOUKO; yrittäjä, agrologi YAMK	KESK	2
YLI-POHJA, JUHANI; rakentaja	SDP	2



<b>Kunnanhallitus 9.8.2021 – 31.12.2021</b>	<b>Puolue</b>	<b>Osallistunut kokouksiin</b>
<b>Puheenjohtaja</b> KAUHANEN, TOMI; tuotantojohtaja	KOK	9
<b>Varapuheenjohtaja</b> LEINO, JUKKA; ympäristövastaava	SDP	9
<b>Jäsenet</b> VÄHÄ-RAHKA, JOUKO; yrittäjä, agrologi YAMK	KESK	8
SAHLA, TARU; diakonissa, sairaanhoitaja	KESK	9
LAINÉ, SANNA; ensihoitaja	KOK	8
HAAPANEN, ARI-PEKKA; soitonopettaja, toimitusjohtaja	PS	8
PÄÄTALO, JENNI; lähihoitaja	VAS	8
<b>Kokouksiin osallistuneet varajäsenet</b> ALIKESKIKYLÄ, LAURA; lähihoitaja	KOK	1
ILMALAHTI, JANNE; rakennusinsinööri	KESK	1
SINISALO, JARI; 3D-mallintaja	VAS	1
JOKINEN, TEIJA; koulunkäyntiohjaaja	PS	1
<b>Kokouksiin osallistuneet kunnanvaltuuston puheenjohtajat</b>		
<b>puheenjohtaja</b> LEPPÄKOSKI, MATTI, maatalousyrittäjä, insinööri	KESK	9
<b>I varapuheenjohtaja</b> YLI-POHJA, JUHANI; rakentaja	SDP	9
<b>II varapuheenjohtaja</b> ISOTALO, KALLE; maanviljelijä, diplomi-insinööri	KOK	9

<b>Kunnanvaltuusto 1.8.2021 – 31.12.2021</b>	<b>Puolue</b>	<b>Osallistunut kokouksiin</b>
<b>Puheenjohtaja</b> LEPPÄKOSKI, MATTI; maatalousyrittäjä, insinööri	KESK	5
<b>I varapuheenjohtaja</b> YLI-POHJA, JUHANI; rakentaja	SDP	5
<b>II varapuheenjohtaja</b> ISOTALO, KALLE; maanviljelijä, diplomi-insinööri	KOK	5
<b>Jäsenet</b> AARNIO, NIINA; työtekniikko	SDP	4
ALIKESKIKYLÄ, LAURA; lähihoitaja	KOK	5
GRANAT, JARKKO, sähköasentaja	PS	4
HAAPANEN, ARI-PEKKA, soitonopettaja, toimitusjohtaja	PS	5
HIRVENSALO, ERKKA, ensihoitaja	KOK	5
HOLMBERG, LIISA-ANNELI; sosiaalijohtaja	KESK	5
JALAVA, HANNU; putkiasentaja	PS	5
JOKINEN, TEIJA, koulunkäyntiohjaaja	PS	4
LAINÉ, SANNA; ensihoitaja	KOK	5
LEINO, JUKKA; ympäristövastaava	SDP	5
MAANPÄÄ, NOORA; ensihoitaja	KESK	5
PASTO, TOMMI; erikoissuunnittelija	KOK	4
PÄÄTALO, JENNI; lähihoitaja	VAS	5
SAHLA, TARU; diakonissa, sairaanhoitaja	KESK	5
VAINIO, RITVA; kauppatekniikko	SDP	5
VÄHÄ-RAHKA, JOUKO; yrittäjä, agrologi YAMK	KESK	5
<b>Kokouksiin osallistuneet varajäsenet</b> LEHTO, JANI; esimies	PS	1
SIMOLA, KALLE; autonkuljettaja	PS	1
MÜLLER-SALONEN, LENA; työsuojeluasiantuntija	SDP	1
LAAKSO, ARVO; yrittäjä	KOK	1

Kunnan tilivelvollisia virkamiehiä ovat vuonna 2021 olleet kunnanjohtaja Mika Joki 15.8.2021 asti, kunnanjohtaja Terhi Källi 1.12.2021 alkaen, hallintojohtaja Tuija Pellosmaa, sosiaalijohtaja Sirpa Kunnas, tekninen johtaja Kari Tuohi, rakennusmestari ja -tarkastaja Pentti Urho, rehtori Ville Kouki 31.3.2021 asti, vt. rehtori Jukka Valkama 1.3. – 30.4.2021, rehtori Sanni Rantalainen 1.5. – 5.11.2021, va. rehtori Anu Pudas 21.10.2021 alkaen, Kirkonkulman koulun johtaja Kaisa Olari 6.6.2021 asti, varhaiskasvatuspäällikkö Anita Peltonen, vastaava varhaiskasvatusopettaja Hanna Stenbom 31.7.2021 asti, vastaava varhaiskasvatuksen opettaja Päivi Toivonen 1.9.2021 alkaen, vs. vapaa-aikasihteeri Anna Hellsten 19.3.2021 asti, vs. vapaa-aikasihteeri Leena Miettinen 23.4. – 31.12.2021, avopalvelunohjaaja Ulla-Maija Haapalainen, vastaava sairaanhoitaja Henriikka Laine ja kirjasto-toimen johtaja Laila Uusitalo 31.10.2021 asti, va. kirjastonjohtaja Iris Mannonen 25.10.2021 alkaen.

### 1.2.2. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Suomen bruttokansantuotteen arvioidaan kasvaneen 3,5–4 prosentin verran vuonna 2021 ja sen jälkeen kasvavan 1,5 % vuonna 2022. Kasvua ylläpiti etenkin loppuvuodesta tavaroiden ja palveluiden vienti sekä kulutus. Suomen talous on selvinnyt Koronapandemiasta pienin vaurioin. BKT:n arvioidaan kasvavan 1,5 % vuonna 2023 ja 1,4 % vuonna 2024. Koronavirustaudinkehitykseen, virusmuunnoksiin sekä rokotekattavuuteen liittyvä epävarmuus on uudelleen lisääntynyt, vaikka suurin osa kansasta on saanut rokotussuojan. Energian hinta pitää inflaatiota yllä vuodenvaihteen ympärillä ja kääntyy vähitellen alenevaksi vuoden 2022 aikana. Nopean inflaation taustalla on sekä kysyntä- että tarjontapuolen tekijöitä. Inflaation nousun oletetaan jäävän tilapäiseksi kysyntä- ja tarjontahäiriöiden vähitellen helpottaessa.

Maailmantalouden arvioidaan kasvaneen jopa kuusi prosenttia vuonna 2021, kasvu tasaantuu 4,6 prosenttiin vuonna 2022 ja hidastuu edelleen 3,4 prosenttiin vuonna 2023 ja 3,0 prosenttiin vuonna 2024. Maailmantalouden kasvunäkymiä varjostavat pandemian pitkittyminen, tarjontaketjujen häiriöt sekä nopeasti kiihtynyt inflaatio. Pandemia on koetellut erityisesti Eurooppaa loppuvuodesta 2021. Globaalit tarjontaketjut ovat häiriintyneet eri syistä johtuen, kuten puolijohitteiden saatavuuden vaikeudesta, konttiliikenteen häiriöistä sekä työvoima- ja konepulas-ta satamissa. Maailmankauppa on kesästä lähtien elpynyt pandemian syvästä romahduksesta. Verkkokauppa on kasvanut voimakkaasti pandemian aikana. Maailman tavarakaupan kasvu on jo elpynyt kriisiä edeltävälle tasolle erityisesti nousvien talouksien vetämänä. Tavarakauppa kasvaa 6,3 % vuonna 2021 ja 3,9 % vuonna 2022. (Lähde: VM, taloudellinen katsaus talvi 2021.)

Inflaatio on ollut euroalueella negatiivinen vuoden 2021 aikana. Marraskuussa 2021 kuluttajahintaindeksillä mitattuna inflaatio oli 4,9 % ja pohjahintainflaatio 2,6 %. Erityisesti energian hinnan nousu on johtanut inflaatiokehitykseen. Suomessa inflaatio on kiihtynyt kuluvaan vuoteen aikana ja oli yhdenmukaistetun kuluttajahintaindeksin pikaennakon mukaan marraskuussa 2021 jo 3,4 %. Yhdenmukaistetusta kuluttajahintaindeksistä on poistettu asumisen hinnat, mitkä ovat kasvaneet viime aikoina nopeasti. Marraskuussa energian hinta kiihdytti inflaatiota eniten. (Lähde: VM, taloudellinen katsaus talvi 2021.)

Lyhyet markkinakorot ovat olleet euroalueella matalalla tasolla. EKP:n ei uskota lähtevän ainakaan nopeisiin korkojen nousuihin, sillä inflaation odotetaan tasaantuvan vuoden 2022 aikana. Ukrainan sotatilanne saattaa muuttaa koko euroalueen talouskehitystä.

Kotimaassa yksityinen kulutus kasvoi 2,7 % tammi-syyskuussa 2021 vuoden taiseen verrattuna. Kolmannella vuosineljänneksellä kulutus kasvoi ennakoitua hitaammin, mutta alkuvuoden 2021 kulutuslukujen tarkennuttua ylöspäin on yksityinen kulutus kehittynyt pääpiirteissään syyskuun ennusteen mukaisesti. Kotitalouksien velkaantumisaste on jatkanut nousuaan ylittäen 135 prosentin tason vuoden 2021 toisella vuosineljänneksellä. Velkaantumisastetta nostaa erityisesti kotitalouksien asuntolainakannan nopea kasvu. (Lähde: VM, taloudellinen katsaus talvi 2021.)

Venäjä aloittama sota Ukrainaan helmikuun 2022 lopulla on aiheuttanut nopeaa hintojen nousua, etenkin energian hinnat ovat korkeammat kuin koskaan aiemmin. Maamme turvallisuusasema muuttui myös sodan alettua. Sota vaikuttaa yhteiskuntaan eri sektoreilla.

Työllisyys on noussut vuoden 2021 aikana positiivisesti. Joulukuussa työllisyysasteen trendi oli jo 73,5 prosentissa. Työllisyyden kasvu on painottunut osa-aikatyötä tekeviin, eli tehdyt työtunnit eivät ole lisääntyneet vastaavassa suhteessa. Työttömien määrä väheni työvoimatutkimuksen mukaan 16 000 hengellä vuonna 2021. Työttömyysasteen trendi ei kuitenkaan ole saavuttanut vielä pandemiaa edeltävää tasoa. Työ- ja elinkeinoministeriön tilastoima pitkäaikaistyöttömyys on kääntynyt viime kuukausina pieneen laskuun, mutta pitkäaikaistyöttömyyden kasvu koronapandemiaa edeltäneestä tasosta on huima: noin 44 000 henkeä. Joulukuussa 2021 työttömistä työnhakijoista oli kuntakokeilujen asiakkaana noin 145 000 henkilöä. (Lähde: Kuntaliitto, pääekonomistin palsta.)

Valtionhallinnon rahoitusasema heikkeni vuonna 2020 voimakkaasti covid-19-epidemian seurauksena. Kansantalouden tilinpidon mukaan rahoitusasema oli vuonna 2020 peräti 13,1 mrd. euroa alijäämäinen ollen 5,5 % suhteessa BKT:hen. Talouden voimakas supistuminen heikensi valtiontaloutta suhdanneautomatiikan aiheuttamien menojen kasvun ja tulojen supistumisen kautta. Myös päätöspäriset menolisäykset ovat heikentäneet valtionhallinnon rahoitusasemaa merkittävästi. Valtionhallinnon menojen arvioidaan olleen vuonna 2021 edellisen vuoden tasolla, mutta rahoitusasema paranee vuotta aiemmasta tulojen kasvaessa ripeästi. Valtionhallinnon rahoitusaseman arvioidaan olevan vuonna 2021 8,3 mrd. euroa alijäämäinen, mikä on 3,3 % suhteessa BKT:hen. Talouden elpyessä ja työllisyyden kasvaessa valtionhallinnon saamat välittömät verotulot kasvavat poikkeuksellisen paljon vuotta aiemmasta. Kotitalouksien ostovoiman kasvu näkyy myös välillisten verotulojen nopeana kasvuna. (Lähde: VM Taloudellinen katsaus talvi 2021.)

Paikallishallinnon menojen ja tulojen rakenteellinen epätasapaino kasvattaa paikallishallinnon velkaantumista vuoteen 2023 saakka. Sote-uudistuksen seurauksena paikallishallinnolta siirtyy noin 4,6 mrd. euroa velkaa hyvinvointialueille. Paikallishallinto jää painelaskelmassa alijäämäiseksi myös sote-uudistuksen jälkeen, mutta alijäämän kasvu maltillistuu, mikä näkyy myös paikallishallinnon velkasuhteen kasvun hidastumisena.

Vuonna 2021 paikallishallinnon rahoitusaseman arvioidaan heikkenevän noin 550 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Valtion kuntatalouteen kohdistamat covid-19-tukitoimet jatkuvat mittavina mutta pienempinä kuin edellisenä vuonna. Kulutusmenojen kasvu on kuitenkin vuoden 2021 aikana kiihtynyt, minkä on aiheuttanut mm. suojavarusteisiin ja covid-19-viruksen testaukseen käytettävien menojen kasvu, hallitusohjelman tehtävämuutokset ja kunta-alan palkankorotukset. (Lähde: VM, taloudellinen katsaus talvi 2021.)

Kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarvioissa on 2,4 mrd euroa koronatukea vuonna 2021. Yhteisöveron jako-osuuden nosto toi kuntasektorille noin kymme-

nen prosenttia edellistä vuotta enemmän yhteisöverotuloa. Investointimenot laskivat 8,6 prosenttia, mutta samaan aikaan lainakanta nousi 0,8 mrd euroa vuonna 2021.

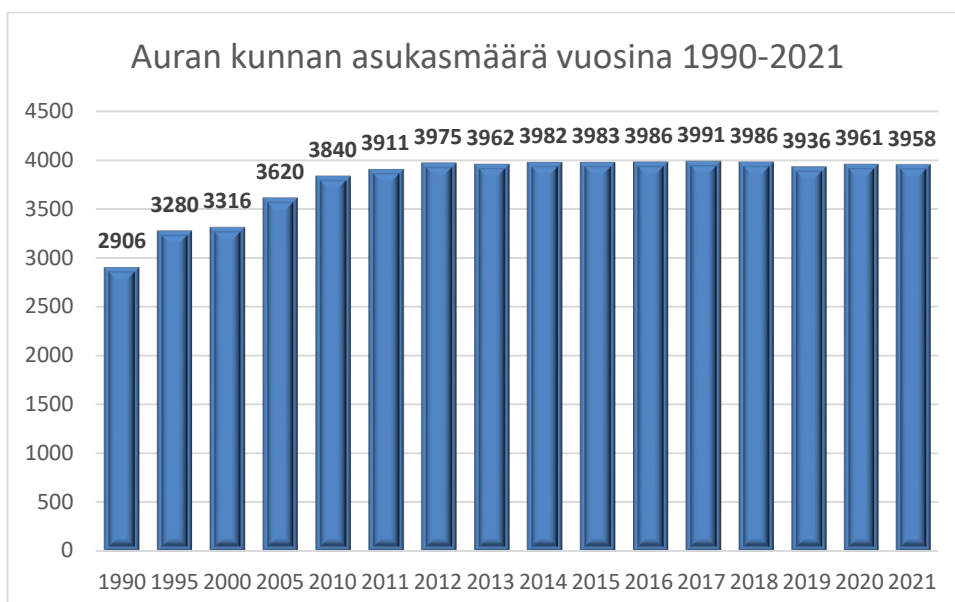
Auranmaan kuntien taloudellinen tilanne oli vuonna 2021 hyvä. Kaikki kunnat tekevät vahvan positiivisen tilinpäätöksen.

Koronapandemia nosti työttömyyttä koko Varsinais-Suomessa nopeasti vuonna 2020. Vuoden 2021 aikana palattiin kohti aikaa ennen Koronaa. Varsinais-Suomen työ- ja elinkeinotoimistossa oli joulukuun 2021 lopussa 24 400 työtöntä työnhakijaa, mikä on yli 8 000 vähemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömien osuus työvoimasta oli vuoden lopussa 9,8 %, joka oli 3,7 prosenttia vähemmän kuin vuotta aiemmin. Koko maan työttömyysprosentti oli 10,5.

	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta % 2017	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta % 2018	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta % 2019	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta % 2020	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta % 2021
Aura	6,7	6,7	6,0	9,8	6,2
Koski tl	7,5	6,3	6,4	11,1	7,7
Loimaa	9,7	8,7	8,6	12,1	8,9
Marttila	6,6	7,6	8,0	10,6	6,3
Oripää	6,4	6,7	7,7	8,1	7,1
Pöytyä	9,1	7,6	8,1	11,6	8,8
Varsinais-Suomi	11,0	9,5	9,5	13,5	9,8

Aurassa oli vuoden lopussa 27 avointa työpaikkaa ja työttömiä työnhakijoita oli yhteensä 121. Nuoria alle 25-vuotiaita työttömiä oli 7 ja pitkäaikaistyöttömiä 48.

Asukasluvulla on monessa asiassa merkitystä kunnan tuloksellisuudelle ja kyvyllä hoitaa lakisäätteisiä ja muita tehtäviä. Asukasluvulla ja väestörakenteella on vaikutusta kunnan valtionosuuksiin. Auran asukasluku oli 2018 joulukuussa 3986. Vuoden 2019 joulukuun lopussa auralaisia oli 3936. Väkiluku nousi hieman loppuvuonna 2020 ollen 3961 asukasta. Vuoden 2021 joulukuussa auralaisia oli 3958. Uusia syntyneitä auralaisia oli 47, kuolleita oli 41. Kuntien välisiä tulomuuttajia oli 230 ja poismuuttajia 238.



Vuonna 2021 valmistuneita uusia rakennuksia oli 21, kun edellisenä vuonna niitä oli 15. Asuinkäyttöön tarkoitettuja huoneistoja valmistui 16. Kaikkiaan uusia lupia myönnettiin 54, joka on 5 lupaa vähemmän kuin vuonna 2020.

### 1.2.3. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Koronaviruspandemia vaikutti koko tilikauden toimintaan ja talouteen edelleen, vaikka tilanne alkaa muuttua uudeksi normaaliksi. Kaikissa kunnan tehtävissä ollaan jouduttu poikkeuksellisiin tehtäviin ja työolosuhteisiin. Joissain kustannuspai-koissa Korona on lisännyt kunnan kustannuksia, jossain kustannuspaikoissa ollaan saatu säästöjä esimerkiksi toiminnon sulun takia.

Toimintatuotot oli talousarvioon arvioitu varovaisesti. Toteuma oli lopulta 16 prosenttia yli arvion, kun tuottomäärä ylitti muutaman vuoden jälkeen kolmen miljoonan rajan. Merkittävän tekijä ylitykseen olivat valtiolta saadut avustukset.

Kunnan tuloverot oli myös arvioitu varovaisuuden periaatteella. Toteuma oli lähes 300 000 euroa arvioitua parempi, mutta vain niukasti alle 100 000 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Tuloveroja kertyi kokonaisuudessaan 14 407 523 euroa, kiinteistöveroja 839 442 ja yhteisöveroja 740 529 euroa. Näistä yhteisöverokertymä ylittyi arviosta 113 529 euroa valtion tekemän jakoperustemuutoksen ansiosta.

Vahva valtionosuuksien maksatus kunnille jatkui vielä vuoden 2021. Kokonaisuudessaan valtionosuudet ylittivät talousarvioon arvioidun summan 709 637 eurolla ollen yhteensä 7 510 755 euroa.

Korot pysyivät matalalla tasolla ja kunta sai lyhyistä lainoista positiivisen koron kautta rahaa koko vuoden. Uutta lainaa ei otettu tilikaudella lainkaan ja vanhoja lainoja lyhennettiin lähes kolme miljoonaa euroa. Lainojen kokonaismäärä oli vuoden lopussa 9 357 348 euroa, josta lyhytaikaista lainaa oli viisi miljoonaa euroa. Lainamäärä asukasta kohden laski 2 364 euroon.

Auran kunnan talousarvio vuodelle 2021 hyväksyttiin vuosikatteeltaan positiiviseksi 1 192 012 eurolla. Tilikauden ylijäämää oli määrä kertyä 321 582 euroa. Säästöohjelmasta oli määrä toteutua yli 600 000 euroa. Investointeihin tehtiin muutoksia valtuuston päätöksillä, mutta investointien kokonaistoteuma jäi 205 918 euroa alle talousarvioon suunnitellusta.

Tilinpäätöksessä vuosikate on 2 531 287,07 euroa ja ylijäämää kertyi 1 673 405,70 euroa. Tulokseen vaikuttivat valtionosuuksien suuri määrä, toimintatuottojen suurempi kertymä, verotulojen hyvä kertyminen ja toisaalta hallintokuntien säästöt.

Kunnan taloutta ja toimintaa rasittivat Koronaviruspandemian lisäksi sisäilma-asiat eri työyksiköissä. Kunnanviraston toiminta siirrettiin väistötiloihin kesän aikana. Kivikoulun alakerta eristettiin ja poistettiin käytöstä. Uusi puukäsityöluokka aloitti syksyllä toimintansa parakissa. Kirkonkulman alatalon pukuhuoneessa oli vesivahinko, jonka korjaukset tehdään vuoden 2022 alussa.

### 1.2.4. Arvio tulevasta kehityksestä

Julkisen talouden alijäämä pysyy suurena vuonna 2022, kun epidemian hoito ja sen vaikutuksia lieventävät tukitoimet pitävät julkiset menot korkealla tasolla. Tulojen ja menojen välinen epätasapaino pysyy niin suurena, että julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen näyttää jatkavan kasvuaan koko 2020-luvun alkupuoliskon ajan. Kuntien ja kuntayhtymien toimintakatteet heikkenivät vuonna

2021 yli miljardilla eurolla. Sanna Marinin hallituksen kunnille asettamat uudet vaatimukset lisäsivät kuntien kuluja 112 miljoonaa euroa. Terveystalouteen on kertynyt hoitovelkaa koko Koronapandemian ajan. Kuntien ja kuntayhtymien toimintakulut kasvoivat 7,7 prosenttia vuonna 2021. Toisaalta verotulot nousivat 6,5 prosenttia. Valtionosuudet laskivat manner-Suomessa kahdeksan prosenttia.

Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 1.4.2020–28.2.2022. Sopimuskausi on 23 kuukautta. Yhteensä kustannusvaikutus on ollut 3,04 %. Kunnassa on hyväksytty TVA-järjestelmä, jonka avulla kehitetään koko kunnan palkkajärjestelmää. Uusien sopimusten neuvottelut ovat keskeytyneet ja työntekijäjärjestöt ovat ilmoittaneet useista työtaistelutoimista. Palkkaratkaisulla tulee olemaan kunnan talouden sekä vuoden 2023 alusta aloittavien hyvinvointialueiden talouksien kannalta suuri merkitys.

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.

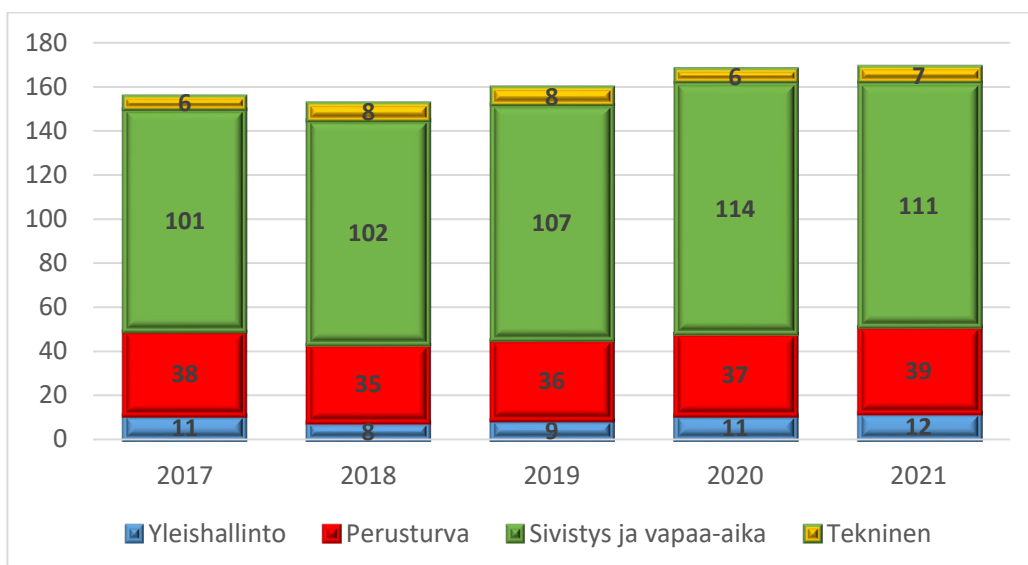
Kunnan talouden kehitys on saatu tasaantumaan heikkojen vuosien jälkeen. Alijäämät on katettu, ja lainamäärää on saatu pienenemään. Verotuloennuste vuodelle 2022 näyttää positiiviselta, sillä Auraan on arvioitu kasvua yli neljä prosenttia. Vuonna 2023 verotulot romahtavat alle puoleen tämän vuoden tasosta, kun hyvinvointialueille kohdistuu suurin osuus tuloveroista. Leikkausprosentti tulee olemaan 13,26.

Kunnassa on käynnistetty organisaation uudistus, strategian päivitys ja varautuminen uuden kunnan rooliin hyvinvointialueiden aloittaessa. Toiminnan sopeuttaminen tapahtunee osittain vasta hyvinvointialueiden aloittamisen jälkeen, kun kaikki kunnan resurssit ovat selvillä.

Venäjän aloittama sota Ukrainassa 24.2.2022 tulee vaikuttamaan koko Eurooppaan monin tavoin. Myös Suomen turvallisuusasema on muuttunut.

### **1.2.5. Kunnan henkilöstö**

Vuoden lopussa kunnan palkkalistalla oli 169 työntekijää. Vakituisten työntekijöiden määrään vaikuttavat vuoden viimeisen päivän tilanteen mukainen rekrytointitilanne avoimissa tehtävissä. Vakituksia oli vuoden viimeisenä päivänä 125. Kunnanhallitus on myöntänyt kaikkiin avoimeksi tulleisiin tehtäviin täyttöluvat, niin toistaiseksi voimassa oleviin palvelussuhteisiin kuin lyhyisiin määräaikaisiin tehtäviin.



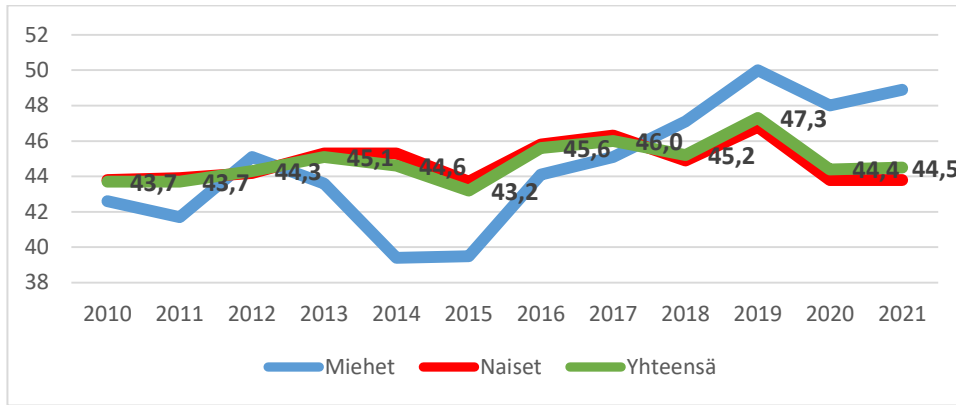
Kuvio. Koko henkilöstö toimialoittain vuosina 2017–2021.

Taulukko. Vakituisen ja määräaikaisen henkilöstön määrä 31.12. vuosina 2017–2021.

Toimiala	2017			2018			2019			2020			2021		
	Vak	Mää	Yht	Vak	Mää	Yht	Vak	Mää	Yht	Vak	Mää	Yht	Vak	Mää	Yht
Yleishallinto	9	2	11	8	0	8	9	0	9	10	1	11	10	2	12
Perusturva	23	15	38	23	12	35	28	8	36	29	8	37	31	8	39
Sivistys- ja vapaa-aikatoimet	82	19	101	87	15	102	87	20	107	87	27	114	78	33	111
Tekninen toimi	5	1	6	7	1	8	7	1	8	6	0	6	6	1	7
<b>Yhteensä</b>	<b>119</b>	<b>37</b>	<b>156</b>	<b>125</b>	<b>28</b>	<b>153</b>	<b>131</b>	<b>29</b>	<b>160</b>	<b>132</b>	<b>36</b>	<b>168</b>	<b>125</b>	<b>44</b>	<b>169</b>

Määräaikainen henkilöstö pitää sisällään kaikki määräaikaisella sopimuksella palkatut sijaiset, oppisopimussuhteiset sekä työllistetyt. Vuoden 2021 lopussa täyttä työaikaa tekeviä henkilöitä oli 147 ja osa-aikatyössä oli 22 henkilöä. Syitä osa-aikaisuudelle olivat osa-aikainen vakanssi, osittainen hoitovapaa ja sovittu osa-aikaisuus. Eniten osa-aikaisia palvelussuhteita on sivistystoimessa johtuen siitä syystä, että työtä ei ole tarvetta teettää koko päiväisesti.

Koko kuntasektorin työntekijöiden keski-ikä oli noin 45 vuotta vuonna 2020, ja naisten osuus työntekijöistä oli noin 80 prosenttia (Kuntatyönantaja 2021). Vuonna 202 Aurassa vakinaisten työntekijöiden keski-ikä oli 44,5 vuotta. Naisten keski-ikä oli 43,8 ja miesten 48,9 vuotta. Vakituksista työntekijöistä 15,3 prosenttia sijoittui ikäryhmään 55 – 59 vuotta, 10,7 % ikäryhmään 50-54 vuotta, 13,0 % ikäryhmään 45-49 vuotta, 16,0 % ikäryhmään 40 – 44 vuotta ja 13,0 prosenttia ikäryhmään 35 – 39 vuotta. Tilanne ei ole merkittävästi muuttunut vuoden kuluessa.



Kuvio. Vakituisen henkilöstön keski-ikä vuosina 2010-2021.

Kunnassa tehty teoreettinen henkilötyövuosimäärä oli vuonna 2017 152,6 vuotta ja toteutunut henkilötyövuosimäärä 140,1. Tilikaudella 2018 teoreettinen henkilötyövuosimäärä oli 151 ja toteutunut 138. Vuoden 2019 teoreettinen henkilötyövuosimäärä oli 149 ja toteutunut 139. Vuonna 2020 teoreettinen henkilötyövuosimäärä oli 152 ja toteutunut 140. Vuosi 2021 oli edellisiä vuosia hieman korkeampi, teoreettinen henkilötyövuosimäärä oli 159 ja toteutunut 145 henkilötyövuotta. Vuosilomapäiviä kertyy työehtosopimusten mukaan 28, 30 tai 38 työpäivää vuodessa. Vuosilomista kertyi vuonna 2020 yhteensä 11,1 ja vuonna 2021 10,7 henkilötyövuotta. Arkityöpäiviä oli vuonna 2021 yhteensä 253, viikonlopun päiviä 104 ja arkipyhäpäiviä 8.

Kunnassa on pidetty tiukkaa taloutta vuodesta 2016 alkaen. Vuosien 2017 ja 2018 osalta palkkasumman suuruuteen vaikuttaa lomarahojen 30 prosentin leikkaus. Vuosina 2019-2021 kuntaan on palkattu jonkin verran uutta henkilöstöä, mikä näkyy palkkasumman kasvuna.

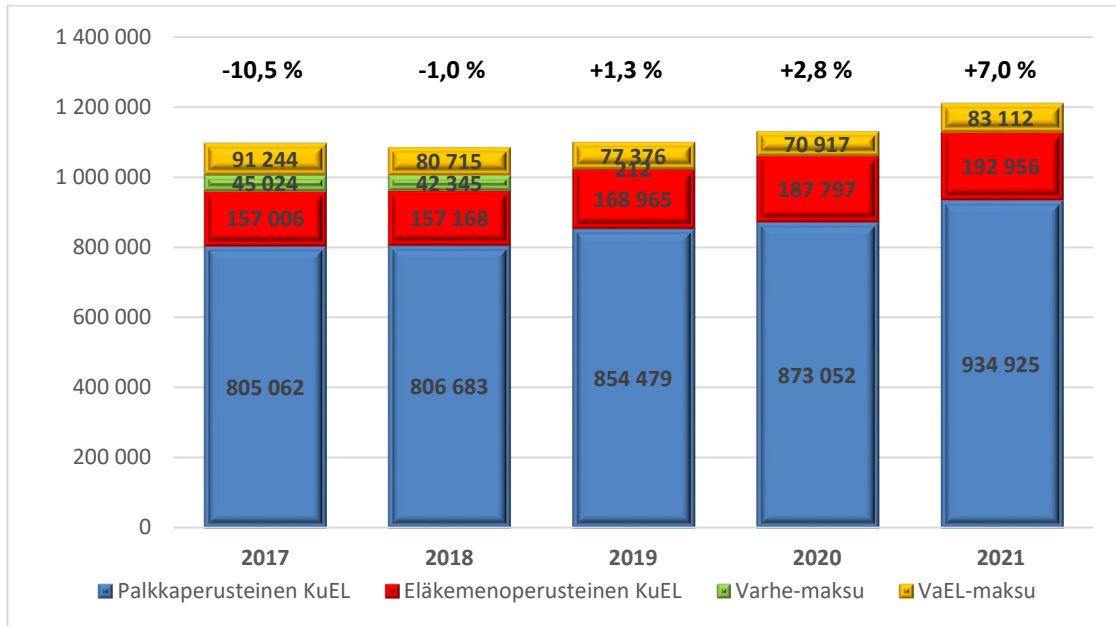
Palkkasumman kehitys palkanlaskennan mukaan					
	2017	2018	2019	2020	2021
Palkat ja palkkiot	5 313 437	5 324 469	5 574 394	5 706 271	6 204 051
Muutos-%	-6,5	+0,2	+4,7	+2,4	+8,7

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

1000 €	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Palkat ja palkkiot	5 254	4 910	4 936	5 245	5 361	5 790
Henkilöstösivukulut	1 500	1 281	1 236	1 270	1 327	1 419
Henkilöstömenot yhteensä	6 754	6 191	6 172	6 515	6 688	7 209
Muutos-%	-4,75	- 8,3	-0,3	+5,6	+2,7	+7,8

Taulukon summat ovat tuloslaskelman nettosummia eli vuosittaiset sairausvakuutus- ja tapaturmakorvaukset vaikuttavat pienentävästi lukuihin. Huomioitavaa on, että henkilöstösivukulut ovat laskeneet koko tarkastelujakson ajan. Tämä johtuu eläkemaksuprosenttien pienestä alentamisesta sekä kunnan palkkasumman alenemisestä. Vuosien 2020 ja 2021 palkkasuman nousu nosti myös eläkemaksuja.



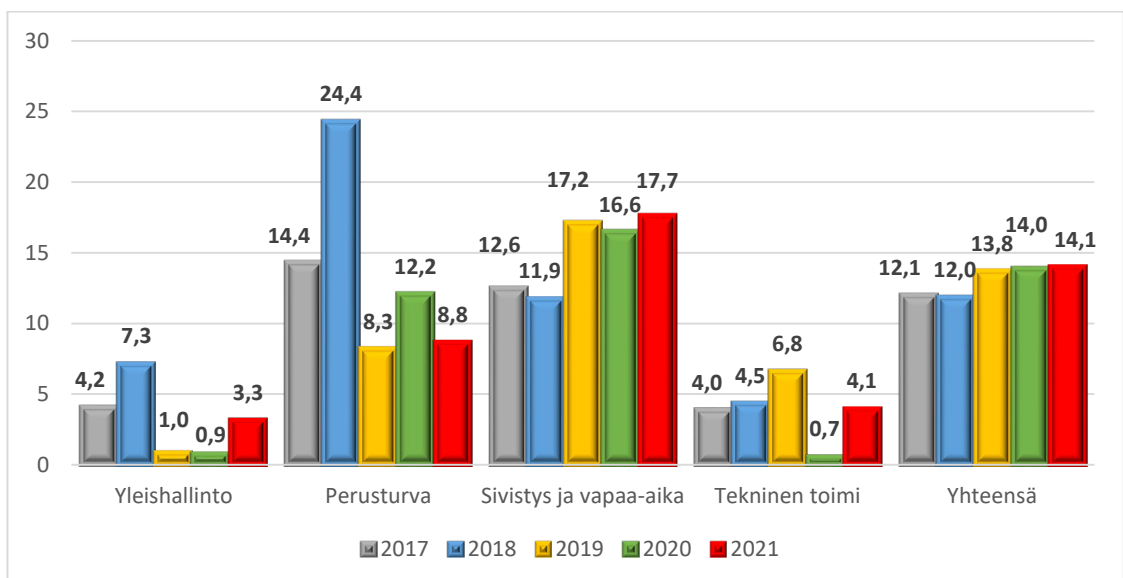


Kuvio. Kunnan maksamat eläkemaksut vuosina 2017–2021.

Henkilöstöstä 64 on kunnallisen yleisen virka- ja työehtosopimuksen, 58 kunnallisen opetushenkilöstön virka- ja työehtosopimuksen, kuusi kunnallisen teknisen henkilöstön virka- ja työehtosopimuksen, 40 SOTE-sopimuksen sekä yksi kunnallisen tuntipalkkalaisen henkilöstön sopimuksen piirissä.

Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 1.4.2020–28.2.2022. Sopimuskausi on 23 kuukautta. Yhteensä kustannusvaikutus on ollut 3,04 %.

Henkilöstön terveysperusteisten poissaolojen määrä vaihtelee vuosittain. Vuonna 2017 terveysperusteisia poissaoloja oli keskimäärin 12,1 päivää, vuonna 2018 12,0 päivää, vuonna 2019 13,8 päivää ja vuonna 2020 14,0 päivää työntekijää kohti. Vuonna 2021 poissaoloja oli keskimäärin 14,1 työpäivää henkilöä kohden vuoden lopun henkilöstömäärällä laskettuna. Tilastoon vaikuttaa vahvasti Auran kunnan kokoisessa organisaatiossa yksittäiset pitkät poissaolot. Myös Koronaviiruspandemia on vaikuttanut poissaoloihin.

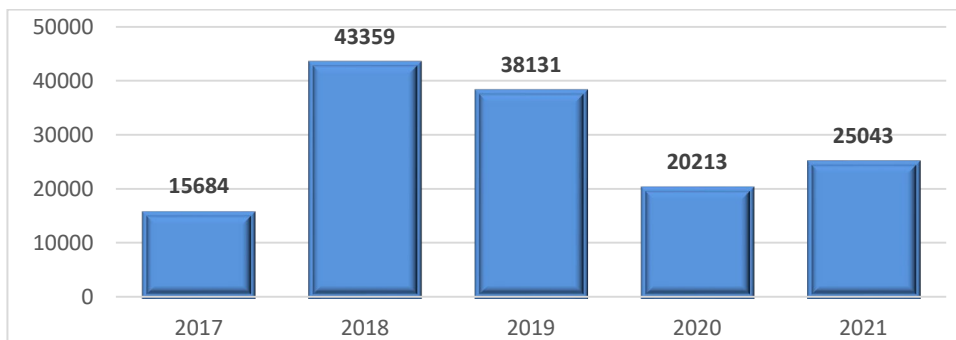


Kuvio. Terveysperusteiset poissaolot keskimäärin henkilöä kohden toimialoilla vuosina 2017–2021.

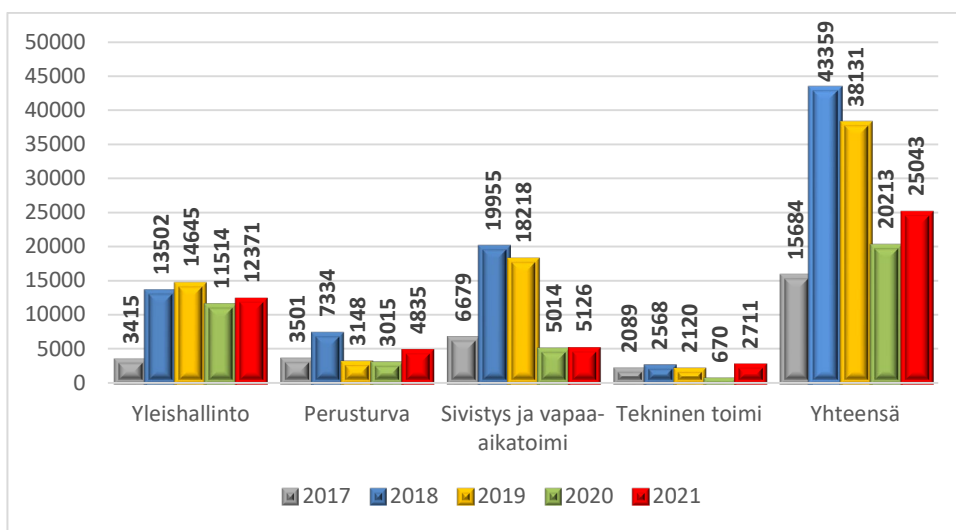
Työhyvinvointiin ja työkykyyn on kiinnitetty edelleen erityistä huomiota. Työsuojelurahaston puoleksi rahoittamalla hankkeella järjestettiin koko henkilöstölle ja esi-

miehille hyvinvointikoulutusta. Toteutus oli etänä, mutta myös ryhmätyöt onnistuivat hyvin.

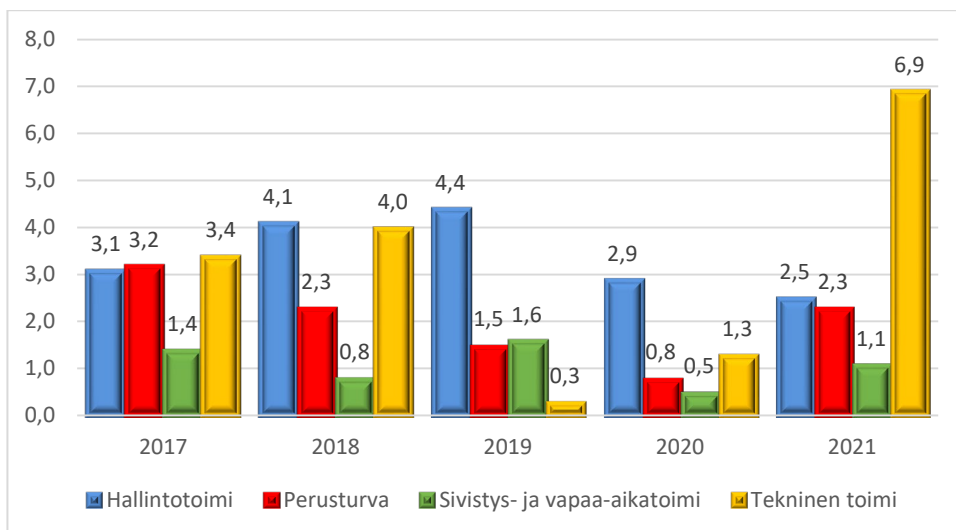
Näiden lisäksi henkilöstö koulutetaan ammattinsa vaatimusten ja uuden tiedon ja osaamisen tarpeen mukaan. Koulutuskustannukset olivat 25 043 euroa.



Kuvio. Koulutuskustannukset vuosina 2017–2021.

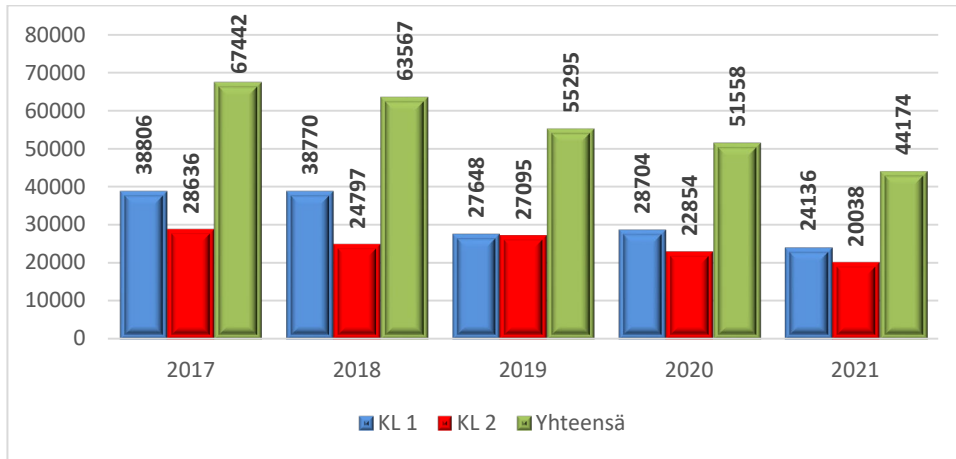


Kuvio. Koulutuskustannukset toimialoittain vuosina 2017–2021.



Kuvio. Keskimääräiset koulutuspäivät työntekijää kohden toimialoittain vuosina 2017-2021.

Työterveyshuollon kanssa on tehty aktiivista yhteistyötä panostamalla entistä enemmän ennaltaehkäiseviin toimenpiteisiin. Korvausluokka I on lakisääteinen, ns. ennaltaehkäisevä työterveyshuolto ja korvausluokka II on sairaanhoitoa. Työterveyshuollon toimijana aloitti 1.1.2021 Pihlajalinna Lääkärikeskukset Oy. Korvausluokka 1:ssä kustannuksia kertyi 24 136,16 euroa ja korvausluokka 2:ssa 20 038,35 euroa. Muut voimavarakustannukset olivat 2 429,44 euroa.



Kuvio. Työterveyshuollon Kela-korvattavat kustannukset vuosina 2017-2021.

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 kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Kunnan kannalta merkittävimpiä toiminnallisia riskejä ovat tulorahoituksen riittävyys ja valtion hallinnon päätöksenteon poukkoilusta johtuvat epävarmuustekijät. Kunnan lainakannasta yli puolet on lyhytaikaista lainaa. Korkoriskiä tulee arvioida tämän vuoksi jatkuvasti. Myös maailmapoliittinen turvallisuustilanne on noussut keskeiseksi huolenaiheeksi helmikuun lopulta alkaen.

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

Henkilöstön osalta riskinä pienessä organisaatiossa on tehtävien ja siihen liittyvän tietotaidon keskittyminen yksittäisille viranhaltijoille ja työntekijöille. Kaikkiin vastuutehtäviin ei ole määritelty sijaista. Työtehtävien pirstaleisuus ja uusien tehtäväkokonaisuuksien jatkuva lisääntyminen aiheuttavat vähenevälle henkilöstölle haastetta läpi organisaation.

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 puhtasvesipuolesta on laadittu selvityksiä ja vesihuollon valmiussuunnitelma. Suunnitelmassa on käsitelty myös varautumiseen liittyvät oleelliset asiat. Siirtoviemäriin toiminta ja uudet verkostorakenteet ovat kunnan vastuulla. Suurempana riskinä on mahdollinen toimintahäiriö siirtoviemäriin, jolloin ympäristövahingon riski on olemassa. Tätä riskiä on pienennetty pumppaamoiden varavoimajärjestelyillä ja ohipumppausmahdollisuudella. Pääpumppamolle on rakennettu tasaustalja, joka pystyy tasaamaan huippukuormitusta ja toimii puskurina häiriö- ja huoltotilanteissa.

Kunnan vakuutukset kilpailutettiin siten, että uusi vakuutuskausi ja uudet ehdot astuivat voimaan 1.1.2022. Uusi vakuutusturva on aiempaa laajempi.

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. Kiinteistötietojen 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. Kiinteistöt alkavat kuitenkin olla osittain iäkkäitä ja äkillisiä yllätyksiä voi tulla. Sisäilma-asiat nousevat ajoittain esille, mutta ongelmiin on tartuttu nopeasti.

### 1.2.7. Ympäristötekijät

Siirtoviemäriin toiminta on ollut vakiintunutta. Kunnan jäteveden puhdistamiseen käytetyt verorahat ovat riittäneet kattamaan koko toiminnan. Kunnan viemäri- ja vesijohtoputket eivät kulje samoissa kaivannoissa, joten häiriötilanteita ei puhtaan veden suhteen pitäisi tulla.

Vesihuoltolaitoksella on käytössä automaatio- ja kaukovalvontajärjestelmä. Järjestelmän avulla pystytään hallitsemaan ja vähentämään toimintahäiriöiden aiheuttamaa 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 häilytyksiin reagointi nopeasti on mahdollista. Ympäristönsuojeluasiat hoidetaan Kosken tilin 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 hallintosäännössään, joka tuli voimaan 1.8.2020.

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. Kunnan hallinnon hajauttaminen ja etätyöskentely

heikentävät sisäisen valvonnan toteuttamista. Esimies valvoo, että kunnan ohjeistuksia ja sopimuksia noudatetaan. Samoin esimiehen vastuulla ovat kunnan kasapisteet, joita hoidetaan annettujen ohjeiden mukaisesti.

Kunnan laskujen hyväksymiskierrossa on aina vähintään asiantarkastaja ja laskun hyväksyjä. Laskut laittaa maksatukseen kolmas henkilö. Normaalissa 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 viedään säännöllisin väliajoin toimielimiin, jolloin toimielin arvioi päätöksen lainmukaisuutta ja päättää käytetäänkö päätöksiin otto-oikeutta. Viranhaltijapäätökset julkaistaan myös kunnan internet-sivulla.

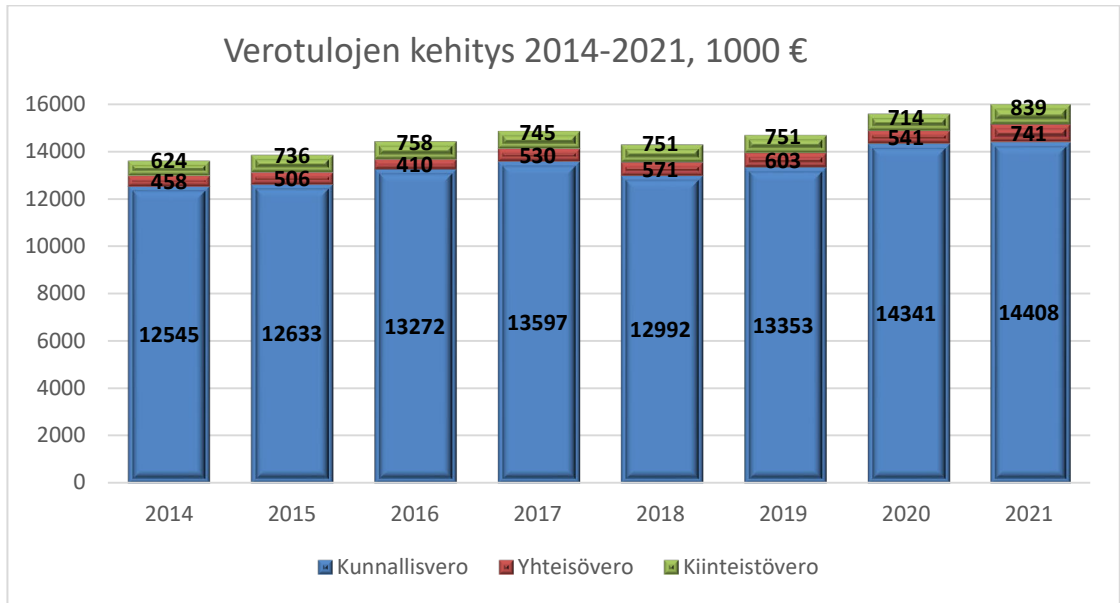
Sopimustenhallinta on noussut jokaisella toimialalla merkittäväksi osaamisalueeksi, sillä kunnan palveluista yhä suurempi osa tuotetaan ostopalvelulla. Kunnan varautumissuunnitelmassa tilivelvolliset virkamiehet on ohjeistettu huomioimaan poikkeusolot osana jokaista sopimusta, jolla tuotetaan kunnan 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 palaverilla sekä urakan valmistumisen jälkeen takuuajaisilla tarkastuksilla. Näistä kokouksista laaditaan muistio, jonka osapuolet hyväksyvät.

## **1.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus**

Kunnan toimintatuotot ylittyivät talousarvioon verrattuna 330 786,56 eurolla. Merkittävin tekijä oli valtiolta saatujen avustusten ylittyminen talousarvion luvusta 225 975,24 eurolla. Toimintakulut ylittivät kireäksi laaditun talousarvion maltillisesti, 141 471,71 eurolla. Kunnan lainamäärä aleni 2 976 194 eurolla ja korkokustannukset vuoden ajalta olivat kunnalle positiivisia.

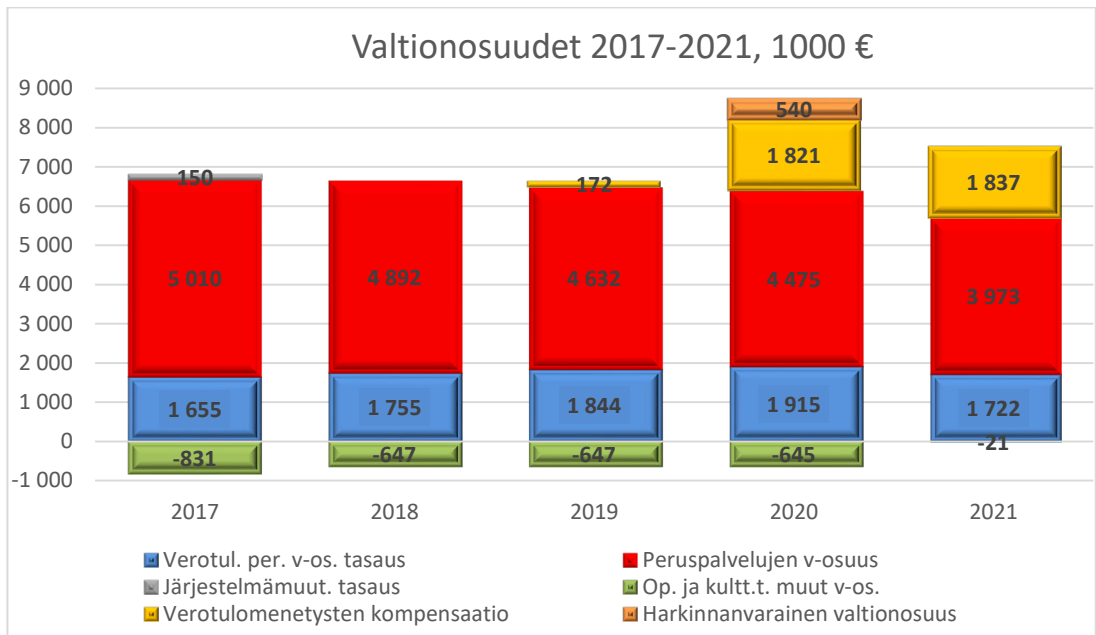
Kunnan tuloverokertymä nousi edellisestä vuodesta vain 66 936,80 euroa. Yhteisöveroa kertyi kuitenkin valtion jakoperustemuutoksesta johtuen 740 528,79 euroa, joka oli noin 200 000 euroa enemmän kuin vuonna 2020. Kiinteistöveron osuus oli 839 442,25 euroa, joka on 125 541,43 euroa edellistä vuotta enemmän johtuen pienistä kiinteistöveron korotuksista tilikaudelle. Verotulojen kertymä kokonaisuutena oli 102,6 prosenttia talousarvioon verrattuna.



Verot 2021	Tulovero	Yhteisövero	Kiinteistövero	Yhteensä
Tammikuu	1 483 692,27 €	69 519,26 €	20 477,00 €	1 573 688,53 €
Helmikuu	1 315 250,75 €	138 649,73 €	56 339,97 €	1 510 240,45 €
Maaliskuu	1 219 941,85 €	57 918,21 €	4 948,77 €	1 282 808,83 €
Huhtikuu	1 237 909,16 €	51 118,45 €	5 040,14 €	1 294 067,75 €
Toukokuu	1 337 756,30 €	57 042,04 €	3 001,46 €	1 397 799,80 €
Kesäkuu	1 227 210,51 €	50 955,95 €	4 975,09 €	1 283 141,55 €
Heinäkuu	1 350 110,62 €	51 002,35 €	180 349,22 €	1 581 462,19 €
Elokuu	893 882,27 €	47 992,76 €	112 128,85 €	1 054 003,88 €
Syyskuu	800 131,79 €	42 255,16 €	204 313,93 €	1 046 700,88 €
Lokakuu	1 042 423,51 €	66 830,88 €	98 458,53 €	1 207 712,92 €
Marraskuu	1 362 251,34 €	45 542,57 €	89 199,31 €	1 496 993,22 €
Joulukuu	1 136 962,89 €	61 701,43 €	60 209,98 €	1 258 874,30 €
<b>Yhteensä</b>	<b>14 407 523,26 €</b>	<b>740 528,79 €</b>	<b>839 442,25 €</b>	<b>15 987 494,30 €</b>

Valtionosuuksien kertymä oli 110,4 prosenttia eli 709 637,00 euroa enemmän kuin talousarviossa arvioitiin. Verotulojen perusteella maksettava valtionosuuksien taseus oli 1 721 508,00. Peruspalvelujen valtionosuus oli 3 973 384,00 euroa. Kunta sai verotulojen menetyksen kompensatiota 1 836 851,00 euroa. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus oli -20 988,00 euroa.

Tilikauden tulokseksi muodostui 1 673 405,70 euroa. Kunnan lainasalkku keveni 2 976 194,00 eurolla. Lainoista hieman yli puolet on lyhyttä kuntatodistuslainaa.



Kunnan yksittäisistä menoeristä merkittävin on Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin maksut erikoissairaanhoidosta. Vuonna 2019 Auran osuus oli 4 384 111 euroa, ja vuonna 2020 4 811 566 euroa. Tilikauden 2021 maksuosuus Auran kunnalle oli 4 815 738 euroa. Kunta sai sairaanhoitopiiriltä palautusta noin 125 000 euroa. Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymä teki hyvän tilinpäätöksen, 549.645,62 euroa ylijäämäisen. Näin ollen lisälaskutusta ei syntynyt.

#### 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- ja menojen erotuksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen luku arvioitaessa tulo- ja menojen riittävyyttä. Mikäli vuosikate on vähintään poistojen suuruinen, kunnan tulo- ja menojen riittävyys on normaali 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.

<b>Tuloslaskelma 2017-2021</b>					
<b>1000 €</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Toimintatuotot	3 192	2 672	2 647	2 657	3 069
Toimintakulut	-21 251	-22 180	-22 749	-23 226	-24 059
<b>Toimintakate</b>	<b>-18 059</b>	<b>-19 508</b>	<b>-20 101</b>	<b>-20 569</b>	<b>-20 990</b>
Verotulot	14 873	14 314	14 707	15 595	15 987
Valtionosuudet	5 984	6 000	6 001	8 107	7 511
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	3	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	21	10	35	37	43

Korkokulut	-19	-28	-13	-26	-19
Muut rahoituskulut	-2	-2	-19	-13	-1
<b>Vuosikate</b>	<b>2 797</b>	<b>819</b>	<b>611</b>	<b>3 130</b>	<b>2 531</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-752	-804	-847	-893	-886
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>2 045</b>	<b>15</b>	<b>-237</b>	<b>2 238</b>	<b>1 646</b>
Poistoeron lisäys tai vähennys	28	28	28	28	28
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	<b>2 073</b>	<b>43</b>	<b>-209</b>	<b>2 265</b>	<b>1 673</b>

Tilikaudella 2021 toimintakate oli -20 989 671 euroa. Verotulot ja valtionosuudet olivat yhteensä 23 498 429,30 euroa. Vuosikate oli 2 531 287,07 euroa poistojen ollessa 885 669,05 euroa. Investointimenot olivat 935 002,02 euroa.

Taseeseen syntyi ylijäämää 1 673 405,70 euroa. Tämän puskurin saaminen kunnan taseeseen on erittäin hyvä tulevia vuosia varten. Kuntatalouden arvioidaan kirstyvän entisestään, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa. Siksi kunnan tulee varautua uuden kunnan palveluihin ja sopeuttaa resurssit toimintaan.

<b>Tuloslaskelman tunnusluvut 2017-2021</b>					
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Toimintatuotot/toimintakulut %	15,0	12,0	11,6	11,4	12,8
Vuosikate/poistot %	371,9	101,9	72,0	350,6	285,8
Vuosikate, euroa/asukas	701	205	155	790	640
Asukasmäärä	3 991	3 986	3 936	3 961	3 958

Auran kunnan toiminnan kuluista saadaan katettua 12,8 prosenttia myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla tuotoilla.

Vuosikate prosentteina poistoista kertoo tulorahoituksen riittävyydestä. Mikäli tunnusluvun arvo on 100, tulorahoitus on riittävä. Vuosikate asukasta kohden laskettuna vaihtelee kunnittain, mutta kuntakohtainen tavoitearvo määräytyy jakamalla keskimääräinen investointitaso asukasmäärällä. Aurassa tavoitetaso oli vuonna 2019 288 euroa, vuonna 2020 264,5 euroa ja vuonna 2021 226,2 euroa. Vuosina 2020 ja 2021 vuosikate riitti kattamaan sekä poistot että investoinnit.

Tunnuslukujen valossa voidaan todeta, että kunnan tulorahoitus on ollut viiden viimeisen vuoden tarkastelussa kolmena vuonna ollut riittävä.

#### **1.4.2. Toiminnan rahoitus**

Toiminnan rahoitusta tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

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



<b>Rahoituslaskelma 2017–2021</b>					
1000 €	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	2 798	819	610	3 130	2 531
Satunnaiset erät	0	0	0	0	
Tulorahoituksen korjauserät	32	-176	136	-248	-78
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-739	-1 759	-1 132	-889	-935
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0	22	1	73
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot	124	140	46	182	138
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>2 215</b>	<b>-977</b>	<b>-316</b>	<b>2 176</b>	<b>1 730</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	0	0	5 000	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-714	-714	-714	-1 214	-976
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	-590	200	-2 700	500	-2 000
Oman pääoman muutokset		0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	164	155	-396	724	-82
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>-1 141</b>	<b>-360</b>	<b>1 190</b>	<b>10</b>	<b>-3 058</b>
Rahavarojen muutos	1 075	-1 337	873	2 186	-1 328
Rahavarat 31.12.	1 444	107	981	3 167	1 839
Rahavarat 1.1.	369	1 444	107	981	3 167

<b>Rahoituslaskelman tunnusluvut 2017-2021</b>					
1000 €, %, pv, kpl	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Toiminnan ja investointien rahavirran kumulatiivinen kertymä 1000 €	663	-37	1 056	2 068	4 828
Investointien tulorahoitus %	-378,7	-46,6	-55,0	352,5	293,8
Lainanhoitokate	2,1	0,7	0,8	1,8	0,9
Laskennallinen lainanhoitokate		0,6	0,4	2,0	2,1
Kassan riittävyys pv	23	2	15	45,6	25,8
Asukasmäärä	3 991	3 986	3 936	3 961	3 958

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.

*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. Kassan riittävyys päivinä kuvaa kunnan maksuvalmiutta.

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

Laskennallinen lainanhoitokate =  $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{laskennalliset lainan lyhennykset})$ . Tunnusluvussa huomioidaan kunnan kaikki lainat.

Tulorahoitus on riittävä, jos tunnusluvun arvo on yli 1, muutoin kunta joutuu ottamaan lisää lainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

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

Rahoituksen tunnusluvut kertovat kunnan tulorahoituksen niukkuudesta. Kunnan talouden hoidossa tulee edelleen kiinnittää huomiota tulorahoituksen riittävyyteen ja positiivisen tulokseen.

## 1.5. Rahoitusasema ja sen muutokset

<b>Tase / vastaavaa 2017–2021</b>					
<b>VASTAAVAA 1000 €</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>17 427</b>	<b>18 309</b>	<b>18 560</b>	<b>18 451</b>	<b>18 367</b>
<b>I Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>61</b>	<b>58</b>	<b>39</b>	<b>24</b>	<b>29</b>
1. Aineettomat oikeudet	52	51	33	20	9
2. Muut pitkävaikutteiset menot	8	7	5	4	20
3. Ennakkomaksut	0	0	0	0	0
<b>II Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>14 720</b>	<b>15 606</b>	<b>15 847</b>	<b>15 729</b>	<b>15 640</b>
1. Maa- ja vesialueet	2 684	3 484	3 038	3 433	3 374
2. Rakennukset	8 207	8 120	8 268	8 309	8 386
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 776	3 936	3 954	3 872	3 744
4. Koneet ja kalusto	52	66	110	115	136
5. Muut aineelliset hyödykkeet	0	0	0	0	0
6. Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	0	0	0	0	0
<b>III Sijoitukset</b>	<b>2 646</b>	<b>2 646</b>	<b>2 674</b>	<b>2 698</b>	<b>2 698</b>
1. Osakkeet ja osuudet	2 646	2 646	2 674	2 698	2 698
2. Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	0	0	0
3. Muut lainasaamiset	0	0	0	0	0
4. Muut saamiset	0	0	0	0	0
<b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>115</b>	<b>116</b>	<b>117</b>	<b>117</b>	<b>116</b>
1. Valtion toimeksiannot	0	0	0	0	0
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	115	116	117	117	116
3. Muut toimeksiantojen varat	0	0	0	0	0
<b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>2 202</b>	<b>1 080</b>	<b>1 910</b>	<b>3 893</b>	<b>2 885</b>
<b>I Vaihto-omaisuus</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
1. Aineet ja tarvikkeet	0	0	0	0	0
2. Keskeneräiset tuotteet	0	0	0	0	0
3. Valmiit tuotteet/tavarat	1	1	1	1	1
4. Muu vaihto-omaisuus	0	0	0	0	0
<b>II Saamiset</b>	<b>757</b>	<b>972</b>	<b>928</b>	<b>725</b>	<b>1 045</b>
<b>Pitkäaikaiset saamiset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Myyntisaamiset	0	0	0	0	0
2. Lainasaamiset	0	0	0	0	0
3. Muut saamiset	0	0	0	0	0
4. Siirtosaamiset	0	0	0	0	0
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>	<b>757</b>	<b>972</b>	<b>928</b>	<b>725</b>	<b>1 045</b>
1. Myyntisaamiset	465	410	564	448	584
2. Lainasaamiset	0	0	0	0	0
3. Muut saamiset	236	225	199	125	425
4. Siirtosaamiset	55	337	164	152	36
<b>III Rahoituspaperit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>IV Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>1 444</b>	<b>107</b>	<b>981</b>	<b>3 167</b>	<b>1 839</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>19 745</b>	<b>19 506</b>	<b>20 587</b>	<b>22 461</b>	<b>21 369</b>

<b>Tase / vastattavaa 2017–2021</b>					
<b>VASTATTAVAA 1000 €</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>A OMA PÄÄOMA</b>	<b>5 084</b>	<b>5 127</b>	<b>4 918</b>	<b>7 184</b>	<b>8 857</b>
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	-1 938	136	179	-30	2 235
VI Tilikauden +ylijäämä/-alijäämä	2 073	42	-209	2 265	1 673
<b>B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>	<b>172</b>	<b>145</b>	<b>117</b>	<b>89</b>	<b>62</b>
1. Poistoero	172	145	117	89	62
2. Vapaaehtoiset varaukset	0	0	0	0	0
<b>C PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>-109</b>	<b>0</b>	<b>-171</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Eläkevaraukset	0	0	0	0	0
2. Muut pakolliset varaukset	-109	0	-171	0	0
<b>D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>331</b>	<b>347</b>	<b>369</b>	<b>476</b>	<b>491</b>
1. Valtion toimeksiannot	-2	22	37	124	138
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	115	116	117	117	116
3. Muut toimeksiantojen pääomat	217	210	216	235	236
<b>E VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>14 047</b>	<b>13 887</b>	<b>15 012</b>	<b>14 712</b>	<b>11 959</b>
<b>I Pitkäaikainen</b>	<b>2 262</b>	<b>1 548</b>	<b>5 333</b>	<b>4 357</b>	<b>3 619</b>
1. Joukkovelkakirjalainat	0	0	0	0	0
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 262	1 548	5 333	4 357	3 619
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0	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
<b>II Lyhytaikainen</b>	<b>11 786</b>	<b>12 340</b>	<b>9 679</b>	<b>10 355</b>	<b>8 340</b>
1. Joukkovelkakirjalainat	9 000	9 200	6 500	7 000	5 000
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	714	714	1 214	976	738
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0	0	0	0
4. Lainat muilta luotonantajilta	0	0	0	0	0
5. Saadut ennakot	36	40	40	40	41
6. Ostovelat	816	961	925	893	986
7. Muut velat	282	390	130	146	224
8. Siirtovelat	937	1 033	869	1 299	1 352
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>19 745</b>	<b>19 506</b>	<b>20 587</b>	<b>22 461</b>	<b>21 369</b>

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.

*Lainakanta 31.12.* = Vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat). Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

<b>Taseen tunnusluvut 2017–2021</b>					
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Omaravaisuusaste-%	26,7	27,1	24,8	32,4	41,8
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	58,3	60,2	64,3	55,7	44,9
Kertynyt yli-/alijäämä 1.000 €	136	179	-30	2 235	3 909
Kertynyt yli-/alijäämä, € / asukas	34	45	-8	564	988
Lainakanta 31.12. 1000 €	11 976	11 462	13 048	12 333	9 357
Lainat, € / asukas	3 000	2 876	3 315	3 114	2 364
Lainasaamiset 31.12. 1000 €	0	0	0	0	0
Lainat ja vuokravastuut 31.12.		11 544	13 112	12 379	9 382
Lainat ja vuokravastuut, € / asukas		2 932	3 331	3 125	2 370
Asukasmäärä	3 991	3 986	3 936	3 961	3 958

## 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.

<b>Kokonaistulot yhteensä 2021</b>		
<b>Tulot 2021</b>	<b>1000 e</b>	<b>%</b>
<b>Toiminta</b>		
Toimintatuotot	3 069	11,5
Verotulot	15 987	59,8
Valtionosuudet	7 511	28,1
Korkotuotot	0	0,0
Muut rahoitustuotot	43	0,2
Satunnaiset tuotot	0	0,0
Tulorahoituksen korjaukset	-78	-0,3
-Pys. vast. hyöd. luovutusvoitot	138	0,5
-Satunnaiset tuotot	0	0,0
<b>Investoinnit</b>		
Rah.osuudet investointimenoihin	73	0,3
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0	0,0
<b>Rahoitustoiminta</b>		
Antolainsaamisten vähennykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,0
Oman pääoman lisäykset	0	0,0
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>26 743</b>	<b>100</b>

**Kokonaismenot yhteensä 2021**

<b>Menot 2021</b>	<b>1000 e</b>	<b>%</b>
<b>Varsinainen toiminta</b>		
Toimintakulut	24 059	86,0
-Valmistus omaan käyttöön	0	0,0
Korkokulut	19	0,1
Muut rahoituskulut	1	0,0
Satunnaiset kulut	0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0,0
Pakollisten varausten muutos		
-Pakoll. Varausten lis (+), väh (-)	0	0,0
- Pys. vast. hyöd. luovutustappiot	0	0,0
<b>Investoinnit</b>		
Investointimenot	935	3,3
<b>Rahoitustoiminta</b>		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	976	3,5
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	2 000	7,1
Oman pääoman vähennykset	0	0,0
<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>27 990</b>	<b>100</b>

## 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 neuvotteluvetoja ja kunnan edustajien ohjeistamista sekä konsernia koskevista asioista tiedottamista.

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty vuodesta 2018 alkaen konsernitilinpäätökseen.

<b>Auran kunnan kuntakonsernin rakenne 2021</b>		
Emo yhteisö	Auran kunta	Omistus- osuus-%
Tytäryhteisöt	Kiinteistö Oy Horsmanhaka	54,25
	Kiint.oy Auran Vuokra-Asunnot	100
Kuntayhtymät	Lounais-Suomen koulutus kuntayhtymä	2,26
	Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymä	26,25
	Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin kuntayhtymä	0,89
	Varsinais-Suomen Liitto	0,63
	Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	0,82
Osakkuusyhteisöt	As.oy Halavanpuisto	30,77
	As.oy Hannunportti	22,86
	Kiint.oy Auran Tuulenpuisto	26,43
	Kiint.oy Auran Puusepänpuisto	25,85

### 1.7.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä

Yhdistely konsernitilinpäätökseen on tehty seuraavan taulukon mukaisesti, yhdisteltyjä on 11 ja yhdistelemättömiä 1.

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä	Yhdistelty kpl	Ei yhdistelty kpl
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asunto-oy:t	2	1
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt	0	0
Muut yhtiöt	0	0
Osuuskunnat	0	0
Yhdistykset	0	0
Säätiöt	0	0
Kuntayhtymät	5	0
Osakkuusyhteisöt	4	0
Yhteisyhteisöt	0	0
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>11</b>	<b>1</b>

<b>Konsernin toiminnalliset tavoitteet ja toteutuma vuodelle 2021</b>		
Kiinteistöosakeyhtiöitä koskevat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Tilinpäätöksen toteutuma
Yhtiöiden kaikki kulut katetaan vuokratuloilla	Tilinpäätös ylijäämäinen	Yhtiöiden tilinpäätökset ylijäämäisiä
Peruskorjauksen toteuttaminen kustannustehokkaasti ja laadukkaasti	Kustannukset saadaan katettua vuokratuloilla	Pienet remontit on katettu vuosittain vuokratuotoilla, lainat on maksettu vuokratuotoilla pi-

		demmän ajan kuluessa
--	--	----------------------

### 1.7.2. Konsernin toiminnan ohjaus

Auran kunnan konserniohjetta noudatetaan 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 tytär- ja osakkuusyhteisöjen yhtiökokouksiin.

Kunnan edustajilta edellytetään tehtävään soveltuvaan 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 päätöksentekoaikana, 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 päätöksentekoaikana koostuvat kuntien luottamushenkilöistä.

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

### 1.7.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Koronaviruspandemia vaikutti Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän toimintaan merkittävästi. Kuntayhtymässä jatkettiin palveluiden kehittämistyötä uutta sote-järjestelmää varten. Taloyhtiöt pysyivät taloudellisessa tasapainossa, jopa kaikki remontit voitiin kattaa vuokratuloilla. Vuokrausaste on ollut koko vuoden korkea.

### 1.7.4. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

**Konsernituloslaskelma 2017-2021**

1 000 €	2017	2018	2019	2020	2021
Toimintatuotot	12 669	12 003	12 253	12 469	13 971
Toimintakulut	-30 039	-31 204	-32 020	-32 750	-34 545
Osuus osakkuusyritysten voitosta/ tappiosta	1	1	7	9	11
<b>Toimintakate</b>	<b>-17 368</b>	<b>-19 200</b>	<b>-19 760</b>	<b>-20 272</b>	<b>-20 563</b>
Verotulot	14 873	14 314	14 707	15 595	15 987
Valtionosuudet	5 984	6 390	6 394	8 550	7 935
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	3	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	25	49	40	35	48
Korkokulut	-65	-52	-50	-64	-55
Muut rahoituskulut	-3	-25	-25	-14	-8
<b>Vuosikate</b>	<b>3 449</b>	<b>1 475</b>	<b>1 307</b>	<b>3 831</b>	<b>3 344</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 300	-1 294	-1 310	-1 367	-1 357
Arvonalentumiset	-6	-3	1	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>2 143</b>	<b>178</b>	<b>-2</b>	<b>2 464</b>	<b>1 988</b>
Tilinpäätössiirrot		-102	-107	-66	-27
Laskennalliset verot					-8
Vähemmistöosuudet	-24	-41	-46	-32	-14
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>2 119</b>	<b>35</b>	<b>-182</b>	<b>2 350</b>	<b>1 938</b>
Tulorahoituksen korjauserä					-70
Pysyvien vastaavien myyntivoitto/-tappio					-135

<b>Konsernituloslaskelman tunnusluvut 2017-2021</b>					
	2017	2018	2019	2020	2021
Toimintatuotot/Toimintakulut %	-42,2	-38,5	-38,3	-38,1	-40,4
Vuosikate/Poistot %	-264,1	-113,7	-99,8	-280,3	-246,5
Vuosikate €/asukas	864,1	370,1	332,1	967,2	844,9
Asukasluku	3 991	3 986	3 936	3 961	3 958

*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* =  $100 * \text{vuosikate} / (\text{suunnitelman mukaiset poistot} + \text{arvon alentumiset})$



<b>Konsernin rahoituslaskelma 2017-2021</b>					
<b>1 000 €</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	3 449	1 475	1 307	3 831	3 444
Satunnaiset erät	0	0	-1	0	-37
Tulorahoituksen korjauserät	4	87	25	58	-70
<b>Toiminnan rahavirta yhteensä</b>	<b>3 453</b>	<b>1 562</b>	<b>1 331</b>	<b>3 888</b>	<b>3 274</b>
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-1 111	-2 337	-1 414	-1 397	1 262
Rahoitusosuudet investointeihin	10	16	26	20	-88
Investointien taseen luovutukset					-8
Pys. vast.hyöd. luov. tulot	100	-92	178	-118	-135
<b>Investointien rahavirta yhteensä</b>	<b>-1 001</b>	<b>-2 412</b>	<b>-1 126</b>	<b>-1 495</b>	<b>-1 031</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>2 451</b>	<b>-850</b>	<b>120</b>	<b>2 393</b>	<b>2 243</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
Antolainojen muutokset					
Antolainojen lisäykset	-4	-1	0	0	0
Antolainojen vähennykset	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	197	225	5 095	132	289
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 124	-1 218	-941	-1 682	-1 508
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-593	464	-2 855	592	-2 103
Oman pääoman muutokset	-141	102	1 299	93	-3 321
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>					
Toim.antojen varojen ja pääomien muutokset	112	17	23	109	12
Vaihto-omaisuuden muutos	-7	-2	18	-46	21
Saamisten muutos	-224	-278	-87	129	-384
Korottomien velkojen muutos	487	233	-413	440	251
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-1 297</b>	<b>-458</b>	<b>841</b>	<b>-233</b>	<b>-3 421</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>1 154</b>	<b>-1 308</b>	<b>961</b>	<b>2 160</b>	<b>-1 178</b>
Rahavarat 31.12.	2 348	1 041	2 003	4 163	2 985
Rahavarat 1.1.	1 194	2 349	1 041	2 003	4 163

<b>Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut 2017-2021</b>					
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä €	2 523	4 368	2 729	5 815	6 358
Investointien tulorahoitus %	313,3	-61,2	-108,0	-278,2	-284,8
Lainanhoitokate	2,2	1,2	0,7	2,2	0,9
Kassan riittävyys päivinä	26,5	10,7	21,2	42,3	25,6

*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.

*Investointien tulorahoitus* ( $100 * \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$ ) kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoi-

tuksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

*Lainanhoitokate* (vuosikate + korkokulut) / (korkokulut + lainanlyhennykset) kertoo konsernin tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennyksen maksuun. Jos konsernin lainakannasta enemmän kuin 20 prosenttia on kerta-lyhenteisiä 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* (365pv \* rahavarat 31.12. / 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 liisäykset ja pitkäaikaisten lainojen vähennykset.

Konsernin tunnuslukujen valossa konsernin tulee vahvistaa tulorahoitustaan ja pienentää menojaan, jotta se selviytyy tulevaisuuden haasteista.

<b>Konsernitase 2017-2021 vastaavaa</b>					
<b>VASTAAVAA 1000 €</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>21 596</b>	<b>23 055</b>	<b>23 121</b>	<b>23 064</b>	<b>22 794</b>
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>157</b>	<b>75</b>	<b>58</b>	<b>39</b>	<b>44</b>
Aineettomat oikeudet	55	53	36	30	12
Muut pitkävaikutteiset menot	99	22	22	9	32
Ennakkomaksut	3	135	0	0	0
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>20 916</b>	<b>21 924</b>	<b>21 912</b>	<b>21 738</b>	<b>21 481</b>
Maa- ja vesialueet	2 889	3 749	3 778	3 693	3 632
Rakennukset	13 505	13 537	13 423	13 409	13 319
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 793	3 971	3 995	3 916	3 795
Koneet ja kalusto	545	531	552	541	559
Muut aineelliset hyödykkeet	2	2	2	2	2
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	182	135	163	176	175
<b>Sijoitukset</b>	<b>523</b>	<b>1 056</b>	<b>1 151</b>	<b>1 287</b>	<b>1 269</b>
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet	26	53	53	53	
Osakkuusyhteisöosuudet	257	760	827	938	920
Muut osakkeet ja osuudet	224	225	254	278	332
Muut saamiset	16	17	17	17	17
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>177</b>	<b>187</b>	<b>197</b>	<b>199</b>	<b>219</b>
Valtion toimeksiannot	24	35	22	34	47
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	124	127	127	128	129
Muut toimeksiantojen varat	29	25	48	37	43
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>4042</b>	<b>3 016</b>	<b>4 046</b>	<b>6 123</b>	<b>5 240</b>
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>106</b>	<b>108</b>	<b>90</b>	<b>136</b>	<b>114</b>
Aineet ja tarvikkeet	90	93	83	131	109

Keskeneräiset tuotteet	15	14	5	3	4
Valmiit tuotteet	1	1	1	1	1
<b>Saamiset</b>	<b>1 589</b>	<b>1 866</b>	<b>1 953</b>	<b>1 824</b>	<b>2 255</b>
<b>Pitkäaikaiset saamiset</b>	<b>121</b>	<b>265</b>	<b>182</b>	<b>224</b>	<b>1</b>
Myyntisaamiset	0	110	0	0	1
Muut saamiset	2	1	1	18	0
Siirtosaamiset	119	154	181	206	0
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>	<b>1 468</b>	<b>1 601</b>	<b>1 770</b>	<b>1 600</b>	<b>2 254</b>
Myyntisaamiset	943	814	1 121	1 087	1 156
Muut saamiset	372	351	340	293	592
Siirtosaamiset	153	435	309	220	506
<b>Rahoituspaperit</b>	<b>324</b>	<b>324</b>	<b>342</b>	<b>342</b>	<b>364</b>
Osakkeet ja osuudet	249	248	248	248	248
Sijoitukset rahamarkkinainstr.	67	67	85	85	107
Muut arvopaperit	8	8	9	9	9
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>2 023</b>	<b>718</b>	<b>1 661</b>	<b>3 821</b>	<b>2 620</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>25 818</b>	<b>26 258</b>	<b>27 365</b>	<b>29 385</b>	<b>28 367</b>

<b>Konsernitase 2017–2021 vastattavaa</b>					
<b>VASTATTAVAA 1000 €</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>6 521</b>	<b>6 607</b>	<b>6 573</b>	<b>8 951</b>	<b>10 888</b>
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	17	16	14	14	14
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-563	1 607	1 792	1 638	3 987
Tilikauden +ylijäämä/-alijäämä	2 119	35	-182	2 350	1 938
<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>-84</b>	<b>366</b>	<b>381</b>	<b>413</b>	<b>423</b>
<b>KONSERNIRESERVI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>182</b>
Poistoero	0	0	0	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0	0	0	182
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>270</b>	<b>293</b>	<b>291</b>	<b>291</b>	<b>306</b>
Eläkevaraukset	2	1	1	1	1
Muut pakolliset varaukset	268	292	290	290	305
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>403</b>	<b>429</b>	<b>462</b>	<b>572</b>	<b>604</b>
Valtion toimeksiannot	23	60	64	165	190
Lahjoitusrahastojen pääomat	134	134	135	135	135
Muut toimeksiantojen pääomat	247	235	263	272	279
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>18 707</b>	<b>18 562</b>	<b>19 658</b>	<b>19 158</b>	<b>15 964</b>
<b>Pitkäaikainen</b>	<b>4 570</b>	<b>3 896</b>	<b>7 581</b>	<b>6 288</b>	<b>5 127</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 229	3 495	7 170	5 937	5 015
Lainat julkisyhteisöiltä	338	3	0	0	77

Lainat muilta luotonantajilta	1	252	233	145	0
Saadut ennakot	3	0	3	13	13
Laskennalliset verovelat	0	146	0	193	21
<b>Lyhytaikainen</b>	<b>14 138</b>	<b>14 666</b>	<b>12 077</b>	<b>12 870</b>	<b>10 837</b>
Joukkovelkakirjalainat	9 000	9 200	6 500	7 000	5 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 206	1 216	1 514	1 413	1 080
Lainat julkisyhteisöiltä	2	0	0	0	100
Lainat muilta luotonantajilta	0	84	142	107	9
Saadut ennakot	60	67	78	80	79
Ostovelat	1 325	1 363	1 563	1 425	1 629
Liittymismaksut ja muut velat	488	603	256	334	424
Siirtovelat	2 056	2 133	2 024	2 511	2 517
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>25 818</b>	<b>26 258</b>	<b>27 365</b>	<b>29 385</b>	<b>28 367</b>

<b>Konsernitaseen tunnusluvut 2017-2021</b>					
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Omavaraisuusaste-%	25,0	24,8	24,0	30,6	39,2
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	55,6	56,5	58,9	52,1	41,9
Kertynyt yli-/alijäämä 1.000 €	1 556	851	1 610	3 988	5 924
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	390	214	409	1 007	1 497
Lainakanta 31.12. 1000 €	14 779	14 993	15 563	14 795	11 303
Lainat, €/asukas	3 703	3 762	3 954	3 735	2 856
Lainasaamiset 31.12. 1000 €	16	17	17	17	0
Lainat ja vuokravastuut 31.12.		15 896	17 020	16 365	12 402
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas		3 988	4 324	4 132	3 133
Konsernin henkilöstömäärä		9 460	9 478	9 518	9 882
Asukasmäärä	3 991	3 986	3 936	3 961	3 958

*Omavaraisuusaste prosentteina* ( $100 * (\text{oma pääoma} + \text{vähemmistöosuus} + \text{konsernireservi} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$ ) mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omavaraisuuden tavoitetasona voidaan pitää 50 prosenttia ylittävää omavaraisuutta. Alempi omavaraisuusaste kuntakonsernissa merkitsee suurta velkarasitetta.

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

## **1.8. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet**

Kuntalain mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilinpäätöksen mukaan vuoden 2021 tulos on ylijäämäinen 1 673 405,70 euroa. Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että tilikauden tulos siirretään taseeseen omaan pääomaan tilikauden yli/alijäämätilille.

Kunnanvaltuuston elokuussa 2020 hyväksymä säästöohjelma on voimassa vielä tilikauden 2022. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa 1.1.2023. Syksyllä 2022 valtio vahvistaa hyvinvointialueille siirrettävän tuloveroprosentin suuruuden. Tällöin päästään tarkempiin arvioihin uuden kunnan taloudellisesta kantokyvystä.

## 2. Talousarvion toteutuminen

### 2.1. Käyttötalouden toteutuminen

#### 2.1.1. Keskusvaalilautakunta

##### 2.1.1.1. Tehtävä 1 – VAALIT

**Tilivelvollinen ja tulostavastuullinen 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 aluevaalit. Vaalilain mukaan keskusvaalilautakunta ottaa itselleen sihteerin ja muun tarvittavan henkilökunnan.

#### Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Tilikauden aikana toimitettiin kuntavaalit. Ennakkoäänestysaika pidennettiin kahteen viikkoon ja vaalit siirrettiin huhtikuun sijasta kesäkuulle. Valmistautuminen vuoden 2021 kuntavaaleihin aloitettiin syksyllä 2020.

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.

Keskusvaalilautakunnan sihteerinä toimii Juho Karisaari.

#### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

VAALIT TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	0	0	4 283	-4 283	0,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 283</b>	<b>-4 283</b>	<b>0,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	0	-11 300	-13 555	2 255	120,0
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	0	-1 295	-1 654	359	127,7
Muut henkilösivukulut	0	-276	-419	143	151,8
Palvelujen ostot	-6	-4 100	-3 632	-468	88,6
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-18	-1 500	-1 442	-58	96,1
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-24</b>	<b>-18 471</b>	<b>-20 701</b>	<b>2 230</b>	<b>112,1</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-24</b>	<b>-18 471</b>	<b>-16 419</b>	<b>-2 052</b>	<b>88,9</b>

## 2.1.2. Tarkastuslautakunta

### 2.1.2.1. Tehtävä 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 2019–2024 hallinnon ja talouden tarkastamista varten on valittu JHTT-tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy.

<b>Tarkastuslautakunta 9.8.2021 saakka</b>	
Puheenjohtaja	Riku Paloniitty
Varapuheenjohtaja	Liisa-Anneli Holmberg
Jäsenet	Jarkko Granat Leena Pääkkönen Jarko Rahkala
Kokouksia Käsitellyjä asioita	3 15

<b>Tarkastuslautakunta 10.8.2021 alkaen</b>	
Puheenjohtaja	Jarkko Granat
Varapuheenjohtaja	Ritva Vainio
Jäsenet	Ismo Litva Krista Kankare Päivi Ryösä
Kokouksia Käsitellyjä asioita	2 13

#### **EI-sitovien määrärahan ja tuloarvion perusteluluontoisten tavoitteiden toteutuminen**

Tilintarkastajan ja tilintarkastusyhteisön toimikausi Aurassa on 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 tarkastussuunnitelmansa.

### Tarkastuslautakunnan toiminnalliset tavoitteet 2021

TAVOITE	MITTARI
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, tulokselinen hallinnon ja talouden tarkastus kunnassa. Kunta asettaa organisaationa konkreettiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja organisaation kaikilla tasoilla suoritetaan omaehtoisia itsearviointia ja sen perusteella tehdään kokonaisanalyysi siitä, miten toiminta on vastannut asetettuja tavoitteita ja tuleeko tavoitteita ja toimintaprosesseja muuttaa.

### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

TARKASTUSTOIMI TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-4 760	-5 000	-5 928	928	118,6
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-30	0	-113	113	0,0
Muut henkilösivukulut	-4	0	-10	10	0,0
Palvelujen ostot	-5 042	-8 030	-7 543	-487	93,9
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-4	-10	-4	-6	40,9
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-9 840</b>	<b>-13 040</b>	<b>-13 598</b>	<b>558</b>	<b>104,3</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-9 840</b>	<b>-13 040</b>	<b>-13 598</b>	<b>558</b>	<b>104,3</b>

## 2.1.3. Kunnanhallitus

### 2.1.3.1. KESKUSHALLINTO

**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:** kunnanjohtaja

#### Toiminta-ajatus

Keskushallinnon tehtävänä on vaikuttaa kuntayhdyskuntaan kunnan jäsenten edut ja tahtotila huomioon ottaen sekä ohjata ja johtaa kuntaorganisaatiota ja sen toimintaa, vastata kunnan strategisesta suunnittelusta ja kunnan elinvoimaisuudesta.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: kunnanvaltuusto ja kunnanhallitus.



Tehtävän palveluksessa olevan henkilökunnan määrä on yksi; kunnanjohtajan palkkauskustannukset sisältyvät voimassa olevan talousarviorakenteen mukaisesti tehtäväalueeseen ja vastuuyksikköön kunnanhallitus. Kunnanhallituksen ja valtuuston kokouspalkkiot ja muut kustannukset sisältyvät yksikköön.

### **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 varautumaan toimintaympäristön muutoksiin riittävän hyvissä ajoin.

Kunnan osayleiskaavatyö eteni hyvin, mutta talven aikana jouduttiin vielä täydentämään pohja-aineistoa arkeologisilla tutkimuksilla. Kaava-aineisto valmistui vuoden lopulla, mutta valtuusto hyväksyi sen tammikuussa 2022. Kaavatyön yhteydessä tehtiin kunnan kehityskuva. Työhön on osallistettu laajasti sidosryhmiä ja kuntalaisia.

Kunnanhallituksen tehtävänä on ollut talouden tasapainottaminen ja laadukkaiden palveluiden tuottaminen kuntalaisille. Tilikauden merkittävin muutos oli kunnanjohtajan siirtyminen kesän aikana uusiin haasteisiin. Uusi kunnanjohtaja saatiin virkaan joulukuun alusta.

### **Toiminnan painopistealueet ja yksilöidyt tavoitteet**

Talouden seuraaminen on jatkuvaa työtä. Uuden kunnan organisaation kehittäminen ja kunnan taloudelliset raamit selkiintyvät vuoden 2022 aikana.

### **Keskushallinnon toiminnalliset tavoitteet 2021**

<b>TAVOITE</b>	<b>MITTARI</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TP 2021</b>
Talouden tasapaino	Tilikauden tulos	Alijäämä -209 000 €	Tulos 2 265 355 €  Lainamäärän pieneneminen 714 000 €	Tilikauden tulos positiivinen  Lainamäärän pieneneminen 500 000 €	Tulos 1 673 405,70 €  Lainamäärän pieneneminen 2 976 000 €
Tulevaisuuden Aura 2030	Strategian tavoitteiden saavuttaminen, tavoitteita kpl		Viihtyisän asuin ympäristön toimenpiteitä kpl, digitaaliset palvelut 3 kpl	Viihtyisän asuin ympäristön toimenpiteitä 3 kpl, digitaaliset palvelut 3 kpl	Asuin ympäristön toimenpiteitä 3 kpl,  digitaalisia palveluita 5 kpl

Kunta on kehittänyt Maijantien päässä olevaa virkistysaluetta ja Aurajoen luontopolun ympäristöä. Lisäksi kunta rakennutti kioski/ WC -rakennuksen Auran LC Siisun puiston yhteyteen. Digitalisista palveluista otettiin käyttöön työsuojelun ohjelmisto, kotihoidon mobiili, InfraWeb, Fiksuvesi ja iäkkäiden palveluohjaus.

## Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

KESKUSHALLINTO TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	0	0	605	-605	0,0
Muut toimintatuotot	0	0	178	-178	0,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>783</b>	<b>-783</b>	<b>0,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-124 762	-123 080	-114 910	-8 170	93,4
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-24 502	-23 566	-21 925	-1 641	93,0
Muut henkilösivukulut	-3 912	-3 412	-2 909	-503	85,3
Palvelujen ostot	-11 908	-15 150	-38 220	23 070	252,3
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-5 254	-4 100	-8 189	4 089	199,7
Muut toimintakulut	-205	-250	-1 340	1 090	536,1
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-170 542</b>	<b>-169 558</b>	<b>-187 493</b>	<b>17 935</b>	<b>110,6</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-170 542</b>	<b>-169 558</b>	<b>-186 710</b>	<b>17 152</b>	<b>110,1</b>

### 2.1.3.2. YLEIS-, TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO

**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:** hallintojohtaja

#### Toiminta-ajatus

Yleis- ja taloushallinto vastaa kunnan yleishallinnosta, taloudenhoidosta ja henkilöstöhallinnosta.

#### 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 ja 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 ja edistää henkilöstön työkykyä ja työssä jaksamista.

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

Tehtävän palveluksessa oli kahdeksan henkilöä.

#### Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Yksikön toimintaa on kehitetty muodostamalla yhteinen toimistopalveluiden tiimi. Keskeisiin toimistotehtäviin on sovittu sijaistukset. Myös kirjanpidon ja palkanlaskennan sijaistukset on saatu kuntoon. Koronaviruspandemia ja kunnanviraston si-

säilmaongelmat ovat aiheuttaneet tiedon kulkuun ja työn organisointiin haasteita. Sotelainsäädännön tultua kesällä voimaan, ei työntäyteisen syksyn aikana ehditty pureutumaan tulevan uuden kunnan suunnitteluun.

### Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Toimintaympäristön muutoksista yleishallinnolle oli konkreettinen siirtyminen väistötiloihin kesän aikana. Kunnan pääarkisto sijaitsee edelleen vanhalla kunnantalolla.

Vuodelle 2020 haettiin ja saatiin työsuojelurahastosta koko organisaatiota koskeva työhyvinvoinnin kehittämishanke. Toteutus siirtyi Koronapandemian vuoksi vuoden 2021 keväälle etänä toteutettavaksi. Koulutuksessa oli erillinen osio esihenkilöille.

### Yleis- ja taloushallinnon toiminnalliset tavoitteet 2021

TAVOITE	MITTARI	TP 2019	TP2020	TP 2021
Henkilöstön työhyvinvoinnin edistäminen	Sairauspoissaolot, työpäiviä/työntekijä	13,8 tpv/tt	14,0 tpv/tt	14,1 tpv/tt

Toiminnallisena tavoitteena on ollut työhyvinvoinnin kehittäminen, johon koulutusten järjestämisellä on pyritty. Yhteistyö työterveyshuollon kanssa tähtää henkilöstön työkyvyn ylläpitoon ja sen nopeaan palauttamiseen sairaus- ja tapaturmatapauksissa. Mittarina on ollut sairauspoissaolopäivien keskimääräinen lukumäärä työntekijää kohden. Tavoite oli alle 13,0 päivää, mutta sairauspoissaolot pysyivät edellisen vuoden tasolla ollen 14,1 työpäivää henkilöä kohden. Pienessä organisaatiossa yksittäiset pitkät sairauspoissaolot nostavat keskiarvoa. Koronaviruspandemia aiheutti normaalia enemmän lyhytaikaisia poissaoloja.

Talousarvion mukainen talous on toteutunut säästöohjelman mukaisesti.

### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

YLEIS- JA TALOUSHALLINTO TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	22 093	17 300	30 405	-13 105	175,8
Maksutuotot	18 669	0	18 805	-18 805	0,0
Tuet ja avustukset	28 649	28 500	31 611	-3 111	110,9
Muut toimintatuotot	223	0	218	-218	0,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>69 635</b>	<b>45 800</b>	<b>81 039</b>	<b>-35 239</b>	<b>176,9</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-261 823	-264 200	-274 098	9 898	103,8
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-57 095	-59 174	-59 100	-74	99,9
Muut henkilösivukulut	-10 082	-9 650	-10 142	492	105,1
Palvelujen ostot	-356 246	-351 550	-351 330	-220	99,9
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-10 863	-7 050	-10 161	3 111	144,1
Avustukset	-9 000	-6 000	-5 600	-400	93,3
Muut toimintakulut	-9 195	-16 770	-10 303	-6 467	61,4

KULUT YHTEENSÄ	-714 305	-714 394	-720 735	6 341	100,9
TOIMINTAKATE	-644 670	-668 594	-639 696	-28 898	95,7

### 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 sovitetaan 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 kehittämisjohtaja, joka on hoitanut sopimuksen mukaisesti elinkeinotoimintaa myös Marttilan ja Kosken TI kunnissa tilikauden 2021 loppuun asti.

#### Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Vuonna 2018 hyväksytyn ja vuoteen 2030 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 yritysysteistyöhön, puhdas ja turvallinen ympäristö, hyvä infrastruktuuri sekä suunnitelmallinen maapolitiikka.

Turun kaupunkiseudun asunto- ja maapoliittinen ohjelma vuosille 2022 – 2025 oli lausunnolla ja käsittelyssä kunnanhallituksessa tilikauden lopulla. Kunnanvaltuusto hyväksyi ohjelman ohjeellisena noudatettavaksi tammikuussa 2022.

Varsinais-Suomen ELY-keskus toimii Auran kunnan osalta joukkoliikenteen järjestävänä viranomaisena. Aura-Turku välinen joukkoliikenne kilpailutettiin siten, että uusi sopimuskausi käynnistyi vuoden 2020 kesällä. Kilpailutuksen myötä vuorojen määrää laskettiin poistamalla tyhjinä ajaneet vuorot. Vuorot ajavat Liedon asemalta moottoritien kautta Turkuun. Auran kunnan kannalta on jatkossakin tärkeää varmistaa sujuvat joukkoliikenneyhteydet Turun suuntaan.

Vuonna 2021 kehitettiin Aurajoentien matkailutietä Aurajoentie herää eloon- sekä Aurajoentien kyltit- hankkeiden avulla. Aurajoentien matkailutielle myönnettiin virallinen matkailutiestatus tammikuussa 2021.

#### Elinkeinotoimen toiminnalliset tavoitteet 2021

TAVOITE	MITTARI	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Elinvoimaisuuden kehittäminen	Uusien yritysten määrä	+31 kpl	+30 kpl	+ 40 kpl	+ 40 kpl
Kunnan vetovoimaisuuden kehittäminen	Väestökehitys positiivinen (v. 2018 3986 as.)	-1,3 %	0,6 %	0,5 %	-0,08 %

Uusien auralaisten yritysten määrä on ollut myönteinen. Väkiluku oli vuonna 2021 oli 3958.

## Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

ELINKEINOTOIMI JA MAT-KAILU TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	32 293	25 000	44 389	-19 389	177,6
Tuet ja avustukset	8 147	15 000	43 742	-28 742	291,6
Muut toimintatuotot	0	0	5 820	-5 820	0,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>40 440</b>	<b>40 000</b>	<b>93 951</b>	<b>-53 951</b>	<b>234,9</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-60 818	-49 000	-77 527	28 527	158,2
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-10 253	-8 462	-13 003	4 541	153,7
Muut henkilösivukulut	-2 143	-1 794	-2 868	1 074	159,9
Palvelujen ostot	-105 226	-96 500	-106 671	10 171	110,5
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-5 808	-1 250	-2 788	1 538	223,0
Avustukset	-480	-500	-520	20	104,0
Muut toimintakulut	-158	0	-588	588	0,0
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-184 887</b>	<b>-157 506</b>	<b>-203 966</b>	<b>46 460</b>	<b>129,5</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-144 447</b>	<b>-117 506</b>	<b>-110 015</b>	<b>-7 491</b>	<b>93,6</b>

### 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, muu maankäytön suunnittelu.

Tehtäväalueesta huolehtii kunnanjohtaja ja kunnan oma tekninen toimi. Sopimus aluearkkitehtitoiminnasta tehtiin Pöytyän kunnan kanssa vuoden lopussa.

#### Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Vuonna 2018 hyväksytyn ja vuoteen 2030 ulottuvan vision mukaan Aura on elinvoimainen ja kehittyvä Auranmaan alueen kaupan ja palveluiden keskus. Aurassa arvostetaan yrittäjyyttä, turvallisuutta ja Aurajoen kansallismaisemaa. Aura on aktiivinen, välittävä ja uudistuva kasvukunta. Painopistealueina strategiassa ovat elinvoiman kehittäminen, hyvinvoinnin edistäminen, osallisuus ja yhteisöllisyys sekä talouden tasapaino. Tärkeitä tekijöitä ovat muun muassa liikenne, saavutettavuus, vetovoimainen keskusta, hyvinvointia edistävä ympäristö, tasa-arvoiset palvelut, aktiiviset kuntalaiset ja hyvinvoiva henkilöstö.

Tasapainoisen kehityksen edellytyksinä ympäristön ja maankäytön osalta strategiaan sisältyy pitkäjänteinen ja ennakoiva maanhankinta ja tonttipolitiikka, oikeus-

vaikutteisen 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 käynnistävä osayleiskaavatyö saatiin valmiiksi vuoden lopulla, ja valtuusto teki siitä hyväksymispäätöksen tammikuussa 2022.

Asuinrakentamisen osalta kaavatilanne on hyvä. Säästökallion jatkoalueelta myytiin useita tontteja. Pikku-Lahdon alue alkaa olla täynnä. Myös yritystontteja löytyy kunnasta keskeisiltä paikoilta valtatie vierestä.

### Kaavoitustoimen toiminnalliset tavoitteet 2021

TAVOITE	MITTARI	TA 2021	TP 2021
Joustava ja kustannustehokas kaavojen valmistuminen	Kaavaprosessiin kulunut aika	Pienet kaavamuutokset ja pienet asemakaavan osat valmistuvat alle 10 kk.	Ei ollut pieniä kaavamuutoksia
Tonttivarannon riittävyys	Tonttien lukumäärä	Tonttivaranto vastaa vähintään viiden vuoden tarpeita.	Omakotitontteja 28 kpl

### Kaavoitustoimen talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

KAAVOITUSTOIMI TUOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	-82 773	-38 500	-25 418	-13 082	66,0
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-6	0	-6	6	0,0
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-82 779</b>	<b>-38 500</b>	<b>-25 424</b>	<b>-13 076</b>	<b>66,0</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-82 779</b>	<b>-38 500</b>	<b>-25 424</b>	<b>-13 076</b>	<b>66,0</b>

### Kunnanhallituksen talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

KUNNANHALLITUS TUOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	54 386	42 300	75 399	-33 099	178,3
Maksutuotot	18 669	0	18 805	-18 805	0,0
Tuet ja avustukset	36 796	43 500	75 353	-31 853	173,2
Muut toimintatuotot	223	0	6 216	-6 216	0,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>110 075</b>	<b>85 800</b>	<b>175 773</b>	<b>-89 973</b>	<b>204,9</b>

<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-447 404	-436 280	-466 536	30 256	106,9
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-93 447	-91 812	-95 041	3 229	103,5
Muut henkilösivukulut	-16 137	-14 856	-15 919	1 063	107,2
Palvelujen ostot	-574 848	-519 700	-539 859	20 159	103,9
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-21 931	-12 400	-21 143	8 743	170,5
Avustukset	-9 480	-6 500	-6 120	-380	94,2
Muut toimintakulut	-9 558	-17 020	-12 232	-4 788	71,9
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-1 172 804</b>	<b>-1 098 568</b>	<b>-1 156 851</b>	<b>58 283</b>	<b>105,3</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 062 729</b>	<b>-1 012 768</b>	<b>-981 077</b>	<b>-31 691</b>	<b>96,9</b>

## 2.1.4. Perusturvalautakunta

### 2.1.4.1. Tehtävä 1 - SOSIAALIPALVELUT

<b>Perusturvalautakunta 31.07.2021 saakka</b>	
Puheenjohtaja	Liisa-Anneli Holmberg
Varapuheenjohtaja	Heidi Rajakangas
Jäsenet	Anna Kela Arvo Laakso Sanna Mäkinen Antti Ääri Ari-Pekka Haapanen
Kokouksia	5
Käsitellyjä asioita	53

<b>Perusturvalautakunta 01.08.2021 alkaen</b>	
Puheenjohtaja	Liisa-Anneli Holmberg
Varapuheenjohtaja	Kalle Simola
Jäsenet	Eija Lindén Erkka Hirvensalo Jenni Pääatalo Kimmo Rantala Lena Müller-Salonen
Kokouksia	4
Käsitellyjä asioita	56
Kokouksia yhteensä	9
Käsitellyjä asioita yhteensä	109



Tili- ja tulosvastuullinen esimies sosiaalijohtaja

### **Toiminta-ajatus**

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

### **Palveluajatus**

Perusturvalautakunnan alaiset tehtävät ovat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut sekä ympäristöterveydenhuollon palvelut. Sosiaalipalvelujen tehtäväalueella järjestetään lakisääteiset sosiaalihuollon palvelut kuntalaisille. Lainsäädännöllä kiireellisiksi määritellyt palvelut järjestetään heti. Tuen tarpeisiin vastaavina sosiaalipalveluina järjestetään sosiaalityötä, sosiaaliohjausta, sosiaalista kuntoutusta, perhetyötä, kotipalvelua, kotihoitoa, asumispalveluja, ympärivuorokautisen hoivan ja hoidon palveluja, liikkumista tukevia palveluja, päihdetyötä, mielenterveystyötä, kasvatus- ja perheneuvontaa sekä lapsen ja vanhemman välisen tapaamisen valvontaa. Kunnallisina sosiaalipalveluina on erillislainsäädännön perusteella huolehdittava kehitysvammaisten erityishuollosta, vammaispalveluista, kuntouttavasta työtoiminnasta, päihdyttävien aineiden väärinkäyttäjien huoltoon kuuluvista palveluista, omaishoidon tuen, lasten ja nuorten huollon, lastensuojelun, ottolapsineuvonnan, perheasioiden sovittelun, lapsen huoltoa ja tapaamisoikeutta koskevan päätöksen vahvistamiseen ja ratkaisemiseen liittyvien tehtävien sekä päätösten toimeenpanossa toimitettavaan sovitteluun kuuluvien toimenpiteiden, lapsen huoltoa ja tapaamisoikeutta koskevan asian tuomioistuinsovitteluun kuuluvien asiantuntijapalveluiden sekä isyyden selvittämiseen ja vahvistamiseen liittyvien tehtävien järjestämisestä.

Riittävät, taloudelliset ja laadukkaat palvelut järjestetään kunnan omana toimintana, yhdessä muiden kuntien kanssa tai ostamalla palveluja yksityisiltä palvelujen tuottajilta. Palvelujen järjestämisessä on ostopalvelujen ja kuntayhtymien osuus korostunut. Sosiaalipalvelujen tehtäväalueen vakinainen henkilöstö (=virat ja toimet) oli 31.12.2020 32 työntekijää, joista kaksi tukipalvelutyöntekijää on osa-aikaista (20 h/viikossa)

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt

- Hallinto (perusturvalautakunta ja sosiaalitoimisto)
- Lapsiperheiden palvelut (kasvatus- ja perheneuvonta, lasten perhehoito, avohuollon tukitoimet, lastensuojelu, lastensuojelun laitokset, turva- ja ensikotipalvelut, lapsiperheiden kotipalvelu, sosiaalipäivystys ja lastenhuollon muut palvelut)
- Iäkkäiden palvelut (koti- ja tukipalvelut - kotihoito, sosiaalihuoltolain mukaiset liikkumista tukevat palvelut, omaishoidontuki, asumispalvelut - hoivakoti, Mikonpolun asuntola, muu palveluasuminen ja laitoshoido)
- Vammaisten palvelut (neuvolapalvelut, kuntoutuspalvelut, päivähoito, työtoiminta, päivätoiminta, vammaisten palveluasunnot, perhehoito, erityishuoltopiiriin laitokset, muu laitoshoido, vammaisten palvelut ja tukitoimet, henkilökohtainen apu ja vaikeavammaisten kuljetuspalvelu)
- Muut sosiaalipalvelut (päihdehuolto - avohuollon palvelut ja laitoshoido sekä mielenterveystyö - avohuollon palvelut ja asumispalvelut).

### **Talousarvio 2021 ja sen toteutuminen**

Maailman terveysjärjestö WHO julisti 30.01.2020 koronavirusinfektion kansainväliseksi pandemiaksi. Maailmanlaajuinen Covid -19 viruspandemia jatkui vuonna

2021 ja se jatkuu edelleen vuonna 2022. Koronaviruspandemia on lisännyt sosiaali- ja terveydenhuollon kuluja ja tuonut myös sosiaalihuoltoon toiminnallisia muutoksia. Vierailuja palvelutaloihin rajoitettiin, ja esimerkiksi lyhytaikaiset hoivapaikat olivat ajoittain poissa käytöstä. Hygieni- ja turvallisuusohjeistuksia noudatettiin koko sosiaalitoimessa. Paineet kohdistuivat sosiaalipalveluihin monien yhteistyötahojen palvelupisteiden lähipalveluiden ollessa suljettuina. Sosiaalitoimiston palvelut toimistotapaamisina ja kotikäynteinä ovat jatkuneet koko pandemian ajan.

Kuluneena vuonna sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen valtakunnallinen lakivalmistelu jatkui, Varsinais-Suomessa tulevaa uudistusta valmisteltiin maakunnallisesti, ja maakunnan sosiaali- ja terveysjohtajat kokoontuivat säännöllisesti. Kunta osallistui seutukunnallisiin kilpailutuksiin, esimerkiksi tehostetun asumispalvelun ja sosiaalipäivystyksen turva-auttaja. Varsinais-Suomeen myönnettiin valtionosuutta noin 15 miljoonaa euroa kahteen isoon hankkeeseen: Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus -ohjelman mukainen kehittämishanke sekä sosiaali- ja terveydenhuollon rakenneuudistusta tukeva alueellinen valmistelu. Nämä kaksi hanketta jakaantuivat useaan eri alahankkeisiin. Sosiaali- ja terveydenhuoltoa sekä pelastustoimea koskevan uudistuksen toimeenpanosta ja sitä koskevan lainsäädännön voimaantulosta annettu laki tuli voimaan 1.7.2021. Voimaantulolain mukainen väliaikainen maakunnallinen valmistelu aloitti toimintansa syksyllä 2021.

Sosiaalipalvelujen tehtäväalueella painotetaan lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämistä ja ennalta ehkäiseviä palveluja sekä kuntouttavaa työtettä. Palvelurakennetta kehitetään avopalvelupainotteisesti ja asiakaslähtöisesti. Ennalta ehkäisevien avopalvelujen osuutta lasten ja nuorten palveluissa on tavoitteen mukaisesti lisätty. Varsinais-Suomen lastensuojelujärjestöjen kanssa on solmittu kumppanuussopimus. Lapsiperheiden kotipalvelua pystyttiin antamaan tarpeen mukaisesti. Kasvatus- ja perheneuvolapalveluja hankitaan Metodi Oy:ltä.

Lapsiperheiden palveluihin kasaantui palvelutarvevelkaa johtuen koronapandemiasta. Lastensuojeluilmoituksia ja palvelutarvearviointipyyntöjä tehtiin v. 2021 114 kpl (vuonna 2020 119 kpl ja 2019 129 kpl). Auran sosiaalitoimi on mukana Länsi-Suomen lastensuojelun monialaisessa vahvistamishankkeessa (TOP-hanke) vuosille 2020–2022. Seutukunnallista Ankkuri-toimintaa jatkettiin. Ankkuri-toiminta on Loimaan seutukuntien sosiaalitoimien ja Varsinais-Suomen poliisilaitoksen yhteistyössä toteuttamaa toimintaa. Yhteistyö on ollut tiivistä. Ankkurin sosiaalityöntekijä, psykiatrinen sairaanhoitaja ja poliisi tekevät yhteistyötä kuntien sosiaalitoimien kanssa alaikäisiä koskevissa rikos- ja riita-asioissa.

Aura on edelleen mukana Varsinais-Suomen lastensuojelun sijaishuoltoyksikön (Tammi) toiminnassa. Sosiaalipäivystystä on laajennettu siten, että Turussa toimiva maakunnallinen sosiaalipäivystyksikkö vastaa virka-ajan ulkopuolella sosiaalipäivystyksestä. Kunnan sosiaalitoimiston työntekijät hoitavat edelleen virkaaikaisen sosiaalipäivystyksen tehtävät.

Päihdehuollon palveluita hankitaan ostopalvelulla ensisijaisesti A-klinikkasäätiön Turun ja Salon toimipisteistä. Nuorille päihdehuollon poliklinikkapalveluja hankittiin Turun kaupungin nuorisoasemalta. Mielenterveys- ja päihdestrategia valmistui yhteistyössä Pöytyän kunnan ja Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän kanssa.

Yli 75-vuotiaiden osuus väestöstä on kasvava, mutta toistaiseksi kotonaan asuvien yli 75-vuotiaiden osuus väestöstä on säilynyt vakiintuneella tasolla. Kotona asumista on onnistuttu tukemaan myös tehostetun asumispalvelun lyhytaikaisen hoidon kuntouttavilla jaksoilla. Sijaisten rekrytointi sekä kotihoitoon että palveluta-

loon oli kuluneena vuonna haastavaa; vakinaiset työntekijät ovatkin joustaneet ja tehneet ylimääräisiä työvuoroja. Kotihoidon varahenkilön tehtävää muutettiin vakinaiseksi lähihoitajaksi.

Kotihoidon työtä hankaloittaa edelleen keväällä 2020 alkanut asiakastietojärjestelmän näkyvyysongelmat, ja potilastietoja joudutaan pyytämään terveyskeskuksesta paperikopioina. Lääkkeiden koneellinen annosjakelu on lisännyt erityisesti lääketurvallisuutta ja hoitajien työaika on ohjautunut enemmän asiakastyöhön. Kotihoidossa otettiin käyttöön kotihoitomobiilisovellus. KomPassi-hankkeen yhteistyösopimusta Turun ja maakunnan kuntien kanssa jatkettiin. KomPassi-yhteistyöhanke toteuttaa Varsinais-Suomen iäkkäiden asiakas- ja palveluohjausta sekä puhelinneuvontana että sähköisten palvelujen ([www.asiakasneuvonta.fi](http://www.asiakasneuvonta.fi)) avulla. Sähköisissä palveluissa on tietoa iäkkäiden palveluista ja ajankohtaisista tiedoista iäkkäille ja omaishoitajille sekä mahdollisuus keskustella asiakasohjaajan kanssa chatissa.

Oman palvelun lisäksi tehostettua palveluasumista hankittiin ostopalvelulla ja palveluseleillä. Kunnan ulkopuolella tehostetun palveluasumisen yksiköissä hoidettiin viittä ikäihmistä. Palvelutalo Hoivakodin toimintakertomus vuodelta 2021 on esityslistan liitteenä. Laki sosiaali- ja terveydenhuollon asiakasmaksuista annetun lain muuttamisesta tuli voimaan 1.7.2021 lukien. Lakimuutos aiheutti eniten muutoksia tehostetun asumispalvelun maksuissa.

Reklamaatioiden määrää seurataan. Vuoden 2021 aikana perusturvalautakunnalle tehtiin viranhaltijapäätöksiin kolme oikaisuvaatimusta, jotka koskivat kuljetuspalvelua ja tehostetun asumispalvelun asiakasmaksuja. Perusturvalautakunta muutti viranhaltijan kuljetuspalvelua koskevaa päätöstä asiakkaan oikaisuvaatimuksen mukaisesti. Hallinto-oikeuteen ei tehty yhtään valitusta. Muistutuksia tai kanteluita ei sosiaalipalveluista tehty yhtään.

Sosiaaliasiamiespalvelut hankitaan Merikratos Oy:ltä. Sosiaaliasiamiehen mukaan auralaiset ottivat vuoden 2021 aikana yhteyttä sosiaaliasiamieheen kolme kertaa. Yhteydenotot koskivat varhaiskasvatusta, työikäisten palveluja (huoli-ilmoitus) ja terveydenhuoltoa (ohjattiin potilasasiamiehelle).

### Sosiaalipalveluiden toiminnalliset tavoitteet 2021

TAVOITE	MITTARI	TP 2020	TA 2020	TP 2021
Kotihoitoon painotettava palvelurakenne turvaa iäkkäiden asumisen kotonaan mahdollisimman pitkään.	Kotona asuvien 75 vuotta täytäneiden osuus vastaavan ikäisistä kuntalaisista	89,1 %	90,0 %	31.12.2021 89,8 %
Ympäri vuorokautinen hoito ja hoiva tukevat myös kotona asumista.	Tilapäishoidon hoitopäivät: Lyhytaikaisen hoidon hoitopäivillä tuetaan kotona asumista ja omaishoitoa.	746 päivää	> 700 päivää	654 päivää toteutunut
Lasten ja perheiden palvelujen tavoitteet	Huostaanottojen osuus-% 0-	0,9 %	< 1 %	Toteutunut

na on oikea-aikainen ja ennaltaehkäisyyn painottuva palvelurakenne.	17-vuotiaista			
Asiakkaiden vaikutusmahdollisuuksien ja osallisuuden lisääminen.	Osallistavien nk. matalan kynnyksen tilaisuudet	Ei tilastoitu	Tilaisuuksia > 6	Leppis-kerho kokoontui 7 kertaa, ja omaishoitajat 4 kertaa.
Lastensuojelussa systeemisen toimintamallin periaatteiden käyttöönottoa	Toimintamallin soveltaminen asiakastyössä			Verkosto- mainen työ- ote toteutu- nut

### **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](http://www.aura.fi)) ja ne annetaan tiedoksi Auran vanhusneuvostolle, perusturvalautakunnalle ja kunnanhallitukselle. Kiireelliset palvelut järjestettiin heti, samana päivänä.

<b>Odotusajat Auran kunnassa 1.7.–31.12.2021</b>		
Palvelu	Odotusaika	Hakemusten määrä* (kirjalliset, kpl)
Palvelutarpeen arviointi/selvitys	0-14 arkipäivää; kiireelliset 1 arkipäivä	12
Säännöllinen kotihoito	1 arkipäivä	
Tilapäinen kotihoito	1 arkipäivä	
Ateriapalvelu	1 arkipäivä	
Turvapuhelinpalvelu	6 vrk	
Omaishoidontuki	45 vrk	10
Sosiaalihuoltolain mukainen kuljetuspalvelu	14 vrk	8
Päivätoiminta/hoito	0-7 vrk	
Lyhytaikaishoito	1 vrk	
Tehostettu palveluasuminen	9 vrk	7

\*Uusien hakemusten määrä niissä palveluissa, joissa lukumäärä helposti saatavissa.

### **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.

<b>Vammaispalvelu 2018–2021</b>				
Palvelun sisältö	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021

Vammaisten työ- ja päivätoiminta, asiakkaat 31.12. lkm	13	12	11	10
Vaikeavammaisten kuljetuspalvelu; asiakkaat vuoden aikana, lkm	48	56	47	47
Henkilökohtaisen avun asiakkaat vuoden aikana, lkm	12	11	10	11

<b>lääkkäiden palvelut 2019–2021 (ulkoiset menot)</b>				
	TP 2019	TP 2020	TA 2021 + LTA	TP 2021
Toimintatuotot (ulk.), €	434 845	446 472	461 930	564 688
Toimintakulut (ulk.), €	2 245 349	2 399 506	2 519 957	2 548 747
Laskennalliset kulut, €				
Sisäiset ja ulkoiset kulut yhteensä				
Tulos				
<b>Hoivakoti</b>				
Toimintatuotot	181 328	184 470	180 500	196 834
Toimintamenot (sis. + ulk.)	596 766			
Tulos				
Pitkäaikaishoidon hoitopäivät	4 724	5 021	5 000	4 918
Lyhytaikaishoidon hoitopäivät	603	260	500	342
Hoitopäivän hinta brutto	112,03			
Hoitopäivän hinta netto	77,99			
<b>Mikonpolun asuntola*</b>				
Toimintatuotot	85 762	99 005	93 100	160 359
Toimintamenot (sis. + ulk.)	664 171			
Netto	578 409			
Pitkäaikaishoidon hoitopäivät	6 592	6 834	6 800	6 266
Lyhytaikaishoidon hoitopäivät	143	214	300	309
Hoitopäivän hinta brutto	98,61			
Hoitopäivän hinta netto	85,88			
<b>Kotihoito</b>				
Toimintatuotot	61 304	66 295	68 300	89 420
Toimintamenot (sis.+ulk.)	553 579			
Tulos	492 275			
Kotihoidon käynnit	21 907	19 210	19 000	21 296
Käynnin hinta brutto				
Käynnin hinta netto				
Kotihoidon tunnit	9 702	8 764	8 900	8 940
<b>Henkilöstö (iäkkäiden palv.)</b>				
Virat/toimet yhteensä	23	23	24	24

\*Mikonpolun palveluasuntola on ollut Esperri Care Oy:n toimintaa 1.10.2017 lukien.

<b>lääkkäiden palvelut, määräsuositteita</b>					
Palvelu	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021	Toteutuma 1.1-31.12.2021
<b>Kotihoito</b>					
käynnit	31 110	21 907	19 210	21 000	21 296
tunnit	13 337	9 702	8 764	8 900	8 940
kotitaloudet	118	127	90	95	99
<b>Palvelutalo Hoivakoti</b>					

tepa, hoitopäivät (lkm)	4 601	4 724	5 021	5 000	4 918
lyhytaikaishoito, hoitopäivät (lkm)	606	603	260	500	342
<b>Mikonpolku</b>					
tepa, hoitopäivät (lkm)	5 697	6 592	6 834	6 500	6 266
lyhytaikaishoito, hoitopäivät (lkm)	510	143	214	300	309

### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

SOSIAALIPALVELUT TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	28 526	32 800	28 127	-4 672	85,8
Maksutuotot	381 365	405 260	472 481	+67 221	116,6
Tuet ja avustukset	6 649	6 640	68 042	+61 402	1 024,7
Muut toimintatuotot	70 495	68 500	69 731	+1 261	101,8
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>487 034</b>	<b>513 200</b>	<b>638 412</b>	<b>+125 212</b>	<b>124,4</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 130 556	-1 200 350	-1 152 571	-47 779	96,0
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-265 938	-250 644	-275 895	+25 252	110,1
Muut henkilösivukulut	-42 269	-43 809	-45 363	+1 554	103,5
Palvelujen ostot	-3 325 202	-3 177 020	-3 305 373	+128 353	104,0
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-94 364	-69 930	-90 948	+2 018	130,1
Avustukset	-555 877	-658 200	-509 614	-148 586	77,4
Muut toimintakulut	-11 813	-10 250	-10 056	-193	98,1
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-5 426 020</b>	<b>-5 410 203</b>	<b>-5 389 820</b>	<b>-20 383</b>	<b>99,6</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 938 986</b>	<b>-4 897 003</b>	<b>-4 751 408</b>	<b>-145 595</b>	<b>97,0</b>

### 2.1.4.2. Tehtävä 2 – TYÖIKÄISTEN PALVELUT

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies sosiaalijohtaja

#### Toiminta-ajatus

Työn tavoitteena on vahvistaa henkilön omaa toimintakykyä ja ehkäistä sosiaalisten ongelmien syntyä kartoittamalla asiakkaan elämäntilannetta, vahvuuksia ja voimavaroja. Asiakkaan kanssa yhdessä etsitään vaihtoehtoja elämäntilanteen parantamiseksi ja motivoidaan asiakasta muutokseen.

#### Palveluajatus

Asiakkaiden elämänhallintaa, työllistymistä ja itsenäistä suoriutumista tuetaan aikuissosiaalityön, kuntouttavan työtoiminnan, toimeentulotuen ja työttömien yhteispalvelun (TYP) sekä työllistämisen palveluilla. Täydentävä ja ennalta ehkäisevä toimeentulotuki sekä äkillisen tuen tarpeeseen vastaaminen ovat edelleen kunnan lakisääteisiä tehtäviä laskennallisen toimeentulotuen siirryttyä Kelan tehtäväksi. Tehtäväalueen palveluihin sisältyy myös KELA:lle maksettava työmarkkinatuen kuntaosuus, joka on työmarkkinatuesta riippuen joko 50 % tai 70 %.

#### Talousarvio 2020 ja sen toteutuminen

Sosiaalityön palvelujen tarvetta kasvattivat lisääntyneet toimeentuloon ja velkaantumiseen liittyvät ongelmat. Työntekijöiden työaikaa vei ennakoitua enemmän asiakkaiden ohjaus ja neuvonta KELA:n etuuksien hakemisessa. Poikkeusolojen aikana jonot KELA:n etuuskäsittelyssä kasvattivat kunnan täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen menoja. Toiminta on asiakaslähtöistä ja toimeentuloturvan etuuksilla tuetaan asiakkaan ja hänen perheensä omatoimista suoriutumista. Erityisesti pyritään vaikuttamaan pitkäaikaistyöttömien työllistymisen esteisiin sekä pitkäaikaisesti toimeentulotukea saaneiden sekä nuorten asiakkaiden aktivointiin.

Kunnan työttömyys laski, vaikkakin pitkäaikaistyöttömien määrässä on edelleen kasvua. Pitkäaikaistyöttömyyden kasvu ja koronaviruspandemian aiheuttamat rajoitukset kasvattavat kunnan KELA:lle maksaman pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuen osuutta. Poikkeuslain nojalla yrittäjiä ohjautui työmarkkinatukilistalle.

Kuntouttavan työtoiminnan ohjaajan viran nimike muutettiin työtoiminnan ohjaajaksi, joka aloitti työnsä Auraamon työpajassa huhtikuussa 2021. Työpajalle myönnettiin nuorten työpajan valtionosuuskelpoisuus ja -avustus. Työllistämistä ja toimintakykyä edistävää moniammatillista yhteispalvelua (TYP) toteutettiin sosiaalitoimen, työ- ja elinkeinotoimiston, KELA:n ja terveydenhuollon yhteistyöllä. TYP-toiminnan kohderyhmänä ovat yksilöllistä tukea työllistymiseen tarvitsevat asiakkaat. Koronaviruspandemian aiheuttamien rajoitusten vuoksi verkostoyhteistyötä ja moniammatillisten suunnitelmien (TYP) laatimista toteutettiin rajoitetusti ja sähköisesti.

Taloudellisina avustuksina myönnettiin täydentävää ja ehkäisevää toimeentulotukea. Toimeentulotukilain mukaan toimeentulotukipäätös on saatava ilman viivytystä, kuitenkin viimeistään seitsemäntenä arkipäivänä hakemuksen tekemisestä. Kiireellisessä tilanteessa päätös toimeentulotuesta on tehtävä samana tai viimeistään seuraavana arkipäivänä.

Työkäisten palvelujen tehtäväalueella ei ole erillistä henkilöstöä muuta kuin kuntouttavassa työtoiminnassa työtoiminnan ohjaaja ja työvalmentaja. Toimeentulotukiasioissa työnjako sosiaalityöntekijän ja sosiaaliohjaajan kesken on sovittu siten, että sosiaalityöntekijälle kuuluvat pääsääntöisesti perheet, joiden taloudessa asuu alaikäisiä lapsia. Aktivointi- ja työllistymissuunnitelmille tehdyt tavoitteet eivät toteutuneet. Tähän vaikutti erityisesti viruspandemia ja valtion poikkeuslain säädäntö.

### Työkäisten palveluiden toiminnalliset tavoitteet 2021

TAVOITE	MITTARI	TA 2021	TP 2021
Kuntouttavassa työtoiminnassa olevan työllistymis- tai opiskeluedellytyksien sekä elämänhallinnan paraneminen	Kunnan työmarkkinatukilistalla olevien pitkäaikaisyöttömien lukumäärä 31.12.	20	29
Työpajatoimintaa laajennetaan kattamaan kaikki työkäiset.	Nuorten työpajatoimintaa toteutetaan vuonna 2021.		Toteutunut

LAAJUUTTA KUVAAVIA SUORITTEITA	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021

Pitkäaikaistyöttömät, 31.12. lkm	28	39	20	39
Alle 25-v työttömät, 31.12. lkm	12	11	10	11
Työmarkkinatuen kuntaosuus	106 930	134 402	85 000	138 767

### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

TYÖIKÄISTEN PALVELUT TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	65	0	118	-118	0,0
Tuet ja avustukset	8 395	49 000	42 464	6 536	86,7
Muut toimintatuotot	1 940	0	1 103	-1 103	0,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>10 400</b>	<b>49 000</b>	<b>43 686</b>	<b>5 314</b>	<b>89,2</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-54 979	-79 760	-65 634	-14 126	82,3
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-9 382	-13 775	-11 204	-2 571	81,3
Muut henkilösivukulut	-1 778	-2 919	-2 653	-266	90,9
Palvelujen ostot	-8 522	-10 050	-2 729	-7 321	27,2
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-719	-4 040	-4 283	243	106,0
Avustukset	-191 233	-176 110	-210 200	34 090	119,4
Muut toimintakulut	-167	0	-352	352	0,0
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-266 780</b>	<b>-286 654</b>	<b>-297 055</b>	<b>10 401</b>	<b>103,6</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-256 380</b>	<b>-237 654</b>	<b>-253 369</b>	<b>15 715</b>	<b>106,6</b>

#### 2.1.4.3. Tehtävä 3 - TERVEYDENHUOLTO

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies sosiaalihoitaja

##### Toiminta-ajatus

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

Ympäristöterveydenhuollon avulla kunta pyrkii turvaamaan asukkailleen terveellisen elinympäristön.

##### Palveluajatus

Kuntalaisten saatavilla on riittävät ja tarkoituksenmukaiset perusterveydenhuollon, erikoissairaanhoidon ja ympäristöterveydenhuollon palvelut.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt

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



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

### **Terveydenhuollon toiminnalliset tavoitteet 2021**

<b>TAVOITE</b>	<b>MITTARI</b>	<b>Toteuma 1.1.-31.12.2021</b>
Vanhuspotilaan hoitoketjut ja hoidon porrastus toimivat	Siirtoviivepäivien lukumäärä: tavoite 0 siirtoviivepäivää*	Siirtoviivepäiviä kertyi 18 eli tavoite ei toteutunut, mutta ko. päiviä kertyi vain vähän.
Hoito oikeassa paikassa oikeaan aikaan	Pitkäaikaishoidettavat (yli 3kk) tk:n hoitosastolla vuoden aikana	Toteutui. Laitoshoidettavia ei ollut. Yhteistyöryhmä (SAS) koontui säännöllisesti. Hoitoketjut olivat enimmäkseen toimivia.

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

### **Perusterveydenhuolto**

Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymä järjestää jäsenkuntiensa perusterveydenhuollon palvelut. Vastuualueen väestölle palvelut tuotetaan yhdenvertaisesti jäsenkuntien osoittamien resurssien suhteessa. Jäsenkunnat tarkistivat palvelujen järjestämiseen perustuvia palvelusopimuksiaan kuluneena vuonna.

Kuntayhtymän muodostavat kaksi kuntaa: Aura ja Pöytyä. Kuntayhtymän tehtävänä on jäsenkuntiensa puolesta järjestää ja hoitaa lainsäädännön mukaiset ja jäsenkuntien osoittamat terveydenhuollon palvelut sekä raittiustyö. Kotisairaanhoidon 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 hallinnollinen yksikkö. Talousresurssien edellyttämät välttämättömät terveysasemien sulut toteutettiin varmistamalla sulkujen aikana terveydenhuollon palvelut Riihikosken terveysasemalta käsin.

<b>Auran kunnan maksusuudet perusterveydenhuollon kuntayhtymälle</b>				
	TP 2020	TA 2021	TP 2021	POIKKEAMA TA/TP
Maksusuudet perusterveydenhuollon ky:lle	-2 339 405	-2 268 000	-2 262 902	- 5 278 (99,8 %)

### **Ympäristöterveydenhuolto**

#### **Toiminta-ajatus**

Ympäristöterveydenhuollon yksikkö on kunnallinen lakisääteisen ympäristöterveydenhuollon laadukkaiden palveluiden tuottaja.

### Palveluajatus

Ympäristöterveydenhuollon avulla kunta pyrkii turvaamaan asukkailleen terveellisen elinympäristön ja eläinlääkintähuollon.

Yksikön vastuulla on Auran, Kaarinan, Kemiönsaaren, Kosken TL, Liedon, Loimaan, Paraisten, Marttilan, Oripään, Paimion, Pöytyän ja Sauvon terveysvalvonta ja eläinlääkintähuolto. Lisäksi yksikkö hoitaa Turun kaupungin lakisääteisen tuotantoeläinten terveydenhuollon ja ympärivuorokautisen kiireellisen eläinlääkäriavun.

Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti.

<b>Auran kunnan maksuosuudet, ympäristöterveydenhuolto</b>				
	TP 2020	TA 2021	TP 2021	POIKKEAMA TA/TP
Maksuosuudet, ympäristöterveydenhuolto	-58 466	-39 500	-45 043	+5 543 (114,0 %)

### Erikoissairaanhoido

Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri tuottaa kunnalle erikoissairaanhoidon palvelut. Sairaanhoitopiirin uuden strategian ydinkohtana on koko maakunnan kattava yksi sairaala. Turun yliopistollisen keskussairaalan toimi- ja palvelualuejohtajat vastaavat koko alueen erikoissairaanhoidon saatavuudesta ja yhteistyöstä kuntien sosiaali- ja terveyspalveluiden kanssa. Aluesairaaloitten yhteispäivystykset on liitetty osaksi Ensihoidon ja päivystyksen liikelaitosta (EPLL).

Terveydenhuoltolaki edellyttää, että samaan sairaanhoitopiiriin kuuluvat kunnat laativat terveydenhuollon järjestämissuunnitelman. Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiriin kuuluvat kunnat ovat päättäneet laajentaa suunnitelmaa siten, että siihen sisältyy myös sosiaalihuolto. Suunnitelma muodostaa hyvin laajan kokonaisuuden, ja järjestämissuunnitelmaan sisältyvässä kehittämistyössä keskitytään nimenomaisesti sellaisiin toimenpiteisiin, jotka edellyttävät sektori- ja organisaatorajat ylittävää yhteistyötä. Varsinais-Suomen kuntien järjestämissuunnitelmaa vuosille 2019 – 2020 päätettiin jatkaa vuodelle 2021.

<b>Auran kunnan erikoissairaanhoidon menot</b>				
	TP 2020	TA 2021	TP 2021	POIKKEAMA TA/TP
Erikoissairaanhoidon menot	-4 754 813	-5 158 060	-5 041 513	-116 547 (97,7 %)

<b>Auran kunnan terveydenhuollon menot</b>				
	TP 2020	TA 2021	TP 2021	POIKKEAMA TA/TP
Toimintamenot	-7 161 540	-7 465 740	-7 349 636	-116 104 (98,4 %)



## 2.1.6. Sivistyslautakunta

<b>Sivistyslautakunta 9.8.2021</b>	
Puheenjohtaja	Kalle Isotalo
Varapuheenjohtaja Jäsenet	Heidi Rajakangas Sanna Laine Kimmo Rantala Riina Humalajoki Niina Aarnio Ari-Pekka Haapanen
Kokouksia Käsitellyjä asioita	7 62

<b>Sivistyslautakunta 9.8.2021 alkaen</b>	
Puheenjohtaja	Sanna Laine
Varapuheenjohtaja Jäsenet	Niina Aarnio Hannu Jalava Raine Vesanto Juhani Yli-Pohja Päivi Ryösä Laura Alikeskikylä
Kokouksia Käsitellyjä asioita	5 41

### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

SIVISTYSLAUTAKUNTA TUOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	189 486	248 600	265 979	-17 379	107,0
Maksutuotot	172 632	162 000	176 412	-14 412	108,9
Tuet ja avustukset	69 575	8 418	120 322	-111 904	1 429,4
Muut toimintatuotot	6 491	12 870	6 434	6 436	50,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>438 185</b>	<b>431 888</b>	<b>569 148</b>	<b>-137 260</b>	<b>131,8</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-3 322 471	-3 522 465	-3 621 177	98 712	102,8
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-630 904	-702 796	-681 644	-21 152	97,0
Muut henkilösivukulut	-119 938	-130 064	-130 961	897	100,7
Palvelujen ostot	-1 188 738	-1 344 450	-1 272 962	-71 488	94,7
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-167 635	-184 410	-192 335	7 925	104,3

Avustukset	-949 396	-1 021 000	-944 672	-76 328	92,5
Muut toimintakulut	-20 646	-17 290	-22 761	5 471	131,6
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-6 399 728</b>	<b>-6 922 475</b>	<b>-6 866 513</b>	<b>-55 962</b>	<b>99,2</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-5 961 544</b>	<b>-6 490 587</b>	<b>-6 297 365</b>	<b>-193 222</b>	<b>97,0</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-5 961 544</b>	<b>-6 490 587</b>	<b>-6 297 365</b>	<b>-193 222</b>	<b>97,0</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiiset poistot	-10 573	-140	0	-140	0,0

### 2.1.6.1. Tehtävä 1 – SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:** sivistysjohtaja

#### **Toiminta-ajatus**

Sivistyspalvelujen tehtävänä on tuottaa laadukkaita perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen palveluita lapsille sekä tukea kuntalaisten mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja sivistykseen sekä henkiseen kasvuun. Lautakunnan alle kuuluvat omien toimintojen lisäksi kansalais- ja musiikkiopiston toiminta. Lisäksi kunnalla on edustajat toisen asteen koulutuksen kuntayhtymissä.

#### **Palveluajatus**

Sivistystoimen palvelut ovat kaikkien kuntalaisten käytettävissä ja helposti saavutettavissa. Asiakas saa palvelujen käyttöön tarvitsemansa tuen henkilökunnalta.

#### **Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset**

Sivistysjohtaja toimii yksikön päällikkönä sekä lautakunnan valmistelijana ja esittelijänä. Koulutoimen johtamisesta yhtenäiskoululla vastaa rehtori. Kirkonkulman koululla toimintaa on johtanut luokanopettajan tehtäviin liitetty johtaja 5.6.2021 asti. Tämän jälkeen yhtenäiskoulun rehtori on vastannut myös Kirkonkulman koulun toiminnasta. Kirjaston johtamisesta vastaa kirjastotoimen johtaja, jonka työpanoksesta myytiin 60 % Pöytyän kunnalle. Varhaiskasvatustalouden johtamisesta vastaa varhaiskasvatuspäällikkö. Hänen apunaan toimii vastaava varhaiskasvatuksen opettaja, joka tekee noin puolet työajastaan varhaiskasvatuksen hallintoa.

Vuoden 2021 tavoitteena on ollut antaa esihenkilöille riittävä tuki työlle. Asioiden valmistelijat ovat osallistuneet pääsääntöisesti lautakunnan kokouksiin. Elokuussa kuntien vastuulle siirtyivät toisen asteen opiskelijoiden kustannukset. Vastuu jokaisen nuoren uudesta oppivelvollisuudesta tuli myös kuntien vastuulle, jota tehtävää on hoidettu rehtorin johdolla yhtenäiskoululla.

#### **Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet**

Sivistyslautakunnan merkitys kasvaa kuntalaisten hyvinvointia tuottavana organisaationa uuden hyvinvointialueen toiminnan myötä. Sivistyspalvelujen laadun ylläpitäminen peruspalveluissa on tärkeää varmistaa.

Koronaviruspandemia ei laantunut vielä vuoden 2021 aikana, vaikka niin toivottiin. Aurassa koko yhtenäiskoulu jouduttiin sulkemaan useiden altistusketjujen vuoksi kahdeksi viikoksi keväällä. Kirkonkulman koulu sai toimia normaalisti.

**Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021, ULKOISET**

SIVISTYSTOIMEN HALLINTO TUOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Tuet ja avustukset					
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-30 725	-27 650	-36 956	9 306	133,7
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-5 126	-5 500	-5 686	186	103,4
Muut henkilösivukulut	-966	-897	-1 160	263	129,3
Palvelujen ostot	-7 311	-2 000	-1 654	-346	82,7
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-209	-100	-82	-18	81,8
Muut toimintakulut	-15	0	-127	127	0,0
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-44 352</b>	<b>-36 147</b>	<b>-45 665</b>	<b>9 518</b>	<b>126,3</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-44 352</b>	<b>-36 147</b>	<b>-45 665</b>	<b>9 518</b>	<b>126,3</b>

**Kansalaisopisto**

Auranlaakson kansalaisopisto on jatkanut vapaan sivistystyön koulutuksen järjestämistä kuntien välisten sopimusten mukaisesti. Koronaepidemian vuoksi kalenterivuosi 2021 on opiston toiminnassa ollut poikkeuksellinen. Kevätlukukauden 2021 ajan aikuisryhmille järjestettävä lähiopetus oli kokonaan keskeytyksissä. Sen sijaan heille järjestettiin verkko-opetusta niissä oppiaineissa, joissa se oli mahdollista.

Riittävien turvavälien aikaansaamiseksi syksyllä 2021 opintoryhmien kokoja pienennettiin ja muutenkin asiakkaat ilmoittautuivat kursseille normaalivuotista varovaisemmin. Syyskaudella kuitenkin myös aikuisten kurssit pystyttiin viemään läpi lähiopetuksena.

Taloudellisesti kansalaisopiston toiminta supistui. Talousarvioon oli varattuna 55 277 euroa, mutta kokonaiskustannukset olivat 46 064 euroa.

**Musiikin opetus**

Musiikin opetuksessa kunta on osallistunut suunnittelukaudella Turun musiikinopetus Oy:n toimintaan maksamalla opiskelijoiden kuntaosuuden. Vuosittainen kustannus on ollut noin 6000 euroa ja Auran kunnasta voi olla korkeintaan kahdeksan oppilasta. Opiskelijoiden näkökulmasta toiminta jatkuu kuten aiemminkin.

**2.1.6.2. Tehtävä 2 – PERUSOPETUS**

**Tilivelvolliset ja tulosvastuulliset esimiehet:** yhtenäiskoulun rehtori ja Kirkonkulman koulun 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 yleissivis-

tyksen 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. Lukuvuonna 2020-2021 aloitettiin yhteistyö Auranmaan yritysten 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, työrauhaan ja oman kasvun tukemiseen. Opetustoiminnassa painotetaan oppilaan yksilöllisyyden huomioimista ja oppilaan hyvän itsetunnon tukemista, oppilaiden osallisuutta ja yhteisöllisyyttä, tieto- ja viestintäteknologisia valmiuksia sekä suvaitsevaisuutta ja erilaisuuden hyväksymistä sekä kestäväen kehityksen periaatteita.

Koulut uudistavat ja kehittävät monipuolisesti lasten ja nuorten oppimista. Kouluissa käytetään monipuolisia ja vaihtelevia työtapoja. Painopisteenä on yhteistyötaitojen ja sosiaalisuuden kehittäminen sekä hyvät käytöstavat. Lisäksi on tärkeää, että jokainen koululainen saa hyvät valmiudet jatko-opintoihin. Jatko-opintojen merkitys korostuu, koska jatkossa perusopetuksen oppilaat ovat veloitettua hakemaan peruskoulun jälkeen jatko-opintoihin. Käytännössä Auran yhtenäiskoulussa ei ole ollut juurikaan koulupudokkuutta, mutta lukuvuodesta 2021-2022 opintojenohjauksen rooli korostuu.

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

Tehtävän palveluksessa on yhteensä noin 55 henkilöä.

### **Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset**

Auran kunnan kouluissa oli kalenterivuonna 2021 oppilaita 488,5 joista kirkonkulman koululla oli 45 ja yhtenäiskoululla 443,5. Opettajia kouluilla oli 44,5 ja muuta henkilökuntaa 15,5. Osa opettajista ja henkilökunnasta työskentelee molemmilla kouluilla.

Koulujen toimintaan vaikutti voimakkaasti koronaepidemia. Yhtenäiskoulu suljettiin tartuntatautilain mukaisella päätöksellä kahdeksi viikoksi 8.3.-23.3. ja kaikki oppilaat olivat etäopetuksessa tämän ajan. Vastaavasti Kirkonkulman koulu oli kokonaan etäopetuksessa muutamia päiviä joulukuun alussa, koska tartuntoja oli niin paljon, että kouluun tulevia oppilaita olisi ollut enää aivan muutama. Tämän lisäksi yksittäisiä oppilaita on määrätty tartuntatautilain mukaiseen karanteeniin ja eristykseen pitkin vuotta. Korona on vaikuttanut erityisen paljon liikuntatunteihin, koska on pitänyt suosia ulkoliikuntaa. Monessa oppiaineessa oppimisvajetta on jouduttu paikkaamaan tukiopetuksella. Tähän tarkoitukseen koulu käytti lukuvuoden 2021-2022 erityistä hankerahoitusta. Maskeja kouluissa käytettiin suositusten mukaisesti ja käsihygieniaan kiinnitettiin erityistä huomiota.

### **Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet**

Auran yhtenäiskoulun painopisteenä on kehittää erityisopetusta, erityisoppilaiden integrointia yleisopetuksen ryhmiin sekä henkilöstön valmiuksia toimia laajalti yhtenäiskoulun eri luokka-asteilla.

Yhtenäiskoulun toimintakulttuurin tavoitteena on siirtyä kohti ajattelutapaa, jossa koko koulun henkilökunta sitoutuu kasvatukselliseen tehtävään. Koulussa ei erotella aikuista toimenkuvan mukaan vaan jokaisella on yhtä lailla vastuu koulussa opiskelevista lapsista, kiinteistöstä ja työviihtyvyydestä.

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

### Perusopetuksen toiminnalliset tavoitteet 2021

TAVOITE	MITTARI	TA 2021	TP 2021
Kouluverkon kehittäminen	Kouluverkkoa kehitetään, ja erityisopetus muista kunnista keskitetään yhtenäiskouluun.	Keskittäminen aloitetaan 2021.	Keskittämistä ei ole tehty.
Opetussuunnitelman sisältöjen tarkentaminen	Perustetaan opetussuunnitelmatyöryhmä, joka tekee Auran peruskouluille uuden kunnallisen opetussuunnitelmaosuuden. Valtiolta tulevat uudet arviointiohjeet 2020 lopussa.	Opetussuunnitelma on valmis 2021 aikana.	Työ on aloitettu.
Kerhotoiminnan monipuolistaminen	Oppilaille tarjotaan erilaisia kerhoja koulupäivän jälkeen. Pyritään lisäämään myös kansainvälisyystoimintaa.	10 erilaista kerhoa, joista kolme lisää kv-toimintaa.	Koronaviruspandemia esti kerhojen toteuttamisen.

Korona muutti ja vaikutti koulutyöhön lähes koko vuoden 2021. Koulun hallintoa korona työllisti eri tavalla kuin muuta henkilöstöä, koska valtiolta tulleet ohjeet olivat hyvin ristiriitaisia ja kaikki suunnittelutyö koulutoiminnan järjestämisestä tuli tehdä paikallisesti. Henkilövaihdokset koulun hallinnossa hidastivat kehittämissä työtä. Kaiken kaikkiaan koko työyhteisö työskenteli erittäin mallikkaasti poikkeusaikana.

### Yhtenäiskoulun tilinpäätös vuodelta 2021, ulkoiset menot

YHTENÄISKOULU TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	111 795	183 000	162 554	20 446	88,8
Tuet ja avustukset	52 154	8 418	106 238	-97 820	1 262,0
Muut toimintatuotot	1 776	7 870	1 655	6 215	21,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>165 725</b>	<b>199 288</b>	<b>270 446</b>	<b>-71 158</b>	<b>135,7</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 911 843	-1 956 435	-2 112 031	155 596	108,0



Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-344 649	-397 910	-375 759	-22 151	94,4
Muut henkilösivukulut	-67 973	-72 874	-75 471	2 597	103,6
Palvelujen ostot	-465 466	-543 390	-580 011	36 621	106,7
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-101 330	-110 580	-128 298	17 718	116,0
Muut toimintakulut	-14 564	-12 770	-16 642	3 872	130,3
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-2 905 824</b>	<b>-3 093 959</b>	<b>-3 288 211</b>	<b>194 252</b>	<b>106,3</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 740 099</b>	<b>-2 894 671</b>	<b>-3 017 764</b>	<b>123 093</b>	<b>104,3</b>

Kirkonkulman koulun tilanne vakiintui valtuuston päätöksellä, jonka mukaan koulu jatkaa toimintaansa. Tällä hetkellä oppilasmäärä näyttää vakiintuneen noin 45 oppilaaseen.

### Kirkonkulman koulun ulkoiset menot ja talouden toteuma vuodelta 2021

KIRKONKULMAN KOULU TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	35 346	36 000	53 885	-17 885	149,7
Tuet ja avustukset	13 451	0	8 497	-8 497	0,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>48 797</b>	<b>36 000</b>	<b>62 383</b>	<b>-26 383</b>	<b>173,3</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-225 074	-263 200	-239 505	-23 695	91,0
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-42 545	-49 465	-45 694	-3 771	92,4
Muut henkilösivukulut	-7 995	-9 629	-8 589	-1 040	89,2
Palvelujen ostot	-74 208	-102 900	-95 619	-7 281	92,9
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-11 964	-15 450	-12 761	-2 689	82,6
Muut toimintakulut	-1 593	-850	-1 763	913	207,4
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-363 381</b>	<b>-441 494</b>	<b>-403 931</b>	<b>-37 563</b>	<b>91,5</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-314 584</b>	<b>-405 494</b>	<b>-341 548</b>	<b>-63 946</b>	<b>84,2</b>

Tunnusluvut vuosilta 2017-2021					
	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Määrätavoitteet</b>					
Oppilaiden lukumäärät (k-arvo)					
Auran yhtenäiskoulu	424,5	450	460	438	443,5
Kirkonkulman koulu	41,5	44	48	45	45
<b>Taloudellisuus</b>					
Kokonaismenot €/oppilas (sis. ja poistot):					
Yhtenäiskoulu	7 153	7 162	7 403	8 102	8 974
Kirkonkulman koulu	10 276	9 688	8 664	9 792	11 088

<b>Henkilöstö</b>					
Auran yhtenäiskoulu					
opetushenkilöstö + rehtori	32,5	33,9	35,2	42	40
muu henkilöstö	4,9	10,2	11,7	12,2	13,5
Kirkonkulman koulu					
opetushenkilöstö	3,6	3,6	3,6	4,6	4,6
muu henkilöstö	1	1	1,2	2,5	2
Henkilöstö yhteensä	42	48,7	51,7	61,3	60,1

Oppilaskohtaisiin kustannuksiin lasketaan aiheuttamisperiaatteella myös sisäiset vyörytykset sekä kiinteistökustannukset. Oppilasmäärä lasketaan koulun syyslukukauden ja kevätlukukauden oppilasmäärän keskiarvosta. Kirkonkulman oppilaskohtaisiin kustannuksiin vaikuttaa merkittävästi oppilasmäärä, koska oppilaita on vähän. Molempien koulujen kustannuksia nostavat oman erityisopetuksen laajentaminen, minkä vuoksi henkilöstöä on palkattu lisää.

### **Perusopetuksen talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021**

<b>PERUSOPETUS TUOSLASKELMA</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TP 2021</b>	<b>Alitus/Ylitys</b>	<b>Tot.-%</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	147 141	219 000	216 439	2 561	98,8
Maksutuotot	24 920	37 000	25 324	11 676	68,4
Tuet ja avustukset	65 604	8 418	114 735	-106 317	1 363,0
Muut toimintatuotot	1 931	7 870	1 655	6 215	21,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>239 597</b>	<b>272 288</b>	<b>358 153</b>	<b>-85 865</b>	<b>131,5</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-2 198 542	-2 276 385	-2 398 333	121 948	105,4
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-399 993	-459 005	-431 164	-27 841	93,9
Muut henkilösivukulut	-78 174	-84 577	-85 878	1 301	101,5
Palvelujen ostot	-950 861	-1 052 590	-1 032 522	-20 068	98,1
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-114 404	-130 810	-142 232	11 422	108,7
Muut toimintakulut	-16 159	-13 620	-18 464	4 844	135,6
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-3 758 132</b>	<b>-4 016 987</b>	<b>-4 108 591</b>	<b>91 604</b>	<b>102,3</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 518 535</b>	<b>-3 744 699</b>	<b>-3 750 438</b>	<b>5 739</b>	<b>100,2</b>

### **2.1.5.5. Tehtävä 5 - KIRJASTOTOIMI**

#### **Toiminta-ajatus**

Kirjastotoimi on sivistyksen peruspalvelua, joka edistää kuntalaisten yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin, tiedon saatavuutta ja käyttöä, lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa sekä aktiivista kansalaisuutta. Kirjasto toimii kuntalaisten kohtaamis- ja tapahtumapaikkana, tukee osallisuutta ja ehkäisee syrjäytymistä. Kirjastotoimi edistää aktiivisesti lasten ja nuorten lukutaitoa ja tiedonhallintataitoja. Kirjastotoimi verkostoituu palvelujen kehittämiseksi. Laadukkaat kirjastopalvelut edellyttävät ajantasaisia ja uudistuvia kokoelmia, asiakasläh-

töistä palvelua, koulutettua henkilökuntaa sekä ajanmukaisia laitteistoja ja ohjelmistoja.

### **Palveluajatus**

Kirjastotoimen palvelut ovat kaikkien kuntalaisten käytettävissä ja helposti saavutettavissa. Palveluajoissa otetaan huomioon kaikkien asiakasryhmien tarpeet. Aukioloaikaa jatketaan omatoimisella aukioloajalla. Palveluita tuotetaan esteettömissä ja viihtyisissä tiloissa. Asiakas saa palveluiden käyttöön tarvitsemansa tuen asiantuntevalta, koulutetulta ja helposti lähestyttävältä henkilökunnalta. Monipuolisten, ajantasaisten kokoelmien hoidossa reagoidaan herkästi paikallisiin tarpeisiin. Kirjasto tarjoaa kuntalaisten käyttöön myös kokoontumis- ja oleskelutilaa.

### **Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset**

Vuonna 2021 koronarajoitukset vaikuttivat edelleen kirjaston toimintaan. Omatoimikirjasto oli alkuvuoden suljettuna, ja se avattiin asiakkaille vasta kesäkuun alussa. Ennen joulua omatoimikirjasto jouduttiin taas sulkemaan. Tapahtuma- ja kokoontumisrajoitukset vaikuttivat myös kirjaston toimintaan. Tapahtumia ja kerhoja pystyttiin kuitenkin toteuttamaan kesän ja syksyn aikana rajoitetusti, huomioiden osallistujamäärien rajoitukset.

Lainaluvut palautuivat hyvin edellisvuoteen verrattuna, ja pääsimme lähelle koronapandemiaa edeltäviä lainalukuja. Omatoimikirjaston käyttöopastuksia tarjottiin asiakkaille ja e-aineistoja markkinoitiin edelleen.

Hankerahaa haettiin toiminnan kehittämiseksi ja aiemmin myönnettyjen hankeavustusten käyttöaikoja pidennettiin rajoitusten vuoksi.

Valtakunnallisen e-kirjaston kehittämistyötä seurasimme edelleen tiiviisti.

### **Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet**

Kirjaston painopistealue oli edelleen kouluyhteistyö, mihin sijainti koulun yhteydessä antaa erinomaiset mahdollisuudet. Koululaisille järjestettiin säännöllisiä lainauskäyntejä, tiedonhaun ja kirjastonkäytön opastuksia, sekä kirjavinkkauksia yhteistyössä koulun kanssa laaditun suunnitelman mukaisesti. Koululaiset suorittivat kirjaston laatimaa lukudiplomia luokka-asteilla 0.-9.

Aikuisväestölle ja etenkin senioreille suunnattu kirjastotyö kärsi koronarajoituksista edelleen kouluyhteistyötä enemmän, vaikka heille suunnattuja tapahtumia saatiinkin toteutettua. Kirjaston kotipalvelu jatkoi toimintaansa normaalisti. Kirjastoalan koulutukset toteutettiin edelleen suurilta osin etäkoulutuksina. Tämä tehosti henkilökunnan koulutuksiin osallistumista, lyhyitä muutaman tunnin koulutuksia oli tarjolla henkilökunnalle runsaasti. Kirjaston alueelliset ja seudulliset verkostot pysyivät yllä etätyöjärjestelmien avulla. Kirjaston aineistomäärärahoja leikattiin alkuvuodesta, ja tämä vaikutti aineiston hankintaan ja saatavuuteen asiakkaille. Kokonaisuutena kirjasto kuitenkin pystyi haasteista huolimatta toteuttamaan erinomaista asiakaspalvelua ja tarjoamaan erilaisia lainaus- ja tietopalveluja.

### **Toiminnalliset tavoitteet 2021**

<b>TAVOITE</b>	<b>MITTARI</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TOTEUMA 2021</b>
Digi- ja mobiiliratkaisujen hyödyntäminen palveluisissa	E-aineiston lainat	> 420	402
	Verkkokirjaston käynnit	> 40 000	32 573

Helpot ja yhtäläiset mahdollisuudet saada palvelua	Yhteistyön määrä kunnan kotihoidon kanssa	Vähintään 10 asiakasta	5 asiakasta
Asukaslähtöisyyden kehittäminen	Kuntalaisia osallistavien tapahtumien järjestäminen  Asiakaskyselyiden tuottaminen sekä sähköisenä että paperiversiona	Vähintään viiden kuntalaisia osallistavan tapahtuman järjestäminen  Kahden eriteemaisen tai eri ikäryhmille suunnatun asiakaskyselyn tuottaminen	Tapahtumia 4  Näiden lisäksi säännöllisesti kokoontuvia kerhoja 3, kokoontumiskertoja yht. 26.  2 asiakaskyselyä. Hankkeeseen liittyvä kysely nuorille ja kysely lehtikokoelmasta.

<b>Lainamäärän kehitys 2017–2021</b>					
	<b>TP 2017</b>	<b>TP 2018</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TP 2021</b>
Lainat yhteensä	71 390	73 269	73 653	66 178	70 202
Lainat/asukas	17,92	18,38	18,51	16,84	17,73
Lainan hinta, €	2,69	2,58	2,07	2,46	2,18
Käynnit/asukas	10,54	14,42	17,26	11,78	9,43
Lainaajia/asukasluku %	44,85	43,58	43,65	41,65	37,18

### **Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021, ULKOISET**

<b>KIRJASTOTOIMI TUOSLASKELMA</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TP 2021</b>	<b>Alitus/Ylitys</b>	<b>Tot.-%</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	26 675	29 600	27 771	1 829	93,8
Tuet ja avustukset	3 937	0	3 928	-3 928	0,0
Muut toimintatuotot	4 560	5 000	4 779	221	95,6
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>35 172</b>	<b>34 600</b>	<b>36 477</b>	<b>-1 877</b>	<b>105,4</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-104 600	-108 150	-108 843	693	100,6
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-20 343	-21 468	-21 437	-31	99,9
Muut henkilösivukulut	-3 750	-3 957	-3 933	-24	99,4

Palvelujen ostot	-25 478	-28 150	-26 599	-1 551	94,5
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-36 411	-26 400	-26 873	473	101,8
Muut toimintakulut	-1 027	-1 300	-816	-484	62,8
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-191 608</b>	<b>-189 425</b>	<b>-188 502</b>	<b>-923</b>	<b>99,5</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-156 436</b>	<b>-154 825</b>	<b>-152 024</b>	<b>-2 801</b>	<b>98,2</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-156 436</b>	<b>-154 825</b>	<b>-152 024</b>	<b>-2 801</b>	<b>98,2</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-10 573	-140	0	-140	0,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-167 009</b>	<b>-154 965</b>	<b>-152 024</b>	<b>-2 941</b>	<b>98,1</b>

### 2.1.5.6. Tehtävä 6 – VARHAISKASVATUS JA ESIOPETUS

**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:** varhaiskasvatuspäällikkö ja vastaava varhaiskasvatuksenopettaja

#### Toiminta-ajatus

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

#### Palveluajatus

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

Tehtäväalue sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: *Yksityiset päiväkodit ja perhepäivähoitajat, (palvelusetelituottajat), Päiväkoti Pääskynpesä, Päiväkoti Puukoulu, erityispäivähoito, perhepäivähoito, yksityisen päivähoidon tuki, lasten kotihoidon tuki ja esiopetus.*

Tehtäväalueella työskentelee yhteensä n. 45 henkilöä.

#### Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Perheille tarjotaan varhaiskasvatusta perhepäivähoidossa ja päiväkodissa. Perheet voivat valita lapselleen myös yksityisen varhaiskasvatuspaikan. Tähän tarkoitukseen kunta myöntää tulosidonnaisen varhaiskasvatuksen palvelusetelin.

Vanhempien työaikojen sijoittuminen epätyypillisiin aikoihin lisääntyy jatkuvasti. Tämän vuoksi varhaiskasvatuksessa tulee varautua ilta- ja mahdollisesti myös yö- ja viikonloppuhoidon järjestämiseen.

Erytisen ja tehostetun tuen piirissä olevien lasten määrä on pysynyt lähes saman suuruisena. Varhaiskasvatuksessa on kuitenkin nähtävissä sosiaalisen tuen tarpeen kasvu sekä koronapandemian vaikutukset. Varhaiserityiskasvatukseen onkin syytä edelleen panostaa. Tavoitteena on lisätä varhaista puuttumista ja tukitoimien aloittamista mahdollisimman aikaisessa vaiheessa.

Kunnassa aloitettiin kaksivuotisen esiopetuksen kokeilu 1.8.2021. Vuonna 2016 syntyneistä lapsista osa valikoitui kokeiluryhmään ja esiopetus aloitettiin Pääskynpesän Varpusten ryhmässä 15.8.2021. Ne lapset, joita ei valittu kokeiluryhmään jatkoivat varhaiskasvatuksessa palvelusetelituottajilla verrokkiryhmänä.

### **Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet**

Varhaiskasvatussuunnitelman paikallinen asiakirja hyväksyttiin sivistyslautakunnassa 4.6.2019 ja se otettiin käyttöön 1.8.2019.

Osallisuutta pyrittiin lisäämään järjestämällä ryhmittäin lasten kokouksia ja huoltajille toiminnallisia vanhempainiltoja.

Henkilöstön työkyvyn ylläpitäminen muuttuvien työaikojen puristuksessa on tärkeää. Varhaiskasvatuksessa toteutettiin vuoden 2021 aikana kehityskeskustelut oman esimiehen kanssa pääsääntöisesti kaksi kertaa. Henkilöstölle tarjotaan mahdollisuus tarvittaessa työnohjaukseen ja koulutukseen, joka tukee toteuttamista ja ammattitaidon ylläpitämistä.

Mobiilisovellusten käyttöönotolla saadaan reaaliaikaista tietoa varhaiskasvatuspaikkojen suhteellisesta käyttöasteesta. Työaikaa sekä varhaiskasvatuspäälliköllä että vastaavalla varhaiskasvatuksen opettajalla säästyy, kun mm. perhepäivähoidtajien työaikoja, lasten läsnäoloja ja varhaiskasvatusaikoja ei tarvitse erikseen kirjata. Satelliitin käyttöön ottamisella on mahdollistettu yksityisten palvelusetelitoimijoiden päiväkirjan täyttö.

Yhteistyön syventäminen kunnan alueella toimivien yksityisten varhaiskasvatuspalvelujen tuottajien kanssa takaa yhdenvertaiset varhaiskasvatuksen palvelut riippumatta varhaiskasvatuspaikasta. Kunnan alueella toimivien päiväkotien johtajien kanssa on pidetty palaveria noin kerran kuukaudessa, ja yksityinen perhepäivähoitaja on mukana kunnallisten perhepäivähoitajien pedagogisen ohjauksen illoissa.

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 järjestetään henkilökunnalle erilaisia koulutuksia mm. perhepäivähoitajien pedagogisen osaamisen vahvistamista.

### **Toiminnalliset tavoitteet 2021**

<b>TAVOITE</b>	<b>MITTARI</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TP 2021</b>
Lasten ja huoltajien osallisuuden lisääminen	Lastentasoinen toiminnan arviointipeli  Vanhempainraadista perustaminen, osallisuuden kokemukset asiakaskyselyssä	Lasten vaikutusmahdollisuudet varhaiskasvatuksen toimintaan lisääntyvät.  Vanhempainraadista kokoontuminen 4 kertaa /vuosi, osallisuuden kokemukset kyselyssä 4,5 / 5	Lasten vaikutusmahdollisuuksia on lisätty suunnittelemalla ja arvioimalla toimintaa yhdessä lasten kanssa mm. peukuttamalla, hymynaamoilla, keskusteluilla.  Vanhempainraatia ei ole voitu perustaa, koska koronapandemia on rajoittanut kokoontumisia.

			Osallisuuden kokemus kyselyssä 6/7
Johtamisen kehittäminen	Johtamiskoulutukseen osallistuminen  Henkilöstön kokemukset	Koulutusta vähintään 5 päivää/vuosi	Varhaiskasvatuksen esihenkilöt ovat osallistuneet johtamisen koulutuksiin yhteensä 5 päivänä. Pandemian vuoksi koulutuksia peruttu.  Henkilöstöltä saatu palaute on ollut positiivista.
Saumaton yhteistyö yksityisten toimijoiden kanssa	Yhteistyötapojen kehittäminen ja juurruttaminen	Yhteistyötapaamisia vähintään 6 kertaa/vuosi.	Yksityisten palveluntuottajien tapaamisia on järjestetty etäyhteyksin sekä lähipalaverina kerran kuu-kaudessa pois lukien kesäkuukaudet.

	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021
<b>Kulut</b>					
Sisäiset ja ulkoiset kulut omat päiväkodit (Kust.paikat 3271, 3273, 3274, 4080 yhteensä)	1 046 241	1 119 265	1 215 174	935 258	1 150 479
Sisäiset ja ulkoiset kulut yksityinen päiväkotit (Kust.paikka 3270)	447 427	802 446	901 485	775 191	795 651
Sisäiset ja ulkoiset kulut perhepäivähoito (Kust.paikka 3275)	386 245	366 198	286 938	192 417	230 024
Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen sis. ja ulk. yht.	2 505 132	2 844 803	2 850 209	2 444 466	2 712 917
Kokonaiskulut/asukas	627,7	713,7	724,1	617,1	685,4
Asukasluku	3 991	3 986	3 936	3 961	3958
<b>Määrätavoitteet</b>					
<b>Päivähoidon läsnäolopäivät</b>					
Omat päiväkodit	27 147	18 133	18 390	16 095	17361
Yksityinen päiväkotit (palveluseteli)	10 272	11 380	18 267	14 991	14559
Perhepäivähoito	5 497	4 920	3 736	2 519	2717
<b>Varhaiskasvatuksen läsnäolopäivät yhteensä</b>	<b>42 916</b>	<b>34 433</b>	<b>40 393</b>	<b>33 437</b>	<b>34637</b>
Kerhotoiminnan läsnäolopäivät 1)	4 579	4 844	4 192	3 093	3391
Esiopetuksen opetuspäivät	11 099	8 502	9 069	7 173	9974*
<b>Lasten lukumäärät</b>					
Varhaiskasvatuksessa 1.1.–	300	304	299	280	322

31.12.					
Varhaiskasvatuksessa 31.12.	219	239	238	218	216
Esiopetuksessa 31.12.	68	57	48	49	84 **
Kerhotoiminnassa 31.12.	45	34	36	28	28
joista yksityisessä	22	3	4	0	0
<b>Taloudellisuus</b>					
Omat päiväkodit €/pv (ulk + sis)	38,54	61,7	66,1	55,0	66,3
Yksityinen päiväkotit €/pv (ulk + sis)	43,56	70,5	49,4	51,7	54,7
Perhepäivähoito €/pv (ulk + sis)	70,06	74,4	76,8	79,5	84,7
Esiopetus € /pv (ulk + sis)		38,3	30,4	34,4	34,3

\* tässä mukana kaksivuotisen esiopetuskokeilun esiopetuspäivät

\*\* esiopetus ja kaksivuotinen esiopetus

### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021, ULKOISET

LASTEN PÄIVÄHOITO JA ESIOPE- TUS TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	15 671	0	21 770	-21 770	0,0
Maksutuotot	147 712	125 000	151 088	-26 088	120,9
Tuet ja avustukset	34	0	1 659	-1 659	0,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>163 416</b>	<b>125 000</b>	<b>174 517</b>	<b>-49 517</b>	<b>139,6</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-988 605	-1 110 280	-1 077 045	-33 235	97,0
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-205 442	-216 823	-223 358	6 535	103,0
Muut henkilösivukulut	-37 048	-40 633	-39 990	-643	98,4
Palvelujen ostot	-151 133	-199 290	-161 907	-37 383	81,2
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-16 612	-27 100	-23 149	-3 951	85,4
Avustukset	-949 396	-972 000	-944 672	-27 328	97,2
Muut toimintakulut	-3 445	-2 370	-3 354	984	141,5
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-2 351 681</b>	<b>-2 568 496</b>	<b>-2 473 475</b>	<b>-95 021</b>	<b>96,3</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 188 264</b>	<b>-2 443 496</b>	<b>-2 298 958</b>	<b>-144 538</b>	<b>94,1</b>

### 2.1.7. Vapaa-aikalautakunta

<b>Vapaa-aika lautakunta 8.8.2021 saakka</b>	
Puheenjohtaja	Minna Anttonen
Varapuheenjohtaja	Mikko Niemi
Jäsenet	Maj-Len Heikka Tomi Kauhanen Heidi Rajakangas Ilkka Soukka



	Juhani Yli-Pohja
Kokouksia Käsitellyjä asioita	4 34

<b>Vapaa-aika lautakunta 9.8.2021 alkaen</b>	
Puheenjohtaja	Maria Tuominen
Varapuheenjohtaja Jäsenet	Mikko Niemi Noora Maanpää Erkka Hirvensalo Lena Müller-Salonen Hannu Jalava Jani Lehto
Kokouksia Käsitellyjä asioita	3 22

### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	5 723	5 500	5 631	-131	102,4
Tuet ja avustukset	8 198	9 000	41 474	-32 474	460,8
Muut toimintatuotot	5 214	12 700	5 430	7 270	42,8
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>19 135</b>	<b>27 200</b>	<b>52 536</b>	<b>-25 336</b>	<b>193,2</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-91 570	-89 136	-131 447	42 311	147,5
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-19 398	-19 983	-25 798	5 815	129,1
Muut henkilösivukulut	-3 536	-3 176	-4 637	1 461	146,0
Palvelujen ostot	-31 996	-38 050	-29 683	-8 367	78,0
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-7 035	-9 200	-7 895	-1 305	85,8
Avustukset	-10 400	-15 000	-15 000	0	100,0
Muut toimintakulut	-2 744	-3 050	-599	-2 451	19,6
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-166 677</b>	<b>-17 595</b>	<b>-215 058</b>	<b>37 463</b>	<b>121,1</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-147 543</b>	<b>-150 395</b>	<b>-162 523</b>	<b>12 128</b>	<b>108,1</b>

#### 2.1.6.1. Tehtävä 1 – VAPAA-AIKATOIMI

**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies** vapaa-aikasihteeri

**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.

### **Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset**

Uusitun liikuntalain (2015) tarpeisiin vastaaminen on ollut haasteellista nykyresurssein. Tarve kohdennetuille ja edullisille terveyslääkintäpalveluille on ollut kasvava.

Vapaa-aikatoimi on hakenut ja saanut luvuville 2018-2019, 2019-2020 sekä 2020-2021 valtionavustusta lasten ja nuorten paikallisten harrastustoimintaan. Avustuksella on mahdollistettu Cafescon klubitoiminnot.

Vapaa-aikatoimi haki ja sai yhteistyössä koulutoimen kanssa valtionavustusta koulunuorisotyöntekijän palkkaamiseen. Hallinnollisesti koulunuorisotyö sijoittuu vapaa-aikatoimeen. Koulunuorisotyön kehittäminen ja vahvistamien -hankkeessa on työskennellyt Miisa Kanerva.

### **NUORISOTOIMEN TOIMINTAKERTOMUS 2021**

Osa-aikainen nuoriso-ohjaaja Nea Sohlman oli nuorisotyöntekijä Tiia Kosken työparina toukokuulle 2021, jonka jälkeen pitkäaikainen tuntityöntekijä Emilia Tiistola oli nuorisotyöntekijän sijaisena touko-kesäkuun 2021. Toukokuussa koulunuorisotyöntekijä Tiina Rantamaan jatkajaksi valittiin Miisa Kanerva ja vapaa-aikasihteerin sijaiseksi Leena Miettinen. Kesäkuussa Cafescoa pitivät auki Emilia ja Miisa. Alkusyksyllä nuorisotyöntekijän paikkaan valittiin vuoden määräajaksi Nea Sohlman ja hänen työparinaan toimi osa-aikainen nuoriso-ohjaaja Emilia Tiistola. Uutena etsivänä nuorisotyöntekijänä aloitti tammikuussa Mira Eklund, joka kuitenkin irtisanoutui kahden viikon jälkeen. Uudeksi työntekijäksi valittiin Anna Alanäjä, joka jäi äitiyslomalle huhtikuussa. Heinäkuussa etsivän nuorisotyöntekijän sijaisena aloitti Anna Saastamoinen, joka on tehnyt työtä siitä lähtien.

Korona on vaikuttanut myös nuorisotyöhön. Tiloja on kuitenkin pidetty auki mahdollisimman paljon ja nuorilla on ollut mahdollisuus jutella työntekijöiden kanssa koronasta huolimatta. Uusia toimintamuotoja on kehitelty koko ajan. Vuoden 2021 suurin haaste koronan lisäksi on ollut työntekijöiden vaihtuvuus. Tämä on vaikuttanut jonkin verran toiminnan järjestämiseen sekä työntekijöiden jaksamiseen. Myös nuorten huoli työntekijöiden vaihtuvuudesta on näkynyt selvästi.

### **Cafesco**

Kulttuurisessa Nuorisokahvila Cafescossa käy keskimäärin 10-30 nuorta iltaa kohden. Cafesco on koronasulun jälkeenkin säilyttänyt paikkansa nuorten kohtaamispaikkana. Kavereiden tapaamisen lisäksi nuoret käyvät Cafescolla pelaamassa pelejä sekä käyttämässä nuorisotyön palveluja, kuten kuuntelevaa korvaa, ja pyytämässä neuvoa ja opastusta mieltä askarruttaviin asioihin. Cafescossa järjestetään myös ohjattua toimintaa.

Cafescon toimintaa jatkettiin vuonna 2021 toimivaksi koettujen toimintatapojen mukaisesti. Säännölliset aukioloajat ja toimintojen sisällöt, jotka perustuvat nuorten toiveisiin ja tarpeisiin, johdattelivat toiminnan suunnittelua ja toteutusta. Maaliskuussa Auran huonontunut koronatilanne, erityisesti lasten ja nuorten keskuudessa, pakotti sulkemaan nuorisokahvilan maaliskuuhun ja näin ollen nuorisotyötä toteutettiin eri tavoin digitaalisissa toimintaympäristöissä (discord, instagram, tiktok, snappchat) sekä katutyönä. Koronaepidemia on muutaman vuoden ajan vaikuttanut merkittävästi tavoilla nuorisokahvilan normaaliin toimintaan ja kunnassa toteutettavaan nuorisotyöhön. Nuorten keskustelutarve on lisääntynyt ja yksilötyön merkitys on korostunut kasvaneella tuen tarpeella, kun samaan aikaan nuoria on ollut aiempaa hankalampi tavoittaa.

- Kevätkausi 1.1.-31.5.2021 aukioloajat
- Cafescon Klubi (7. lk - 17 v.) maanantaisin ja keskiviikkoisin klo 17-20
- Kansainvälisyys-klubi (7. lk - 18 v.) keskiviikkoisin klo 15-17
- VitosKutosklubi peruskoulun 5.- ja 6.-luokkalaisille maanantaisin klo 15-17 ja perjantaisin klo 16-18
- Pelikerho (7. lk - 17 v.) tiistaisin klo 17-19 sekä 19-21

Cafescon perjantai (7. lk - 29 v.) klo 18 - 22\*

\*Cafescon perjantain aukioloilta ei lukeudu Lasten ja nuorten paikallisen harrastustoiminnan valtionavustuksen piiriin. Muut aukioloajat toteutetaan osittain tai kokonaan ko. avustuksella. Maalis-huhtikuussa nuorisokahvilatoimintaa toteutettiin etänä Discordissa, joka on nuorten ja erityisesti pelaajien suosiossa oleva sosiaalisen median kanava mahdollistaen keskustelun videon, äänen ja viestittelyn välityksellä. Digitaalista nuorisotyötä toteutettiin lisäksi Cafescon sosiaalisen median kanavissa erilaisin matalankynnyksen vuorovaikutustoiminnoin instagramista löytyvillä ominaisuuksilla, kuten vaikka kyselyt ja tietovisat sekä musiikkiehdotukset.

Kesäkausi 1.6.-31.8.2021

Kesäkuussa Cafescoa pidettiin auki tietyin rajoituksin. Cafescolla oli tehostettu hygieniä läpi toiminta vuoden. Mahdollisimman paljon nuorille tarjottiin pihapelejä ja koulunuorisotyöntekijä piti heinäkuussa pihatoimintaa yläkouluikäisille muutaman kerran viikossa Cafescon ollessa muuten suljettu. Kävijämäärät olivat vähäiset, osittain johtuen vakikävijöiden rippikouluista ja muista matkoista. Elokuussa koulujen alettua Cafesco avattiin korona huomioiden.

Syyskausi 1.9.-31.12.2021

- VitosKutos-klubi maanantaisin klo 15-17 ja perjantaisin klo 16-18
- Kansainvälisyys Klubi (7. lk - 18 v.) keskiviikkoisin klo 15-17
- Cafescon Klubi (7. lk - 18 v.) maanantaisin ja keskiviikkoisin klo 17-20
- Pelikerho (7. lk - 18 v.) torstaisin klo 17-19
- Cafescon perjantai (7. lk - 29 v.) klo 18-22

Syksyllä jatkui pelikerho heti lähikerhona. Nuorten kanssa yritettiin koota kaksi erillistä ryhmää, mutta kokoon saatiin vain yksi ryhmä. Kerhon tarkoituksena on

verkkopelaamisen lisäksi oppia tärkeitä tiimissä työskentelyn taitoja sekä terveellisiä elämäntapoja, kuten unen, ravinnon ja liikunnan merkitystä tavoitteellisen pelaamisen/peliharrastuksen tueksi.

Koronan vaikutukset nuorisotoiminnassa on näkyvimmin mitattavissa laskeneina kävijämäärinä. Syyskauden alkaessa toimintaa pystyttiin jatkamaan lähes normaalisti, huomioiden kuitenkin turvavälit, pelivälineiden huolellinen desinfiointi ja maskisuositukset. Kävijämäärät olivat syyskauden alussa vähäiset, painottuen suurimman kävijämäärän olleen 5.-6.-klubilaiset. Puolivälissä 7. lk – 17 v. kävijöiden määrä oli jo lähes ennallaan ja joulua kohti tavoitettiin erityisesti perjantaisin toistuvasti parhaimmillaan 25-30 nuorta.

Kansainvälisyysklubissa oli noin kymmenen säännöllistä kävijää, kuten aiempainakin vuonna. 5.-6.-luokkalaisten klubin lisäpäivä perjantaille on ollut klubilaistenkin mielestä hyvä uudistus. Kävijämäärät olivat n. 10-20, suurempi määrä tavoitettiin perjantaina johtuen aktiivikävijöiden maanantaihin painottuneista harrastuksista.

#### Teemat ja tapahtumat

Tapahtumat jäivät vuonna 2021 vähäisiksi nopeasti muuttuvan koronatilanteen ja -rajoitusten vuoksi, mutta niitä pyrittiin järjestämään rajoitusten sallimin tavoin nuorten suunnittelemana. Esimerkiksi Halloween-ilta ja Joulukahvila saatiin pidettyä.

Keväällä oli pyrkimys järjestää Cafescon 14-vuotissynttärät, mutta koronan vuoksi ne peruuntuivat. Keväällä ehdittiin juhlia laskiaista ja pääsiäistä sekä pitää muutamia peli- ja leffailtoja.

Syksyllä seiskojen ryhmäytyspäivään Cafescolta ei saatu ohjaajia. Syksyn tapahtumista Halloween ja joulukahvila sekä joulukalenteri saatiin pidettyä rajoitetusti, Joulukahvilan kokkailuihin ja kioskin myyjiksi osallistui vakikävijänuoria. Joulukalenteri oli tänä vuonna aiemmasta herkkukalenterista poiketen toiminnallinen; joka aukiolopäivälle oli jokin tekeminen (bumtsibum, bingo, SPR ensiapurasti, aarteen etsintä ja leffa), joka ei vaatinut lähikontaktia. Kiinniolopäivinä joulukalenteria toteutettiin Instagramissa (musavisa, tietovisa, ohjaajien My-Dayt). Syksyn aikana nuorisotyöntekijä kävi koululla koulunuorisotyöntekijän pitämällä kahvivälkillä epäsäännöllisesti niin kauan kuin niitä pystyi rajoitusten puitteissa pitämään.

#### Jalkautuminen

Jalkautumista Auran alueella tekivät nuoriso-ohjaajat, koulun nuorisotyöntekijä ja etsivä nuorisotyöntekijä mm. koulujen päätöspäivinä sekä satunnaisesti muinakin aikoina. Kierrettäviä alueita olivat nuorten suosimat paikat kuten koulun ympäristö, kaupat, Sispuisto, kirjasto, viljavarasto sekä kuntoilureitti ja laavu. 31.12. jalkauduttiin Maijantien pulkkamäkeen liukurien kanssa, jossa tavoitettiin muutamia vitos-kutosia ja yläasteikäisiä.

#### **Koulunuorisotyö (hanke päättyy 2/2022)**

Koulunuorisotyö on ollut hankerahan (ns. koronaraha) kautta tapahtuvaa toimintaa. Koulunuorisotyöntekijä on pääsääntöisesti työskennellyt Auran yhtenäiskoululla. Koululla tehtävän työn lisäksi, hän on tehnyt talotyötä Cafescolla sekä jalkautumista varsinkin koulujen loma-aikoina. Tavoitteena on ollut käyttää työaika järkevästi ja tehokkaasti sekä nähdä nuori kokonaisuutena eikä vain koululla.

Työtehtäviin on kuulunut uusien luokkien ryhmäytymisen tukeminen yhteistyössä muun henkilökunnan kanssa. Yhtenäiskoulun lisäksi, töitä on tehty myös Kirkonkulman koulun oppilaiden kanssa. Heidän kohdalla on kiinnitetty erityistä huomiota isoon yhtenäiskouluun siirtyvien kutosten osalta sekä keväällä että syksyllä.

Koulunuorisotyöntekijä on auttanut uusia oppilaita sopeutumaan kouluun ja tulemaan osaksi ryhmää.

Koulunuorisotyöntekijä on osallistunut oppilaiden välisten ristiriitojen ratkaisuun yhdessä opettajan tai rehtorin kanssa. Koulunuorisotyöntekijä on tehnyt oppilaskunnan ja tukioppilaiden kanssa yhteistyötä kouluviihtyvyyden, ilmapiirin ja fyysisen ympäristön parantamisessa.

Välitunneilla nuorten parissa on vietetty aikaa, juteltu ja kyselty kuulumisia. Välitunneille on keksitty myös aktiviteetteja. Nuorilla on ollut mahdollisuus osallistua kahvivälkkiin, joita on pidetty koulunuorisotyöntekijän huoneessa. Koulunuorisotyöntekijä on puuttunut myös mahdollisiin kiusaamistilanteisiin. Tavoitteena on ollut myös syrjään jäämisen vähentäminen, niin ettei kenenkään nuoren tarvitsisi olla yksin. Läsnäolo välitunneilla on koettu tärkeäksi.

Nuorisotyöntekijä on suunnitellut ja toteuttanut kasvatustunteja ja oppituntikokonaisuuksia erilaisten teemojen ympärille. Tavoitteena on ollut hieman kouluarjesta poikkeava tunti ja sisältö, kuitenkin kasvatuksellisia ja pedagogisia teemoja mukailen. Tavallisesta arjesta poikkeavat tunnit ovat lisänneet yhteisöllisyyttä ja ovat edistäneet kouluhyvinvointia ja koulussa viihtymistä.

Luokkien kanssa on työskennelty myös silloin, kun luokassa on ollut huono ilma-piiri, kiusaamista tai tavallisuudesta poikkeavaa rauhattomuutta. Tavoitteena on ollut koulurauha, yhteisöllisyyden syntyminen ja kokeminen, viihtyvyyden lisääminen, koulukiusaamisen ehkäisy ja varhainen puuttuminen.

Tärkeä työmuoto on ollut yksilökeskustelut sekä liveinä että somessa. Tukea on annettu koulunkäyntiin, elämänhallintaan, kaveripulmiin, kotioloihin ja muihin nuoren elämään liittyvään.

Sosiaalisessa mediassa läsnäolo läpi on ollut nuorille matalan kynnyksen palvelua. Nuoret ovat sitä kautta olleet paljon yhteydessä koulunuorisotyöntekijään. Koulunuorisotyöntekijällä onkin ollut paljon seuraajia sosiaalisessa mediassa. Nuorisotyöllinen tuki on ollut erityisen tärkeää esim. etäkoulun aikana. Tavoitteena on ollut auttaa nuoria jaksamaan poikkeustilannetta, jossa koulunkäynti eroaa tavallisuudesta, eikä koulussa normaalisti olevaa sosiaalista kanssakäymistä pääse syntymään.

Koulunuorisotyön yhtenä tavoitteena on ollut toimia siltana nuoren, opettajien ja oppilashuollon ja ohjata nuori tarpeen vaatiessa eri palveluiden pariin.

### **Etsivä nuorisotyö**

Auran kunnalla on yksi yhteinen etsivä nuorisotyöntekijä Pöytyän kunnan kanssa, Auran osuus on 40 %. Etsivä nuorisotyö on saanut AVI:n hankerahoitusta. Pöytyä laskuttaa Auraa hankkeen kokonaiskustannuksista sekä matkakuluista. Alkuvuodesta 2021 etsivän nuorisotyöntekijän paikassa on ollut vaihtuvuutta sekä rekrytointiongelmia. Heinäkuusta 2021 työtä on hoitanut sama työntekijä. Pöytyän oma etsivä nuorisotyöntekijä aloitti työt maaliskuussa 2021 ja hän on auttanut ja neuvonut tilapäisesti myös auralaisia nuoria kevään ja kesän aikana.

Etsivän nuorisotyöntekijän toimisto sijaitsi syyskuuhun asti Tilhelässä, mutta paremman sijainnin vuoksi toimisto siirtyi Cafescon tiloihin. Etsivä nuorisotyöntekijä on ollut Aurassa 1-3 kertaa viikossa. Määrät vaihtelevat asiakkaiden määrien ja tarpeiden mukaan.

Etsivän nuorisotyön tavoitteena on tavoittaa ja ohjata nuori (15-29-vuotiaat) hänen tarvitsemiensa palveluiden ja tukien piiriin sekä auttaa opiskeluun, työllisyyteen ja toimeentuloon liittyvissä asioissa. Nuorta tuetaan itsenäistymisessä,

omassa elämänhallinnassa sekä tarjotaan nuorille turvallinen ja luotettava aikuis-kontakti.

Työ painottuu yksilöasiakastyöhön, jossa pyritään luomaan nuorelle tukiverkosto sekä ohjaamaan nuori tarpeellisten palveluiden pariin (Kela, TE-palvelut, mielen-terveys- ja päihdepalvelut sekä sosiaali- ja terveyspalvelut). Nuoria on autettu opiskeluihin liittyvissä asioissa ja arjen hallinnassa sekä oltu nuoren tukena vaikeina hetkinä. Nuorten lisääntynyt ahdistus sekä yksinäisyys ovat näkyneet myös etsivän nuorisotyöntekijän työssä. Monet nuoret kaipaavat ihmistä, jolle jutella ja joka kuuntelee heidän murheitaan. Etsivä nuorisotyö osallistuu joka vuosi kutsuntoihin Aikalisä-toiminnan puitteissa, jonka tarkoitus on kartoittaa nuorten tilanne ja mahdolliset avun tarvitsijat. Kutsunnat pidettiin Auran srk-talolla 12.11.2021.

Yhteistyötä tehdään oppilaitosten, työpajan, sosiaali- ja terveyspalveluiden, poliisin Ankkuritoiminnan sekä nuorisotoimen kanssa. Keväällä ja syksyllä yhtenäiskoulussa käytiin kertomassa 9.-luokkalaisille etsivän nuorisotyön palveluista sekä tutustumassa nuoriin.

Etsivä on ollut myös Cafescolla iltaisin 1-2 kertaa kuukaudessa.

Etsivän nuorisotyön työnkuvaa on tuotu esille sosiaalisen median avulla nuorille sekä muille kuntalaisille. Lisäksi sosiaalista mediaa käytetään aktiivisesti nuorille suunnattuun ajankohtaisista asioista tiedottamiseen.

Etsivä nuorisotyö on osallistunut Auran nuorten ohjaus- ja palveluverkoston, sosiaalitoimen ja TE-toimiston moniammatillisiin palavereihin sekä Nuorisotyön arviointiprosessi NAP-hankkeeseen. Yhteistyötä tehdään aktiivisesti naapurikuntien etsivien (Loimaa ja Lieto) sekä Varsinais-Suomen etsivien kanssa. Etsivä nuorisotyöntekijä on osallistunut erilaisiin ammatillisiin koulutuksiin mm. ehkäisevä päihdetyön ja nepsyn kirjon koulutuksiin. Koulutukset ovat tukeneet ja kehittäneet etsivän työtä.

Asiakastietorekisterinä käytetään PAR-järjestelmää ja tilastotiedot toimitetaan AVI:in kolmesti vuodessa. Toiminnan rahoitus toteutetaan AVI:n hankkeena ja tähän kuuluu hankehakemukset sekä loppuraportointi. Toiminnan laadun arvioinnissa ja kehittämisessä hyödynnetään Sovari-kyselyä, johon asiakkaat vastaavat vuoden loppuun mennessä. Tulokset kyselystä ovat saatavilla maalis-huhtikuun 2022 aikana.

Vuoden 2021 aikana asiakkaana oli 14 auralaista nuorta. Nuoret tulivat oppilaitosten, nuorisotoimen, sosiaali- ja terveystoimen sekä sukulaisten ilmoittamana. Kaksi nuorista otti itse yhteyttä.

Nuorten pahoinvointi on lisääntynyt myös Aurassa, mikä on varmaan osin myös koronasta johtuvaa. Tämä on näkynyt mm. lisääntyneenä päihteiden käyttönä. Nuorisotyö on tehnyt ennaltaehkäisevää päihdetyötä nuorisotilalla sekä koululla mm. päihdetyön viikolla sekä tiedottamalla ja keskustelemalla avoimesti asioista. Nuoret ovat saaneet tietoa ja tukea. Tulevaisuuden suunnitelmana on pitkäjänteisempi ehkäisevä päihdetyö yhteistyössä kunnan eri tahojen kanssa.

### **Liikuntapalveluiden toteuttaminen ja kehittäminen**

Tekonurmen, urheilukentän, salien ja hallin liikuntavuorojen jakaminen, neuvottelutilaisuudet. Saviseutu liikkuu -kampanjat kuntayhteistyönä, senioriliikunnan tukeminen yritysyhteistyönä, salibandyrhyhmät, liikuntatapahtumat, yhdistysillat.

Liikunnan palveluketjutyötä jatkettiin yhteistyössä Pöytyän terveyskeskuksen ja vapaa-aikatoimen, Auranlaakson kansalaisopiston sekä kolmannen sektorin kanssa. Liikunnan palveluketju palvelu oli aiemmin tarkoitettu alle 35-vuotiaille naisille, joiden BMI on yli 35. Yhteistyö jatkui projektin päätyttyä kohderyhmiä laajentaen.

### Koivuniemen virkistysalueen palveluita ja ympäristöä kehitetään

Toteutunut osittain. Koronaepidemia pakotti sopeuttamaan virkistysalueen käytön uuteen tilanteeseen, mikä onnistui lopulta hyvin. Varsinaista uutta toimintaa alueella ei vuonna 2021 toteutettu, mutta tutut toiminnot saatiin onnistumaan koronasta huolimatta muutamaa poikkeusta lukuun ottamatta. Aluehoitajan vastuussa korostui kesällä 2021 erityisesti alueen hygieniasta huolehtiminen, esimerkiksi päivittäiset kosketuspintojen siivoukset.

Vapaa-aikasihteeri on Kuhankuonon retkeilyreitistö- ja virkistysalueyhdistys ry:n kuntajäsen. Retkeilyreitistön suosio, koronan vaikutukset, ympäristön kehittämistoimet sekä Föli-liikennekokeilu näkyvät myös Koivuniemen virkistysalueen palveluiden käytön määrän kasvussa. Rantamökkiä vuokrattiin koronaepidemiasta johtuen poikkeuksellisesti vain 26.6.-31.8.2021 välisellä ajalla.

#### Toiminnalliset tavoitteet 2021

TAVOITE	MITTARI	TA 2020	TOTEUMA
Elinvoiman kehittäminen, vetovoimainen keskusta (strategia)	Kulttuurisessa nuorisokahvila Cafescossa ja Aurassa nuoria järjestämiseen osallistavat tapahtumat	Tapahtumajärjestelyissä mukana olleet nuoret (30 / vuosi) ja nuorisopalveluiden viikoittaisiin vakitointoihin osallistuneet nuoret (ka 100 osallistumista / viikko)	Toteutunut osittain
Hyvinvointikertomus, osallisuus ja yhteisöllisyys, kuntalaisten vaikutusmahdollisuuksien lisääminen	Asiakas- ja kuntalaiskyselyn tuottaminen koko vapaa-aikatoimialaa koskevana	Kyselyn tuottaminen (1)	Ei toteutunut
Hyvinvointikertomus, hyvinvoinnin edistäminen: Koivuniemen virkistysalueen kehittäminen	Asiakkaita osallistava tiedonkeruu tarpeista	Kehittämissuunnitelman loppuun saattaminen (1)	Kävijäkysely toteutettu

#### 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

#### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

VAPAA-AIKATOIMI TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	5 597	4 000	5 631	-1 631	140,8
Tuet ja avustukset	8 198	9 000	41 474	-32 474	460,8

Muut toimintatuotot	5 044	12 000	5 430	6 570	45,3
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>18 838</b>	<b>25 000</b>	<b>52 536</b>	<b>-27 536</b>	<b>210,1</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-80 529	-77 405	-117 490	40 085	151,8
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-17 272	-17 957	-23 299	5 342	129,8
Muut henkilösivukulut	-3 122	-2 748	-4 054	1 306	147,5
Palvelujen ostot	-28 150	-32 720	-29 238	-3 482	89,4
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-6 622	-8 200	-6 516	-1 684	79,5
Avustukset	-9 350	-13 000	-13 000	0	100,0
Muut toimintakulut	-2 744	-2 600	-599	-2 001	23,0
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-147 788</b>	<b>-154 630</b>	<b>-194 196</b>	<b>39 566</b>	<b>125,6</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-128 949</b>	<b>-129 630</b>	<b>-141 661</b>	<b>12 031</b>	<b>109,3</b>

### 2.1.6.2. Tehtävä 2 - KULTTUURITOIMI

**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies** vapaa-aikasihteeri

#### 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-aikasihteerin tehtäviin. Kulttuuritoimen tehtävien laskennallinen osuus vapaa-aikasihteeri 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. Kulttuuritoimen harrastus- ja tapahtumatoiminta on ollut keskeytyksiä koronaepidemian takia. Joitain toimintoja on järjestetty poikkeusjärjestelyin, etäyhteyksin tai rajoitetuin osallistujamäärin. Muun muassa itsenäisyyspäivän juhlallisuudet toteutettiin poikkeustoimin.

### Toiminnalliset tavoitteet 2021

TAVOITE	MITTARI	TA 2021	TOTEUMA
Kulttuuripalvelujen tuottaminen kaikenikäisille kuntalaisille	Omana toimintana ja yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa järjestetyt toiminnot ja tapahtumat	Toimintojen ja tapahtumien määrä (25)	Toteutunut osittain
Osallisuus ja yhteisöllisyys, kumppanuus (strategia): Nuorisoteatterihankkeen toteuttaminen ja verkostoyhteistyöstä sopiminen jatkossa	Hankkeen toteuttaminen ja verkostotyöstä sopiminen (2)	Toteutunut hanke ja verkostoyhteistyö (2)	Hanke toteutunut, verkostoyhteistyö rakenteilla
Osallisuus ja yhteisöllisyys, tasa-arvoiset palvelut (strategia): Asiakastytyväisyyttä kehitetään ja mitataan.	Kulttuuritoimen osio vuosittaisessa vapaa-ajatoimialan kyselyssä (1)	Kyselyn toteutuminen (1)	Ei toteutunut

### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

KULTTUURITOIMI TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	127	1 500	0	1 500	0,0
Muut toimintatuotot	170	700	0	700	0,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>297</b>	<b>2 200</b>	<b>0</b>	<b>2 200</b>	<b>0,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-11 041	-11 731	-13 956	2 225	119,0
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-2 127	-2 026	-2 498	472	123,3
Muut henkilösivukulut	-413	-428	-583	155	136,3
Palvelujen ostot	-3 846	-5 330	-445	-4 885	8,4
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-413	-1 000	-1 379	379	137,9
Avustukset	-1 050	-2 000	-2 000	0	100,0

Muut toimintakulut	0	-450	0	-450	0,0
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-18 890</b>	<b>-22 965</b>	<b>-20 862</b>	<b>-2 103</b>	<b>90,8</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-18 593</b>	<b>-20 765</b>	<b>-20 862</b>	<b>97</b>	<b>100,5</b>

### 2.1.9. Tekninen lautakunta

<b>Tekninen lautakunta 31.7.2021 saakka</b>	
Puheenjohtaja	Jyrki Alanko
Varapuheenjohtaja Jäsenet	Kaija Mäki Pete Sillanpää Timo Suominen Virpi Kauhanen Kimmo Rantanen Netta Nieminen (päätyi 31.8.2020) Sanna Laine (2.11.2020 alkaen)
Kokouksia Käsitellyjä asioita	4 39

<b>Tekninen lautakunta 1.8.2021 alkaen</b>	
Puheenjohtaja	Niina Aarnio
Varapuheenjohtaja Jäsenet	Tommi Pasto Tomi Ahonen Maj-Len Heikka Janne Iimalahti Teija Jokinen Virpi Kauhanen
Kokouksia Käsitellyjä asioita	4 50

### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA TULOSLASKELMA</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TP 2021</b>	<b>Ali- tus/Ylitys</b>	<b>Tot.-%</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	721 859	761 800	719 948	41 852	94,5
Maksutuotot	39 484	34 500	27 782	6 719	80,5
Tuet ja avustukset	6 587	7 400	7 441	-41	100,6
Muut toimintatuotot	824 335	827 900	830 467	-2 567	100,3
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>1 592 264</b>	<b>1 631 600</b>	<b>1 585 637</b>	<b>45 963</b>	<b>97,2</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-308 976	-309 095	-332 661	23 566	107,6
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-72 513	-70 858	-77 459	6 601	109,3
Muut henkilösivukulut	-11 199	-10 915	-11 376	461	104,2
Palvelujen ostot	-1 039 933	-1 005 800	-1 063 548	57 748	105,7

Aineet, tarvikkeet, tavarat	-541 736	-574 730	-640 330	65 600	111,4
Avustukset	-93 182	-28 400	-27 605	-795	97,2
Muut toimintakulut	-557 285	-525 130	-561 259	36 129	106,9
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-2 624 826</b>	<b>-2 524 928</b>	<b>-2 714 238</b>	<b>189 310</b>	<b>107,5</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 032 562</b>	<b>-893 328</b>	<b>-1 128 601</b>	<b>235 273</b>	<b>126,3</b>

### 2.1.7.1. Tehtävä 1 – TEKNINEN HALLINTO

#### **Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies** tekninen johtaja

Tekninen johtaja vastaa teknisestä toimesta ja toimii teknisen lautakunnan esittelijänä.

Teknisen lautakunnan pääasiallisena tarkoituksena on kehittää ja ylläpitää kuntalaisia varten toimiva, viihtyisä, virikkeellinen, taloudellinen ja turvallinen asuin-, työ-, virkistys- ja liikenneympäristö tulevaisuuteen tähtäävän kehityksen periaatteiden mukaisesti. Toiminnassaan teknisen lautakunnan tulee huomioida strategian 2030 mukaiset arvot, päämäärät ja valinnat.

#### **Toiminta-ajatus**

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

Teknisen toimen perustehtävänä on toteuttaa ja tukea sisäistä ja ulkoista palvelutuotantoa ja vastata oman hallintokunnan hallinnosta, yhdyskuntateknisten palveluiden, kiinteistötoimen ja vesihuoltolaitoksen toiminnasta.

Tekninen toimi työllistää tällä hetkellä yhteensä 7 vakituista henkilöä.

Teknisen hallinnon tehtäväalue sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: tekninen lautakunta ja toimisto, koneet ja kuljetusvälineet.

Teknisen hallinnon henkilöstö jakaantuu seuraavasti: tekninen johtaja 1, rakennusmestarit 2 (toinen virka on täyttämättä) ja toimistosihteeri 0,9. Toisen rakennusmestarin sekä toimistosihteerin palkkauskustannuksista 50 % kohdistuu rakennusvalvonnan tehtäväalueelle.

### **TALOUSSUUNNITELMA 2021–2023**

#### **Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset**

Auran kunnan omaa teknisen toimen organisaatiota pyritään kehittämään vastaamaan mahdollisimman hyvin nykyisiä palvelutarpeita, kuitenkin ottaen huomioon käytettävissä olevat resurssit ja talouden tasapainottamissuunnitelman vaatimukset.

Teknisen toimen hallinto vastaa sujuvasta päätöksenteosta lautakunta- ja virkamiestasolla sekä noudattaa kunnan strategiaa, hallintosääntöä ja valtakunnallisia määräyksiä. Hallinto vastaa teknisen toimen toiminnan, talouden ja organisaation kehittämisestä sekä seuraa toiminnan toteutusta ja tuloksia päivittäisellä ja vuositasolla. Hallinnon tehtävänä on myös huolehtia yhteyksistä ja yhteistyöstä muiden hallintoalojen ja yhteistyötahojen kanssa.

#### **Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet**

Sähköisten palveluiden käyttöönotto ja säännöllinen käyttö. Sähköisistä palveluista tehdään erillinen selvitys.

Teknisen osaston hallinnon tavoitteena on järjestää kunnan muiden toimialojen tarvitsemat tukipalvelut sekä suoraan kuntalaisille tuotetut palvelut laadukkaasti ja kustannus tehokkaasti.

Teknisen toimialan tavoitteena on kehittää ja ylläpitää määrällisesti riittäviä, hyvätasoisia yhdyskuntapalveluita kuntalaisille sekä tukipalveluiden tuottamista muille toimialoille. Tekninen toimiala tekee yhteistyötä muiden toimialojen kanssa asukkaiden elinolojen parantamiseksi sekä edesauttaa taloudellisesti ja teknisesti tarkoituksenmukaisten hankkeiden toteuttamista. Tavoitteena on turvallinen, terveellinen, taloudellinen ja viihtyisä ympäristö huomioiden asukkaiden ja asiakkaiden asumistyytyväisyyden, yrittäjyystävällisyyden sekä ympäristön kestävä ja turvallisen kehityksen.

### Talousarvio 2021 ja sen toteutuminen

Auran kunnanvirastolla pystyttiin palvelemaan asiakkaita Covid-19 -rajoitteita noudattaen. Käyttöön otettiin sähköisiä palveluita. Sähköisillä ohjelmilla pyritään parantamaan tiedon dokumentointia sekä parantamaan työtehokkuutta ja sen hallittavuutta. Teknisen toimen hallinto valvoi investointiohjelman hankkeiden toteutusta ja teknisen toimen palveluiden toteutumista.

### Toiminnalliset tavoitteet 2021

TAVOITE	MITTARI	TP 2020	TA 2021	TOTEUMA
Auran kunnan oman teknisen toimialan kehittäminen. Teknisen toimen strategia	Asiakaspalautteen lukumäärä. Teknisen toimen strategian tavoitteiden toteutuminen	Teknisessä toimistossa on palveltu asiakkaita annettujen resurssien mukaisesti.  Asiakkaita on pystytty palvelemaan kohtuullisessa ajassa.	Hyvin toimiva ja oikein mitoitettu kunnan oma tekninen toimi.	Teknisessä toimistossa on palveltu asiakkaita annettujen resurssien mukaisesti.  Asiakkaita on pystytty palvelemaan kohtuullisessa ajassa.
Sähköisten palveluiden lisääminen	Digitaalisten palveluiden määrä	Teknisen toimen sisäisten digitaalisten palveluiden määrää on lisätty. Palveluista tehdään erillinen yhteenveto.	Sähköisten palveluiden kehittäminen teknisen toimen ja kunnan strategian mukaisesti	Teknisen toimen sisäisten digitaalisten palveluiden määrää on lisätty. Palveluista tehdään erillinen yhteenveto.

### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

TEKNINEN HALLINTO TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	13 109	0	10 216	-10 216	0,0
Muut toimintatuotot	0	0	265	-265	0,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>13 109</b>	<b>0</b>	<b>10 481</b>	<b>-10 481</b>	<b>0,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-75 957	-82 225	-79 405	-2 820	96,6

Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-17 500	-16 510	-18 855	2 345	114,2
Muut henkilösivukulut	-3 065	-2 818	-2 509	-309	89,0
Palvelujen ostot	-28 598	-30 800	-26 562	-4 238	86,2
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-7 237	-12 300	-9 300	-3 000	75,6
Muut toimintakulut	-1 635	-3 340	-1 747	-1 593	52,3
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-133 992</b>	<b>-147 993</b>	<b>-138 379</b>	<b>-9 614</b>	<b>93,5</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-120 883</b>	<b>-147 993</b>	<b>-127 899</b>	<b>-20 094</b>	<b>86,4</b>

### 2.1.7.1. Tehtävä 2 - KIINTEISTÖTOIMI

#### Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies tekninen johtaja

##### 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.

Kiinteistötoimessa henkilöstö jakaantuu seuraavasti: huoltomiehiä 2, kirvesmiehiä 1. Työnjohtotehtävät jakaantuvat teknisen johtajan ja rakennusmestarin kesken erillisen vastuunjakotaulukon mukaisesti.

##### 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, Päiväkotiki 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, Kiint.Oy Sillankorvantie, Koy Auran Puusepänpuisto, Tarvasjoentienhalli), Paloaseman lämpökeskus, Turuntie 1, Maa- ja metsätilat, Mittaustoiminta, Kiinteistöpäivystys.

Kiinteistöjen talonmiestehtävät hoidetaan olemassa olevalla huolto-/laitosmiesthenkilökunnalla. Erikoisammattitaitoa vaativat tehtävät hoidetaan ostopalveluna. Lisäksi tehdään yhteistyötä Käyrän vankilan kanssa. Käyrän vankilasta pyritään saamaan kirvesmiestaitoinen henkilö rakennusten rakennus- ja huolto- tehtäviin. Käyrän vankila selvittää erikseen henkilön soveltuvuuden tehtäviin, mikäli sellainen löytyy.

#### TALOUSSUUNNITELMA 2021–2023

##### Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

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.

Siivoustoimi siirtyi 1.9.2016 Arkea Oy:lle, näiltä osin henkilöstö siirtyi liikkeenluovutuksena. Siivoustoimeen liittyvät tehtävä painottuvat valvontaan ja tilaaja-tehtäviin. Siivouspalveluisen tehtävänä on huolehtia tilojen siisteydestä ja turvallisuudesta sekä pintojen kestävydestä. Tehtävänä on huolehtia myös tilojen hygieniasta ja sitä kautta turvata terveelliset tilat niiden käyttäjille.

Kiinteistötoimen tehtäviin tulee uutena Tarvasjoentien teollisuushalli ja Turuntie 1:n kiinteistö (2019). Teknisen toimen henkilöstö on lisääntynyt yhdellä kirvesmiehellä (työsopimus alkoi vuonna 2018). Kirvesmiehen tehtäviin kuuluvat kiinteistöjen korjaukset ja osa investointipuolen peruskorjauksista. Työt tehdään yhteistyössä Käyrän vankilan kanssa, kirvesmies toimii vankien ohjaajana.

Kiinteistöt muodostavat merkittävän osan kunnan omaisuudesta. Strategisten päätösten keskeisimpiä lähtökohtia ovat tiedot omaisuuden arvosta, ominaisuuksista, kunnosta sekä taloudellisista ja teknisistä vastuista. Tätä tarkoitusta varten pitää laatia kiinteistöstrategia. Auran kunnan kiinteistöomaisuus koostuu hyvin eri-ikäisistä rakennuksista, jotka ovat palvelleet monissa eri käyttötarkoituksissa. Strategian avulla pyritään luomaan pitkän tähtäimen linjakkuutta kiinteistöjohtamiseen kirjaamalla strategiaan tämänhetkiset toimintatavat, tavoitteet ja kiinteistöjohtamisen tahtotila. Strategiaa voi luonnehtia kiinteistöjohtamisen tuoteselosteeksi. Strategiaa ei ole tarkoitettu staattiseksi julkaisuksi vaan kehittyväksi työkaluksi, johon toiminnan kehittämisohteet kirjataan.

### **Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet**

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

Kiinteistönhoidon tehtävänä on ylläpitää, korjata ja huoltaa kunnan omistamia kiinteistöjä.

Ko. tehtäväkenttään kuuluvat mm. piha- ja ulkoalueiden hoito, sisätilojen kunnosta huolehtiminen sekä taloteknisten järjestelmien seuranta ja ylläpito soveltuvilta osin.

Kouluverkkoselvityksen ja kiinteistöstrategian laadinta. Kiinteistöjen PTS-suunnitelmien päivitys. Sisäilman laadun seuranta ja ongelmien korjaaminen.

Kirkonkulman koulun, Puukoulun, Tilhelän, Markulan ja Kotimäen nuorisotalon julkisivun peruskorjaaminen tulevat ajankohtaisiksi tulevina vuosina.

### **Talousarvio 2021 ja sen toteutuminen**

Kiinteistötoimessa kirvesmiehen työkohteina olivat mm. Cafescon atk-nurkkaus, paineenkorotusaseman rakennustyöt, Auraamon teatteritila ja julkisivun muutostyöt, Tarvasjoentien hallin peruskorjaus, vanhustentalon pesuhuone, Markulan ja Tilhelän julkisivun korjaustyöt, Maijantien ulkoilualueen huoltorakennus ja kuntoportaat sekä muut pienemmät korjaustyöt.

Käyrän vankilasta oli keskimäärin kaksi miestä teknisen toimen työtehtävissä. Vangit toimivat kirvesmiehen apuna, työkohteena olivat kivikoulun ikkunat. Korona-rajoitteista johtuen ikkunakorjauksia tehtiin vankilan omissa tiloissa. Yhteistyötä tehtiin vain tammikuussa. Korjaustyöt keskeytyivät, koska valtion myöntämät perusteet vankien käyttöön rakentamispalveluissa muuttuivat helmikuussa. Käyrän vankilasta ei toistaiseksi ole saatavissa työvoimaa kunnan työtehtäviin.

Koska vankilasta ei saatu aputyövoimaa, tekniselle toimelle palkattiin määräaikaiseen työsuhteeseen avustava kirvesmies vakituisen kirvesmiehen avuksi.

Huoltomiehet vastasivat kiinteistöjen huolloista ja käyttäjien palvelupyynnöistä. Sisäilman laatua sekä energian kulutusta seurattiin ja tehtiin tarvittaessa korjauk-

sia. Sisäilman laatua selviteltiin kunnanvirastolla, kivistöissä ja päiväkotit Pääskynpesässä.

Kunnanviraston työntekijät muuttivat väistötiloihin vanhaan Leaf:n kiinteistöön (Sisula). Vanha kunnanvirasto toimii edelleen arkistona. Vuokrattuun osaan tehtiin pieniä korjaus- ja muutostöitä tilojen muuttamiseksi kunnan tarpeiden mukaisesti. Uusi kunnanvirasto päätettiin hankkia, ja rakennustyöt siirrettiin aloitettavaksi vuodelle 2022.

Palvelupyynnöiden määristä ja niiden kuitaamisesta, energiankulutuksesta ja sisäilmamittausten tuloksista pidetään erillistä tilastoa.

Kaarea Oy:n vastuulla oli siivoustoimi kunnan eri toimipisteissä ja ruoanvalmistus koulun keittiössä Auran kunnan eri yksiköihin. Arkea Oy valmistaa ruokaa palvelukeskuksessa kunnan ulkopuolisille markkinoille. Koulun keittiö on toiminut ruoan jakelukeittinä, ja Kaarea Oy muutti sen valmistuskeittiöksi 2019. Kaarea Oy:n siivoustoimen kanssa tehtiin säännöllisesti siivouksen laatukierroksia, ja siivouksen laatua on pyritty parantamaan. Siivouksen tasossa oli havaittavissa selvää laskua vuoden 2020 alussa, mutta nyt siivouksen taso on saatu nostettua palvelusopimuksen mukaiselle tasolle.

Vuokrakiinteistöjä ja muita kiinteistöjä korjattiin tarpeen mukaan niin, että ne olivat kaikki käytössä ja vuokrattavissa.

Investointiohjelma on toteutunut suunnitellusti.

Auraamon teatteri-tilaan tehtiin peruskorjauksia. Tilhelän ja Markulan julkisivua korjattiin. Kivistöön tehtiin pieniä peruskorjauksia ja kellarissa oleva teknisen työn luokka siirrettiin erikseen rakennettuun väistötilaan. Vanhustentalon yhden asunnon pesuhuone ja Koivuniemen mökkien kattoja korjattiin. Palvelukeskuksen salaojia uusittiin. Auraamon IV-kone asennettiin ja työpajaan tehtiin muutostyöt. Tarvasjoentien halli peruskorjattiin. Pääskynpesän julkisivukorjaus tehtiin loppuun.

Yhtenäiskoulun kameroita lisättiin ja vaihdettiin nykyaikaisiin 2MP- sekä 4MP-kameroihin. Kirjaston osan lukitus vaihdettiin i-Loq järjestelmään. Automaatiokeskusten päivitys aloitettiin liikuntahallista.

Kiinteistötoimen huoltotehtäviin tuli lisäksi kaksi uutta rakennusta: Sisupuiston WC/kioski ja Maijantien huoltorakennus. Sisupuiston alue tuli lisäksi kunnan hoitovuorolle.

### Toiminnalliset tavoitteet 2021

TAVOITE	MITTARI	TP 2020	TA 2021	TOTEUMA
Rakennusten energiatehokas käyttäminen	Energiankulutuksen vähentäminen ja seuranta	Energiankulutusta on seurattu. Korjaustöiden yhteydessä on pyritty parantamaan rakennusten energiatehokkuutta.	Pyritään optimoimaan energiankulutusta. Pidetään talotekniikka kunnossa. Talotekniikan toimintaa ja energiankulutusta seurataan, korjauksia tehdään tarpeen mukaan.	Energian kulutusta on seurattu sähköisten järjestelmien avulla. Talotekniikan säädöillä on pyritty hakemaan energiasäästöä.



Hyvä sisäilma	Sisäilman mittaus ja seuranta  Asiakaspalaute	Sisäilmaolosuhteita seurataan jatkuvasti.  Sisäilmaan liittyvät palautteet on käsitelty ja tarvittaviin toimiin on ryhdytty.	Sisäilmaolosuhteet raja-arvojen mukaisesti. Jatkuva seuranta.  Palautteen määrän seuranta  Sisäilman haittailmoitusten käsittely	Sisäilmaolosuhteita on jatkuvasti seurattu.  Sisäilman haittailmoitukset on käsitelty ja tarvittaviin toimiin on ryhdytty.
Kiinteistöomaisuuden hallinta	Kiinteistöstrategian valmistuminen ja käsittely		Kiinteistöstrategian laadinta	Kaikki kunnan kiinteistöt ovat pääosin käytössä.  Kiinteistöstrategian laadinta on aloitettu.

### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

KIINTEISTÖTOIMI TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	57 577	1 800	51 256	-49 456	2 847,5
Maksutuotot	8 000	4 500	6 800	-2 300	151,1
Muut toimintatuotot	824 335	827 900	830 202	-2 302	100,3
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>889 912</b>	<b>834 200</b>	<b>888 258</b>	<b>-54 058</b>	<b>106,5</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-117 828	-127 880	-126 146	-1 734	98,6
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-23 134	-26 061	-24 560	-1 501	94,2
Muut henkilösivukulut	-4 125	-4 604	-4 222	-382	91,7
Palvelujen ostot	-327 222	-240 550	-263 614	23 064	109,6
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-426 861	-438 930	-509 014	70 084	116,0
Avustukset	-6 800	-9 000	-8 015	-985	89,1
Muut toimintakulut	-552 298	-516 040	-550 453	34 413	106,7
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-1 458 268</b>	<b>-1 363 065</b>	<b>-1 486 024</b>	<b>122 959</b>	<b>109,0</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-568 357</b>	<b>-528 865</b>	<b>-597 766</b>	<b>68 901</b>	<b>113,0</b>

### 2.1.7.2. Tehtävä 3 - LIIKENNEVÄYLÄT

**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies** tekninen johtaja

#### **Toiminta-ajatus**

Kunnan hoitovastuulla olevien liikenneväylien ylläpitäminen ja kunnossapito.

Kiinteistötoimessa henkilöstö jakaantuu seuraavasti: laitosmies 1

Työnjohtotehtävät jakaantuvat teknisen johtajan ja rakennusmestarin kesken erillisen vastuunjakotaulukon mukaisesti.

#### **Palveluajatus**

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

Kaavateitä päällystetään vuosittain määrärahojen puitteissa. Päällystys vähentää vuosittaisia kunnossapitokustannuksia.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: Kunnossapito (talvikunnossapito, kesäkunnossapito), Tievalaistus, Muu/erittelemätön.

#### **Tehtävän palveluksessa oleva henkilöstö**

Huoltomiehet osallistuvat tarpeen mukaan kaavateiden kunnossapitotehtäviin. Peruskunnossapito toteutetaan ostopalveluna.

### **TALOUSSUUNNITELMA 2021-2023**

#### **Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset**

Kaavateitä ja kunnan omistamia liikenneväyliä hoidetaan ylläpitosuunnitelman pohjalta. Kaavateiden perusparannuksia ja päällystämisiä toteutetaan aluekokonaisuuksina asfaltointiohjelman mukaisesti. Tievalaistuslinjoja rakennetaan ja ylläpidetään katuvalistusohjelman mukaisesti. Valoja valmistaudutaan uusimaan uudella valaisintekniikalla

#### **Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet**

Suunnittelukaudella varaudutaan vanhojen alueiden teiden päällystämiseen, päällysteiden uusimiseen sekä tievalaistuksen rakentamiseen ja hoitoon.

Katuvalaistuksien maakaapelointi on tehty yhtä aikaa Carunan sähköverkon saneerauksien kanssa niillä alueilla, missä yhteistyöstä saadaan kustannussäästöjä.

Talvikunnossapidon laadunohjausta ja valvontaa on lisätty.

Liikenneturvallisuuden parantamiseksi on perustettu liikenneturvallisuusryhmä, jonka esittelijänä/valmistelijana toimii liikenneturvallisuuskoordinaattori.

Kunnan kaavateille tehtiin vuonna 2020 kuntokartoitus ja kantavuusmittauksia, joiden tulokset huomioidaan asfaltointibudjettia ja -ohjelmaa laadittaessa. Liikennemerkkien määrät ja sijainnit kartoitettiin. Uusi tieliikennelaki tuli voimaan 1.6.2020 ja se edellyttää liikennemerkkien uusimista. Liikennemerkkien uusintaan on varauduttu suunnitteluvuosille.

#### **Talousarvio 2021 ja sen toteutuminen**

Auran yhtenäiskoulun ympäristöön ja Asematielle tehtiin katuvalaistuksen saneerausta yhteistyössä Carunan kanssa. Asennukset valmistuivat vuoden 2021 lopussa. ELY-keskuksen kanssa yhteistyössä lisättiin katuvaloja Tarvasjoentien varrelle. Lahdontien alkuun ja Lahdon sillalle asennetaan uusia katuvaloja vuoden 2022 alussa.

Kunnan kaavateille on tehty kuntokartoitus ja kantavuusmittauksia. Liikenne-merkkien määrät ja sijainnit kartoitettiin. Uusi tieliikennelaki tuli voimaan 1.6.2020 ja se edellyttää liikennemerkkien uusimista. Liikennemerkkien uusiminen on jaksotettu useammalle vuodelle.

Savirannankujan hulevesijärjestelmä uusittiin ja Puusepänkujalle rakennettiin uusi kevyenliikenteenväylä.

Talvikunnossapidon seuranta ja valvontaa kehitettiin. Talvikunnossapidon seurantaan otettiin käyttöön GPS-seurantalaitteet ja säiden seurantaan kelipalvelu.

Liikenneturvallisuustyöryhmä aloitti toimintansa vuonna 2020, ja sen tavoitteena on kokoontua kaksi kertaa vuodessa. Nopeusnäyttötaulua siirrettiin yhteistyössä Auran asukasyhdistyksen kanssa.

Päällystystöitä tehtiin Säästökalliossa, Helminkujalla ja Sillankorvantiellä. Sillankorvantien kevyenliikenteenväylältä kuorittiin rikkiäinen asfaltti pois ja vuoden 2022 aikana se on tarkoitus päällystää uudelleen. Samassa yhteydessä välikaistan istutukset uusitaan.

### Toiminnalliset tavoitteet 2021

TAVOITE	MITTARI	TP 2020	TA 2021	TOTEUMA
Liikenneväylien kunnosta ja turvallisuudesta huolehtiminen	Asiakaspalaute  Ylläpitosuunnitelma	Talvikunnossapidossa ei ollut ongelmia.  Tiealueilta poistettiin oksia ja pensaita tarpeen mukaan.  Valojen huolto tarpeen mukaan	Katujen ylläpitosuunnitelma  Ennakoiva huolto ja ylläpito	Talvikunnossapito suoritettiin sopimusten mukaisesti.  Katujen ylläpito tehtiin suunnitelmien mukaisesti.  Katuvalojen huoltoa tehtiin tarpeen mukaan.
Katuvalaisituksen käyttökustannusten vähentäminen	Led-valaisimia asennetaan 20 kpl vuodessa.  Energia- ja huoltokustannusten vähentäminen	Uusia valaisimia ei ole asennettu.	Siirrytään vähemmän sähköä kuluttavaan ja huoltovapaampaan led-tekniikkaan.  Työt suoritetaan mahdollisuuksien mukaan yhteisprojekteina sähkönjakeluyhtiön ja tele-yhtiöiden kanssa.	Valaisimia ei ole vaihdettu.

Katuvalais- tuksen uu- siminen ja valaistuksen lisääminen	Valaisimien asennus ja yhteis- kaivuun määrä	Yhteiskaivuuta tehtiin Lounean ja Carunan kanssa Lahdon ja Lepomäen alueilla.  Maakaapelia ja jalustoja asen- nettiin 1900 m.  Äärentielle ja Säästökallion jatkoalueelle asennettiin uu- sia katuvaloja- lustoja n. 1200 m.	Työt suorite- taan mahdolli- suuksien mu- kaan yhteis- projekteina sähkönjakelu- yhtiön ja tele- yhtiöiden kanssa.  Katuvalaistuk- sen investoin- tiohjelma	Lahdontielle tulossa uusia katuvaloja 14 kpl.  Tarvasjoen- tien uudet katuvalot 15 kpl.  Carunan kanssa tehtiin yhteiskaivuuta koulun ympä- ristössä ja Asematiellä 1000 m.
Liikennetur- vallisuuden parantami- nen	Kaksi ko- kousta vuodessa		Liikenneturval- lisuuden kehittäminen yh- teistyössä eri hallintokuntien kanssa.  Liikenneturval- lisuuskoor- dinaattori ve- tovastuussa	Liikennetur- vallisuustyö- ryhmän koko- uksia pidettiin suunnitelmien mukaisesti 2 kpl.
Liikenne- väylien pa- rantaminen	Uutta pääl- lystettä n. 600 m ja vanhan korjausta n. 600m	Tekninen lau- takunta on päättänyt vuo- den 2020 asfal- tointiohjelman. Päällystystöitä ja paikkauksia tehtiin elokuus- sa. Uutta pääl- lystettä n. 800 m ja vanhaa korjattiin n. 400 m.  Kaavateiden reunoilta pois- tettu reunapal- teita.	Katujen inves- tointiohjelma. Vanhoja teitä korjataan kun- non mukaises- ti.  Turvalliset ja hyvät liikenne- väylät	Uusia päälly- skeitä tehtiin teknisen lau- takunnan pää- töksen mukai- sesti.  Uutta päälly- stettä n. 400 m ja vanhaa kor- jattiin n. 600 m.  Lisäksi tehtiin pieniä korja- uksia ja paik- kauksia.

### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

LIIKENNEVÄYLÄT TUOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAKULUT					

Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-6 722	-3 580	-6 694	3 114	187,0
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 043	-588	-1 055	467	179,4
Muut henkilösivukulut	-244	-126	-250	124	198,7
Palvelujen ostot	-78 165	-104 350	-126 006	21 656	120,8
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-35 793	-40 000	-43 274	3 274	108,2
Avustukset	-275	0	-132	132	0,0
Muut toimintakulut	<b>-122 242</b>	<b>-148 644</b>	<b>-177 412</b>	<b>28 768</b>	<b>119,4</b>
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>					
	<b>-122 242</b>	<b>-148 644</b>	<b>-177 412</b>	<b>28 768</b>	<b>119,4</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	-6 722	-3 580	-6 694	3 114	187,0

### 2.1.7.3. Tehtävä 4 - YLEISET ALUEET

#### **Tilivelvollinen ja tulostavastuullinen esimies** tekninen johtaja

Yleisille alueille ei ole varattu erikseen vakituista henkilöstöä.

Kasvien kasvukauden ajaksi palkataan erikseen työntekijöitä määräaikaiseen työsuhteeseen talousarvion määrärahan mukaisesti.

Työnjohtotehtävät jakaantuvat teknisen johtajan ja rakennusmestarin kesken erillisen vastuunjakotaulukon mukaisesti.

#### **Toiminta-ajatus**

Kunnan vastuulla on asemakaava-alueella olevien, asemakaavan mukaiseen käyttöön otettujen torialueiden, katuaukioiden, puistojen, istutusten ja muiden 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, Matonpesupaikat, Tielaitoksen palvelualue, Sadevesiviemäri, Muut yleiset alueet.

Tehtävän palveluksessa ei ole vakituista henkilökuntaa, kesäaikana kunta palkkaa nuoria kausityöntekijöitä yleisten alueiden kunnossapitotehtäviin. Tämän lisäksi huoltomiehet osallistuvat tehtäviin tarpeen mukaan. Lisäksi tehdään yhteistyötä Käyrän vankilan kanssa. Käyrän vankilasta ja työpajan ryhmästä pyritään saamaan henkilöstöä nurmikonleikkuu- ja puistoalueiden hoitotehtäviin. Käyrän vankila selvittää erikseen henkilön soveltuvuuden tehtäviin, mikäli näihin tehtäviin sopiva henkilö löytyy.

### **TALOUSSUUNNITELMA 2021–2023**

#### **Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset**

Ulkoliikuntapaikat rakennetaan ja ylläpidetään hyväksytyjen tasovaatimusten pohjalta.

Yleisten alueiden hoitaminen viher- ja ulkoilualueiden käyttö- ja hoitosuunnitelman mukaisesti.

### Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Yleisten alueiden hoito ja kunnossapito hoitosuunnitelman sekä annettujen määrärahojen ja resurssien mukaisesti.

#### Talousarvio 2021 ja sen toteutuminen

Yleisten alueiden vastuualueella on ollut kasvukauden aikana yksi määräaikainen työntekijä. Yleisiä alueita hoidettiin määräaikaisen puistotyöntekijän, työpajan ja kesä-työntekijöiden (8 kpl) toimesta. Kaikki kunnan viheralueet on hoidettu omalla työllä, pois lukien niittotyöt. Leikkikenttien kunnossapidosta vastasivat kunnan huoltomiehet. Urheilukenttien ja luontopolun hoitamisessa tehtiin yhteistyötä yhdistysten kanssa.

Kunnanviraston viereiselle nurmikentälle valmistui keskuspuisto kuntolaitteineen vuonna 2020. Kenttä on toiminut talvella luistelukenttänä. Vuoden 2021 aikana valmistui Sisupuisto, jossa on teatteri, laiturit, kuntoportaat ja WC/kioskirakennus. Maijantien päähän, Auran kuntoilijoiden kuntoreitin alkuun valmistuu huoltorakennus ja kuntoportaat. Luontopolun päähän valmistui ruokailukatos. Harrastepaikka on lisätty.

Keskustan alueelle on asennettu uusia penkkejä ja roskikseja.

Yleistä valaistusta on lisätty. Pääskynpesään on lisätty julkisivuvalot, ja Auraamon torialueen valaistusta on parannettu.

Auraamon parkkipaikka muutettiin torikäyttöön kesän tiistai-iltaisina. Ympäristöä on muokattu toimintaan paremmin soveltuvaksi: piha on asfaltoitu ja katoksia, esiintymislava, sähkökeskus ja istutuksia on lisätty.

Jouluvalot uusittiin, ja niitä lisättiin.

#### Toiminnalliset tavoitteet 2021

TAVOITE	MITTARI	TP 2020	TA 2021	TOTEUMA
Laadukkaan ympäristön ja viihtyisyyden ylläpitäminen ja kehittäminen	Asiakaspalaute	Yleiset alueet ja piha-alueet on pidetty hoidettuna määräaikaisen puistotyöntekijän ja kesätyöntekijöiden (8 kpl) resursseilla sekä työpajan työvoimalla. Työt on pääosin saatu tehtyä hoitosuunnitelman mukaisesti, pois lukien istutettujen puiden ja pensaiden hoito.	Puistoalueita ja leikkipuistoja hoidetaan hoito/kunnossapitosuunnitelman mukaisesti.  Yleisiä alueita hoidetaan henkilökunnan resurssien sallimissa rajoissa.	Puistoalueet ja leikkipuistot on hoidettu suunnitelman mukaisesti.  Puiden ja pensaiden hoitoa ei ole tehty.

Vetovoimainen keskusta	Asiakaspalaute Toimenpiteet	Taajama-alueelle on hankittu kesäkukkia, joita työpaja on hoidettu.  Pääskynpesään on asennettu julkisivuvalot.  Urakoitsija on niittänyt puistoalueet ja kaavateiden varret kaksi kertaa.	Kunnossapito ja kehitys talousarvion määrärahojen ja resurssien puitteissa.  Taajaman viihtyisyyttä, valaistusta ja siisteyttä parannetaan sekä kehitetään.	Kesäkukkia on hankittu ja keskustan alueen valaistusta parannettu.  Kaavatien reunoja ja puistoalueita on niitetty kaksi kertaa.
Hyvinvointia edistävä ympäristö	Asiakaspalaute	Keskuspuisto ja kuntolaitteiden asennus on valmistunut. Urheilukentille on maalattu pelialueiden rajat.  Harrastemahdollisuuksia on lisätty (koripallokentät 2 kpl, tennis/lentopallokenttä ja monitoimikenttä).	Monipuolisten harrastus- ja liikuntapaikat sekä niiden kunnossapito. Kunnossapito talousarvion määrärahojen ja resurssien puitteissa.	Harrastemahdollisuuksia on parannettu: luontopolku, Sisupuisto ja Maijantien alue

### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

YLEISET ALUEET TUOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	9 649	3 000	5 932	-2 932	197,7
Tuet ja avustukset	6 587	7 400	7 441	-41	100,6
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>16 236</b>	<b>10 400</b>	<b>13 373</b>	<b>-2 973</b>	<b>128,6</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-15 958	-15 680	-19 272	3 592	122,9
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-2 220	-2 701	-2 772	71	102,6
Muut henkilösivukulut	-583	-572	-702	130	122,8
Palvelujen ostot	-33 159	-22 150	-46 198	24 048	208,6
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-10 272	-13 400	-9 916	-3 484	74,0
Avustukset	0	-400	-795	395	198,7
Muut toimintakulut	-2 700	-5 000	-8 443	3 443	168,9
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-64 891</b>	<b>-59 903</b>	<b>-88 100</b>	<b>28 197</b>	<b>147,1</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-48 656</b>	<b>-49 503</b>	<b>-74 727</b>	<b>25 224</b>	<b>151,0</b>

### 2.1.7.4. Tehtävä 5 - VESIHUOLTO

**Tilivelvollinen ja tulostavastuullinen esimies** tekninen johtaja

Kiinteistötoimessa henkilöstö jakaantuu seuraavasti: laitospäiväläiset 1.

Työnjohtotehtävät jakaantuvat teknisen johtajan ja rakennusmestarin kesken erillisen vastuunjakotaulukon mukaisesti.

#### **Toiminta-ajatus**

Vesihuoltolaitoksella on toiminta-alueellaan vastuu vesihuollon järjestämisestä.

Vesihuoltolaitoksen tulee taloudellisten edellytysten sallimissa rajoissa kehittää toiminta-alueensa toimintavarmuutta vedenhankinnan ja viemäroinnin 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 siirtoviemäriin välityksellä Kakolan keskuspuhdistamolle.

Vesihuoltolaitos johtaa omistamansa siirtoviemäriin välityksellä myös suuren osan Pöytyän ja Oripään jätevesiä käsiteltäväksi Kakolan keskuspuhdistamolle.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: Vesilaitos, Viemärilaitos, Vesihuoltoverkosto, Pumppaamot, Jätevedenpuhdistamo, Siirtoviemäri.

Tehtävän palveluksessa on yksi laitospäiväläinen, jonka tehtävänä on vesihuoltolaitoksen käyttö-, huolto- ja kunnossapitotehtävät

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

Siirtoviemäriin kautta Oripään ja suurin osa Pöytyän jätevesistä johdetaan Auran kautta Kakolan jätevedenpuhdistamolle. Jätevesien johtamisesta on sovittu kuntien välisillä sopimuksilla, joiden mukaiset korvaukset perustuvat johdettavien jätevesien todelliseen määrään. Määrät mitataan kuntien rajoilla olevilla mittauslaitteilla.

### **TALOUSSUUNNITELMA 2021-2023**

#### **Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset**

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

Puhtaan veden painetta säädetään automaattisesti, ja kaikki pumppaamot ovat kaukovalvonnan piirissä.

Vesihuoltolaitoksen valmiutta ja varmuutta kehitetään säännöllisesti. Mitta- ja ilmakeinoja lisätään suunnitteluvuosilla.

Vesihuoltolaitoksen taksaa päivitettiin vuonna 2020. Vesihuoltolaitos otti käyttöön uuden ohjelman verkostonhallintaan vuonna 2020.

#### **Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet**



Talousarviovuoden aikana selvitetään ympäristönsuojeluviranomaisten kanssa vesistöjen äärellä olevien kiinteistöjen liittyminen siirtoviemäriin ja edistetään liittymistä.

Hulevesien määrää verkostossa on pystytty vähentämään verkostoa korjaamalla. Hulevesien määrää on kuitenkin vielä pyrittävä vähentämään selvittämällä mahdollisia vuotokohtia, ja viemäreiden korjauksia jatketaan selvitystyön perusteella.

Vesihuoltoverkoston kartoitusta ja sähköistä dokumentointia on suoritettu. Dokumentointia ja verkoston kunnan kartoitusta jatketaan suunnitelmavuosien aikana.

Vesilaitos jatkaa vesimittareiden vaihtotöitä kiinteistöissä.

Vesihuoltolaitoksen korjauksia pyritään jatkossa tekemään saneeraussuunnitelman mukaisesti.

Varautumissuunnitelman yhteydessä tehdyssä riskien arvioinnissa esille tulleiden puutteiden korjaus. Klooraussuunnitelman käyttöönotto.

### **Talousarvio 2021 ja sen toteutuminen**

Vesihuoltolaitos selvitti ja korjasi vuotopaikkoja eri puolilla verkostoa. Suurin korjaustyö oli Huuskantiellä kesällä tapahtunut runkoputken repeämä. Horsmanhaan alueella oli kaksi suurehkoa rikkoontumista, Kirkonkulman alueella kaksi vuotokorjausta ja Takaliston syöttölinjassa yksi vuoto. Horsmanhaan vuotojen johdosta laadittiin alueen peruskorjaussuunnitelma. Vesihuoltolaitoksen toiminnallisen alueen laajentamista ja viemäriverkoston suunnittelua on jatkettu (Kirkkotie). Verkoston tarkempaa suunnittelua voidaan jatkaa, kun osayleiskaava tulee lainvoimaiseksi. Sadevesiverkostona toimivia ojia perattiin etenkin keskustan alueella. Auraamon takapihalle ja Savirannankujalle rakennettiin uutta sadevesiviemäriä. Vesihuoltoverkostoa korjattiin jonkin verran, laajempia korjaustoimenpidekokonaisuuksia ei kuitenkaan suoritettu. Tehdyillä korjauksilla ja parannuksilla pyritään parantamaan vesihuollon varmuutta ja vähentämään vuotovesiä.

Vuotovesiä on korjattu sen mukaan, kun niitä on normaalissa kunnossapidossa tullut ilmi. Vuotovesien korjauksesta ei ehditty käynnistämään erillistä projektia. Haja-asutusalueella viemäriin liittyjiä on ollut muutamia.

Selainpohjainen verkostonseuranta on helpottunut uusilla ohjelmilla, ja vuonna 2021 käyttöön tullut tarkka paikanmääritin on helpottanut ja nopeuttanut seuranta- ja etsintätehtäviä.

Puusepänkujan viemäriä korjattiin, ja viemäriin jaan asennettiin pumppaamo.

Vesihuoltolaitoksen varmuutta parannettiin uudella varavesiyhteyden paineenkorotusasemalla, mitä koekäytettiin keväällä 2021.

Pumppaamoiden modeemeja päivitettiin tiedonsiirron varmistamiseksi.

Horsmanalueen vesihuoltoverkoston kuntoa selvitettiin ja tehtiin yleissuunnitelma alueen korjauksesta.

### **Toiminnalliset tavoitteet 2021**

<b>TAVOITE</b>	<b>MITTARI</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TOTEUMA</b>
Laadukkaan talousveden toimittaminen	Talousvesitutkimukset, min. 4 kertaa vuodessa Vesihuoltolautakunnan	Vedenlaadussa ei ole todettu ongelmia ja viranomaiset ovat tarkkailleet vedenlaatua erilli-	Vähintään valvontatutkimusohjelman mukaiset näytteet.	Vedenlaadussa ei ole todettu ongelmia ja viranomaiset ovat tarkkailleet vedenlaatua erilli-

	<p>kokouksia 2 kertaa vuodessa</p> <p>Asiakastyytyväisyyskyselyt 3 vuoden välein</p>	<p>sen suunnitelman mukaisesti. Vuotovesiä on saatu vähennettyä. Veden laatu on ollut tasaista.</p> <p>Paineenkortusaseman rakennustyöt aloitettiin vuonna 2020.</p>	<p>Veden laadun pitämisen erinomaisella tasolla.</p>	<p>sen suunnitelman mukaisesti. Vuotovesiä on saatu vähennettyä. Veden laatu on ollut tasaista.</p> <p>Valvontatutkimusohjelmaa päivitettiin vuonna 2021.</p>
Vesihuoltoverkoston luotettava toiminta	<p>Häiriöiden lukumäärä</p> <p>Vuotovesien määrä</p> <p>Verkoston saneeraus-suunnitelma</p> <p>Varautumis-suunnitelma</p>	<p>Vedenkatkoksia ei ole ollut.</p> <p>Vuotavia vesijoh-toja korjattu kaksi kappaletta.</p> <p>Verkoston sähköisiä sijaintitietoja päivitettiin kattavasti koko kunnan osalta.</p> <p>Toiminnan sähköistä seurantaa ja tiedottamista parannettiin mahdollistaen tekstiviestipalveluun siirtymisen ja aluetiedottamisen.</p>	<p>Verkostojen korjausten ennakointi seuranta-tietojen perusteella.</p> <p>Ei katkoksia veden toimituksessa</p> <p>Verkostotiedon kartoitus ja päivitys</p> <p>Vesihuoltolaitoksen verkoston saneeraus-suunnitelma</p>	<p>Veden katkoksia ei ole ollut paljoa, katkokset ovat olleet lyhyitä.</p> <p>Vuotavia vesijoh-toja korjattu kaksi kappaletta.</p> <p>Verkoston sähköisiä sijaintitietoja päivitettiin kattavasti koko kunnan osalta.</p> <p>Toiminnan sähköistä seurantaa ja tiedottamista parannettiin mahdollistaen tekstiviestipalveluun siirtymisen ja aluetiedottamisen.</p>
Viemäri- verkoston ja siirtoviemäriin luotettava toiminta sekä vuotovesien vähentäminen	<p>Määrällinen mittaus</p>	<p>Siirtoviemäri on toiminut moitteettomasti, ja viemäriverkoston tiiviyyttä on selvitetty.</p> <p>Vuotovesiä on saatu vähennettyä.</p>	<p>Verkostojen korjaus seuranta-tietojen perusteella.</p> <p>Vuotovesien määrällinen vähentäminen</p>	<p>Siirtoviemäri on toiminut moitteettomasti. Muun viemäriverkoston tiiviyyttä on selvitetty ja vuotovesiä saatu vähennettyä.</p>
Haja-asutusalueen jätevesihuollon parantaminen ja kehittäminen	<p>Liittymien lukumäärä</p> <p>Suunnitelmat valmiiksi</p> <p>Tiedotus</p>	<p>Aurajoen rannalla olevia kiinteistöjä tiedotetaan siirtoviemäriin liittymisestä yhteistyössä ympäristönsuojelun kanssa syksyllä.</p> <p>Haja-asutusalueelta 6 kpl on liittynyt</p>	<p>Tiedotus ja yhteistointiminta ympäristönsuojelun kanssa</p> <p>Vähintään 25 uutta liittujää vuodessa</p> <p>5 vuoden</p>	<p>Aurajoen rannalla olevia kiinteistöjä on tiedotettu siirtoviemäriin liittymisestä yhteistyössä ympäristönsuojelun kanssa.</p> <p>Haja-asutusalueelta 3 kpl on liittynyt</p>

		viemäriin. Siirtoviemärin lähellä asuville tarjotaan mahdollisuutta liittyä kunnan viemäriin. Tiedotuksessa ei olla onnistuttu ja tiedotusta pitää lisätä vuonna 2021.  Neuvontaa on annettu sekä yksilöllisesti että yleisesti. Erityisesti kohdennettu neuvontaa jokivarsien kiinteistöille.	toimintasuunnitelma	viemäriin. Siirtoviemärin lähellä asuville tarjotaan mahdollisuutta liittyä kunnan viemäriin. Tiedotuksessa ei olla onnistuttu ja tiedotusta pitää lisätä vuonna 2022.  Neuvontaa on annettu sekä yksilöllisesti että yleisesti. Erityisesti kohdennettu neuvontaa jokivarsien kiinteistöille.
--	--	---	---------------------	---

### Vesihuoltolaitoksen talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

VESIHUOLTOLAITOS TUOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	641 369	757 000	652 474	104 526	86,2
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>641 369</b>	<b>757 000</b>	<b>652 474</b>	<b>104 526</b>	<b>86,2</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-37 852	-41 630	-45 182	3 552	108,5
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-9 606	-10 112	-10 981	869	108,6
Muut henkilösivukulut	-1 322	-1 496	-1 698	202	113,5
Palvelujen ostot	-232 737	-268 400	-266 540	-1 860	99,3
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-61 141	-67 650	-67 605	-45	99,9
Muut toimintakulut	-484	-500	-484	-16	96,9
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-343 142</b>	<b>-389 788</b>	<b>-392 490</b>	<b>2 702</b>	<b>100,7</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>298 228</b>	<b>367 212</b>	<b>259 984</b>	<b>107 228</b>	<b>70,8</b>

Hulevesien kustannukset katetaan verovaroin. Kustannukset muodostuvat pääosin viemäriverkoston korjauksista hulevesien vähentämiseksi.

### Sadevesiviemäriverkoston talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

SADEVESIVIEMÄRIVERKOSTO TUOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	7 287	3 000	3 046	-46	101,5
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>7 287</b>	<b>3 000</b>	<b>3 046</b>	<b>-46</b>	<b>101,5</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Henkilösivukulut					

Palvelujen ostot	-7 727	-6 700	-20 838	14 138	311,0
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-470	-2 400	-303	-2 097	12,6
Muut toimintakulut	0	0	-5 320	5 320	0,0
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-8 197</b>	<b>-9 100</b>	<b>-26 461</b>	<b>17 361</b>	<b>290,8</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-910</b>	<b>-6 100</b>	<b>-23 414</b>	<b>17 314</b>	<b>383,8</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-910</b>	<b>-6 100</b>	<b>-23 414</b>	<b>17 314</b>	<b>383,8</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-30 572	-33 920	-29 804	-4 116	87,9
Satunnaiset erät					
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-31 482</b>	<b>-40 020</b>	<b>-53 218</b>	<b>13 198</b>	<b>133,0</b>

### 2.1.7.5. Tehtävä 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.

#### **TALOUSSUUNNITELMA 2021-2023**

##### **Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset**

Auran kunta on osakkaana Lounais-Suomen Jätehuolto Oy:ssä.

Lounais-Suomen Jätehuolto (LSJH) on 17 kunnan omistama yhtiö. LSJH huolehtii kuntien puolesta asukkaiden jätehuollon järjestämisestä ja jäteneuvonnasta. Yhtiön toimialueella asuu noin 420 000 asukasta. Vapaa-ajan asuntoja alueella on noin 36 000.

Lounais-Suomen Jätehuollon toiminta alkoi 1.9.2015, kun Rouskis Oy sulautui Turun Seudun Jätehuoltoon. Omistajakunnat ovat Aura, Kaarina, Kemiönsaari, Lieto, Marttila, Masku, Mynämäki, Naantali, Nousiainen, Paimio, Parainen, Pöytyä, Raisio, Rusko, Salo, Sauvo ja Turku. Suurimmat omistajat ovat Turun kaupunki 23 %:n ja Salon kaupunki 20,21 %:n osuuksilla. Kunnat eivät rahoita toimintaa. Jätehuoltopalvelut rahoitetaan pääasiassa jätteenkäsittely- ja palvelumaksuilla sekä jätehuollon perusmaksulla.

Toimistot sijaitsevat Turun Orikedolla ja Salon Korvenmäessä. LSJH:n hoidossa on 4 jätokeskusta ja 8 lajitteluasemaa, joissa on kattavat jätteiden vastaanottopalvelut.

Auran kunnan lakisääteisenä jätehuoltoviranomaisena toimii Lounais-Suomen jätehuoltolautakunta. Lautakunta päättää mm. jätehuoltomääräyksistä ja jätetak-  
sasta sekä seuraa jätehuollon järjestämistä alueellaan.

Lautakunnan toimialueeseen kuuluu 17 kuntaa: Aura, Kaarina, Kemiönsaari, Lieto, Marttila, Masku, Mynämäki, Naantali, Nousiainen, Paimio, Parainen, Pöytyä, Raisio, Rusko, Salo, Sauvo ja Turku. Lautakunnan vastuukuntana on Turun kaupunki.

Jätehuoltomääräykset on päivitetty 2017.

Jätehuoltotaksa on päivitetty 2020.

Auran kunnassa on kiinteistön haltijan järjestämä jätteenkuljetusmalli eli jokainen kiinteistö huolehtii oman jäteastiansa ja lieteastian tyhjennyksen tilaamisesta ha-  
luamaltaan jätteenkuljetusyritykseltä. Jätelainsäädännön mukaan kaikkien sekä vakituisten että vapaa-ajan kiinteistöjen pitää liittyä järjestettyyn jätteenkuljetuk-  
seen. Jätehuoltolautakunta on päättänyt muuttaa jätteenkuljetusmallin kunnan järjestämäksi.

### **Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet**

Kiinteistöselvitysten yhteydessä päivitetään tietoja jätehuollolle kiinteistöjen käytöstä. Rakennusvalvonta tekee jäterekisterin päivitystä.

Kunnan järjestämän lietteen- ja jätteenkuljetuksen selvittely.

### **Talousarvio 2021 ja sen toteutuminen**

Jätehuolto on toteutunut Lounais-Suomen Jätehuolto Oy ja Lounais-Suomen jätehuoltolautakunnan kanssa yhteistyössä.

Jätehuoltopoliittisessa ohjelmassa on esitetty, miten jätehuolto on järjestetty Lounais-Suomen jätehuolto Oy:n osakaskunnissa, sekä asetettu tavoitteet ohjelma-  
kaudelle 2017 –2022.

Ohjelma on Lounais-Suomen jätehuoltolautakunnan ja Lounais-Suomen Jätehuolto Oy:n sekä näiden osakaskuntien yhteinen näkemys siitä, millaisin periaattein jätehuoltoa kehitetään.

Kompostikentän ja vanhan kaatopaikan maisemointityöt ovat valmiit. Kompostikentän vuokrasopimuksesta neuvottelut ovat kesken. Teknisellä toimella on tarve löytää maankaatopaikaksi soveltuva alue.

Lounais-Suomen jätehuolto teki selvityksen ja esityksen uusista lietteen vastaanottopisteistä. Auran vanha jätevedenpuhdistamo oli yhtenä vaihtoehtona. Toistaiseksi lietteen vastaanottopiste ei toteudu Auraan isojen investointikustannusten vuoksi.

Lounais-Suomen jätehuoltotoimikunta kokousti vuoden aikana kolme (3) kertaa.

### **Toiminnalliset tavoitteet 2021**

<b>TAVOITE</b>	<b>MITTARI</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TOTEUMA</b>
----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Jätehuol- losta vas- taa Lou- nais- Suomen jätehuol- to. Lou- nais- Suomen Jätehuolto on 17 kunnan omistama yhtiö.	Asiakas- palaute	Jätehuoltoon liittyvistä asioista on käsitelty ja päätetty jäte- huoltolautakun- nassa sekä val- misteltu jäte- huoltotoimikun- nassa.  Kunnan edustus on ollut kokouk- sissa mukana.	Toimiva jäte- huolto. Jäte- huoltoon liitty- viä asioita käsi- tellään ja pää- tetään jätehuol- tolautakunnas- sa sekä valmis- tellaan jäte- huoltotoimi- kunnassa.  Kunnan edustus on kokouksissa mukana.	Jätehuoltoon liittyviä asioita on käsitelty ja päätetty jäte- huoltolautakun- nassa sekä val- misteltu jäte- huoltotoimikun- nassa.  Kunnan edustus on ollut kokouk- sissa mukana.
---	---------------------	---	--	--

### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

JÄTEHUOLTO TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-189	-230	-210	-20	91,1
Palvelujen ostot	-5 889	-5 900	-4 722	-1 178	80,0
Aineet, tarvikkeet, tavarat	0	-300	-136	-164	45,4
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-6 078</b>	<b>-6 430</b>	<b>-5 068</b>	<b>-1 362</b>	<b>78,8</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-6 078</b>	<b>-6 430</b>	<b>-5 068</b>	<b>-1 362</b>	<b>78,8</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-6 078</b>	<b>-6 430</b>	<b>-5 068</b>	<b>-1 362</b>	<b>78,8</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-88	-70	-70	0	100,1
Satunnaiset erät					
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-6 165</b>	<b>-6 500</b>	<b>-5 138</b>	<b>-1 362</b>	<b>79,0</b>

#### 2.1.7.6. Tehtävä 7 - TIETOIMI

**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies** tekninen johtaja

#### Toiminta-ajatus

Avustetaan määrärahojen puitteissa yksityisteiden kunnossapito- ja perusparan-  
nustoimintaa.

#### Palveluajatus

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

Tehtävä ei sisällä alempia vastuuyksiköitä.

Tehtävän palveluksessa ei ole erillistä henkilökuntaa.

### **TALOUSSUUNNITELMA 2021–2023**

#### **Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset**

Tavoitteena on parantaa yksityisteiden kuntoa ja kuntalaisten asumista haja-asutusalueella.

Tielautakunnat lopettivat toiminnan 2018.

#### **Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet**

Avustuksia myönnetään talousarvion määrärahan mukaisesti.

Erillinen hoitosuunnitelma Lahdontiellä ja Järkytseläntiellä.

#### **Talousarvio 2021 ja sen toteutuminen**

Avustuksia myönnettiin talousarvion määrärahan mukaisesti. Auran kunta hoitaa osittain Lahdontietä ja Järkytseläntietä erillisellä hoitosopimuksella.

#### **Toiminnalliset tavoitteet 2021**

<b>TAVOITE</b>	<b>MITTARI</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>TOTEUMA</b>
Yksityistiekuntien tukeminen tiestön pitämässä tarkoitustaan vastaavassa kunnossa	Määrällinen mittaus	Avustettiin 38 tiekuntaa.  Avustus 19 %  Lahdon sillan peruskorjausavustus	Käsitellään ja myönnetään haetut tieavustukset talousarvion määrärahojen puitteisissa.  Avustus 40 tiekunnalle	Avustettiin 38 tiekuntaa.  Avustus 18 %  Peruskorjausavustuksia 1 kpl

#### **Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021**

<b>TIETOIMI TULOSLASKELMA</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TP 2021</b>	<b>Alitus/Ylitys</b>	<b>Tot.-%</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Maksutuotot	1 613	0	0	0	0,0
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>1 613</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	-19 837	-2 200	-734	-1 466	33,4
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-269	0	-754	754	0,0
Avustukset	-86 107	-19 000	-18 663	-337	98,2
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-106 213</b>	<b>-21 200</b>	<b>-20 152</b>	<b>-1 048</b>	<b>95,1</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-104 600</b>	<b>-21 200</b>	<b>-20 152</b>	<b>-1 048</b>	<b>95,1</b>

### 2.1.8. Lupajaosto

<b>Lupajaosto 8.9.2021 saakka</b>	
Puheenjohtaja	Jyrki Alanko
Varapuheenjohtaja	Kaija Mäki
Jäsenet	Timo Suominen
Kokouksia Käsitellyjä asioita	2 11

<b>Lupajaosto 9.9.2021 alkaen</b>	
Puheenjohtaja	Janne Ilmalahti
Varapuheenjohtaja	Niina Aarnio
Jäsenet	Tommi Pasto
Kokouksia Käsitellyjä asioita	1 5

#### Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2021

LUPAJAOSTO TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/Ylitys	Tot.-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	154	0	70	-70	0,0
Maksutuotot	29 872	30 000	20 982	9 019	69,9
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>30 026</b>	<b>30 000</b>	<b>21 052</b>	<b>8 949</b>	<b>70,2</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-54 660	-38 100	-55 961	17 861	146,9
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-18 822	-14 656	-19 026	4 370	129,8
Muut henkilösivukulut	-1 861	-1 299	-1 994	695	153,5
Palvelujen ostot	-314 325	-331 450	-329 172	-2 278	99,3
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-164	-2 150	-330	-1 820	15,3
Muut toimintakulut	-167	-250	-131	-119	52,3
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-390 000</b>	<b>-387 905</b>	<b>-406 614</b>	<b>18 709</b>	<b>104,8</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-359 974</b>	<b>-357 905</b>	<b>-385 562</b>	<b>27 657</b>	<b>107,7</b>



### 2.1.8.1. Tehtävä 1- RAKENNUSVALVONTA

**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:** rakennusmestari (rakennustarkastaja)

Rakennustarkastaja vastaa rakennusvalvonnasta ja toimii lupajaoston esittelijänä.

Lupajaoston pääasiallisena tarkoituksena on toimia maankäyttö- ja rakennuslain tarkoittamana rakennusvalvontaviranomaisena ja päättää hallintosäännön mukaisista luvista sekä muista päätöksistä. Hallintosäännössä on osa rakennusvalvontaviranomaisen tehtävistä siirretty rakennustarkastajalle.

#### **Toiminta-ajatus**

Ohjata ja valvoa rakentamista annettujen lakien ja säännösten mukaisesti.

Rakennusvalvontaviranomainen valvoo kaavojen noudattamista, huolehtii rakentamista ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsitlemisestä sekä osaltaan valvoo rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa lainsäädännön edellyttämällä tavalla. Rakennusvalvonnan tehtäviin kuuluu rakennuslupien sekä rakentamiseen liittyvien lupien, ilmoitusten ja lausuntojen valmistelu ja päätöksenteko, rakentamisaikaiset tarkastus-, valvonta- ja seurantatehtävät, rakentamisen ja kiinteistöjen tietopalvelut, kunnan rakennusmääräysten ja -ohjeiden sekä kaavoituksen ohjaus- ja valmistelutehtävät.

Tehtävä ei sisällä alempia vastuuyksiköitä.

Tehtävän palveluksessa olevan henkilöstön määrä on yksi (1), rakennusmestari 0,5, teknisen toimiston toimistos sihteeri 0,5.

#### **TALOUSSUUNNITELMA 2021–2023**

##### **Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset**

Rakennusvalvonnan tehtävät ovat viimeisen vuosikymmenen aikana lisääntyneet tiukentuneista määräyksistä ja lisääntyneistä viranomaisvelvoitteista johtuen. Jotta rakennusvalvontaa saataisiin kehitettyä tehokkaammaksi ja vastaamaan lisääntyneitä velvoitteita ja tehtäviä, pitäisi pyrkiä suurempiin rakennusvalvontayksiköihin. Lisäksi rakennusvalvonnan henkilökuntaa pyritään kouluttamaan koulutussuunnitelman mukaisesti. Ammatillisen koulutuksen yleisenä tavoitteena on kohottaa ammatillista osaamista, kehittää toimintaa ja vastata yhteiskunnan asettamiin velvoitteisiin sekä tukea elinikäistä oppimista. Riittävä koulutustaso antaa laajat perusvalmiudet alan tehtäviin ja erikoisosaamiseen.

Vanhaksi menneitä rakennuslupia pyritään selvittämään vuoden 2021 aikana 30 kpl. Vuoden 2022 aikana otetaan käytännöksi lähettää muistutus luvan hakijoille ennen luvan vanhenemista.

Rakennustoiminnan arvioidaan olevan Aurassa samalla tasolla kuin vuonna 2021. Julkisen rakentamisen määräkään ei todennäköisesti lähivuosina ole suuri.

Auran kunnan kotisivujen rakennusvalvonnan osiota uusitaan muutoksia vastaavaksi. Sähköisen lupapalvelun käytössä edetään naapurikuntien kanssa yhteistyössä. Sähköisten lupien osuus on kasvanut koko ajan. Rakennusvalvonnan ohjelmien hankinta on tehty yhteistyössä lähikuntien kanssa yhteishankintana.

Haja-asutusalueen jätevesijärjestelmien tilanne selvitetään vuosien 2021–2025 aikana tiiviissä yhteistyössä ympäristönsuojeluviranomaisten kanssa ja pyritään nostamaan kiinteistöjen jätevesien käsittely nykyistä paremmalle tasolle.

Valtiovarainministeriö on päättänyt uudistaa kiinteistöverotusta niin, että verotusarvot vastaisivat paremmin alueen hintatasoa ja rakentamiskustannuksia. Kiinteistöverouudistus tulee voimaan vuoden 2023 verotuksessa. Hallituksen esitys on

tarkoitus antaa vuonna 2021. Kiinteistöverotuksen tiedot tulevat suoraan rakennusrekisteristä. Rakennusrekisterissä on aika paljon puutteita, jotka ovat siirtyneet myös verottajan rekistereihin. Rakennusrekisterin tietojen korjaus tulee todennäköisesti työllistämään rakennusvalvontaa jonkin verran. Rakennusrekisteriä tarkastamalla saamme kiinteistöveron pohjana olevat tiedot kuntoon ja kiinteistöverotuksen tasapuoliseksi kaikkia kuntalaisia kohtaan.

Rakennusjärjestystä ja rakennusvalvonnan taksaa päivitettiin vuonna 2020. Osayleiskaava on myös valmistumassa vuonna 2021.

### **Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet**

Painopistealueena on käytössä olevien resurssien tehokas käyttö, toiminnan kehittäminen ja rationalisointi.

Tavoitteena on hoitaa rakennusvalvontaviranomaisen tehtävät laadukkaasti ja asiakkaan tarpeet huomioiden.

Tavoitteena on, että lupakäsittelyssä rakennustarkastajan luvan myöntäminen kestäisi enintään neljä viikkoa ja lautakunnan myöntämien lupien enintään kahdeksan viikkoa. Rakentamisen laatua pyritään kehittämään.

### **Talousarvio 2021 ja sen toteutuminen**

Rakennusvalvonta pysyi tavoitteissaan hyvin. ELY-keskuksella oli koulutusta koronaepidemian vuoksi kerran etänä, ja Turun alueen rakennustarkastajat järjestivät yhden koulutusseminaarin vuoden 2021 aikana.

Osayleiskaavaa käsiteltiin vuoden 2021 aikana ja se tuodaan vuoden 2022 alussa hyväksyttäväksi valtuustoon.

Haja-asutusalueen jätevesitilannetta kartoitettiin yhdessä ympäristönsuojelun kanssa. Lounais-Suomen Jätehuolto Oy:n kanssa selvitettiin kiinteistöjen jätehuoltotilannetta.

### **Ei-sitovat määrärahan perustelunluontoiset tavoitteet:**

Lupajaoston kokouksia pidettiin kolme. Rakennus-/toimenpidelupia myönnettiin 54 kpl, ja lupajaosto myönsi lisäksi 4 rakennuslupaa. Erillisten pientalojen lupia oli edellä mainituista 8 kpl, ja katselmuksia tehtiin vuonna 2021 181 kpl.

Kunnan kotisivuilla rakentajille julkaistavaa materiaalia päivitettiin.

### **Toiminnalliset tavoitteet 2021**

<b>TAVOITE</b>	<b>MITTARI</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TOTEUMA</b>
Rakennuslupakäsittelyn ja asiakkaiden palvelun sujuvuus ja nopeus	Lupien käsittelyaika	Ajanjaksona kaikkien lupien keskimääräinen käsittelyaika oli alle 28 vrk	Resursointi ja jatkokoulutus Rakennustarkastaja < 4vko Lupajaosto < 8 vko Viranhaltijapäätökset < 4 vko Katselmuspöytäkirjat < 2 vko	Ajanjaksona kaikkien lupien keskimääräinen käsittelyaika oli alle 26 vrk
Palveluiden saatavuuden ja laadun kehittäminen	Asiakaspalaute ja asiakaskysely	Rakennusluvan hakijoille on annettu opaskirjanen	Asiakkaita kohdellaan tasapuolisesti, rakentamisen laatua ohjataan laadun ohjataan laadun ohjataan	Rakennusluvan hakijoille on annettu opaskirjanen

täminen	Valitusten lukumäärä  Sähköisten lupien määrä  Henkilöstön koulutus	sekä talohuoltokirja rakennusluvan mukana. Neuvonta- ja asiantuntijapalveluja on annettu kysynnän mukaan.	dukkaammaksi ja valvontaa kehitetään kokonaisvaltaisesti. Neuvontaa annetaan toimiston lisäksi suoraan rakennuskohteissa.  Henkilökunnan koulutukseen tulee panna uusia ohjelmien täyden hyödyn saavuttamiseksi.  Sähköisten lupien lisäys	sekä talohuoltokirja rakennusluvan mukana. Neuvonta- ja asiantuntijapalveluja on annettu kysynnän mukaan.
Vanhentuneiden lupien käsittely	Selvitettyjen lupien määrä	Keskeneräisten rakennusten omistajille ei ole ehditty lähetetty kehoituskirjeitä.	Selvittää 30 vanhentunutta lupaa vuosittain. Lupakäsittely saadaan ajan tasalle vuoden 2024 loppuun mennessä.  Vanhentuneista luvista lähetetään muistutus ja kehoitus tilata loppukatselmus tai hakea lupaan jatkoaikaa.	Keskeneräisten rakennusten omistajille ei ole ehditty lähettää kehoituskirjeitä.
Rakennuslupa-arkiston osoitetietojen lisääminen vanhoihin lupiin	Tavoite vuoden 2020 loppuun mennessä	Tietojen lisäys osittain kesken	Resursointi  Valmis vuoden 2021 aikana	Tietojen lisäys osittain kesken

### 2.1.8.2. Tehtävä 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 saman tasoisina voimassa olevan lainsäädännön sekä viranomaismääräysten ja -ohjeiden mukaisesti.

Tehtävä ei sisällä alempia vastuuyksiköitä.

Ympäristönsuojeluviranomainen valvoo ja edistää ympäristönsuojelua kunnan alueella siten, kuin ympäristönsuojeluun, luonnonsuojeluun, vesiensuojeluun ja naapurussuhdelakiin liittyvät säädökset ja määräykset kunnan ympäristönsuojeluviranomaiselta edellyttävät. Tavoitteena on kunnan asukkaille ja elinkeinoelämälle

terveellinen, viihtyisä ja erilaisia toimintamahdollisuuksia tarjoava elin- ja toimintaympäristö.

Ympäristönsuojeluviranomaisen tehtäviä ovat mm. ympäristönsuojelu-, jäte-, maa-aines-, vesi- ja vesihuoltolain valvontaviranomaisen tehtävät sekä maasto- ja vesiliikennelaissa määrätyt tehtävät.

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

### **TALOUSSUUNNITELMA 2021–2023**

#### **Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset:**

Ympäristönsuojelun palvelut on vuoden 2009 alusta lukien tuotettu Kosken TI, Auran, Marttilan ja Pöytyän (Tarvasjoki, liitetty Lietoon) kuntien muodostamalla yhteistoiminta-alueella siten, että tehtävien hoitamisesta vastaa Kosken TI kunta. Yhteistoimintasopimus sisältää kuntien ympäristönsuojelun hallinnosta annetun lain ja ympäristönsuojelulain mukaiset kunnalle kuuluvat tehtävät sekä muissa laeissa kunnan ympäristönsuojeluviranomaiselle säädetyt tehtävät. Ympäristönsuojelun nettokustannukset jaetaan kuntien kesken asukaslukujen (60 %) ja pinta-alan (40 %) suhteessa edellisen vuoden 31.12. asukaslukua käyttäen. Yhteistoimintasopimukseen kirjatus mukaisesti toiminnan vakiinnuttua pyritään kuntien maksuosuudet muuttamaan osittain suoriteperusteisiksi. Asiakkailta perittävät maksut määrätään ympäristönsuojelun maksutaksassa, josta päättää Kosken TI kunta. Tarvasjoki jäi pois yhteistoiminta-alueesta vuoden 2015 alussa.

Ympäristönsuojelu on ottanut käyttöön uuden ympäristönsuojeluohjelman (SITO, LOUHI).

Henkilöstön muutos- ja lisäystarpeita ei suunnittelukaudella ole.

#### **Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet**

Toteutetaan ympäristönsuojelun valvontasuunnitelmaa ja tarkistetaan valvontaohjelman mukaiset kohteet. Vanhojen sijoituspaikkalupien ja ympäristömenettelylain mukaisten lupien uudistaminen ympäristönsuojelulain mukaisiksi luviksi.

Vesihuoltolain mukaisen valvonnan tehostaminen yhdessä kuntien kanssa. Pyritään kartoittamaan vahvistetuilla viemäriulaitosten toiminta-alueilla olevia liittymättömiä kiinteistöjä sekä kehottamaan/velvoittamaan niitä liittymään viemäriin.

Kuntalaisten tietouden parantaminen jätevesiasioissa ja haja-asutuksen jätevesien käsittelyn parantaminen.

#### **Talousarvio 2021 ja sen toteutuminen**

Ympäristönsuojelun tavoitteet pääosin toteutuneet.

Pohjavesien suojelusuunnitelmien päivitystyö käynnistettiin, ja ne valmistuivat.

Jätevesineuvontaa on annettu yhdessä teknisen toimen ja Valonian kanssa.

Vieraslajien torjuntatyötä ja tiedotusta tehtiin yhteistyössä Auran kunnan kanssa. Työ jatkuu VIEKAS-LIFE hankkeen myötä.

Haja-asutusalueen jätevesijärjestelmien tilannetta on selvitetty yhdessä teknisen toimen kanssa.

Ympäristön siisteystarkastuksia tehdään yhdessä rakennusvalvonnan kanssa.

Kosken TI, Auran, Pöytyän ja Marttilan kuntien ympäristönsuojelumääräysten päivitystyö aloitettiin vuoden 2021 alussa. Ehdotukset kuntien ympäristönsuojelumääräyksiksi hyväksyttiin ympäristönsuojelulautakunnassa 3.11.2021. Tämän jälkeen ne lähetettiin kuntien käsittelyyn.

Yhteistyöpalavereita järjestettiin kunkin kunnan teknisen johtajan sekä rakennusvalvonnan kanssa kaksi kertaa vuodessa.

Talousarvio toteutui hyvin. Lupa- ja valvontamaksuja kertyi n. 17 % arvioitua vähemmän. Kuntien maksuosuus taas oli 2,3 % arvioitua suurempi.

### Toiminnalliset tavoitteet 2021

TAVOITE	MITTARI	TP 2020	TA 2021	TOTEUMA
Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman ja –ohjelman toteutus	Toteutetaan valvontasuunnitelmaa ja tarkistetaan valvontaohjelman mukaiset kohteet.	Toteutettu valvontasuunnitelmaa ja tarkistettu valvontaohjelman mukaiset kohteet.	Toteutetaan valvontasuunnitelmaa ja tarkistetaan valvontaohjelman mukaiset kohteet.	Toteutettu suunnitelman mukaan.
Vanhan lainsäädännön mukaisten lupien varassa toimivien kohteiden lupien uudistaminen ympäristönsuojelulain mukaisiksi luviksi	Pyritään päivittämään vuosittain 20 % tilanteen 1.9.2015 (23 kpl) mukaisista luvista nykyisen lainsäädännön mukaisiksi luviksi.		Vuoden 2021 lopussa 0 kpl vanhoja lupia toiminnallisina lupina.	Ollaan päästy tavoitteeseen.
Ympäristön kannalta herkillä alueilla olevilla kiinteistöillä olisi jätevesien käsittely ja johtaminen ympäristönsuojelumääräysten asettamalla tasolla	Pyritään käymään läpi pohjavesialueilla olevat kiinteistöt ja huolehtimaan, että niillä on jätevesiasiat kunnossa.	Jätevesirekisterien päivitystä tehty kuntien teknisten toimien kanssa.  Jätevesikirjeitä tarkoitusta lähettää loppuvuoden aikana.	Seurataan jätevesiasetuksen toteutumista kuntien alueella ja kartoitetaan herkkien alueiden kiinteistöjen jätevesijärjestelmien lainmukaisuutta.	Jätevesirekisterien päivitystä tehty kuntien teknisten toimien kanssa. Saatujen selvitysten kirjaaminen jatkuu.

Osallistutaan VIEKAS LIFE – vieraslaji-hankkeeseen 2018–2023.	Valmis vuoden 2023 lopussa	Ei ole ollut tapahtumia	Edistetään tietoutta aiheesta ja hankkeesta kuntien alueella.	Vieraslajien torjuntaa hankkeen puitteissa tehty tänä vuonna yhteensä 35 kohteessa koko toiminta-alueella.
Päivitetään kuntien ympäristönsuojelumääräykset.	Valmis vuoden 2021 lopussa		Päivitetään kuntien ympäristönsuojelumääräykset vuoden 2021 aikana.	Käsittelyssä vuoden 2022 alussa.
Pohjavesialueiden suojelusuunnitelman toimenpide-ehdotusten toteuttaminen ja seuranta	Toimenpide-ehdotusten toteuttaminen ja seuranta	Ei toimenpiteitä	Perustetaan seurantaryhmä pohjavesialueiden suojelusuunnitelmassa annettujen toimenpide-ehdotusten toteuttamiseen ja seurantaan.	Suojelusuunnitelman toimenpidelista käyty läpi. Lisäksi tehty tarkastuksia pohjavesialueilla havaituissa siivouskohteissa.

### 2.1.8.3. Tehtävä 3 - PELASTUSTOIMINTA

**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:** rakennusmestari (rakennustarkastaja)

#### Tehtävä

Pelastuslain mukaan pelastustoimi on tulipalojen ja muiden onnettomuuksien ehkäisyä, pelastustoimintaa sekä väestönsuojelua. Kunnat vastaavat pelastustoimista yhteistoiminnassa 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, palotarkastuksista, sovittaa yhteen eri viranomaisten pelastustehtäviin liittyvää toimintaa ja huolehtia osaltaan pelastustoimen henkilöstön kouluttamisesta.

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

#### Toiminta-ajatus

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

## **Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset**

Pelastustoimen budjetointia sitovat ensisijaisesti pelastustoimen lakisääteiset velvoitteet, lautakunnan vahvistama palvelutasopäätös, valtioneuvoston päätös aluepelastuslaitoksen perustamisesta ja sopimukset sairaankuljetuspalveluiden tuottamisesta.

Pelastustoimen tehtävänä on tulipalojen ja muiden onnettomuuksien ennalta ehkäiseminen, pelastustoiminta onnettomuustilanteissa, poikkeusolojen väestönsuojelutehtävien hoitaminen sekä niihin varautuminen. Pelastustoimen perustavoitteena on estää onnettomuudet, erityisesti tulipalot, ennalta. Onnettomuuksien sattuessa pelastustoimen on kyettävä antamaan apua nopeasti ja tehokkaasti. Pelastustoimen tulee varautua myös erilaisiin häiriötilanteisiin ja poikkeusoloihin. Onnettomuuksien ehkäisemiseksi ja turvallisuuden ylläpitämiseksi pelastustoimi tekee yhteistyötä muiden viranomaisten, alueen yhteisöjen ja asukkaiden kanssa. Tehokas onnettomuusriskien hallinta edellyttää jatkuvaa riskien ja niiden tapahtuvien muutosten seuranta ja valvontaa. Vuodesta 2004 Suomen pelastustoimi on hoidettu alueellisena.

Palvelutasopäätöksessä on selvitetty alueella esiintyvät uhat, arvioitu niistä aiheutuvat riskit, määritelty toiminnan tavoitteet ja käytettävät voimavarat sekä palvelut ja niiden taso. Palvelutasopäätökseen on myös sisältyä suunnitelma palvelutason kehittamisestä. Päätös on laadittu olemaan voimassa määräajan (2017–2020).

Pelastuslaitos ja rakennusvalvonta tekevät jatkuvaa yhteistyötä mm. asuinrakennusten käyttöönottotarkastuksen ja rakennusluvista pyydettyjen lausunnon yhteydessä. Isompiin kohteisiin tilataan erikseen erityinen palotarkastus mikä maksaa 50–100€.

Ensihoidon järjestämisvastuu siirtyi sairaanhoitopiirille vuoden 2013 alusta. Suunnitelmakauden luvut on tehty sillä oletuksella, että toiminnan laajuus ensihoitopalveluiden osalta säilyy.

Palvelutasopäätöksessä on määritelty pelastuslaitoksen investointitaso. Palvelutasopäätös on sisällöltään muutettu vastaamaan pelastuslaitoksen nykyistä strategiaa. Palvelutasopäätöskauden taloudelliset vaikutukset liittyvät pääasiassa investointimäärärahan korottamistarpeeseen. Käyttömenojen osalta budjetteja kasvattavat vain valtakunnalliset palkkaratkaisut ja yleinen hintojen nousu. Investointimäärärahojen korottamistarpeen syynä on valtakunnallisten avustusten loppuminen ja/tai selkeä pienentyminen. Kaluston määrää ei voida nykyisestä vähentää, ilman heikentävää vaikutusta palvelutasoon, sillä kalustoa on jo aikaisempien vuosien aikana selkeästi vähennetty. Sen sijaan käyttöikää korotetaan palvelutasopäätöskauden aikana 20 vuodesta 25 vuoteen raskaan kaluston osalta. Kuntien lausuntojen perusteella korostettiin vielä enemmän pelastuslaitoksen osuutta kuntien tukena valmiussuunnittelussa. Myös sopimuspalokuntien tärkeä rooli ja niiden tukeminen korostettiin kuntien lausuntojen perusteella.

Varsinais-Suomen pelastuslaitos on laatinut pelastuslaitoksen alueen öljyvahinkojen torjuntasuunnitelman. Suunnitelma sisältää sekä alusjätelain mukaisen alusöljyvahinkojen torjuntasuunnitelman että maa-alueiden öljyvahinkojen torjuntasuunnitelman, jotka on toteutettu yhtenä alueen öljyvahinkojen torjuntasuunnitelmana. Kunnat nimeävät MÖVL:n 5 §:n mukaisesti kuntansa öljyntorjunnan yhteyshenkilön, joka toimii asiantuntijana ja yhteyshenkilönä kunnan öljyntorjuntatehtävissä ja avustaa pelastustyön johtajaa mahdollisissa onnettomuustilanteissa.

## **Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet**

Kehittämisen painopiste on ennalta ehkäisevän toiminnan lisäämisessä. Lisääminen tehdään mm. toimenkuvien ja vastualueiden tarkennuksina.

Palvelutasopäätöksen voimassaoloaikana palvelutasoa kehitetään vuosittain riskianalyyysien pohjalta.

Sopimuspalokuntien toimintaedellytykset turvataan.

Vuonna 2019 hyväksyttiin pelastuslaitoksen strategia 2030, joka on hyvin linjassa valtakunnallisten strategioiden kanssa. Varsinais-Suomen pelastuslaitoksen nykyinen voimassa oleva palvelutasopäätös on edeltäjänsä mukaisesti toiminut pelastuslaitoksen strategisena pohjana. Varsinais-Suomen pelastuslaitos on kehittyvä alansa valtakunnallinen suunnannäyttäjä ja laadukkaiden pelastus-, turvallisuus- ja ensihoitopalveluiden tuottaja. Pelastuslaitoksen henkilöstö tuottaa laadukkaita palveluja yhteisten arvojen mukaisesti ammattitaitoisesti, nopeasti ja tasapuolisesti koko Varsinais-Suomen maakunnan alueella.

### **Ei-sitovat määrärahan ja tuloarvion perustelunluontoiset tavoitteet:**

Kunta myötävaikuttaa mahdollisuuksiensa mukaan siihen, että pelastustoimen toimintaedellytykset ja tehokas toimintavalmius kunnan alueella säilyvät.

Väestönsuojelun vastuuyksikölle on käyttösuunnitelmassa osoitettu erillinen 2000 euron suuruinen määrärahavaraus mahdollisiin varustetäydennyksiin, koulutukseen, koneiden, kalusteiden, laiteiden yms. kunnossapitoon ja käyttökuluihin.

### **Talousarvio 2021 ja sen toteutuminen**

Varsinais-Suomen aluepelastuslaitoksen vuoden 2021 tilinpäätös ei ole vielä valmistunut. Tilinpäätösasiakirjat sisältävät talouden vuosiraportin, tuloslaskelman, rahoituslaskelman, kuntien lopulliset maksuosuudet 2021 ja taseen.

Sopijakunnat maksavat Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunnan toiminnasta aiheutuneet toimintakulut ja rahoituskulut sekä investointien nettohankintamenot kuntien talousarviovuoden alun asukasluvun suhteessa. Lopulliset maksuosuudet peritään tai liikaa peritty maksuosuus palautetaan tilikausittain heinäkuun loppuun mennessä kaupunginvaltuuston hyväksytyä aluepelastuslautakunnan tilinpäätöksen osana Turun kaupungin tilinpäätöstä.

Vuoden 2020 alussa pelastuslaitos järjesti valmiuskoulutusta koko kunnalle.

Varsinais-Suomen pelastuslaitos päivitti strategian ja palvelutasopäätöksen.

### **Toiminnalliset tavoitteet 2021**

<b>TAVOITE</b>	<b>MITTARI</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TOTEUMA</b>
Auran kunnan valmiussuunnitelman päivittäminen	Päivitetään vuosittain	Kesken. Päivitetty 2015.	Päivitetään vuosittain	Kesken. Päivitetään 2022.
Pelastuslaitoksen strategian ja palvelutasopäätöksen toteutuminen	Päivitys pelastuslaitoksen aikataulun mukaisesti	Noudattaa pelastuslaitoksen vuoteen 2030 saakka laadittua strategiaa.  Palvelutasopäätös	Strategiatason käytännön vuosiohjelma ja palvelutasosuunnitelman päivitys	Pelastuslaitos on päivittänyt strategian ja palvelutasopäätöksen. Tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelmien



		2021-2024		mukaisesti.
Kunnan laatima öljyvahinkojen torjuntasuunnitelma	Valmis vuonna 2021	Kesken	Valmis vuonna 2021	Suunnitelma vielä kesken. Päivitetään vuonna 2022.
Sammutusvesisuunnitelman laadinta	Valmis vuonna 2021	Kesken	Valmis vuonna 2021	Kesken. Päivitetään vuonna 2022.

## 2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelma osoittaa 1 673 405,70 euroa ylijäämää ja tilikauden tulos oli 1 645 618,02 euroa. Toimintatuotot toteutuivat 330 786,56 euroa yli arvioidun ja toimintakulut 141 471,71 euroa yli talousarvion. Vuosikate oli 2 531 287,07 euroa. Poistot olivat -885 669,05 euroa.

Vuosi	Tulovero-prosentti	Verotettava tulo 1000 €	Muutos edellisestä vuodesta
2008	18,75	52 222	6,60 %
2009	19,25	51 630	-1,10 %
2010	20,25	53 063	2,80 %
2011	20,25	54 991	3,60 %
2012	20,25	57 914	5,30 %
2013	21,00	59 543	2,80 %
2014	21,00	59 920	0,60 %
2015	21,00	60 612	1,20 %
2016	21,75	61 730	1,50 %
2017	21,75	59 642	-3,3 %
2018	21,75	60 969	2,2 %
2019	21,75	62 968	3,3 %
2020	21,50	64 158	1,9 %
2021	21,50	68 333	6,5 %

Verot 2021	Kunnallisvero	Yhteisövero	Kiinteistövero	Yhteensä
Tammikuu	1 483 692,27 €	69 519,26 €	20 477,00 €	1 573 688,53 €
Helmikuu	1 315 250,75 €	138 649,73 €	56 339,97 €	1 510 240,45 €
Maaliskuu	1 219 941,85 €	57 918,21 €	4 948,77 €	1 282 808,83 €
Huhtikuu	1 237 909,16 €	51 118,45 €	5 040,14 €	1 294 067,75 €
Toukokuu	1 337 756,30 €	57 042,04 €	3 001,46 €	1 397 799,80 €
Kesäkuu	1 227 210,51 €	50 955,95 €	4 975,09 €	1 283 141,55 €
Heinäkuu	1 350 110,62 €	51 002,35 €	180 349,22 €	1 581 462,19 €
Elokuu	893 882,27 €	47 992,76 €	112 128,85 €	1 054 003,88 €
Syyskuu	800 131,79 €	42 255,16 €	204 313,93 €	1 046 700,88 €
Lokakuu	1 042 423,51 €	66 830,88 €	98 458,53 €	1 207 712,92 €
Marraskuu	1 362 251,34 €	45 542,57 €	89 199,31 €	1 496 993,22 €

Joulukuu	1 136 962,89 €	61 701,43 €	60 209,98 €	1 258 874,30 €
<b>Yhteensä</b>	<b>14 407 523,26 €</b>	<b>740 528,79 €</b>	<b>839 442,25 €</b>	<b>5 987 494,30 €</b>

Valtionosuuksien kertyminen tilikaudella oli hieman suurempaa kuin talousarviossa oletettiin. Toteumaprosentti oli 110,4.

<b>Valtionosuudet 2021</b>				
	<b>TA 2021</b>	<b>TP 2021</b>	<b>Alitus/ -ylitys</b>	<b>Tot- %</b>
Peruspalvelujen valtionosuus	3 919 598	3 973 384	-53 786	101,4
Verotuloihin perustuva vos tasaus	1 709 805	1 721 508	-11 703	100,7
Verotulomenojen kompensatio	1 820 880	1 836 851	-15 971	100,9
Opetus- ja kulttuuritoimen vos	-649 165	-20 988	-628 177	3,2
<b>Yhteensä</b>	<b>6 801 118</b>	<b>7 510 755</b>	<b>-709 637</b>	<b>110,4</b>

### 2.3. Investointiosan toteutuminen

Investoinnit toteutuivat yhteensä 935 002,02 eurolla. Eniten kului rahaa kiinteistöjen peruskorjauksiin 380 490 euroa. Tiestöön investoitiin 187 107 euroa. Vesi- huoltolaitokseen investoitiin kokonaisuutena 119 898 euroa.

<b>INVESTOINTIOHJELMA TALOUSSUUNNITTELUKAUDELLE 2021</b>					
<b>HANKE/KOHDE/HANKERYHMÄ</b>	<b>TA 2021 €</b>	<b>TA, korj. 2021 €</b>	<b>TP 2021 €</b>	<b>To- teu- ma%</b>	<b>Valm. %</b>
<b>KIINTEÄ OMAISUUS</b>					
Muu maanhankinta	100 000	0	0	0	0
<b>Kiinteä omaisuus yhteensä</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>					
<i>Muut koneet ja kalusto</i>					
Sähköinen arkistointi					
Auran nuorisoteatteri, kehittämishanke		34 580	33 307	96	100
Auran nuorisoteatteri, investointihanke		16 025			
Kiinteistöselvityksen kuntotutkimukset	10 000		16 757	168	100
Muu irtain omaisuus		51 120	64 734		
<b>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</b>	<b>10 000</b>	<b>101 725</b>	<b>114 798</b>		
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>					
<i>Asunto-osakkeet</i>					
Uusien osakehuoneistojen hankinta	200 000		0		0
<i>Tietokoneohjelmistot:</i>					
<b>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>TALONRAKENNUS</b>					
<b>Peruskorjaus</b>					
Aura kkk peruskorjaus		1 235	1 861	151	100
Teatteritilan rakennustyöt		14 000	13 126	94	100

Tilhelän julkisivusaneeraus	15 000		13 215	88	95
Kivikoulun ikkunoiden kunnostus	10 000		13 020	130	100
Markulan julkisivusaneeraus	15 000		16 866	112	100
Kunnanviraston suunnittelu, valvonta ja muutto	15 000		21 342	142	100
Vanhustentalon pesuhuoneen peruskorjaus	7 000		15 040	215	100
Koulun lukitus ja kamerat	10 000		10 814	108	90
Koivuniemen mökkien katot ja vesijohdot		25 000	23 589	86	100
Palvelukeskuksen salaojat ja sadevesiviemärointi	20 000		27 488	137	100
Pääskynpesän julkisivukorjaus	12 000		12 886	107	99
Automaatiopäivitys (yht.koulu, keittiö, hoiva, paloasema)		11 000	8 270	75	95
Kivikoulun väistötilat		40 000	39 615	99	95
Kivikoulun sisäänkäyntikatokset, portaat, luiska ja salaojat	20 000			0	0
Auraamon kuntouttava paja ja aulatilakustiikka	8 000		4 565	57	95
Auraamon IV-kone ja ravintolan ilmanvaihto	70 000		110 000	157	100
Tarvasjoentien hallin lämmitys (2020)		10 000	18 061	181	100
Tarvasjoentie 9 peruskorjaus- ja muutostyöt		20 000	27 416	137	100
Kurkiauran tupa, Koivuniemi					
Hoivakodin vesikaton peruskorjaus terassin kohdalta	15 000		3 316	22	100
<b>Peruskorjaus yhteensä</b>	<b>217 000</b>	<b>121 235</b>	<b>380 490</b>	<b>112</b>	<b>93,76</b>
<b>Talonrakennus yhteensä</b>		<b>338 235</b>			
<b>LIIKUNTA- JA ULKOILUALUEET</b>					
Lähivirkistysalueiden KEHA	50 000	0	106 831	214	90
Tekonurmikentän aidan korotus	10 000	0	10 196	102	100
<b>Liikunta- ja ulkoilualueet yhteensä</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>117 027</b>	<b>195</b>	
<b>TEIDEN RAKENTAMINEN</b>					
Metsähalavan jatkoalueen suunnittelu					
Puusepänkujan pyörätie	15 000		9 794	65	90
Harakkamäen pyörätie					
Erittelemättömät kohteet	8 000		9 708	121	100
Matkailutien kevyenliikenteenväylä (MAL-hanke)					
<b>Teiden rakentaminen yhteensä</b>	<b>23 000</b>		<b>19 502</b>	<b>85</b>	
<b>TEIDEN PÄÄLLYSTÄMINEN</b>					
Kaavatiet päällystys/päällysteen korjaus	115 000	0	114 736	100	100
<b>Teiden päällystäminen yhteensä</b>	<b>115 000</b>	<b>0</b>	<b>114 736</b>	<b>100</b>	
<b>TIEVALAISTUS</b>					
Kaavateiden tievalaistuksen korvausinvestoinnit	25 000		29 273	117	100
Kaavateiden uudet katuvalot	15 000		12 996	87	50
Erittelemättömät kohteet	2 000		1 600	80	100
Tarvasjoentien valot (MAL-hanke)	30 000		9 000	30	100
Kävelyn ja pyöräilyn edistämishanke	11 000		0	0	0

<b>Tievalaistus yhteensä</b>	<b>83 000</b>	<b>0</b>	<b>52 869</b>	<b>64</b>	
<b>VESILAITOS</b>					
Vesimittareiden vaihto	6 000		2 185	36	70
Vesijohdon saneerauksen suunnittelu	6 000		7 272	121	100
Kirkkotien vesijohto					
Paineenkorotusasema ja kloorausyhde	14 500		40 574	280	100
Vesijohdon saneeraus, Leppäkuja	30 000		21 518	72	100
Yhdistelmäkaivo (ilma, klooraus, mitaus)					
Erittelemättömät kohteet	6 000		11 501	192	100
<b>Vesilaitos yhteensä</b>	<b>62 500</b>	<b>0</b>	<b>83 050</b>	<b>133</b>	<b>86,67</b>
<b>VIEMÄRILAITOS</b>					
Jätevesiviemärien saneeraus	20 000		0	0	0
Pumppaamoiden saneeraus	10 000		13 170	132	100
Puusepänkujan viemäriin peruskorjaus	25 000		16 275	65	10
Kirkkotien pumppaamo					
Jätevesiviemäri suunnittelu	10 000		2 885	29	70
Kirkkotien paineviemäri					
Erittelemättömät kohteet	8 000		4 518	56	100
<b>Viemärilaitos yhteensä</b>	<b>73 000</b>	<b>0</b>	<b>36 848</b>	<b>50</b>	
<b>Vesihuoltolaitos yhteensä</b>	<b>135 500</b>	<b>0</b>	<b>119 898</b>	<b>88</b>	
<b>HULEVESI</b>					
Sadevesiviemäröinnit	10 000	0	10 112	101	60
Savirannankujan sadevesiviemäri	10 000	0	10 405	104	0
<b>Hulevesi yhteensä</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>20 517</b>	<b>103</b>	
					<b>48,57</b>
<b>INVESTOINTIOHJELMA 2021-2023</b>					
<b>MENOT YHTEENSÄ</b>	<b>963 500</b>	<b>222 960</b>	<b>939 837</b>	<b>87</b>	
<b>INVESTOINTITULOT</b>					
Kiinteän omaisuuden myynti:					
Asunto-osakkeiden myynti					
Maa-alueiden myynti					
Tarvasjoentien valot (MAL-hanke)	15 000	0	0	100	100
Energia-avustus, Tarvasjoentien halli		10 700		0	100
Energia-avustus 30 %, Auraamo	20 000	16 000		0	100
Auran nuorisoteatteri, kehittämishanke		22 477		0	100
Auran nuorisoteatteri, investointihanke	12 800	11 538		0	100
Kävelyn ja pyöräilyn edistämishanke (MAL-hanke)	11 000	0	0	0	0
KEHA-avustus, lähivirkistysalueet	25 000			0	0
Pikku-Lahto II (25 000 €)	25 000		63 252	253	
Rantamaa (30 000 €)	30 000		15 024	50	
Säästökallio (80 000 €)	80 000		51 564	64	
Yritystontit (30 000 €), kaikki tontit yhteensä	30 000		19 604	65	
Kiinteistöjen myynti			0		
Kaikki kaava-alueet yhteensä					
<b>Investointitulot yhteensä</b>	<b>248 800</b>		<b>149 444</b>		

NETTOINVESTOINNIT	714 700	790 393		
<b>Investointiosan sitovuustaso kunnanvaltuustoon nähdessä TA 2021</b>				
Kiinteä omaisuus; hankeryhmittäinen				
Irtain omaisuus/kunnanhallitus; hankeryhmittäinen				
Aineeton käyttöomaisuus/kunnanhallitus; hankeryhmittäinen				
Irtain omaisuus/perusturvalautakunta; hankekohtainen				
Irtain omaisuus/tekninen lautakunta; hankekohtainen				
Irtain omaisuus/sivistyslautakunta; hankekohtainen				
Talorakennus; hankekohtainen				
Teiden rakentaminen; hankeryhmittäinen				
Teiden päällystäminen; hankeryhmittäinen				
Tievalaistus; hankeryhmittäinen				
Puistot ja leikkipaikat; hankeryhmittäinen				
Muu julkinen käyttöomaisuus; hankekohtainen				
Urheilu- ja ulkoilualueet; hankekohtainen				
Vesilaitos; hankeryhmittäinen				
Viemärlaitos; hankeryhmittäinen				
Hulevesi; hankeryhmittäinen				

## 2.4. Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSLASKELMA	TA 2021	Kauden alusta	TP 2021
<b>KUNNAN TOIMINTA</b>			
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	1 192 012	57 522,94	2 531 287,07
Tulorahoituksen korjaukset	-85 000	-19 388,80	-77 900,87
Toiminnan rahavirta	1 107 012	38 134,14	2 453 386,20
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-1 138 920	-224 759,54	-935 002,02
Rah.osuudet investointeihin	83 800	73 467,00	73 467,00
Pysyvien vast.hyöd.luov.tulot	165 000	0,00	137 886,65
Vars.toim. ja inv.rahavirta	216 892	-113 158,40	1 729 737,83
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten vähenn.	0	0,00	0,00
Antolainauksen muutokset	0	0,00	0,00
Lainakannan muutokset			
Pitkäaik.lainojen lisäys	0	0,00	0,00
Pitkäaik.lainojen vähennys	-976 190	-250 000,00	-976 194,00
Lyhyt.aik.lainojen lisäys	335 178	0,00	0,00
Lyhytaik.lainojen vähennys	0	-2 000 000,00	-2 000 000,00
Lainakannan muutokset	-641 012	-2 250 000,00	-2 976 194,00
Oman pääoman muutokset	0	0,00	0,00

Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiant.var.ja po:n muut.	0	134 588,87	15 142,31
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0,00	0,00
Saamisten muutos	0	456 699,83	-320 286,99
Korottomien velkojen muutos	0	579 147,86	223 471,12
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	1 170 436,56	-81 673,56
Rahoituksen rahavirta	-641 012	-1 079 563,44	-3 057 867,56
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-424 120</b>	<b>-1 192 721,84</b>	<b>-1 328 129,73</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>0</b>	<b>1 192 721,84</b>	<b>1 328 129,73</b>

Tilikauden aikana lyhennettiin pitkäaikaisia lainoja 976 194 eurolla. Uutta pitkäaikaisista lainaa ei otettu. Lyhytaikaista lainaa maksettiin pois 2 000 000 euroa. Kunnan lainasalkku oli vuoden lopussa 9 357 348 euroa. Investointeihin käytettiin 935 002 euroa, joka on 203 918 euroa vähemmän kuin talousarviossa.

### 3. Tilinpäätöslaskelmat

#### 3.1. Kunta

TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Alitus/ ylitys	Tot.%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	1 000 044	1 091 000	1 099 485	-8 485	100,8
Maksutuotot	612 150	601 760	695 480	-93 720	115,6
Tuet ja avustukset	136 200	123 958	355 098	-231 140	286,5
Muut toimintatuotot	908 698	921 970	919 412	2 558	99,7
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>2 657 092</b>	<b>2 738 688</b>	<b>3 069 475</b>	<b>-330 787</b>	<b>112,1</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-5 360 715	-5 653 386	-5 789 509	136 123	102,4
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 131 766	-1 190 103	-1 207 979	17 876	101,5
Muut henkilösivukulut	-194 861	-206 015	-211 338	5 323	102,6
Palvelujen ostot	-13 286 993	-13 534 000	-13 536 660	2 660	100,0
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-840 114	-856 220	-993 190	136 970	116,0
Avustukset	-1 809 569	-1 905 210	-1 713 211	-191 999	89,9
Muut toimintakulut	-602 213	-572 740	-607 259	34 519	106,0
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-23 226 232</b>	<b>-23 917 674</b>	<b>-24 059 146</b>	<b>141 472</b>	<b>100,6</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-20 569 140</b>	<b>-21 178 986</b>	<b>-20 989 671</b>	<b>-189 315</b>	<b>99,1</b>
Verotulot	15 595 327	15 575 000	15 987 494	-412 494	102,7
Valtionosuudet	8 106 528	6 801 118	7 510 755	-709 637	110,4
Rahoitustuotot ja - kulut					
Muut rahoitustuotot	36 975	21 000	42 609	-21 609	202,9
Korkokulut	-25 940	-23 120	-18 510	-4 610	80,1
Muut rahoituskulut	-13 390	-3 000	-1 390	-1 610	46,3
<b>VUOSIKATE</b>	<b>3 130 360</b>	<b>1 192 012</b>	<b>2 531 287</b>	<b>-1 339 275</b>	<b>212,4</b>
Poistot ja arvonalen- tumiset					
Suunn.muk. poistot	-892 792	-898 230	-885 669	-12 561	98,6
Satunnaiset erät					
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>2 237 567</b>	<b>293 782</b>	<b>1 645 618</b>	<b>-1 351 836</b>	<b>560,2</b>
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	27 788	27 800	27 788	12	100,0
<b>TILIKAUDEN YLI- JÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>2 265 355</b>	<b>321 582</b>	<b>1 673 406</b>	<b>-1 351 824</b>	<b>520,4</b>

<b>RAHOITUSLASKELMA</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TP 2021</b>	<b>Erotus TA/TP</b>
<b>KUNNAN TOIMINTA</b>				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	3 130 360	1 511 012	2 531 287	-1 020 275
Tulorahoituksen korjauserät	-248 251	-85 000	-77 901	-7 099
Toiminnan rahavirta	2 882 109	1 426 012	2 453 386	-1 027 374
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-888 888	-1 033 800	-935 002	-98 798
Rah.osuudet investointeihin	960	83 800	73 467	10 333
Pysyvien vast.hyöd.luov.tulot	181 696	165 000	137 887	27 113
<b>Vars.toim. ja inv.rahavirta</b>	<b>2 175 877</b>	<b>641 012</b>	<b>1 729 738</b>	<b>-1 088 726</b>
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten vähenn.	0	0	0	0
Antolainauksen muutokset	0	0	0	0
Lainakannan muutokset				
Pitkäaik.lainojen lisäys	0	0	0	0
Pitkäaik.lainojen vähennys	-1 214 284	-976 190	-976 194	4
Lyhytaik.lainojen lisäys	1 000 000	335 178	0	335 178
Lyhytaik.lainojen vähennys	-500 000	0	-2 000 000	2 000 000
Lainakannan muutokset	-714 284	-641 012	-2 976 194	2 335 182
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiant.var.ja po:n muut.	106 869	0	15 142	-15 142
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0
Saamisten muutos	202 817	0	-320 333	320 333
Korottomien velkojen muutos	414 259	0	223 518	-223 518
Muut maksuvalmiuden muutokset	723 945	0	-81 674	81 674
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>9 661</b>	<b>-641 012</b>	<b>-3 057 868</b>	<b>2 416 856</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>2 185 538</b>	<b>0</b>	<b>-1 328 130</b>	<b>1 328 130</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-2 185 538</b>	<b>0</b>	<b>1 328 130</b>	<b>-1 328 130</b>



TASE	Avaustase	Kauden alusta	Vuoden alusta
<b>VASTAAVAA</b>			
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	19 919,27	-2 822,97	8 627,12
Muut pitkävaikutteiset menot	4 340,76	16 539,93	20 229,58
Aineettomat hyödykkeet yht.	24 260,03	13 716,96	28 856,70
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	3 433 012,66	19 388,80	3 373 607,53
Rakennukset	8 308 988,38	283 970,19	8 387 191,86
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 872 112,40	279 872,19	3 743 226,20
Koneet ja kalusto	114 892,20	62 015,64	136 263,57
Aineelliset hyödykkeet yht.	15 729 005,64	645 246,82	15 640 289,16
Sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	2 697 772,07	0,00	2 697 772,07
Sijoitukset yht.	2 697 772,07	0,00	2 697 772,07
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.</b>	<b>18 451 037,74</b>	<b>658 963,78</b>	<b>18 366 917,93</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>			
Lahj.rahastojen erityiskatt.	116 808,96	0,00	116 382,47
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>116 808,96</b>	<b>0,00</b>	<b>116 382,47</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>			
Vaihto-omaisuus			
Valmiit tuotteet/Tavarat	1 371,03	0,00	1 371,03
Vaihto-omaisuus yht.	1 371,03	0,00	1 371,03
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	447 730,55	223 392,30	584 003,61
Muut saamiset	125 001,16	-711 879,72	425 411,00
Siirtosaamiset	152 253,10	31 834,08	35 903,68
Lyhytaikaiset saamiset yht.	724 984,81	-456 653,34	1 045 318,29
Saamiset yht.	724 984,81	-456 653,34	1 045 318,29
Rahoitusarvopaperit			
Rahat ja pankkisaamiset			
Rahat ja pankkisaamiset yht.	3 166 761,34	-1 192 721,84	1 838 631,61
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>22 460 963,88</b>	<b>-990 411,40</b>	<b>21 368 621,33</b>

TASE	Avaustase	Kauden alusta	Vuoden alusta
<b>VASTATTAVAA</b>			
<b>OMA PÄÄOMA</b>			
Peruspääoma	-4 948 424,47	0,00	-4 948 424,47
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	30 222,13	0,00	-2 235 132,82
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 265 354,95	-573 593,06	-1 673 405,70
Oma pääoma yhteensä	-7 183 557,29	-573 593,06	-8 856 962,99
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>			
Poistoero	-89 447,54	27 787,68	-61 659,86
Poistoero ja vapaaeht.var.yht	-89 447,54	27 787,68	-61 659,86
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>			
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>			
Valtion toimeksiannot	-124 010,46	-138 463,13	-138 463,13
Lahjoitusrahastojen pääomat	-116 808,96	0,00	-116 382,47
Muut toimeksiantojen pääomat	-235 030,95	3 874,26	-235 720,59
Toimeksiantojen pääomat yht.	-475 850,37	-134 588,87	-490 566,19
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>			
Pitkäaikainen			
Lainat vakuutus- ja rah.lait.	-4 357 154,00	738 094,00	-3 619 060,00
Pitkäaik. vieras pääoma yht.	-4 357 154,00	738 094,00	-3 619 060,00
Lyhytaikainen			
Joukkovelkakirjalainat	-7 000 000,00	2 000 000,00	-5 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vak.lait	-976 194,00	-488 094,00	-738 094,00
Saadut ennakot	-40 421,99	0,00	-40 503,49
Ostovelat	-892 743,99	-379 593,36	-986 080,75
Muut velat	-146 139,41	-64 748,47	-223 754,06
Siirtovelat	-1 299 455,29	-134 852,52	-1 351 939,99
Lyhytaik. vieras pääoma yht.	-10 354 954,68	932 711,65	-8 340 372,29
Vieras pääoma yhteensä	-14 712 108,68	1 670 805,65	-11 959 432,29
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>-22 460 963,88</b>	<b>990 411,40</b>	<b>-21 368 621,33</b>

### 3.2. Vesihuoltolaitos

KUNNAN LIIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	TP 2020	TA 2021	TP 2021
<b>LIIKEVAIHTO</b>	<b>663 835,87</b>	<b>782 920,00</b>	<b>680 796,66</b>
Valmiiden ja keskeneräist. tuot.			
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavara			
Ostot tilikauden aikana	-68 494,90	-68 150,00	-68 089,89
Palvelujen ostot	-249 926,98	-297 240,00	-293 476,85
	345 413,99	417 530,00	319 229,92
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-37 852,20	-41 630,00	-45 181,67
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-9 605,57	-10 112,00	-10 980,59
Muut henkilösivukulut	-1 321,94	-1 496,00	-1 698,10
Henkilösivukulut yhteensä	-10 927,51	-11 608,00	-12 678,69
Henkilöstökulut yhteensä	-48 779,71	-53 238,00	-57 860,36
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-210 785,77	-230 600,00	-198 215,53
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>85 848,51</b>	<b>133 692,00</b>	<b>63 154,03</b>
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muille maksetut korkokulut	-1 173,62	-1 180,00	-814,50
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) en.sat.er.</b>	<b>84 674,89</b>	<b>132 512,00</b>	<b>62 339,53</b>
Satunnaiset tuotot ja kulut			
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) EN.VARAUK</b>	<b>84 674,89</b>	<b>132 512,00</b>	<b>62 339,53</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>84 674,89</b>	<b>132 512,00</b>	<b>62 339,53</b>

<b>KUNNAN LIIKELAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TP 2021</b>
Toiminnan rahavirta			
Liikelyjäämä	85 848,51	133 692,00	63 154,03
Poistot ja arvonalentumiset	210 785,77	0,00	198 215,53
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 173,62	-1 180,00	-814,50
Toiminnan rahavirta	295 460,66	132 512,00	260 555,06
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-95 329,58	-135 500,00	-119 897,10
Pysyvien vastaavien			
Investointien rahavirta	-95 329,58	-135 500,00	-119 897,10
<b>Toiminnan ja invest. rahavirta</b>	<b>200 131,08</b>	<b>-2 988,00</b>	<b>140 657,96</b>
Rahoituksen rahavirta			
Antolainojen muutokset			
Lainakannan muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Saamisten muutos	78 115,67	0,00	-29 898,11
Korottomien velkojen muutos	1 617,12	0,00	22 507,83
Rahoituksen rahavirta	79 732,79	0,00	-7 390,28
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>279 863,87</b>	<b>-2 988,00</b>	<b>133 267,68</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-279 863,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-133 267,68</b>

TASE	Vesihuoltolaitos	Kunta	Yhteensä
<b>VASTAAVAA</b>			
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	10 080,64	-1 453,52	8 627,12
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	20 229,58	20 229,58
Aineettomat hyödykkeet yht.	10 080,64	18 776,06	28 856,70
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	0,00	3 373 607,53	3 373 607,53
Rakennukset	0,00	8 387 191,86	8 387 191,86
Kiinteät rakenteet ja laitt	1 902 930,40	1 840 295,80	3 743 226,20
Koneet ja kalusto	0,00	136 263,57	136 263,57
Aineelliset hyödykkeet yht.	1 902 930,40	13 737 358,76	15 640 289,16
Sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	0,00	2 697 772,07	2 697 772,07
Sijoitukset yht.	0,00	2 697 772,07	2 697 772,07
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.</b>	<b>1 913 011,04</b>	<b>16 453 906,89</b>	<b>18 366 917,93</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>			
Lahj.rahastojen erityiskatt.	0,00	116 382,47	116 382,47
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>0,00</b>	<b>116 382,47</b>	<b>116 382,47</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>			
Vaihto-omaisuus			
Valmiit tuotteet/Tavarat	0,00	1 371,03	1 371,03
Vaihto-omaisuus yht.	0,00	1 371,03	1 371,03
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	157 926,20	426 077,41	584 003,61
Muut saamiset	30 691,81	394 719,19	425 411,00
Siirtosaamiset	0,00	35 903,68	35 903,68
Lyhytaikaiset saamiset yht.	188 618,01	856 700,28	1 045 318,29
Saamiset yht.	188 618,01	856 700,28	1 045 318,29
Rahoitusarvopaperit			
Rahat ja pankkisaamiset			
Rahat ja pankkisaamiset yht.	421 465,54	1 417 166,07	1 838 631,61
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>2 523 094,59</b>	<b>18 845 526,74</b>	<b>21 368 621,33</b>

TASE	Vesihuoltolaitos	Kunta	Yhteensä
<b>VASTATTAVAA</b>			
<b>OMA PÄÄOMA</b>			
Peruspääoma	-596 468,72	-4 351 955,75	-4 948 424,47
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	-1 342 699,26	-892 433,56	-2 235 132,82
Tilikauden yli-/alijäämä	-62 339,53	-1 611 066,17	-1 673 405,70
Oma pääoma yhteensä	-2 001 507,51	-6 855 455,48	-8 856 962,99
<b>POISTOERO JA VAPAA-EHT. VARAUK.</b>			
Poistoero	0,00	-61 659,86	-61 659,86
Poistoero ja vapaaeht.var.yht	0,00	-61 659,86	-61 659,86
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>			
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>			
Valtion toimeksiannot	0,00	-138 463,13	-138 463,13
Lahjoitusrahastojen pääomat	0,00	-116 382,47	-116 382,47
Muut toimeksiantojen pääomat	0,00	-235 720,59	-235 720,59
Toimeksiantojen pääomat yht.	0,00	-490 566,19	-490 566,19
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>			
Pitkäaikainen			
Lainat vakuutus- ja rah.lait	-70 391,72	-3 548 668,28	-3 619 060,00
Pitkäaik. vieras pääoma yht.	-70 391,72	-3 548 668,28	-3 619 060,00
Lyhytaikainen			
Joukkovelkakirjalainat	-226 521,04	-4 773 478,96	-5 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vak.lait	-71 428,20	-666 665,80	-738 094,00
Saadut ennakot	0,00	-40 503,49	-40 503,49
Ostovelat	-91 585,62	-894 495,13	-986 080,75
Muut velat	-52 274,16	-171 479,90	-223 754,06
Siirtovelat	-9 386,34	-1 342 553,65	-1 351 939,99
Lyhytaikainen vieras pääoma	-451 195,36	-7 889 176,93	-8 340 372,29
Vieras pääoma yhteensä	-521 587,08	-11 437 845,21	-11 959 432,29
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>-2 523 094,59</b>	<b>-18 845 526,74</b>	<b>-21 368 621,33</b>

### 3.3. Konsernilaskelmat

AURAN KUNTA KONSERNI	Tilinpäätökset 2021	Eliminoinnit	Konserni 2021
<b>TULOSLASKELMA</b>			
Toimintatuotot	14 674 978	-704 320	13 970 657
Toimintakulut	-34 825 811	280 379	-34 545 432
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	11 331		11 331
<b>Toimintakate</b>	<b>-20 139 503</b>	<b>-423 941</b>	<b>-20 563 444</b>
Verotulot	15 987 494		15 987 494
Valtionosuudet	7 510 755	423 941	7 934 696
Rahoitustuotot ja -kulut:			
Korkotuotot	1 730	-770	960
Muut rahoitustuotot	47 797		47 797
Korkokulut	-56 147	770	-55 377
Muut rahoituskulut	-8 087		-8 087
Rahoitustuotot ja -kulut	-14 707		-14 707
<b>Vuosikate</b>	<b>3 344 040</b>	<b>-0</b>	<b>3 344 040</b>
Poistot ja arvonalentumiset:			
Poistot	-1 356 514		-1 356 514
Satunnaiset erät			
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1 987 526</b>	<b>-0</b>	<b>1 987 526</b>
Tilinpäätössiirrot	-26 870		-26 870
Tilikauden verot	-37		-37
Laskennalliset verot		-8 040	-8 040
Vähemmistöosuudet	-92	-14 715	-14 807
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ</b>	<b>1 960 527</b>	<b>-22 755</b>	<b>1 937 772</b>
Oman pääoman muutos rahoituslas- kelma			
Tulorahoituksen korjauserä	-70 357		-70 357
Pysyvien vastaavien myyntivoitto/- tappio	-134 602		-134 602

KONSERNI TASE	Tilinpäätökset 2021	Eliminoinnit	Konserni 2021
<b>VASTAAVAA</b>			
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>			
Aineettomat hyödykkeet:			
Aineettomat oikeudet	12 192		12 192
Muut pitkävaikutteiset menot	31 532		31 532
<b>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</b>	<b>43 724</b>		<b>43 724</b>
Aineelliset hyödykkeet:	3 631 686		3 631 686
Maa- ja vesialueet	13 318 537		13 318 537
Rakennukset	3 795 065		3 795 065
Kiinteät rakenteet ja laitteet	559 059		559 059
Koneet ja kalusto	1 893		1 893
Muut aineelliset hyödykkeet	175 090		175 090
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 631 686		3 631 686
<b>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</b>	<b>21 481 330</b>		<b>21 481 330</b>
Sijoitukset:			
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet			
Osakkuusyhteisöosuudet	349 231	570 772	920 004
Muut osakkeet ja osuudet	2 478 360	-2 146 305	332 055
Muut saamiset	16 927		16 927
<b>Sijoitukset yhteensä</b>	<b>2 844 518</b>	<b>-1 575 532</b>	<b>1 268 985</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>24 369 572</b>	<b>-1 575 532</b>	<b>22 794 039</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>			
Valtion toimeksiannot	46 674		46 674
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	129 075		129 075
Muut toimeksiantojen varat	42 791		42 791
<b>Toimeksiantojen varat yhteensä</b>	<b>218 541</b>		<b>218 541</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>			
Vaihto-omaisuus:			
Aineet ja tarvikkeet	109 198		109 198
Keskeneräiset tuotteet	3 653		3 653
Valmiit tuotteet	1 371		1 371
Ennakkomaksut			
<b>Vaihto-omaisuus yhteensä</b>	<b>114 222</b>		<b>114 222</b>
<b>SAAMISET</b>			
Pitkäaikaiset saamiset:			
Myyntisaamiset	945		945
Muut saamiset	296		296
Siirtosaamiset			
<b>Pitkäaikaiset saamiset yhteensä</b>	<b>1 240</b>		<b>1 240</b>
Lyhytaikaiset saamiset:			
Myyntisaamiset (ly)	1 161 137	-5 096	1 156 041
Lainasaamiset (ly)			
Muut saamiset (ly)	592 263		592 263
Siirtosaamiset (ly)	505 997	-166	505 830



<b>Lyhytaikaiset saamiset yhteensä</b>	<b>2 259 397</b>	<b>-5 263</b>	<b>2 254 134</b>
<b>SAAMISET YHTEENSÄ</b>	<b>2 260 637</b>	<b>-5 263</b>	<b>2 255 375</b>
Rahoitusarvopaperit			
Osakkeet ja osuudet	248 459		248 459
Sijoitukset rahamarkkinainstrumenteihin	107 321		107 321
Muut arvopaperit	8 737		8 737
<b>Rahoitusarvopaperit yhteensä</b>	<b>364 516</b>		<b>364 516</b>
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>2 620 164</b>		<b>2 620 164</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>5 245 318</b>	<b>-5 263</b>	<b>5 240 055</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>29 947 653</b>	<b>-1 580 795</b>	<b>28 366 858</b>

<b>KONSERNI TASE</b>	<b>Tilinpäätökset 2021</b>	<b>Eliminoinnit</b>	<b>Konserni 2021</b>
<b>VASTATTAVAA</b>			
<b>OMA PÄÄOMA</b>			
Peruspääoma	7 189 978	-2 241 553	4 948 424
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	346		346
Muut omat rahastot			
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	22 116	-7 694	14 422
Tilikauden yli-/alijäämä	2 827 110	1 159 478	3 986 589
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>1 960 527</b>	<b>-22 755</b>	<b>1 937 772</b>
<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>1 769</b>	<b>421 532</b>	<b>423 301</b>
<b>POISTOERO JA VAPAA-EHT.VARAUKSET</b>			
Poistoero	70 120	-70 120	0
Vapaaehtoiset varaukset	1 018 026	-835 871	182 154
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>			
Eläkevaraukset	942		942
Muut pakolliset varaukset	304 866		304 866
<b>PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>305 808</b>		<b>305 808</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>			
Valtion toimeksiannot	190 218		190 218
Lahjoitusrahastojen pääomat	134 761		134 761
Muut toimeksiantojen pääomat	278 715		278 715
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ</b>	<b>603 694</b>		<b>603 694</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>			
Pitkäaikainen:			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 015 196		5 015 196
Lainat julkisyhteisöiltä	76 847		76 847
Lainat muilta luotonantajilta	678		678
Saadut ennakot	12 697		12 697
Laskennalliset verovelat		21 451	21 451

<b>Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä</b>	<b>5 105 418</b>	<b>21 451</b>	<b>5 126 869</b>
Lyhytaikainen:			
Joukkovelkakirjalainat (ly)	5 000 000		5 000 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta (ly)	1 079 574		1 079 574
Lainat julkisyhteisöiltä	99 538		99 538
Lainat muilta luotonantajilta (ly)	9 423		9 423
Saadut ennakot (ly)	79 220		79 220
Ostovelat (ly)	1 633 308	-4 649	1 628 659
Liittymismaksut ja muut velat (ly)	423 961		423 961
Siirtovelat (ly)	2 517 716	-614	2 517 103
<b>Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä</b>	<b>10 842 740</b>	<b>-5 263</b>	<b>10 837 478</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>15 948 159</b>	<b>16 188</b>	<b>15 964 347</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>29 947 653</b>	<b>-1 580 795</b>	<b>28 366 858</b>
TASE-ERO	-0	-0	-0

<b>KONSERNI RAHOITUSLASKELMA</b>	<b>Tilinpäätös 2021</b>	<b>Tilinpäätös 2020</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	3 344 040	3 831 073
Satunnaiset erät	-37	-572
Tulorahoituksen korjaukset	-70 357	-266 756
<b>Toiminnan rahavirta yhteensä</b>	<b>3 273 645</b>	<b>3 563 745</b>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-1 261 927	-1 394 629
Rahoitusosuudet investointimenoihin	87 848	17 965
Investointien taseen luovutukset	8 366	116 545
Pysyvien vastaavien luovutustulo	134 602	90 787
<b>Investointien rahavirta yhteensä</b>	<b>-1 031 110</b>	<b>-1 169 332</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>2 242 535</b>	<b>2 394 413</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainojen lisäykset	0	-77
Antolainojen vähennykset	0	72
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	289 848	131 475
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 508 516	-1 690 747
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 102 575	601 668
Oman pääoman muutokset	0	92 586
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen po. ja varojen muutokset	12 443	107 818
Vaihto-omaisuuden muutos	21 294	-45 532
Saamisten muutos	-383 832	131 396
Korottomien velkojen muutos	250 578	438 227
<b>Rahoituksen rahavirta yhteensä</b>	<b>-3 420 760</b>	<b>-233 114</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-1 178 224</b>	<b>2 160 295</b>
Rahavarat 31.12. (sis. rah.arvopaperit)	2 984 681	4 162 905
Rahavarat 1.1. (sis. rah.arvopaperit)	4 162 905	2 002 610
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-1 178 224</b>	<b>2 160 295</b>

## 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 maksu-suorituksen 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. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

##### 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 laskemista koskevien perusteiden mukaan. Sosiaalivakuutusmaksut on jaksotettu palkkoja vastaavasti määriteltynä prosentteina palkkamenoista.

Palvelujen kirjausperusteena on ollut palvelun vastaanottaminen. Korkomenot ja korkotulot on jaksotettu korkopäivien perusteella.

### **Sisäiset tulot ja menot**

Tuloslaskelmasta on eliminoitu sisäiset tulot ja menot.

**2-5) Ei**

## **4.2. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot**

### **Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet**

#### **Konsernitilinpäätöksen laajuus**

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty tytäryhteisöistä Koy Auran Vuokra-asunnot ja Koy Horsmanhaka. Osakkuusyhteisöt, joita ovat Koy Auran Puusepänpuisto, As Oy Auran Halavanpuisto, As Oy Hannunportti ja Koy Auran Tuulenpuisto, on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä.

#### **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 tehty suunnitelman mukaisina, joten poisto-oikaisua ei ole tarvetta tehdä.

**Konsernitaseen liitetiedot**

<b>Oma pääoma</b>		
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Peruspääoma 1.1.	4 948 424,47	4 948 424,47
Osakepääoma	0	0
Muu oma pääoma	346,36	346,36
Osuus ky:ien oman po:n lisäykset	0	0
Kunnan liittymismaksut	0	0
Tytäryhtiöiden muut omat po:t	14 421,87	14 421,87
<b>Muu oma pääoma</b>	<b>14 768,23</b>	<b>14 768,23</b>
<b>Edellisten tilikausien yli/alijäämä</b>		
Kunta	2 235 132,82	-30 222,13
Poisto-oikaisut tytäryhtiöissä		
Kiinteistö Oy Horsmanhaka	0	0
Kiinteistö Oy Auran Vuokra-asunnot	0	0
Vähemmistöosuuden alij.hyvitys	423 301,08	412 767,81
<b>Edellisten tilikausien yli/alijäämä</b>	<b>3 986 588,85</b>	<b>1 637 907,06</b>
<b>Tilikauden yli/alijäämä</b>	<b>1 937 771,85</b>	<b>2 350 086,73</b>
<b>Konsernin omapääoma 31.12.</b>	<b>10 887 553,40</b>	<b>8 951 186,48</b>

**4.3. Tuloslaskelman liitetiedot****6) Toimintatuotot tehtäväalueittain**

<b>Toimintatuotot</b>		
	<b>Kunta</b>	
	2021	2020
Yleishallinto	180 055,92	110 074,99
Perusturva	682 098,10	497 433,54
Sivistys- ja vapaa-aikatoimi	621 683,46	457 319,50
Tekninen toimi	912 111,14	920 869,43
Vesihuoltolaitos (kirjanpid.taseyksikkö 2016-)	652 474,44	641 369,49
Rakennusvalvonta	21 051,50	30 025,50
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>3 069 474,56</b>	<b>2 657 092,45</b>

<b>Valtionosuus (yksikköhintarahoitus, ammatillisen koulutuksen ky, erittely kuntaos.-% mukaan)</b>				
	<b>Konserni</b>		<b>Kunta</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Valtionosuudet</b>				
Novida, Lounais-Suomen Koulutus ky	18 758 463,00	19 635 072,00	423 941,26	443 752,63
<b>Valtionosuudet yhteensä</b>	18 758 463,00	19 635 072,00	423 941,26	443 752,63

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

**9) Palvelujen ostot eriteltyinä asiakaspalvelujen ostoihin ja muiden palvelujen ostoihin**

<b>Palvelujen ostojen erittely</b>		
	<b>Kunta</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Asiakaspalvelujen ostot	10 039 210,56	10 062 196,60
Muiden palvelujen ostot	3 497 449,83	3 224 796,25
<b>Yhteensä</b>	13 536 660,39	13 286 992,85

**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 edelleen kunnanvaltuuston vuonna 1996 hyväksymää poistosuunnitelmaa.

Merkittävin muutos poistoaikoihin tehtiin hallinto- ja laitosrakennusten kohdalla, jossa poisto aika 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 poistoajoissa sekä menojäännös kohteiden poistoprosenteissa oli pääsääntöisesti jo ennen tätä noudatettu suosituksen alarajoja (tasapoistokohteet) sekä ylimpiä poistoprosentteja (menojäännöspoistokohteet).

Suunnitelman mukaiset poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	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
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>			
Maa- ja vesialueet	Ei poistoa	Ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat			
Hallinto- ja laitosrak.	35 vuotta	30-50 vuotta	Tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorak.	25 vuotta	20-30 vuotta	Tasapoisto
Taloussrakennukset	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 työkoneet	8 vuotta	8-15 vuotta	Tasapoisto
Muut kuljetusvälineet	5 vuotta	5-10 vuotta	Tasapoisto
Muut liikkuvat työkoneet	5 vuotta	5-10 vuotta	Tasapoisto



Muut raskaat koneet	10 vuotta	10-15 vuotta	Tasapoisto
Muut kevyet koneet	5 vuotta	5-10 vuotta	Tasapoisto
Sairaala-, 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 poistoa	
Ennakkomaksut ja keskeneräi- set hankinnat	Ei poistoa	Ei poistoa	
<b>Pysyvien vastaavien sijoi- tukset</b>			
Osakkeet ja osuudet	Ei poistoa	Ei poistoa	

**12) Selvitys olennaisista tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista**

<b>Pakollisten varausten muutokset</b>				
	<b>Konserni</b>		<b>Kunta</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1.</b>				
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	170 771,28
<b>Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.</b>	0	0	0	170 771,28

**13) Muihin tuottoihin sisältyvät olennaiset myyntivoitot ja -tappiot**

<b>Pysyvien vastaavien luovutusvoitot- ja tappiot</b>				
	<b>Konserni</b>		<b>Kunta</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Muut toimintatuotot</b>				
Pysyvien vastaavien myyntivoitot	430 455,18	1 676 395,46	77 900,87	77 479,93
<b>Luovutusvoitot yhteensä</b>	430 455,18	1 676 395,46	77 900,87	77 479,93

**14) Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät**

<b>Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely</b>				
	<b>Konserni</b>		<b>Kunta</b>	
	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Satunnaiset kulut</b>				
KOY Horsmanhaka	0	151,81	0	0
Novida Lounais-Suomen Koulutus ky	0	302,89	0	0
<b>Satunnaiset kulut yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>454,70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**15) Ei****16) Ei****4.4. Tasetta koskevat liitetiedot****4.4.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot****17-18) Ei****19) Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti**

<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>Yhteensä</b>
Poistamaton hankintameno 1.1.2021	24 260,03
Lisäykset tilikauden aikana	16 756,98
Rahoitusosuudet tilikaudella	0
Vähennykset tilikauden aikana	0
Tilikauden poisto	-12 160,31
Poistamaton hankintameno 31.12.2021	28 856,70
Arvonkorotukset	0
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.2020</b>	<b>28 856,70</b>

<b>Aineelliset</b>	<b>Maa-alueet</b>	<b>Rakennukset</b>	<b>Kiinteät rak. ja laitteet</b>	<b>Koneet ja kalusto</b>	<b>Yhteensä</b>
Hankintameno 1.1.	3 433 012,66	8 308 988,38	3 872 112,40	114 892,20	15 729 005,64
Lisäykset tilikaudella	0	378 072,83	442 131,50	98 040,71	918 245,04
Rahoitusosuudet tilik.	0	-26 615,00	-24 375,00	-22 477,00	-73 467,00
Vähennykset tilik.	-56 405,13	-580,65	0	0	-59 985,78
Siirrot keskeneräisistä	0	0	0	0	0
Tilikauden poisto	0	-272 673,70	-546 642,70	-54 192,34	-873 508,74
Arvonalentumiset ja palautukset	0	0	0	0	0
<b>Poistamaton hankintameno 31.12.2021</b>	<b>3 373 607,53</b>	<b>8 387 191,86</b>	<b>3 743 226,20</b>	<b>136 263,57</b>	<b>15 640 289,16</b>
Keskeneräiset hankinnat 1.1.2021	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 31.12.2021	0	0	0	0	0
<b>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</b>					<b>15 640 289,16</b>

<b>Pysyvien vastaavien sijoitukset</b>						
	<b>Osakkeet ja osuudet</b>			<b>Muut lainasaamiset</b>		
	Osakkeet tytäryhteisöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Muut osak- keet ja osuudet	Saami- set tytäryh- teisöiltä	Saami- set muil- ta yhteis- öiltä	Sijoitukset yhteensä
Poistamaton hankin- tameno 1.1.2021	2 199 118,53	245 757,41	252 896,13	0	0	2 697 772,07
Lisäykset	0	0	0	0	0	0
Vähennykset	0	0	0	0	0	0
Hankintameno 31.12.2021	2 199 118,53	245 757,41	252 896,13	0	0	2 697 772,07
Arvonl. tilikaudella	0	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.2021</b>	2 199 118,53	245 757,41	252 896,13	0	0	2 697 772,07

<b>Ollennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset</b>						
	<b>Tasearvo 1.1.</b>	<b>Lisäyk- set</b>	<b>Vähen- nykset</b>	<b>Tasearvo 31.12.</b>	<b>Kunnan osuus kun- tayhtymän peruspää- omasta</b>	<b>Ero</b>
<b>V-S Sairaanhoi- topiirin kuntayh- tymä</b>	1 447 172,38	0,00	0,00	1 447 172,38	1 420 596,92	-26 575,46

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

1998	1 866,72
1999	1 402,69
2000	381,62
2001	3 516,13
2002	-3 364,54
2007	22 712,15
2008	67,61
2017	-6,92
<b>Yhteensä</b>	<b>26 575,46</b>

**20-22) Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot**

<b>Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt</b>						
<b>Kuntakonsernin osuus</b>						
Nimi	Koti- paikka	Kunnan omis- tulosuus	Konser- nin omis- tulosuus	Omasta pää- omasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/ tappiosta
<b>Tytäryhteisöt</b>						
Koy Auran Vuokra-asunnot	Aura	100,00	100,00	7 144,70	86 796,52	3,55
Koy Horsmanhaka	Aura	54,25	54,25	87 157,97	391 217,16	2,32
<b>Kuntayhtymä</b>						
L-S:n Koulutusky	Loimaa	2,26	2,26	469 289,36	56 469,76	11 236,72
Pöytyän ktt:n ky	Pöytyä	26,25	26,25	761 159,84	483 241,96	144 281,98
V-S:n Erit.huoltop.ky	Paimio	0,89	0,89	58 223,40	212 063,17	9 931,81
V-S:n Liitto	Turku	0,63	0,63	15 143,15	11 698,43	-62,35
V-S:n SHP:n ky	Turku	0,82	0,82	1 671 493,66	2 417 365,26	121 725,33
<b>Osakkuusyhteisöt (yhdistelty v. 2018 lähtien)</b>						
As Oy Auran Halavanpuisto	Aura	30,77	30,77	76 384,71	956,46	0,00
As Oy Hannunportti	Aura	22,86	22,86	76 526,98	27,28	-340,80
Koy Auran Tuulenpuisto	Aura	26,43	26,43	193 757,54	22 243,08	0,76
Koy Auran Puusepänpuisto	Aura	25,85	25,85	246 067,56	46 392,14	0,00
<b>Muut yhteisöt</b>						
As Oy Auran Mäkirinne	Aura	47,60	47,60	243 866,38	15 553,27	0,00

**23-24) Pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset sekä siirtosaamiset konserniyhteisöiltä**

<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>				
	<b>2021</b>		<b>2020</b>	
	<b>Pitkä- aikaiset</b>	<b>Lyhyt- aikaiset</b>	<b>Pitkä- aikaiset</b>	<b>Lyhyt- aikaiset</b>
<b>Saamiset tytäryhteisöiltä</b>				
Myyntisaamiset	0	2 305,77	0	187,42
<b>Saamiset kuntayhtymiltä</b>				
Myyntisaamiset	0	8 614,25	0	224,39
Siirtosaamiset	0	125 954,26	0	56 833,50
Korkosaamiset	0	0	0	117,00
<b>Saamiset yhteensä</b>	0	136 874,28	0	57 362,31

#### 4.4.3. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

##### 25) Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä sekä siirroista näiden erien välillä tilikauden aikana

<b>Oman pääoman erittely</b>		
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Peruspääoma 1.1.	4 948 424,47	4 948 424,47
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	4 948 424,47	4 948 424,47
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
Siirrot rahastoon tilikaudella	0,00	0,00
Siirrot rahastosta tilikaudella	0,00	0,00
Vahinkorahaston pääomat 31.12.	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	2 235 132,82	-30 222,13
Tilikauden yli/alijäämä	1 673 405,70	2 265 354,95
<b>Oma pääoma yhteensä 31.12.</b>	<b>8 856 962,99</b>	<b>7 183 557,23</b>

26) Ei

##### 27) Tase-eräkohtainen erittely pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvista veloista, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

<b>Pitkäaikaiset velat</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Danske Bank Oy	1 000 000,00	1 500 000,00

28) Ei

##### Velkojen erittely

29) Ei

**30) Pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä, ja osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille**

Vieras pääoma				
	2021		2020	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
<b>Velat tytäryhteisöille</b>				
Ostovelat	0	0	0	0
<b>Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä</b>	0	70 062,07	0	181 562,14
Ostovelat				
<b>Velat osakkuus- ym. omistusyhteisöille</b>	0	0	0	0
Ostovelat	0	70 062,07	0	181 562,14
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>				

**31-32) Ei**

**33) Siirtovelkoihin sisältyvät erät, jolleivät ole epäolennaisia**

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat</b>				
Lomapalkkajaksotukset	74 543 853,14	71 811 603,65	765 451,90	746 796,04
Korkojaksotukset	44 146,73	47 770,28	5 570,45	6 314,47
Muut menojäämät	33 213 384,49	40 984 271,75	580 917,64	546 344,78
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</b>	107 801 384,36	112 843 645,68	1 351 939,99	1 299 455,29

## 4.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

**Kunnan antamat vastuusitoumukset**

**34-37) Ei**

**38) Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissummat**

Vuokravastuut				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020		2020
<b>Leasingvastuut (ei sis.alv)</b>				
Seuraavalla tilikaudella maksettava	3 450 926,29	3 858 090,57	18 419,05	22 974,20
Myöhemmin maksettava	5 161 029,42	7 194 217,20	6 442,94	23 044,23
<b>Leasingvastuut yhteensä</b>	8 611 955,71	11 052 307,77	24 861,99	46 018,43
<b>Vuokravastuut (ei sis. alv)</b>				
Seuraavalla tilikaudella maksettava	10 436 174,43	13 804 469,56	0	0
Myöhemmin maksettava	106 667 102,58	155 614 020,80	0	0
<b>Vuokravastuut yhteensä</b>	117 103 277,01	169 418 490,36	0	0

**39-40) Muut kunnan antamat vastuusitoumukset ja muut vastuut**

<b>Samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden puolesta</b>			
		<b>2021</b>	<b>2020</b>
Koy Horsmanhaka		0,00	4 508,15
Koy Auran Puusepänpuisto		177 354,30	190 996,98
<b>Muiden puolesta</b>			
Turun seudun puhdistamo Oy(sis.leasing-po)		970 579,92	743 294,18
Auran Eräkurkien kannatusyhdistys ry		30 000,00	30 000,00
<b>Yhteensä</b>		1 177 934,22	968 799,31
<b>Muut vastuut</b>			
	<b>osuus%</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Kuntayhtymien veloista (%-osuuksien mukaan)</b>			
Novida, L-S Koulutusky	2,26	2 506,17	7 345,00
Pöytyän Seudun ktt:n ky	26,25	0	19 050,94
V-S Erytishuoltopiirin ky	0,8873	155 644,64	157 104,83
Varsinais-Suomen Liitto	0,62506	0	0
V-S Sairaanhoidopiirin ky	0,82374	1 033 098,59	1 210 784,54
<b>Tytäryhteisöjen veloista (omistusosuuksien mukaan)</b>			
Koy Auran Vuokra-asunnot	100	82 026,69	95 041,66
Koy Horsmanhaka	54,25	354 432,81	437 334,21
<b>Osakkuusyhteisöjen veloista (po-osuuden mukaan)</b>			
As Oy Auran Halavanpuisto	30,77	758,47	3 034,14
As Oy Hannunportti	22,86	0	0
Koy Auran Tuulenpuisto	26,43	22 242,68	27 157,23
Koy Auran Puusepänpuisto	25,85	45 846,09	49 372,72
<b>Muiden yhteisöjen velasto (po-osuuden mukaan)</b>			
As Oy Auran Mäkirinne (Koy Horsmanhaka)	47,60		2 451,90
<b>Yhteensä</b>			1 999 442,68
<b>Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista</b>		<b>2021</b>	<b>2020</b>
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.		27 990 999,00	26 288 908,00
Kunnan osuus takauskesk. kattamatt. takausvastuista 31.12.		0	0
Kunnan mahdollisista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.		18 336,00	16 380,00

41) Ei

## 4.6. Henkilöstöä koskevat liitetiedot

### Henkilöstöä, tilintarkastajien palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

#### 42) Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

Henkilöstön lukumäärä 31.12.		
	2021	2020
Yleishallinto	12	11
Sosiaali- ja terveystoimi	39	37
Sivistys- ja vapaa-aikatoimi	111	114
Ympäristö- ja tekniset palvelut	7	6
<b>Yhteensä (sis. työllistetyt)</b>	<b>169</b>	<b>168</b>

#### 43) Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut

Henkilöstökulut		
	2021	2020
Palkat ja palkkiot	5 875 030,57	5 433 510,10
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	1 207 978,63	1 131 766,49
Muut henkilösivukulut	208 370,87	182 709,17
Palkkojen jaksotukset (palkat+henk.kulut)	18 320,86	52 817,64
Henkilöstökorvaukset	-100 875,67	-113 460,34
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	7 208 825,26	6 687 343,06
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	20 885,62	313,89
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>7 229 710,88</b>	<b>6 687 656,95</b>

#### 44) Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetty luottamushenkilömaksut

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetty luottamushenkilömaksut		
	2021	2020
Keskustan Auran paikallisjärjestö	1 262,00	1 137,25
Auran perussuomalaiset r.p.	552,00	96,50
Auran Sos.Dem. Ty Valo	2 201,50	1 318,50
Auran vasemmistoliitto ry	213,00	0
<b>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</b>	<b>4 228,50</b>	<b>2 552,25</b>

#### 45) Lakisääteistä tilintarkastusta suorittavan tilintarkastusyhteisön palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot		
	2021	2020
Tarkastusyhteisö BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	6002,50	4 309,50
Tilintarkastajan lausunnot	0	0
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävä	0	0
Muut palkkiot, neuvontapalvelut	0	0
<b>Palkkiot yhteensä</b>	<b>6 002,50</b>	<b>4 309,50</b>



**46) Kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien väliset liiketoimet**

Kunnanjohtajan kanssa on 1.12.2021 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 6 kuukauden palkan suuruudesta erokorvauksesta, mikäli virkasuhde on kestänyt alle 5 vuotta, ja 12 kuukauden palkan suuruudesta erokorvauksesta, mikäli virkasuhde on kestänyt yli 5 vuotta.

**4.7. Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista**

- Pääkirja
- Tilitapahtumien listaukset
- Ostoreskontra
- Myyntireskontra
  - Yleis- ja taloushallinto
  - Perusturva
  - Tekninen toimi
- Palkkakirjanpito
- Pysyvien vastaavien kirjanpito
- Lainaluettelot
- Tase-erittelyt

## 5. Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Aurassa 28. maaliskuuta 2022

AURAN KUNNANHALLITUS

\_\_\_\_\_  
Tomi Kauhanen

\_\_\_\_\_  
Jukka Leino

\_\_\_\_\_  
Jouko Vähä-Rahka

\_\_\_\_\_  
Taru Sahla

\_\_\_\_\_  
Sanna Laine

\_\_\_\_\_  
Ari-Pekka Haapanen

\_\_\_\_\_  
Jenni Päätalo

\_\_\_\_\_  
Terhi Källi

TILINTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Aurassa \_\_\_\_ / \_\_\_\_ 2022

BDO Audiator Oy

JHHT –yhteisö

Sinikka Niitynperä

tilintarkastaja

JHTT