



TALOUSARVIO 2023 TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025



Sisällys

1.	KUNNAN STRATEGIA JA PALVELUTAVOITE	1
2.	YLEISPERUSTELUT	1
2.1.	Yleinen taloudellinen tilanne ja kehitysnäkymät.....	1
2.2.	Kuntatalouden kehitys vuosina 2023–2025	1
2.3.	Henkilöstömenot	2
2.4.	Kuntien tulot vuosina 2022–2025	2
3.	YHTEISKUNNALLISET MUUTOKSET	3
3.1.	Kuntalaki	4
3.2.	Sosiaali- ja terveydenhuollonuudistus	4
4.	AURAN TOIMINTAYMPÄRISTÖN TEKIJÄT	4
5.	AURAN KUNNAN TALOUDEN KEHITYS JA TASAPAINOTTAMINEN	5
5.1.	Alijäämien ja lainamäärän kehitys	5
5.2.	Talouden tasapainottaminen	6
6.	INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2023–2025	6
7.	KONSERNIN TAVOITTEET VUOSILLE 2023–2025	6
8.	TALOUSARVIOEHDOTUS.....	7
8.1.	Kuntalain sääntely.....	7
8.2.	Vuoden 2023 talousarvio	8
8.3.	Verotulojen ja valtionosuuksien kehitys.....	8
8.4.	Talousarvion hyväksyminen ja sen noudattaminen	10
8.6.	Talousarvion sitovuus	11
9.	KÄYTTÖTALOUSOSA	11
9.1.	Keskusvaalilautakunta	11
9.2.	Tarkastuslautakunta.....	12
9.3.	Kunnanhallitus	13
	Keskushallinto	13
	Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto	14
	Elinkeinotoimi	16
	Kaavoitustoimi	17
9.4.	Sivistystoimen lautakunta.....	19
	Sivistystoimen hallinto	19
	Perusopetus	20
	Kirjastotoimi.....	23
	Varhaiskasvatus ja esiopetus.....	25
9.5.	Vapaa-aikalautakunta	29
	Liikuntatoimi.....	31
	Nuorisovaltuusto	32
9.6.	Tekninen lautakunta.....	33

Tekninen hallinto.....	33
Kiinteistötoimi	35
Liikenneväylät.....	39
Vesihuoltolaitos	45
Jätehuolto.....	49
Tietoimi.....	51
Lupajaosto.....	52
Ympäristönsuojelu	56
Pelastustoiminta	57
10. TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT.....	61
10.1. Kunnan tuloslaskelma, lyhyt	62
10.3. Kunnan tuloslaskelma, pitkä	63
10.4. Rahoituslaskelma	67
10.5. Investointiohjelma.....	68
11. LIITE 1 HENKILÖSTÖSUUNNITELMAT.....	71

TALOUSARVIO 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025

1. KUNNAN STRATEGIA JA PALVELUTAVOITE

Auran kunta on päivittämässä strategiaansa. Uusi organisaatorakenne, strategia ja elinvoima-ohjelma tulevat voimaan vuoden 2023 alkaen. Visiomme on vahva: Elävän virran kunta. Elävän virran kunta viestii niin Aurajoen siivittämästä kauniista maalaisidyllistä mutta yhtä aikaa eläväisestä ja aktiivisesta kunnasta. Aura on kuntana nuorekas, nykyaikainen, kasvava, yrittäjämönteinen ja ihmisläheinen. Elävän virran kunnan strategiset päämäärät kuvataan neljän virran kautta. Työn, tiedon, terveyden ja talouden virran kautta. Strategisista päämääristä johdetut tavoitteet ja toimenpiteet suunnitellaan ja toteutetaan yhdessä koko kunnan organisaation ja kuntalaisten strategian läpiviennin aikana. Elinvoimaa ja hyvinvointia vahvistava organisaatiokulttuuri läpileikkaa koko organisaation.

2. YLEISPERUSTELUT

2.1. Yleinen taloudellinen tilanne ja kehitysnäkymät

BKT:n arvioidaan kasvavan Suomessa 1,4 % vuonna 2022. Venäjän hyökkäys Ukrainaan on nostanut energian, raaka-aineiden sekä ruuan hintoja hyvin nopeasti. Siitä seurannut kuluttajahintojen nousu leikkaa kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua selvästi. Ulkomaankauppa Venäjän kanssa hiipuu ja viennin kasvu hidastuu. Lisääntynyt epävarmuus siirtää investointeja tulevaisuuteen. BKT:n kasvu hidastuu 1,1 prosenttiin vuonna 2023 ja jatkaa maltillista 1,3 prosentin kasvua seuraavana vuonna.

Koronakriisin helpotettua ja talouden ripeän kasvun myötä julkisen talouden rahoitusasema on kohentunut. Alijäämä pienenee tänä ja ensi vuonna, mutta alkaa sen jälkeen uudelleen kasvaa. Kun nimellinen BKT kasvaa nopeasti, julkinen velka tasaantuu suhteessa BKT:hen tänä ja ensi vuonna. Kun nimellisen BKT:n kasvu hidastuu ja valtionhallinnon, paikallishallinnon ja hyvinvointialueiden yhteenlaskettu alijäämä pysyy suurena, velkasuhde alkaa kasvaa uudelleen.

Venäjän hyökkäyssodan jatkuminen Ukrainassa, energian hinnan nousu ja siitä johtuva inflaation maailmanlaajuinen kiihtyminen varjostavat maailmantalouden näkymiä. Lisäksi sodan aiheuttama viljakasvien hinnan nousu aiheuttaa huolta ruokapulasta erityisesti kehittyvissä talouksissa. Maailmantalouden kasvu hidastuu laajalti viime vuoden nopean kasvun jälkeen ja on 3,1 % vuonna 2022 ja 3,0 % vuonna 2023. Maailmantalouden kasvu on hidastunut noin kahdella prosentilla aiemmista ennusteista.

Euroalueen talous kärsii sodasta merkittävästi. Lähiaikojen näkymät ovat hyvin epävarmoja ja ennakoivat indikaattorit viittaavat hidastuvaan kasvuun. Odotukset rahapolitiikan kiristymisestä ja kuluttajien varovaisuus hidastavat talouskasvua edelleen ensi vuonna.

Yksityinen kulutus kasvaa hitaasti lähivuodet. Kiihtyvä inflaatio leikkaa kotitalouksien ostovoimaa ja kulutusmahdollisuuksia. Kuluttajien heikentynyt luottamus oman taloudenpitonsa edellytyksiin voi siirtää kulutusta myöhempään ajankohtaan. Työllisyyden kasvu pitää kuitenkin yllä kotitaloussektorin reaalityloja ja nollaan painuva säästämisaste tukee kulutusta tänä vuonna.

Julkinen talous jatkaa vahvistumista tänä vuonna ripeän verotulojen kasvun sekä koronaepidemian vuoksi tehtyjen tukitoimien auttamana. Vuonna 2022 julkisen talouden alijäämä on noin 1,4 % suhteessa BKT:hen. Julkisen talouden vahvistuminen pysähtyy ensi vuoteen ja alijäämä alkaa sen jälkeen kasvaa, kun talouden ja työllisyyden kasvu hidastuu. Keskipitkällä aikavälillä alijäämä asettuu noin 1,7 prosenttiin suhteessa BKT:hen, mikä on noin 5,3 mrd. euroa vuoden 2026 tasolla. (Lähde Valtiovarainministeriön julkaisuja 2022:51)

2.2. Kuntatalouden kehitys vuosina 2023–2025

Vaikka paikallishallinnon menojen kasvu hidastuu vuonna 2022 covid-19-menojen pienentyessä edellisvuodesta, heikkenee paikallishallinnon rahoitusasema määräaikaisten tukitoimien, kuten yhteisöveron korotetun jako-osuuden ja valtionosuuslisäysten, päättyessä. Määräaikaiset covid-19-kriisistä johtuvat tuet eivät ole ratkaisseet kuntatalouden rakenteellista tulojen ja menojen epätasapainoa, joka on seurausta väestön ikääntymisen aiheuttamasta sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvusta ja työikäisten määrän vähenemisestä. Kulutusmenojen kasvua ylläpitävät tänä vuonna palvelutarpeen kasvun lisäksi hoito- ja palveluvelan purkaminen, jota työtaistelutoimet ovat hidastaneet, sekä pääministeri Marinin hallitusohjelman mukaiset kuntien tehtävien laajennukset, joiden kustannukset nousevat vuosittain. Lisämenoja aiheuttaa myös Ukrainan sotaa pakenevien maahanmuutosta, josta syntyviä kuluja mm. varhaiskasvatuksessa, perusopetukseen valmistavassa opetuksessa ja kotouttamisessa hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille.

Kunta-alan palkkaratkaisuilla on suuri merkitys paikallishallinnon kustannuskehitykselle, sillä henkilöstökulut muodostavat sen suurimman kuluerän. Kunta-alan vaikea työkiista saatiin osittain päätökseen kesäkuun alussa, kun hoitajaliittoja Tehy ja Superia lukuun ottamatta kaikki muut työntekijäryhmät hyväksyivät kuntien ja hyvinvointialueiden virka- ja työehtosopimukset. Hoitajajärjestöt pääsivät sopuun lokakuun alussa. Sopimusratkaisu on muuta julkista sektoria huomattavasti kalliimpi. Paikallishallinnon ennusteessa koko kunta-alan ansiokehityksen on oletettu mukailevan nyt sovittuja palkankorotuksia ja viisivuotista palkkaohjelmaa, jolla kunta-alan palkat nousevat viiden vuoden aikana yhteensä noin 5,1 prosenttia sopimuskorotusten lisäksi.

Vuonna 2023 sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirretään hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle ensi vuonna. Kuntien tulot sekä menot lähes puolituvat uudistuksen seurauksena. Väestön ikääntyminen on lisännyt hoivapalvelujen tarvetta ja siten kuntatalouden menopaineita jo pitkään, mutta sote-uudistuksen myötä nämä vaikeasti ennakoitavat ja nopeasti kasvavat menot siirtyvät hyvinvointialueiden vastuulle. Kuntataloutteen luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden palvelutarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi. (Lähde Valtiovarainministeriön julkaisuja 2022:51)

2.3. Henkilöstömenot

KT, JAU ja JUKO ovat päässeet erillissopimukseen kunta-alan uusista työ- ja virkaehtosopimuksista 2022–2025. Kuntien ja kuntayhtymien lisäksi ratkaisua sovelletaan myös hyvinvointialueilla työskentelevään ja niille palkattavaan henkilöstöön.

Sopimuskausi on 1.5.2022–30.4.2025. Kolmen vuoden sopimuskaudella työvoimakustannukset nousevat korkoa korolle laskien keskimäärin 8,79 prosenttia.

Kustannukset nousevat

- vuonna 2022 keskimäärin 1,76 prosenttia eli noin 392 miljoonaa euroa
- vuonna 2023 kustannukset nousevat keskimäärin vähintään 3,05 prosenttia (noin 691 miljoonaa euroa)
- vuonna 2024 keskimäärin vähintään 3,11 prosenttia (noin 725 miljoonaa euroa).

Työnantajan maksamat palkan sivukulut pysyvät ensi vuonna vuoden 2022 tasolla lukuun ottamatta sairausvakuutusmaksun 0,22 prosentin korotusta. Vuonna 2024 sairausvakuutusmaksuun on tulossa pienen pieni pudotus, joka laskee työnantajan sivukuluja noin 0,4 prosenttia.

2.4. Kuntien tulot vuosina 2022–2025

Kuntatalouden toimintakulujen kasvu oli nopeaa vuonna 2021, mutta myös verotulot ja erityisesti yhteisöverotulot kasvoivat ripeästi. Koronaepidemiaan liittyvä valtion tuki oli edelleen mit-

tavaa. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu vuosikate riitti tilinpäätösarvioiden mukaan kattamaan sekä poistot että nettoinvestoinnit. Vuosikate kuitenkin heikkeni vuodesta 2020 noin 300 milj. eurolla.

Uudelleenkohdennukset vähentävät peruspalvelujen valtionosuutta yhteensä 43 miljoonaa euroa vuonna 2023 ja 33 miljoonaa euroa vuodesta 2024 lähtien. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirtyvät hyvinvointialueille vuoden 2023 alusta. Kuntatalouden näkökulmasta uudistuksen vaikutukset kohdistuvat erityisesti käyttötalouteen, jossa tulojen ja menojen taso ja rakenne muuttuvat huomattavasti. Koko maan tasolla kuntien tuloja ja kustannuksia siirtyy yhtä paljon, mutta kuntakohtaisesti ne voivat poiketa. Vaikutuksia tasataan valtionosuusjärjestelmään sisällytettävillä tasaaselementeillä. Osana tulojen siirtoa kunnallisveroprosentteja alennetaan kaikissa kunnissa 12,64 %-yksiköllä vuonna 2023. Verotuloissa alennema ei näy täysimääräisesti vielä vuonna 2023 verojen kertymärytmin takia.

Valtiovarainministeriö on päivittänyt kuntien laskelmia viimeksi syksyllä. Laskelmissa määritetään arviot kunnittain siirtyvistä kustannuksista, jotka vaikuttavat kunnan talouden tasapainotilanteeseen, muutosrajoittimeen ja järjestelmämuutoksen tasaukseen. Näiden laskelmien pohjalta määritetään lopullisesti vuoden 2023 rahoituserät tasauksineen. Laskelmat päivitetään lopullisiksi vuonna 2023, kun vuoden 2022 tilinpäätökset ovat käytettävissä. Tällöin määritetään rahoitus vuodesta 2024 eteenpäin. Samassa yhteydessä muutetaan lopullisiksi myös sote-muutosrajoitin ja järjestelmämuutoksen tasaus.

Kuntien rahoituksen tasapainotilaa kuvataan kuntatalousohjelmassa toiminnan ja investointien rahavirta -käsitteen avulla. Yksinkertaistettuna tunnusluku ilmaisee paineen lainakannan kasvattamiseen tai veroprosentin korottamiseen (negatiivinen tunnusluku) tai laskennallista mahdollisuutta muun muassa lainojen lyhentämiseen tai veroprosentin alentamiseen (positiivinen tunnusluku).

Talouden sopeutus-paine suuri erityisesti pienissä kuntakokoryhmissä kehyskauden lopulla. Toiminnan ja investointien rahavirta heikkenee kaikissa kuntakokoryhmissä vuonna 2022, kun vuoden 2021 koronatuotet poistuvat kuntataloudesta. Vuonna 2023 rahoituksen tasapaino vahvistuu jälleen. Tätä selittää erityisesti verotulojen tavallista korkeampi kertymä, sillä soteuudistuksen vaikutus verotuloihin näkyy täysimääräisenä vasta vuonna 2024. Kehyskauden loppua kohden toiminnan ja investointien rahavirta heikkenee kaikissa kuntakokoryhmissä, kun käytömenot kasvavat tuloja nopeammin. Vuonna 2026 erot rahoituksen tasapainossa ovat kuntakokoryhmien välillä varsin suuret (minimi noin -421 €/as. ja maksimi noin -39 €/as.).

Kuntien valtionosuuksia leikataan 43 miljoonaa euroa vuonna 2023. Aiemman tiedon mukaan leikkauksen piti olla 23 miljoonaa euroa. Tämä tarkoittaa kunnille niukempaa tulovirtaa valtion kassasta. Toisaalta kuntiin ei kohdistu ensi vuonna uusia tehtäviä.

3. YHTEISKUNNALLISET MUUTOKSET

Kuntien toimintaympäristöissä tapahtuu rajuja muutoksia, joiden vaikutuksista ei ole vielä varmaa tietoa. Väestö ikääntyy vauhdilla ja muuttoliike kohdistuu kasvukeskuksiin. Hyvinvointialueiden aloittaminen 1.1.2023 vakauttaa kuntien talouden pitoa, mutta valtionosuudet ja verotulot niukkenevat merkittävästi. Sivistyspalveluista tulee kuntien suurin toimiala. Viimeisin suuri muutos on oppivelvollisuuden nostaminen parilla vuodella. 5-vuotiaille kaavailtu ilmainen varhaiskasvatus leikkaa edelleen kuntien jatkuvasti pieneneviä varhaiskasvatuksen maksuja sen lisäksi, että valtiovalta pienentää vuosi toisensa jälkeen varhaiskasvatuksesta perittävien maksujen suuruutta. Näiden lisäksi Auran kunta kuuluu kaksivuotisen esiopetuksen kokeiluun, jonka kustannuksia korvataan keskimääräisin kustannuksin, ei täysimääräisesti.

Vuonna 2024 TE-palvelut siirtyvät kuntien vastuulle, mutta valtiovalta on määrittänyt pienimmän mahdollisen toiminta-alueen kokoluokan, johon kaikki toiminnalliset alueet eivät luontevasti riitä. Työllisyyspalvelujen toiminnan vakauttaminen asukkaiden tarpeiden näkökulmasta tulisi olla palveluiden järjestämisen lähtökohtana. Huolta aiheuttaa myös uusien hyvinvointialueiden ja kuntien välillä tehtävä yhteistyö asiakkaan näkökulmasta.

Venäjän aloittama hyökkäyssota Ukrainassa helmikuun 2022 lopulla on aiheuttanut epävaikutta kaikilla yhteiskunnan tasoilla Euroopassa. Sodalla on ollut myös maailmanpoliittisia vaikutuksia. Taloudelliset vaikutukset näkyvät myös maailmanlaajuisesti monella tavalla heijastuen vaikutuksensa eri hallinnon tasoilta aina yksittäisiin kuntalaisiin asti.

3.1. Kuntalaki

Kuntalain tarkoituksena on luoda edellytykset kunnan asukkaiden itsehallinnon sekä osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien toteutumiselle kunnan toiminnassa. Lain tarkoituksena on myös edistää kunnan toiminnan suunnitelmallisuutta ja taloudellista kestävyyttä. Kunta edistää asukkaidensa hyvinvointia ja alueensa elinvoimaa sekä järjestää asukkailleen palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla.

Taloussuunnitelman on oltava lain mukaan tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Laissa on tarkkaan määritelty taloudellisissa vaikeuksissa olevan kunnan arviointimenettelystä. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan, mutta erillistä suunnitelmaa ei enää tarvitse tehdä. Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Alijäämän kattamisvelvollisuutta sovelletaan myös kuntayhtymiin, mikä tulee osaltaan vaikeutamaan kuntien talouden tasapainotustoimenpiteitä.

3.2. Sosiaali- ja terveydenhuollonuudistus

Eduskunta on hyväksynyt sote- ja pelastustoimen uudistuksen keskeiset lait (EV 111/2021) ja presidentti Niinistö on vahvistanut ne 29.6.2021. Lait tulevat voimaan porrastetusti. Hyvinvointialueet aloittivat toimintansa 1.7.2021. Osa säännöksistä tulee voimaan 1.3.2022 uusien aluevaltuustojen aloittaessa toimintansa. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kokonaisuudessaan hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen. Sosiaali- ja terveydenhuollon toiminnan painopistettä siirretään perustason palveluihin ja ennaltaehkäisevään toimintaan. Palvelut ovat yhteen sovitettuja, hoitoketjut ovat sujuvia ja ihmiset saavat tarpeenmukaiset ja vaikuttavat palvelut oikea-aikaisesti.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksessa kootaan sosiaali- ja terveystalouden järjestäminen kuntaa suuremmille itsehallinnollisille alueille. Myös pelastustoimen järjestäminen siirretään alueiden tehtäväksi. Itsehallinnollisia alueita on 21. Hyvinvointialueiden toiminnasta, taloudesta ja hallinnosta säädetään erillisellä lailla. Alueiden päätöksenteosta vastaavat suorilla vaaleilla valitut valtuutetut. Asukkaiden osallisuutta ja käyttäjädemokratiaa vahvistetaan.

Mahdollisuus käyttää palveluita yli maakuntarajojen säilytetään. Hyvinvointialueet tekevät yhteistyötä keskenään. Erityistason palveluiden turvaamiseksi muodostetaan viisi yhteistoimintaluetta. Alueet pohjautuvat voimassaoleviin erityisvastuualueisiin (erva).

4. AURAN TOIMINTAYMPÄRISTÖN TEKIJÄT

Kunnan väkiluku on pitkässä juoksussa kehittynyt positiivisesti. Noin 20 vuotta sitten auralaisia oli hieman alle 3 300. Tämän jälkeen väkiluku on kasvanut maltillisesti ja joinain vuosina on tullut väestötappiota. Vuoden 2010 lopussa auralaisia oli yli 3 900. Tämän jälkeen väkiluvun kehitys näyttää pysähtyneen alle 4 000 asukkaaseen. Väkiluku oli vuoden 2021 lopussa 3958. Talousarvion tavoitteena on auralaisten määrän nostaminen yli 4000 asukkaaseen.

Kunnan asukkaista yli 70 prosenttia asuu taajamassa. Kehitys on ollut nopeaa vuoden 1987 jälkeen, jolloin taajamassa asui 56 prosenttia väestöstä. Korkea-asteen tutkinnon suorittaneiden kuntalaisten osuus väestöstä on noin 24 prosenttia, kun se vielä reilut 30 vuotta sitten oli alle kymmenen prosenttia. Alkutuotannon työpaikkojen määrä on pysynyt reilussa viidessä

prosentissa koko 2010-luvun. Jalostuksen työpaikat ovat vähentyneet samassa ajassa yli kymmenen prosenttia, alle 30 prosenttiin. Palveluiden osuus työpaikoista on 63 prosenttia.

Koronaviruspandemia aiheutti koko maassa valtavan lomautusten aallon. Työttömien määrä lähes kaksinkertaistui Koronapandemian vaikutuksesta. Työllisyys on hiljalleen kohentunut koko maassa raskaampien koronatoimintojen loputtua. Auran työttömyysprosentti oli heinäkuussa 2022 6,3. Omassa kunnassa auralaisista työskentelee noin 30 %, kun työpaikkaomavaraisuus on 66%. Merkittävin osa työmatkaliikenteestä suuntautuu Turkuun.

Loimaan ja Auranmaan työttömyys heinäkuussa 2022

Kunta	Työvoima	Työttömät %	Työttömät yht.	Alle 20-v	Alle 25-v	Yli 50-v	Pitkäaikaistyöttömät	Avoimet työpaikat
Aura	1 955	6,3	123	0	14	60	43	35
Koski TI	961	6,0	58	0	9	27	23	17
Loimaa	6 664	9,2	612	17	77	262	171	158
Marttila	906	5,7	52	0	6	19	13	12
Oripää	580	8,3	48	0	6	20	6	7
Pöytyä	3 688	8,1	299	8	31	124	89	139

5. AURAN KUNNAN TALOUDEN KEHITYS JA TASAPAINOTTAMINEN

5.1. Alijäämien ja lainamäärän kehitys

Kunnan alijäämien kertymiskierre alkoi vuoden 2010 jälkeen, kun kunnassa oli tehty mittavia investointeja kouluun ja päiväkotiin. Kunnan taseessa oli kattamatonta alijäämää vuoden 2011 lopulta 908 744 euroa. Tämän jälkeen alijäämää kertyi taseeseen nopealla tahdilla. 2012 vuoden tilinpäätöksessä alijäämää oli kertynyt jo 2 420 745 euroa. Valtuusto hyväksyi vuoden 2013 keväällä talouden tasapainottamissuunnitelman, jonka tavoitteena oli pysäyttää alijäämien kertyminen ja talouden saattaminen tasapainoon. Suunnitelma ei ollut tavoitteisiin nähden riittävä. Vuoden 2015 tilinpäätöksen mukaan kunnan taseeseen oli kertynyt kattamatonta alijäämää 2 956 000 euroa, mikä tarkoitti 742 euroa asukasta kohden. Lainakanta on niin ikään kasvanut vuoden 2010 jälkeen ja oli vuoden 2015 tilinpäätöksessä 14 585 000 euroa, 3 661 euroa asukasta kohden.

Säästöohjelma hyväksyttiin valtuustossa vuoden 2015 syksyllä noudatettavaksi talousarvion suunnitelmavuosilla 2016 – 2018. Vuonna 2016 tilikauden ylijäämä oli 1 018 682 euroa. Näin alijäämien osuus taseessa laski 1 937 000 euroon ja samalla lainamäärä asukasta kohden laski 330 eurolla. Kehitys jatkui samansuuntaisena ja vuonna 2017 tilikauden ylijäämä oli 2 073 910 euroa. Näin ollen taseeseen jäi aikaisempien vuosien alijäämien jälkeen 136 910 euroa ylijäämää. Lainakannan kehitys on myös ollut positiivista ja kunnan lainasalkku pieneni tilikau-

della 1 304 284 eurolla, 3000 euroon asukasta kohden. Vuosi 2018 oli jälleen kireä vuosi Auran kunnan taloudessa. Sekä erikoissairaanhoidon menot että perusterveydenhuollon menot ylittivät talousarvion yhteensä lähes 500 000 eurolla. Kunnan verotulotilitykset romahtivat vuoden 2018 lopussa, ja kunta joutui ottamaan joulukuun lopussa syömävelkaa. Lainamäärää oli saatu vuoden aikana pienennettyä, joten kokonaisuutena lainamäärä asukasta kohden oli vuoden 2018 lopussa 2876 euroa.

Vuosi 2019 meni koko kuntasektorilla heikosti verokorttiuudistuksen ja tuloverorekisterin käyttöönoton vuoksi. Tilikauden tulos Aurassa oli – 208 849 euroa, ja lainakanta asukasta kohden kasvoi 3 315 euroon. Vuosi 2020 meni ennakoitua paremmin ja kunnan taseeseen saatiin kirjattua ylijäämää 2 265 000 euroa. Vuosi oli koko maan tasolla kuntien kannalta poikkeuksellinen, kun valtiovalta osallistui kuntien kustannuksiin ennätyskellisesti. Lisäksi kunta sai harkinnanvaraista valtionosuutta sosiaalitoimen äkillisiin ostopalveluihin 540 000 euroa.

Vuoden 2021 verokertymät olivat kokonaisuutena hieman talousarvioon arvioitua paremmat. Tilikauden ylijäämäksi kirjattiin 1 673 000 euroa. Lainamäärä laski alle kymmeneen miljoonaan euroon. Vuoden 2022 talousarvio on tulokseltaan laadittu positiiviseksi, mutta koko vuosi on tuonut niin kunnan toiminnan kuin taloudenkin kannalta suuria yllätyksiä, joilla tulee olemaan vaikutuksia kokonaisuuteen.

5.2. Talouden tasapainottaminen

Auran kunnan taloutta on saatu tervehtymään usean vuoden työllä. Kunnan talouden raju muutos tapahtuu 1.1.2023, kun sote-toiminnot siirtyvät kokonaisuutena hyvinvointialueille. Kunnan verotulot ja valtionosuudet pienenevät merkittävästi, vaikkakin myös kustannuksista yli puolet siirtyy uudelle toimijalle. Vuosi 2023 on kunnan tulevaisuuden rakentamisen aikaa. Tällöin tulee tehdä tulevaisuutta kestäväillä päätöksillä niin toiminnan kuin taloudenkin suhteen.

6. INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2023–2025

Investointiohjelman bruttomenot vuodelle 2023 ovat 1 473 000 euroa. Maanhankintaan on varauduttu vuoden 2023 osalta 100 000 eurolla. Talonrakennuksen peruskorjauksiin on budjetoitu 475 000 euroa. Teiden rakentamiseen ja siihen liittyvään infrastruktuuriin on varattu 290 000 euroa. Vesi- ja viemärlaitoksen investointeihin on varauduttu 316 000 eurolla ja huulevesijärjestelmiin 125 000 eurolla. Investointituloiksi on arvioitu 179 000 euroa. Vuosien 2024 ja 2025 investointiohjelmat on laadittu syksyllä 2022 tiedossa olevien investointitarpeiden perusteella.

7. KONSERNIN TAVOITTEET VUOSILLE 2023–2025

Auran kunnan konsernirakenne on seuraavanlainen:

tytäryhteisöt:	Kiinteistö Oy Horsmanhaka (54,25 %) Kiinteistö Oy Auran Vuokra-asunnot (100 %)
kuntayhtymät:	Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä (2,00 %) Pöytyän kansanterveysyön kuntayhtymä (26,25 %) Lakkautetaan v. 2023 Varsinais-Suomen liitto (0,63 %)

Lisäksi kunnalla on neljä osakkuusyhteisöä, jotka on yhdistelty vuodesta 2018 alkaen konsernitilinpäätökseen pääomaosuusmenetelmällä:

Asunto Oy Halavanpuisto (omistus 30,77 %),
As Oy Hannunportti (22,86 %)
Kiinteistö Oy Auran Tuulenpuisto (26,43 %)

Kiinteistö Oy Auran Puusepänpuisto (25,85 % A-osakkeista)

Uusien hyvinvointialueiden aloittaessa 1.1.2023 kuntien lakisääteiset kuntayhtymät purkautuvat. Tämä koskee Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin kuntayhtymää sekä sairaanhoitopiirin kuntayhtymää. Muut kuntayhtymät jäävät olemaan, ellei niitä lakkauteta. Käytännössä koulutuksen kuntayhtymät jatkavat normaalisti toimintaansa, kun taas Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymästä tulee vain kiinteistöjen omistaja.

Konserniohjauksesta annetaan määräykset kunnan hallintosäännössä. Kiinteistöyhtiöiden hallitukseen kunnanhallitus on nimennyt edustajansa.

Talousarvion 2023 tavoitteet

Kiinteistöosakeyhtiöitä koskevat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet	Tavoitetaso / seuranta	Mittari / tunnusluku
Yhtiöiden kaikki kulut katetaan vuokratuotoilla.	Tilinpäätös ylijäämäinen	Tilikauden ylijäämä euroa
Peruskorjauksen toteuttaminen kustannustehokkaasti ja laadukkaasti	Kustannukset saadaan katettua vuokratuloilla	Talous tasapainossa

8. TALOUSARVIOEHDOTUS

8.1. Kuntalain sääntely

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (*suunnitelmakausi*). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Tässä määräajassa tulee kattaa myös talousarvion laadintavuonna tai sen jälkeen kertynyt alijäämä. Kuntarakennelaisissa tarkoitetun uuden kunnan alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa kuntajaon muutoksen voimaantulosta. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloravit sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

8.2. Vuoden 2023 talousarvio

Vuoden 2023 talousarvio- ja taloussuunnitelmavuodet 2023–2025 perustuvat hallintokuntien tekemiin esityksiin. TE-palveluiden siirtoa kunnille vuonna 2024 ei ole huomioitu suunnitelma- vuodelle, koska käytettävissä ei ole riittävästi tietoa asiasta.

Kunnanhallitus käsittelee talousarviota marraskuun kokouksessaan ja valtuusto käsittelee sen joulukuun kokouksessa. Kunnan verokertymät on arvioitu kuntaliiton laatiman verokehikon mukaisesti. Tuloveroprosenttina on käytetty 8,86. Kiinteistöveroprosentit säilyivät samoina kuin vuonna 2022 ja ovat: yleinen kiinteistövero 1,20 %, vakituisten asuinrakennusten kiinteistövero 0,60 %, muiden kuin vakinaisten asuinrakennusten kiinteistövero 1,20 % ja yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistövero 0,00%.

Talousarviossa on yleisperusteluosan lisäksi käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Käyttötalous- ja investointiosa ohjaavat toimintaa. Asetetut tavoitteet ovat sitovia ja niistä voidaan poiketa vain valtuuston päätöksellä. Myönnetyt määrärahat ovat sitovia annettuun summaan **tehtävätasolla** siten, että määrärahoja ei saa ylittää. Toimielinten on seurattava oman toimintansa ja taloutensa kehitystä vuoden 2023 aikana erityisen tarkasti ja tehtävä nopeita korjausliikkeitä, mikäli myönnetty määrärahat näyttävät ylittyvän. Talousarvioon arvioidut tulokertymät sen sijaan saavat ylittyä.

Talousarvio turvaa kunnan laadukkaiden palveluiden tuottamisen. Käyttötalouden kokonaisuudet vuonna 2023 ovat arvion mukaan 12 929 479 euroa. Kustannusten nousu on suurta eri toimielimissä johtuen toiminnallisista ja organisatorisista muutoksista. Vuosikate on 1 325 561 euroa, poistot 798 690 euroa ja tilikauden ylijäämä 554 671 euroa.

Toimintatuottojen määrä laskee etenkin varhaiskasvatuspalveluissa. Toimintatuotot yhteensä ovat 2 197 040 euroa. Kunnan pitkät lainat lyhenevät 1 000 000 euroa. Lyhyttä lainaa otetaan 700 000 euroa lisää. Kunnan lainakannaksi arvioidaan vuoden 2023 lopulla 8 200 000 euroa. Investointimenot ovat 1 473 000 euroa.

8.3. Verotulojen ja valtionosuuksien kehitys

Vuonna 2018 verotulot laskivat 4,4 prosenttia vuoteen 2017 verrattuna, yhteisöveron määrä lisääntyi 7,7 prosenttia. Kunnan tuloveroprosentti on 21,50, mutta efektiivinen kunnallisveroaste on 14,87 %. Vuonna 2019 verotulot olivat 14 707 000 euroa, vuonna 2020 15 595 000 euroa. Vuodelle 2021 verojen määräksi kirjattiin 15 987 000 euroa.

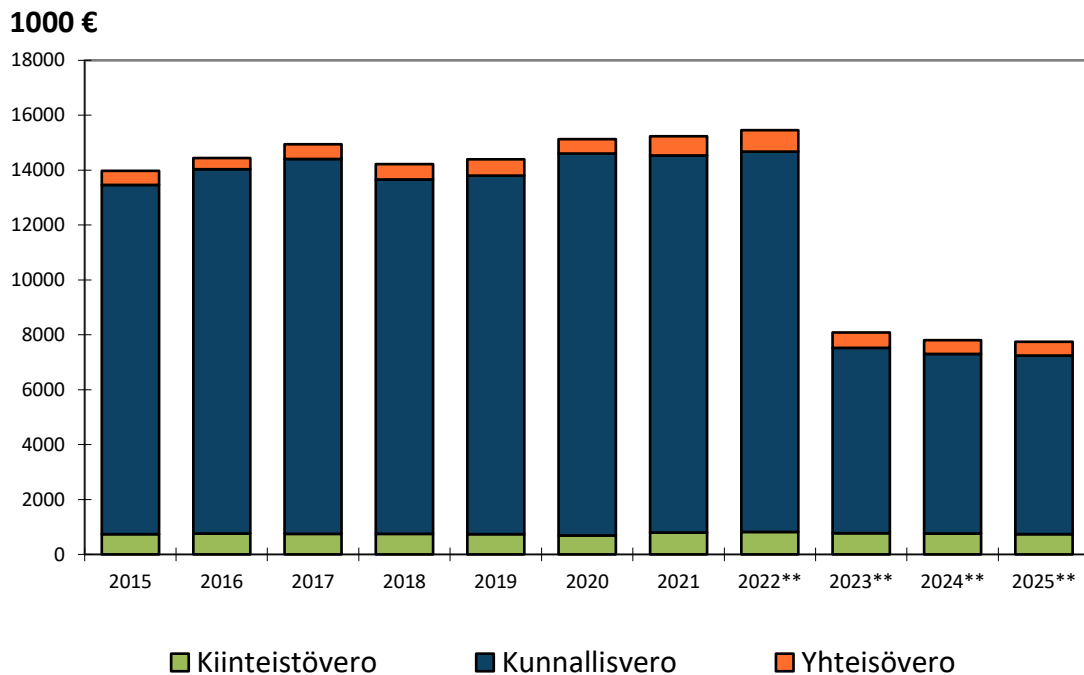
Vuoden 2022 verotulokertymäksi on arvioitu 16 170 000 euroa. Toteuma syyskuun loppuun mennessä on ollut 77,8 %.

Vuoden 2023 alusta kunnan verotuloperusteet muuttuvat, kun hyvinvointialueille siirretään suuri osa kuntien veroista. Tuloveroleikkaus on koko maassa 12,64 %. Kunnan tuloveroprosentti on siis 8,86 %.

Auran kunnan verotulot ovat kehittyneet ja arvioidaan kehittyvän seuraavasti:

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Kunnallisvero	13 352 633	14 340 568	14 408 000	7 484 000	7 249 000	7 521 000
Yhteisövero	603 326	540 839	741 000	615 000	514 000	547 000
Kiinteistövero	751 253	713 901	839 000	858 000	858 000	858 000
Yhteensä	14 707 211	15 595 309	15 988 000	8 958 000	8 921 000	8 926 000

Kunnan arvioitu reaalin verotulo 2015-2025



(Lähde: Kuntaliitto)

Peruspalvelujen valtionosuutta on arvioitu saatavan 1 588 000 euroa. Kunnalle maksetaan verotulojen menetyksen kompensaatiota 686 000 euroa ja verotuloihin perustuvaa valtionosuuksien tasausta 1 669 000 euroa. Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuus on negatiivinen, ja siten vähentää valtionosuuden muita maksettavia osia. Kotikuntakorvausmenot kirjataan käyttötalouspuolelle kuluna siihen kustannuspaikkaan, johon ne kohdistuvat. Kunta maksaa enemmän kotikuntakorvausmenoja kuin se saa tuloina.

Valtionosuudet on maksettu ja arvioitu kertyvän kunnalle seuraavasti:

Valtionosuudet	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2023
Peruspalvelujen valtionosuus	4 632 341	4 475 630	3 973 384	1 588 000
Verotulojen per. teht. tasaus	1 844 388	1 915 187	1 721 508	1 669 000
Harkinnanvarainen vos:n korotus	-	540 000	-	-
Järjestelmä muut. tasaus/verotulojen men. komp.	172 412	1 820 866	1 836 851	686 000
Opetus- ja kulttuuritoim. vos	-647 325	-645 155	- 20 988	- 700 000
Yhteensä	6 001 816	8 106 528	7 510 755	3 243 000

8.4. Talousarvion hyväksyminen ja sen noudattaminen

Valtuuston hyväksyttyä talousarvion saattaa kunnanhallitus sen täytäntöönpano-ohjeineen lautakuntien ja muiden viranomaisten noudatettavaksi. Kunnanhallitus tai lautakunta päättää sen jälkeen käyttösuunnitelmasta, jolla tarkistetaan asianomaisen toimielimen talousarvioehdotukseen sisältynyt alustava käyttösuunnitelma valtuuston päätöksiä vastaavaksi sekä päättää omalta osaltaan tehtävien toteuttamisesta ja määrärahojen käytöstä. Käyttösuunnitelmilla toimielimet asettavat valtuuston määrittelemien tavoitteiden kanssa yhdenmukaiset, tarkennetut tavoitteet.

Määrärahojen käyttöä, henkilöstön palkkaamista yms. koskevia rajoituksia tai määräyksiä annetaan kunnanhallituksen erikseen antamissa talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa. Täytäntöönpano-ohjeissa määritellään myös viranhaltijoiden vuosittaiset hankintavaltuusrajat.

Kunnanhallituksen lainanottovaltuudet

Valtuusto määrittelee kunnanhallituksen päätösvallassa olevien talousarviolainojen suuruudeksi kolme miljoonaa euroa. Kunnanhallituksella on valtuudet ottaa lyhytaikaista lainoitusta kunnan rahoituksen turvaamiseksi valtuuston aiemmin päättämien limiittien mukaisesti.

Talousarvion muuttaminen

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Talousarvion muutosten esittämisoi-keus ja -velvollisuus koskee samalla tavoin sekä määrärahoja että tavoitteita. Talousarviomuutokset on pyrittävä tekemään talousarviovuoden aikana välittömästi, kun muutostarve on tiedossa. Jos sitovan määrärahan ylityksellä tai sitovan tuloarvion alituksella on oleellista vaikutusta tilikauden tulokseen, ne on vietävä muutoksina valtuustoon hyväksyttäväksi myös tilikauden jälkeen, ennen kuin tilinpäätös annetaan tilintarkastajille tarkastettavaksi. Jos vaikutus ei ole oleellinen, voidaan poikkeamat esittää vasta tilinpäätöksessä.

8.6. Talousarvion sitovuus

Määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuus

Talousarvio on sitova kunnanvaltuuston hyväksymien toiminnan ja talouden tavoitteiden sekä niiden edellyttäminen määrärahojen ja tuloarvioiden osalta. Määrärahojen sitovuustaso on seuraavanlainen:

1. kustannuspaikka: esihenkilö voi tehdä vastuualueensa kustannuspaikkojen välillä määrärahasiirtoja
2. vastuuyksikkö 2: toimialajohtaja voi tehdä vastuuyksikkö no 2 välisiä muutoksia
3. vastuuyksikkö 1: toimielin (lautakunta ja kunnanhallitus) voi tehdä vastuuyksikkö no 1 välisiä muutoksia tehtävän sisällä
4. tehtävä: valtuusto päättää muutoksista.

Vesihuoltolain mukaan vesihuoltolaitoksen kirjanpito tulee eriyttää kunnan kirjanpidossa. Vesihuoltolaitoksesta on perustettu kirjanpidollinen taseyksikkö ja sille on laadittu talousarviossa kunnallisen liiketoiminnan tulos- ja taselaskelma. Hulevesi ei sisälly vesihuoltolaitoksen laskelmiin.

Investointiosan määrärahojen ja tuloarvioiden osalta sitovuustaso on kunnanvaltuustoon nähdessä vuoden 2023 talousarviossa hankeryhmittäinen.

Toiminnallisten tavoitteiden sitovuus

Jos tavoite on hyväksytty talousarvioon, se sitoo valtuustoa alempia viranomaisia samalla tavoin kuin määräraha. Tämä talousarvio ja -suunnitelma on laadittu talousarvioasetelman mukaisella tehtävätasolla niin, että jokainen tehtäväalue alkaa sen keskeiset palvelutehtävät selvittävällä esittelyllä. Taloussuunnitelma sisältää tiedot toimintaympäristön muutoksista, toiminnan ja talouden yleisistä kehittämistavoitteista, toiminnan painopistealueista sekä suunnitelmakauden yksilöidyistä tavoitteista.

9. KÄYTTÖTALOUSOSA

9.1. Keskusvaalilautakunta

Tilivelvollinen: hallintojohtaja

Toiminta-ajatus

Keskusvaalilautakunnan asettaminen ja tehtävät tulevat suoraan vaalilaista. Lautakunnan tehtävänä ovat niin valtiollisten kuin kunnallisten vaalien järjestämiseen liittyvät valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät. Vaalilain mukaan keskusvaalilautakunta ottaa itselleen sihteerin ja muun tarvittavan henkilökunnan.

Suunnitelmavuodet 2023–2025

Suunnitelmavuosilla järjestetään eduskuntavaalit vuonna 2023. Presidentinvaalit käydään vuonna 2024. Alue- ja kuntavaalit järjestetään vuonna 2025. Lautakunnan tavoitteen mukaan kaikki vaalit saadaan toimitettua virheettömästi luomalla samalla positiivista kuntakuvaa äänestäjille.

Talousarvion 2023 ja suunnitelmavuosien 2023–2025 tuloslaskelma, keskusvaalilautakunta

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
VAALIT						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	4 283	0	4 000	0,00	8 500	0
Tuot ja avustukset	0	6 500	0	-100,00	0	0
TUOTOT YHTEENSÄ	4 283	6 500	4 000	-38,50	8 500	0
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-13 555	-9 300	-4 100	-55,90	-11 850	-15 400
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-1 654	-1 394	-715	-48,70	-1 919	-1 831
Muut henkilösivukulut	-419	-337	-156	-53,70	-422	-413
Palvelujen ostot	-3 632	-3 500	-2 850	-18,60	-7 150	-6 650
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 442	-1 600	-750	-53,10	-1 850	-2 400
KULUT YHTEENSÄ	-20 701	-16 131	-8 571	-46,90	-23 191	-26 694
TOIMINTAKATE	-16 419	-9 631	-4 571	-52,50	-14 691	-26 694

9.2. Tarkastuslautakunta

TARKASTUSTOIMI

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.

Kunnanvaltuusto on tammikuussa 2019 valinnut JHTT-tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy:n vuosien 2019–2024 hallinnon ja talouden tarkastamista varten.

TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Kunnan tilintarkastusyhteisönä toimii valtuuston vuosiksi 2019–2024 valitsema JHT-tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy.

1.6.2017 alkaen tarkastuslautakunnan tehtäviin on kuulunut tiettyjen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden sidonnaisuuksien seuranta.

Lautakunnan jäsenet osallistuvat tarkastuslautakunnalle suunnatuille koulutuspäiville sekä kunnan sisäiseen koulutukseen.

Tarkastuslautakunnan sihteerinä toimii hallintotoimiston palkkasihteerinä.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Tarkastuslautakunta laatii työnsä perustaksi ohjeellisen arviointisuunnitelman. Tilintarkastaja valmistelee ja esittää tarkastuslautakunnalle tiedoksi toimikauttaan koskevan tarkastussuunnitelman ja tilikautta koskevan työohjelman.

TAVOITE	MITTARI
Kunnan hallinnon ja talouden valvonta järjestetään siten, että kunnan oma sisäinen valvonta sekä tarkastuslautakunnan että JHT – tilintarkastajan suorittama ulkoinen valvonta muodostavat kattavan valvontajärjestelmän, jotta voidaan suorittaa valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointi organisaation kaikilla tasoilla.	Suoritetaan asiakaslähtöinen, tuloksellinen hallinnon ja talouden tarkastus kunnassa. Kunta asettaa organisaationa konkreettiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja organisaation kaikilla tasoilla suoritetaan omaehtoista itsearviointia ja sen perusteella tehdään kokonaisanalyysi siitä, miten toiminta on vastannut asetettuja tavoitteita ja tuleeko tavoitteita ja toimintaprosesseja muuttaa.

Talousarvion 2023 ja suunnitelmavuosien 2023–2025 tuloslaskelma, tarkastustoimi

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
TARKASTUSTOIMI						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-5 928	-5 100	-6 100	19,60	-6 100	-6 100
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-113	0	0	0,00	0	0
Muut henkilösivukulut	-10	-2	-2	0,00	-1	-1
Palvelujen ostot	-7 543	-8 330	-10 800	29,70	-10 800	-10 800
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-4	0	-20	0,00	-20	-20
KULUT YHTEENSÄ	-13 598	-13 432	-16 922	26,00	-16 921	-16 921
TOIMINTAKATE	-13 598	-13 432	-16 922	26,00	-16 921	-16 921

9.3. Kunnanhallitus

Keskushallinto

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Kuntalain mukaan kunnassa on valtuuston lisäksi kunnanhallitus ja tarkastuslautakunta. Keskushallinnon alla toimivat kunnanvaltuusto ja -hallitus. Kunnan toimintaa johdetaan valtuuston hyväksymän kuntastrategian mukaisesti. Kunnanhallitus johtaa kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kunnanjohtaja johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnan hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Keskeisimmät tehtävät ovat kunnan elinvoimaisuuden kehittäminen ja toimintakyvyn ylläpitäminen.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Sosiaali- ja terveystalouden siirryttyä hyvinvointialueelle kunnan suurimmaksi toimialaksi jää sivistyspalvelut. Kunnan taloudessa ja toiminnassa tapahtuu merkittäviä muutoksia, toiminnan sopeuttaminen uusiin resursseihin ja uusiin tehtäviin on haaste, johon talousarviovuoden aikana vastataan. Pienten kuntien on tiivistettävä yhteistyötä elinvoimansa ja resurssien turvaamiseksi.

Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Uusi valtuustokausi alkoi 1.6.2021. Valtuuston koko Aurassa on 19. Päivitetyn kuntastrategian läpivienti alkaa vuoden 2023 alusta. Kunnan elinvoimaisuuden, hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen tulee jäämään kunnanhallituksen vastuulle hyvinvointialueudistuksen myötä.

TAVOITE	MITTARI	TA 2023
Uuden strategian läpivienti	Läpivientisuunnitelman toimenpiteiden toteutuminen	Toteutuneita toimenpiteitä 5 kpl
Sähköiset palvelut	ICT-tiekartta ja toimenpiteiden vaiheistussuunnitelma	Suunnitelman valmistuminen

Talousarvion 2023 ja suunnitelmavuosien 2023–2025 tuloslaskelma, keskushallinto

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
KESKUSHALLINTO						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	605	0	0	0,00	0	0
Muut toimintatuotot	178	0	0	0,00	0	0
TUOTOT YHTEENSÄ	783	0	0	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-114 910	-126 800	-131 500	3,70	-133 500	-136 500
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-21 925	-24 228	-16 228	-33,00	-16 577	-17 100
Muut henkilösivukulut	-2 909	-3 960	-3 644	-8,00	-3 496	-3 603
Palvelujen ostot	-38 220	-29 000	-52 750	81,90	-37 750	-37 450
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-8 189	-4 400	-5 800	31,80	-5 000	-5 000
Muut toimintakulut	-1 340	-300	-1 200	300,00	-1 200	-1 200
KULUT YHTEENSÄ	-187 493	-188 688	-211 122	11,90	-197 523	-200 853
TOIMINTAKATE	-186 710	-188 688	-211 122	11,90	-197 523	-200 853

Yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: hallintojohtaja

Toiminta- ja palveluajatus

Hallintokunta suunnittelee ja toimeenpanee keskushallinnon johtamia strategiasta johdettuja kunnan talouteen, toimintaan ja kehittämiseen liittyviä tehtäviä. Yksikön tehtävänä on varmistaa operatiivisella tasolla, että kunnan kaikissa yksiköissä on toimintavalmiudet ja riittävät resurssit kuntalaisten palveluiden tuottamiseen.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Toimintayksikön haasteina ovat yhä laajentuva osaamisen tarve. Yksikön henkilöstösuunnitelman mukaisesti sijaistuksia on sovittu keskeisimpiin toimiston tehtäviin. Atk-ohjelmia kehitetään ja otetaan käyttöön uusia sähköisiä palveluita. Hallinnon prosesseja sujuvoitetaan ja tiedon kulkua parannetaan.

Hyvinvointialueen tehtävät lisäävät yksikön tehtäviä vielä valmisteluvuoden 2022 jälkeenkin. Lisäksi kuntaan on jäämässä joitakin tehtäviä, joita nyt hoidetaan hyvinvointialueelle siirtyvissä yksiköissä.

Nopeasti muuttuva toimintaympäristö ja kasvava osaamisen sekä tiedon tarve huomioidaan työtehtäviä priorisoimalla ja kouluttamalla henkilöstöä riittävästi. Henkilöstön työhyvinvointiin ja jaksamiseen kiinnitetään yhä enemmän huomiota. Yhteistyö- ja työsuojelutoimikunnan toimintaa kehitetään kohti aidompaa vuoropuhelua ja yhteistyötä työnantajan ja henkilöstön välillä. Tavoitteena on avoin ja kannustava toimintakulttuuri kunnan kaikissa työyksiköissä. Hallinnon tukipalvelut tuotetaan sisäisille asiakkaille joustavasti, kustannustehokkaasti ilman katkoksia. Ulkoiset asiakkaat saavat tarvitsemansa hallinnon palvelut sujuvasti yhden luukun periaatteella.

Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

TAVOITE	MITTARI	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2023
Henkilöstön työhyvinvoinnin edistäminen	sairauspoissaolot työpäiviä / työntekijä	12,0 tpv / tt	13,8 tpv / tt	< 14,0 tpv / tt	14,1 tpv / tt	< 10 tpv /tt

Koko kunnan henkilöstön osalta tavoitteena on työhyvinvoinnin edistäminen. Mittarina käytetään sairauspoissaoloja, joskaan ne eivät suoraviivaisesti kerro koko totuutta. Pienessä organisaatiossa yksittäiset pitkät sairauslomat nostavat merkittävästi koko organisaation keskiarvoa.

Työsuojeluorganisaatioon kuuluvat työsuojelupäällikön lisäksi henkilöstön valitsemat työsuojeluvaltuutetut. Työsuojelutoimikuntaan ovat edellisten lisäksi kuuluneet kunnanjohtaja ja kunnanhallituksen puheenjohtaja. Työsuojelun tavoitteena vuodelle 2023 on työtapaturmien suhteen nollalinja.

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 tuloslaskelma, yleis-, talous- ja henkilöstöhallinto

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
YLEIS- JA TALOUSHALLINTO						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	30 405	27 000	0	-100,00	0	0
Maksutuotot	18 805	0	0	0,00	0	0
Tuet ja avustukset	31 611	28 000	18 000	-35,70	18 000	18 000
Muut toimintatuotot	218	0	0	0,00	0	0
TUOTOT YHTEENSÄ	81 039	55 000	18 000	-67,30	18 000	18 000
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-274 098	-271 535	-287 000	5,70	-202 500	-203 000
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-59 100	-62 084	-51 097	-17,70	-36 352	-36 439
Muut henkilösivukulut	-10 142	-11 288	-10 853	-3,90	-7 406	-7 424
Palvelujen ostot	-351 330	-375 200	-385 750	2,80	-376 500	-377 550
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-10 161	-10 310	-13 150	27,50	-12 150	-12 150
Avustukset	-5 600	-6 000	-5 500	-8,30	-5 500	-5 500
Muut toimintakulut	-10 303	-9 320	-27 100	190,80	-24 100	-24 100
KULUT YHTEENSÄ	-720 735	-745 737	-780 450	4,70	-664 508	-666 163
TOIMINTAKATE	-639 696	-690 737	-762 450	10,40	-646 508	-648 163

Elinkeinotoimi

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: kunnanjohtaja

Toiminta- ja palveluajatus

Tehtäväalue vastaa kunnan elinvoimaisuuden kehittämisen haasteeseen, joka nousee kuntastrategiasta. Elinkeinopoliittinen ohjelma ohjaa osaltaan yksikön resurssin kohdentamista. Keskeistä on yrittäjyyden toimintaedellytysten turvaaminen, vuoropuhelu yritysten ja kunnan välillä ja työpaikkojen ylläpitäminen sekä edellytysten luominen uusien työpaikkojen synnylle. Tehtävää hoitaa elinvoimajohtaja.

TAVOITE	MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Elinvoimaisuuden kehittäminen	Uusien yritysten määrä	+ 30 kpl	+ 40 kpl	+ 40 kpl	+ 40 kpl
Kunnan vetovoimaisuuden kehittäminen	Väestökehitys positiivinen (v. 2018 3986 as)	kasvu + 0,6 %	-0,08 %	kasvu + 0,5 %	kasvu + 0,5 %

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 tuloslaskelma, elinkeinotoimi ja matkailu

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
ELINKEINOTOIMI JA MATKAILU						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	44 389	14 492	20 500	41,50	20 500	20 500
Tuet ja avustukset	43 742	53 517	0	-100,00	0	0
Muut toimintatuotot	5 820	0	0	0,00	0	0
TUOTOT YHTEENSÄ	93 951	68 009	20 500	-69,90	20 500	20 500
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-77 527	-74 200	-79 900	7,70	-84 900	-84 900
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-13 003	-12 925	-13 942	7,90	-14 814	-14 814
Muut henkilösivukulut	-2 868	-3 095	-3 043	-1,70	-3 104	-3 104
Palvelujen ostot	-106 671	-173 950	-194 400	11,80	-191 400	-190 400
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 788	-300	-1 100	266,70	-1 100	-1 100
Avustukset	-520	-500	0	-100,00	0	0
Muut toimintakulut	-588	0	-500	0,00	-500	-500
KULUT YHTEENSÄ	-203 966	-264 970	-292 885	10,50	-295 818	-294 818
TOIMINTAKATE	-110 015	-196 961	-272 385	38,30	-275 318	-274 318

Kaavoitustoimi

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: kunnanjohtaja

Toiminta- ja palveluajatus

Sopusuhtaisen, viihtyisän ja turvallisen yhdyskuntarakenteen luominen kaavoituksen avulla. Eri maankäyttötarpeet sovitetaan toimivaksi kokonaisuudeksi ja kunnan yleisilme on viihtyisä.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Kunnalla on tarvetta kaavoittajalle, joten asiaa valmistellaan tulevaisuuden tarpeet huomioiden. Osayleiskaavatyö on aloitettu keväällä 2019. Osayleiskaavan on määrä valmistua ja saada valtuuston päätös joulukuussa 2021.

TAVOITE	MITTARI	TA 2023
Joustava ja kustannustehokas kaavojen valmistuminen	Kaavaprosessiin kulunut aika	Pienet kaavamuutokset ja pienet asemakaavan osat valmistuvat alle 10 kk.
Tonttivarannon riittävyys	Tonttien lukumäärä	Tonttivaranto vastaa vähintään viiden vuoden tarpeita.

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 tuloslaskelma, kaavoitustoimi

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
KAAVOITUSTOIMI						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Henkilösivukulut						
Palvelujen ostot	-25 418	-30 000	-25 500	-15,00	-25 500	-25 500
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-6	0	0	0,00	0	0
KULUT YHTEENSÄ	-25 424	-30 000	-25 500	-15,00	-25 500	-25 500
TOIMINTAKATE	-25 424	-30 000	-25 500	-15,00	-25 500	-25 500

Koko kunnanhallituksen tuloslaskelma vuosille 2023–2025

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
KUNNANHALLITUS						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	75 399	41 492	20 500	-50,60	20 500	20 500
Maksutuotot	18 805	0	0	0,00	0	0
Tuet ja avustukset	75 353	81 517	18 000	-77,90	18 000	18 000
Muut toimintatuotot	6 216	0	0	0,00	0	0
TUOTOT YHTEENSÄ	175 773	123 009	38 500	-68,70	38 500	38 500
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-466 536	-472 535	-498 400	5,50	-420 900	-424 400
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-95 041	-99 937	-81 267	-18,70	-67 743	-68 353
Muut henkilösivukulut	-15 919	-18 343	-17 540	-4,40	-14 006	-14 131
Palvelujen ostot	-539 859	-628 180	-658 400	4,80	-631 150	-630 900
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-21 143	-15 010	-20 050	33,60	-18 250	-18 250
Avustukset	-6 120	-6 500	-5 500	-15,40	-5 500	-5 500
Muut toimintakulut	-12 232	-9 620	-28 800	199,40	-25 800	-25 800
KULUT YHTEENSÄ	-1 156 851	-1 250 125	-1 309 957	4,80	-1 183 349	-1 187 334
TOIMINTAKATE	-981 077	-1 127 116	-1 271 457	12,80	-1 144 849	-1 148 834
Rahoitustuotot ja -kulut						
VUOSIKATE	-981 077	-1 127 116	-1 271 457	12,80	-1 144 849	-1 148 834
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiset poistot	-55 199	-68 120	-31 200	-54,20	-16 750	-10 100
Satunnaiset erät						
TILIKAUDEN TULOS	-1 036 276	-1 195 236	-1 302 657	9,00	-1 161 599	-1 158 934

9.4. Sivistystoimen lautakunta

Sivistystoimen hallinto

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus

Sivistyspalvelujen tehtävänä on tuottaa laadukkaita perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen palveluita lapsille sekä tukea kuntalaisten hyvinvointia ja tuottaa kirjastopalveluita.

Palveluajatus

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

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Sivistysjohtajan virka lakkautetaan 31.12.2022. Tämän jälkeen lautakunnan esittelijänä toimii hyvinvointijohtaja. Tehtävätason esihenkilöt valmistelevat lautakunnan päätettävät asiat lautakunnalle. Hyvinvointijohtajan tehtäviin kuuluu myös kunnan hyvinvointitehtävän johtaminen ja koordinointi.

Perusopetuksen toiminta on yhden hallinnon alaista. Yhtenäiskoulun ja Kirkonkulman koulun johtamisesta vastaavat rehtori ja apulaisrehtori. Kirjaston johtamisesta vastaa kirjastotoimen johtaja, jonka työpanoksesta myydään uuden sopimuksen mukaisesti 50 % Pöytyän kunnalle. Varhaiskasvatuspalvelujen johtamisesta vastaa varhaiskasvatuspäällikkö. Hänen alaisuudessaan työskentelee myös vastaava varhaiskasvatuksenopettaja, joka toimii esiopetuksen esihenkilönä.

Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Sivistyslautakunnan merkitys kasvaa kuntalaisten hyvinvointia tuottavana organisaationa. Sivistyspalvelujen laadun ylläpitäminen peruspalveluissa on tärkeää varmistaa. Niin lautakunnalta kuin henkilökunnaltakin edellytetään uudenlaista ajattelua, rohkeaa kokeilua ja työtä pelkäämätöntä asennetta, joilla vastataan tulevaisuuden haasteisiin. Hallinnon tehtävänä on tukea johtamista ja muuta työtä kaikissa lautakunnan alaisissa tehtävissä ja varmistaa, että työn tekemiselle on riittävät resurssit.

Kunnan tehtäviin kuuluvat hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen sekä ennaltaehkäisevän työn suunnittelu ja koordinointi. Hyvinvoinnin edistäminen on kaikkien kunnan toimialojen yhteinen tehtävä, jolla tähdätään pitkäjänteisiin ja systemaattisiin, kuntalaisten hyvinvointia parantaviin ratkaisuihin ja palveluihin. Kunnan hyvinvointityön tavoitteena ovat hyvinvoivat kuntalaiset, syrjäytymisen ja eriarvoisuuden ehkäisy sekä työllisyyden ja elinvoiman lisääminen.

Talousarvion 2022 ja taloussuunnitelman 2023–2024 tuloslaskelma, sivistystoimen hallinto

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
HALLINTO						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-36 956	-29 300	-56 100	91,50	-56 100	-56 100
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-5 686	-5 106	-2 966	-41,90	-2 966	-2 966
Muut henkilösivukulut	-1 160	-1 033	-647	-37,40	-647	-647
Palvelujen ostot	-1 654	-6 250	-7 500	20,00	-7 500	-7 500
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-82	-230	-100	-56,50	-100	-100
Muut toimintakulut	-127	0	0	0,00	0	0
KULUT YHTEENSÄ	-45 665	-41 919	-67 313	60,60	-67 313	-67 313
TOIMINTAKATE	-45 665	-41 919	-67 313	60,60	-67 313	-67 313

Perusopetus

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: rehtori ja apulaisrehtori

Toiminta-ajatus

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

Palveluajatus

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

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

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 60 henkilöä.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Koulujen toimintakulttuuria pyritään kehittämään tarkastelemalla toimintakulttuurin osa-alueita monipuolisesti. Tavoitteena on luoda kouluyhteisölle selkeät yhteiset pelisäännöt. Kehittämistyöhön osallistetaan koko kouluyhteisö ja kodit. Pyrkimyksenä on käydä yhteistä keskustelua, jonka pohjalta rakennetaan yhteiset toimintatavat. Tällä tavoitellaan kouluyhteisön hyvinvoinnin lisääntymistä. Tarkasteluun otetaan perusopetuksen arvopohja, jonka perustalle vahvistetaan Kaikille yhteistä koulua.

Yhtenäiskoululla laaditaan uudet järjestyssäännöt ja seuraamusikäytännöt. Koululla kehitetään myös omaa kiusaamiseen puuttumisen mallia. Koulu osallistuu Turun yliopiston lukuvuoden 2022-23 kestäväan Solid-projektiin, jossa tutkitaan sitä, miten ikätoverit voivat parhaalla mahdollisella tavalla auttaa kiusaamisen uhreja. Tämä tutkimusprojekti on osa Turun yliopiston INVEST-lippulaivaprojektia, joka tähtää lasten ja nuorten hyvinvoinnin parantamiseen.

Erityisopetuksen kasvu on ollut huomattavaa. Tämä johtuu lähtökohtaisesti siitä, että kolmiportainen tuki on otettu käyttöön, jolloin oppilaalle tehdään kattavammat tukitoimenpiteet ja kartoitukset mm. nivelvaiheissa. Samoin kunnan erityisopetuksen kasvuun vaikuttaa valtakunnan yleinen trendi, jossa erityisopetus tuodaan lähikouluun ja keskitetyn palvelun oppilaitokset vähenevät.

Erityisopetusta on kehitetty pitkäjänteisesti vuosien ajan Aurassa. Tällä hetkellä yhtenäiskoulun yhteydessä toimii viisi pienluokkaa, joissa yhdessä koordinoidaan paljon oppilaiden oppimista yhdessä koulun ulkopuolisten tahojen kanssa ja toimitaan vahvassa yhteistyössä huoltajien kanssa. Jatkon kannalta on syytä tarkistella erityisopetuksen kokonaistilannetta. Tällä hetkellä muualla kuin Aurassa opiskelee noin kymmenen erityisoppilasta. Laskennallisesti tämä tarkoittaa noin kahta pienryhmää.

Erityisopetuksen lisääntyminen on aiheuttanut myös tilaan liittyvän ongelman yhtenäiskoulussa. Tällä hetkellä osa tiloista on muutettu esteettömiksi, mutta esimerkiksi aamu- ja iltapäivätoiminnassa oleva Markulan kiinteistö ei vastaa esteettömyysvaateita. On syytä selvittää, miten kiinteistöt muutetaan kauttaaltaan esteettömiksi. 7.-9. D -luokan opetus järjestetään Galleria-tiloissa kirjaston yhteydessä ja 7-9 E -luokan opetus järjestetään kirjastolla Toivo Anttila -salissa.

Auran kuntaan on muuttanut ukrainalaisia, joilla on peruskouluikäisiä lapsia. Heille on järjestetty kevästä 2022 alkaen perusopetukseen valmistavaa opetusta integroituneena erityisopetuksen pienryhmiin. Lukuvuonna 2022-23 oppilaille järjestetään yhtenäiskoululla perusopetukseen valmistavaa opetusta omana ryhmänä suomalaisen opettajan ja ohjaajan toimesta. Ryhmän opetus järjestetään Yhtenäiskoululla kivikoulun huoneistoon tehdyssä luokassa. Oppilaat integroituvat joillakin oppitunneilla oman ikäryhmänsä mukaisesti perusopetusryhmiin. Osa oppilaista osallistuu myös Ukrainan järjestämään etäkouluun joko kotona tai koulun tiloissa.

Auran koulut ovat osana Liikkuva koulu -hanketta. Hankkeen taustalla on valtion kärkihanke, jonka tarkoituksena on kerryttää liikunnan määrää tunnin päivässä. Kirkonkulman koulussa on oppilaiden kanssa yhdessä kehitetty päivittäinen liikuntahetki. Kirkonkulman koulun opetuksen painopisteenä näkyy luonnonläheisyys ja kotiseudun tutkimus.

Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Koulujen toiminnan painopistealueena on luoda toimintakulttuuria, joka edistää oppimista, osallisuutta, hyvinvointia ja kestävä elämäntapaa. Lapsille tuodaan myös yrittäjyyskasvatusta osana koulun työtä. Uusi opetussuunnitelma velvoittaa kouluja kehittämään oppilaiden vaikutusmahdollisuuksia koulussa. Tästä syystä oppilaskunnan ja tukioppilaiden rooli korostuu ja niiden toimintaa pyritään kehittämään.

Opettajia kannustetaan opettamaan yli alakoulu/yläkoulu rajojen omia oppiaineitaan ja kiinnostuksen kohteitaan. On tärkeää, että oppilaat ja opettajat tuntevat toisensa yli luokkarajojen.

Perusopetuksessa kehitetään kunnan omaa opetussuunnitelmaa vastaamaan niitä sisällöllisiä tavoitteita, joita kansallinen opetussuunnitelma korostaa.

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

Perusopetuksen tavoitteet

TAVOITE	MITTARI	TA 2023
Hyvinvoinnin ja osallisuuden edistämisen kouluyhteisössä	Hyvinvointikyselyt (oppilaat, opettajat ja ohjaajat) Kouluterveyskysely Kiusaamiskyselyt Oppilaskunnan kokoontumiset, yhteisöllisen oppilashuollon kokoontumiset, luokanvalvojan tunnit	Yleisen hyvinvoinnin parantaminen Tuloksiin perehtyminen ja tavoitteiden asettaminen Kiusaamisen nollatoleranssi Kokoontumiset kerran kuukaudessa
Yrittäjyyskasvatuksen lisääminen perusopetukseen	Eri oppiaineisiin tarjotaan yrittäjyyskasvatusta tukevaa oppimateriaalia. Yritysyhteistyö ja yhteistyö kunnan kehittämisjohtajan kanssa.	Yrityskylävierailut, 6. ja 9. lk Yrittäjävierailut ja muut siihen liittyvät tapahtumat
Kerhotoiminnan monipuolistaminen	Oppilaille tarjotaan erilaisia kerhoja koulupäivän jälkeen. Kerhotoivekysely	Viisi erilaista kerhoa

Talousarvion 2022 ja taloussuunnitelman 2023–2024 tuloslaskelma, perusopetus

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
PERUSOPETUS						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	216 439	247 800	201 260	-18,80	201 260	201 260
Maksutuotot	25 324	39 000	27 500	-29,50	27 500	20 300
Tuet ja avustukset	114 735	28 000	4 000	-85,70	4 000	4 000
Muut toimintatuotot	1 655	2 500	2 000	-20,00	0	0
TUOTOT YHTEENSÄ	358 153	317 300	234 760	-26,00	232 760	225 560
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-2 398 333	-2 457 250	-2 647 170	7,70	-2 647 670	-2 648 170
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-431 164	-514 432	-557 426	8,40	-557 513	-557 601
Muut henkilösivukulut	-85 878	-102 463	-100 823	-1,60	-100 842	-100 861
Palvelujen ostot	-1 032 522	-1 097 895	-1 156 800	5,40	-1 163 350	-1 164 360
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-142 232	-127 940	-143 350	12,00	-143 400	-143 450
Muut toimintakulut	-18 464	-11 850	-44 200	273,00	-44 200	-18 200
KULUT YHTEENSÄ	-4 108 591	-4 311 830	-4 649 769	7,80	-4 656 975	-4 632 642
TOIMINTAKATE	-3 750 438	-3 994 530	-4 415 009	10,50	-4 424 215	-4 407 082

Kirjastotoimi

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: kirjastotoimenjohtaja

Toiminta-ajatus

Kirjastotoimi edistää kuntalaisten yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin, tiedon saatavuutta ja käyttöä, monipuolista lukutaitoa, tiedonhallintotaitoja ja lukemiskulttuuria, mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen sekä aktiivista kansalaisuutta. Kirjasto toimii kuntalaisten kohtaamis- ja tapahtumapaikkana, tukee osallisuutta ja ehkäisee syrjäytymistä. Osa kirjaston palveluista tuotetaan Loisto-kirjastojen seudullisena yhteistyönä. Kokoelmien ajantasaisuudesta ja laadukkuudesta, palvelun asiakaslähtöisyydestä, henkilökunnan osaamisesta sekä laitteistojen ja ohjelmien ajantasaisuudesta pidetään huolta.

Palveluajatus

Kirjastotoimen palvelut ovat kaikkien kuntalaisten käytettävissä ja helposti saavutettavissa. Palveluita tuotetaan esteettömissä ja viihtyisissä tiloissa. Aukioloajoissa otetaan huomioon kaikkien asiakasryhmien tarpeet ja viikoittaista palveluaikaa sijoitetaan sekä aamuun että iltaan. Aukioloaikaa jatketaan omatoimisen aukiolon avulla. Asiakas saa palveluiden käyttöön tarvitsemansa tuen asiantuntevalta, koulutetulta ja helposti lähestyttävältä henkilökunnalta. Aineiston hankinnassa reagoidaan herkästi paikallisiin tarpeisiin.

Kirjasto tarjoaa kuntalaisten käyttöön kokoontumis- ja oleskelutilaa sekä järjestää tapahtumia kaikille ikäryhmille. Asiakkaita osallistetaan palveluiden suunnitteluun ja järjestämiseen. Kirjastotoimi tekee aktiivisesti yhteistyötä kunnan muiden toimijoiden kanssa ja verkostoituu alueen kirjastojen kanssa palveluiden kehittämiseksi.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Koronapandemia vähensi kirjaston aukioloaikoja, käyntejä ja lainoja sekä sulki omatoimikirjaston kuukausiksi. Samaan aikaan aineistomäärärahaa leikattiin rajusti, mikä osaltaan vaikuttaa

kirjaston laina- ja kävijämääriin. Kirjaston käyttäjämäärät pyritäänkin nyt tuomaan takaisin pandemiaa edeltävälle tasolle. Myös maakunnallisella tasolla on arvioitu, että asiakasmäärät ovat edelleen aiempaa pienemmät. Asiakkaiden on voitava tuntea, että asiointi on turvallista, joten terveysturvallisuuteen kiinnitetään jatkossakin tarkkaan huomiota.

Verkkokirjaston kautta esimerkiksi lainojen uusiminen ja maksujen maksamiseen voidaan tehdä myös kirjastossa käymättä. E-kirja- ja e-äänikirjahankintaa tehdään tarjonnan rajaimissa puitteissa valtakunnallisen e-kirjaston käyttöönottoa odotellessa. Jatkuvana kehittämistavoitteena kirjastolle onkin opastaa asiakkaita sekä e-aineistojen, omatoimikirjaston että verkkokirjaston käyttäjiksi. Vaski-kirjastojen käyttöönoton, kirjastojen omistaman Koha-järjestelmän kehitystä seurataan tarkkaan. Kirjasto osallistuu seudulliseen ja alueelliseen yhteistyöhön.

Kirjastossa kiinnitetään yhä enemmän huomiota demokratian ja sanavapauden edistämiseen kirjastolain mukaisesti. Koronapandemia keskeytti kirjaston tapahtumatuotannon pitkäksi aikaa. Rokotuskattavuuden ollessa hyvä kirjaston tapahtumatuotantoa kehitetään ja etsitään sille uusia muotoja.

Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Kirjaston painopistealue on jatkossakin koulu yhteistyö, mihin sijainti koulun yhteydessä antaa erinomaiset mahdollisuudet. Koululaisille järjestetään säännöllisiä lainauskäyntejä, tiedonhaun ja kirjastonkäytön opastuksia sekä kirjavinkkauksia yhteistyössä koulun kanssa laaditun suunnitelman mukaisesti. Koululaiset suorittavat kirjaston laatimaa lukudiplomia luokka-asteilla 0.-9. Painopistealueena koulu yhteistyössä on toiminnan suunnitelmallisuuden kehittäminen. Myös mediakasvatuksen, tiedonhaun ja kirjastonkäytön opetuksen sisältöjä kehitetään kaikkia perusopetuksen ikäluokkia koskevan suunnitelman mukaan.

Työikäiselle väestölle ja senioreille suunnattua kirjastotyötä kehitetään ja sisältöjä avataan enenevässä määrin. Kirjaston toiminnan ja sisältöjen avaamista sekä palveluiden markkinointia kehitetään sosiaalisessa mediassa, kirjaston verkkosivuilla sekä kirjaston tapahtumissa. Kirjaston kotipalvelu jatkaa toimintaansa ja kasvattaa sitä mahdollisuuksien mukaan. Kuntalaisille suunnattuja osallistavia tapahtumia lisätään, ja kuntalaisten kirjastossa tapahtuvaa harrastustoimintaa edistetään kirjastolain mukaisesti. Kirjasto hakee aktiivisesti hankerahoitusta ja tekee yhteistyötä eri kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Kirjastossa kokoontuu kirjastolain yleisille kirjastoille antaman tehtävän mukaisesti kuntalaisten harrastusryhmiä.

Asiakkaita ohjataan enenevässä määrin verkkokirjaston käyttöön aineistojen etsimisessä ja varamisessa, maksujen maksamisessa sekä lainojen uusimisessa, jotta kirjaston asiantuntijatyölle jäisi rutiinistöä enemmän aikaa – kuitenkin tinkimättä tarvittavan asiakaspalvelun laadusta.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023
Digi- ja mobiiliratkaisujen hyödyntäminen palveluissa	E-aineiston lainat	438	> 420
	Verkkokirjaston käynnit	33 664	> 41 000
Helpot ja yhtäläiset mahdollisuudet saada palvelua	Yhteistyön määrä kunnan kotihoidon kanssa	6 asiakasta	Vähintään 8 asiakasta

Asukaslähtöisyyden kehittäminen	Kuntalaisia osallistavien tapahtumien järjestäminen Asiakaskyselyiden tuottaminen sekä sähköisenä että paperiversiona	Maaliskuussa yksi iso tapahtuma ennen koronarajoitusten alkamista Järjestettiin nuorten asiakasraati ja kysely lehtikokoelmiin.	Vähintään viiden kuntalaisia osallistavan tapahtuman järjestäminen Kahden eriteemaisen tai eri ikäryhmille suunnatun asiakaskyselyn tuottaminen
---------------------------------	--	--	--

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 tuloslaskelma, kirjastotoimi

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
KIRJASTOTOIMI						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	27 771	31 100	31 100	0,00	31 100	31 100
Tuet ja avustukset	3 928	1 500	1 500	0,00	1 500	1 500
Muut toimintatuotot	4 779	5 000	5 000	0,00	5 000	5 004
TUOTOT YHTEENSÄ	36 477	37 600	37 600	0,00	37 600	37 604
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-108 843	-111 850	-115 680	3,40	-115 650	-115 650
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-21 437	-22 495	-20 186	-10,30	-20 181	-20 181
Muut henkilösivukulut	-3 933	-4 663	-4 405	-5,50	-4 403	-4 403
Palvelujen ostot	-26 599	-28 750	-30 560	6,30	-30 560	-30 560
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-26 873	-40 850	-41 970	2,70	-41 970	-41 970
Muut toimintakulut	-816	-300	-300	0,00	-300	-300
KULUT YHTEENSÄ	-188 502	-208 908	-213 101	2,00	-213 064	-213 064
TOIMINTAKATE	-152 024	-171 308	-175 501	2,40	-175 464	-175 460

Varhaiskasvatus ja esiopetus

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: varhaiskasvatuspäällikkö ja vastaava varhaiskasvatuksen opettaja

Toiminta-ajatus

Laadukkaiden ja monipuolisten varhaiskasvatus- ja esiopetuspalvelujen 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, varhaiserityiskasvatus, perhepäivähoito, yksityisen päivähoidon tuki, lasten kotihoidon tuki, esiopetus ja kaksivuotisen esiopetuksen kokeilu 1.8.2021-31.5.2024.*

Tehtäväalueella työskentelee yhteensä noin 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. Palvelusetelitoimintaa ohjaa Sivistyslautakunnan hyväksymä sääntökirja.

Vanhempien työaikojen sijoittuminen epätyypillisiin aikoihin lisääntyy jatkuvasti. Tämän vuoksi varhaiskasvatuksessa tulee varautua ilta- ja mahdollisesti myös yö- ja viikonloppuhoidon järjestämiseen. Tällä hetkellä on sovittu Pöytyän kanssa, että viikonloppuhoitoa voidaan ostaa Kyrön päiväkodista tarpeen tullen. Yöhoidon järjestämiseen ei tällä hetkellä ole tarvetta. Varhaiskasvatuslain (540/2018) mukaan varhaiskasvatusta on järjestettävä myös öisin ja viikonloppuisin, jos kunnassa on tarvetta, joten suunnitelma omana toimintana tapahtuvan varhaiskasvatuksen järjestämiseen myös öisin ja viikonloppuisin tulee laatia.

1.8.2022 voimaan tulleen perhevapaa uudistuksen vaikutuksia on vielä vaikea ennakoita. On mahdollista, että varhaiskasvatukseen hakeutuu entistä nuorempia lapsia. Samoin tulee varautua siihen, että lapsen oikeus samaan varhaiskasvatuspaikkaan säilyy, jos poissaolon aikana lapsen hoidosta maksetaan vanhempainrahaa, ja poissaolo kestää yhtäjaksoisesti enintään 13 viikkoa.

Erityisen ja tehostetun tuen piirissä olevien lasten määrä on pysynyt kutakuinkin ennallaan viime vuosina. Varhaiskasvatuksessa on nähtävissä sosiaalisen tuen tarpeen kasvu. Onkin syytä panostaa edelleen varhaiserityiskasvatukseen. Tavoitteena on lisätä varhaista puuttamista ja tukitoimien aloittamista mahdollisimman aikaisessa vaiheessa sekä huolehtia kaikista kunnan lapsista erityistarpeista huolimatta.

Kunnan varhaiskasvatussuunnitelman arviointi ja tarpeellinen päivitys on jatkuva prosessi ja sitä tehdään vuosittain yhdessä henkilöstön ja huoltajien kanssa.

Varhaiskasvatuksen tietovaranto (Varda) on otettu kokonaisuudessaan käyttöön 31.12.2020. Varda on Opetushallituksen palvelu, johon tuotetaan valtakunnallisesti varhaiskasvatuksen tiedot varhaiskasvatuksen järjestäjiltä ja palveluntuottajilta. Tietovarantoon kerätään tietoja varhaiskasvatuksen järjestäjistä ja palveluntuottajista, toimipaikoista, lapsista, henkilöstöstä ja lasten huoltajista. Tietoja hyödynnetään mm. viranomaisten toiminnassa.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Osallisuuden kokemukset on koettu asiakaskyselyssä alhaisemmiksi kuin muut arvioidut kokemukset. Vuoden 2023 aikana on tarkoitus kehittää erilaisia matalan kynnyksen mahdollisuuksia osallistua varhaiskasvatuksen kehittämiseen.

Henkilöstön työhyvinvoinnin peruspilari on hyvä johtaminen. Henkilöstön työkyvyn ylläpitäminen muuttuvien työaikojen puristuksessa on myös tärkeää. Kehityskeskustelujen yhteydessä pohditaan työssä jaksamista ja johtajuutta. Keskustelujen perusteella kehitetään niin työyhteisöä kuin johtamistakin. Henkilöstölle tarjotaan mahdollisuus tarvittaessa työnohjaukseen ja koulutukseen, joka tukee laadukkaan varhaiskasvatuksen toteuttamista ja ammattitaidon ylläpitämistä. Vuoden 2023 aikana pyritään järjestämään yhteinen koulutus koko henkilöstölle yhteistyössä yksityisten toimijoiden kanssa.

Aura on mukana Varhaiskasvatuksen oppimisen tuen kehittämisen hankkeessa yhdessä Turun, Maskun, Ruskon ja Sauvon kuntien kanssa. OKM:n erityisavustuksen tuella toteutettava hanke oppimisen tuen ja inklusion kehittämiseen varhaiskasvatuksessa.

Auralle on myönnetty valtion erityisavustus varhaiskasvatuslain mukaisen tuen uudistamisen edistämiseksi. Hankeaika on 1.8.2022-31.12.2023. Hankkeen toteuttamista varten on palkattu varhaiskasvatuksen erityisopettaja. Tavoite on palkata hankerahalla myös vuoden 2023 ajaksi

varhaiskasvatuksen sosionomi, jonka tehtävänä on toimia yhteistyössä lasten huoltajien ja varhaiskasvatuksen henkilöstön kanssa. Kehittämishankkeessa tavoitteena on taata kaikille lapsille varhaiskasvatusmuodosta riippumatta oikeus erityisopettajan palveluihin, perhepäivähoidattajien mahdollisuus saada erityisopettajan konsultaatiota sekä kouluttaa henkilöstöä havainnoimaan tuen tarpeita ja toteuttamaan erilaisia tuen muotoja.

Aura osallistuu Kaksivuotisen esiopetuksen kokeiluun kokeilukuntana 2021–2024. Kunta osallistuu kokeilun aikana suoritettaviin tutkimuksiin sekä kehittää kaksivuotista esiopetustoimintaa lapsilähtöisesti.

Yhteistyön syventäminen kunnan alueella toimivien yksityisten varhaiskasvatuspalvelujen tuottajien kanssa takaa yhdenvertaiset varhaiskasvatuksen palvelut riippumatta varhaiskasvatuspaikasta.

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 muiden kuntien kanssa järjestetään henkilökunnalle erilaisia koulutuksia mm. perhepäivähoitajien pedagogisen osaamisen vahvistamista.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

TAVOITE	MITTARI	TA 2022
Lasten ja huoltajien osallisuuden lisääminen	Lasten kokemuksen mittaaminen eri ikätasoisilla menetelmillä Vanhempainraadin tms. vaikutuskanavan perustaminen, osallisuuden kokemukset asiakaskyselyssä	Lasten vaikutusmahdollisuudet varhaiskasvatukseen toimintaan lisääntyvät. Vanhempien osallistuminen vanhempainiltoihin, osallisuuden kokemus kyselyssä 6 / 7
Henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen	Henkilöstön oma arvio työkyvystään kehityskeskusteluissa: arvio 1-5	Kokemukset vähintään 4
Saumaton yhteistyö yksityisten toimijoiden kanssa	Yhteistyötapojen kehittäminen ja juurruttaminen	Yhteistyötapaamisia vähintään 6 kertaa/vuosi
Kolmiportaisen tuen juurruttaminen toimintatavaksi	Lasten saama tuki ajankohdasta ja tavoitteellista	Auran mallin kehittäminen

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 tuloslaskelma, päivähoito ja esiopetus

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
LASTEN PÄIVÄHOITO JA ESIOPETUS TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	21 770	22 410	11 100	-50,50	11 100	0
Maksutuotot	151 088	85 000	115 000	35,30	115 000	115 000
Tuet ja avustukset	1 659	0	70 000	0,00	0	0
TUOTOT YHTEENSÄ	174 517	107 410	196 100	82,60	126 100	115 000
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-1 077 045	-1 170 770	-1 420 220	21,30	-1 412 920	-1 392 040
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-223 358	-238 748	-247 824	3,80	-246 553	-242 910
Muut henkilösivukulut	-39 990	-48 821	-54 091	10,80	-53 815	-53 024
Palvelujen ostot	-161 907	-194 170	-192 620	-0,80	-182 070	-172 040
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-23 149	-32 650	-30 600	-6,30	-28 450	-26 450
Avustukset	-944 672	-822 000	-1 112 000	35,30	-1 122 000	-1 132 000
Muut toimintakulut	-3 354	-2 200	-1 700	-22,70	-1 700	-1 700
KULUT YHTEENSÄ	-2 473 475	-2 509 359	-3 059 055	21,90	-3 047 508	-3 020 164
TOIMINTAKATE	-2 298 958	-2 401 949	-2 862 955	19,20	-2 921 408	-2 905 164

Koko sivistyslautakunnan tuloslaskelma vuosille 2023–2025

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
SIVISTYSLAUTAKUNTA TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	265 979	301 310	243 460	-19,20	243 460	232 360
Maksutuotot	176 412	124 000	142 500	14,90	142 500	135 300
Tuet ja avustukset	120 322	29 500	75 500	155,90	5 500	5 500
Muut toimintatuotot	6 434	7 500	7 000	-6,70	5 000	5 004
TUOTOT YHTEENSÄ	569 148	462 310	468 460	1,30	396 460	378 164
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-3 621 177	-3 809 170	-4 244 870	11,40	-4 238 040	-4 215 660
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-681 644	-787 749	-829 397	5,30	-828 208	-824 304
Muut henkilösivukulut	-130 961	-158 648	-160 183	1,00	-159 924	-159 076
Palvelujen ostot	-1 272 962	-1 393 665	-1 456 480	4,50	-1 452 480	-1 437 960
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-192 335	-205 670	-217 220	5,60	-215 120	-211 970
Avustukset	-944 672	-894 500	-1 112 000	24,30	-1 122 000	-1 132 000
Muut toimintakulut	-22 761	-14 350	-46 700	225,40	-46 700	-20 200
KULUT YHTEENSÄ	-6 866 513	-7 263 752	-8 066 850	11,10	-8 062 472	-8 001 170
TOIMINTAKATE	-6 297 365	-6 801 442	-7 598 390	11,70	-7 666 012	-7 623 006

9.5. Vapaa-aikalautakunta

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus

Vapaa-aikatoimi huolehtii kunnassa nuoriso-, liikunta- ja vapaa-aikapalveluista. Tilojen ja alueiden hoidosta vastaa tekninen toimi. Vapaa-aikatoimi vastaa myös Kulttuurisen nuorisokahvila Cafescon ja kansainväliseen toimintaan sekä Koivuniemen virkistysalueen käyttöön 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 yksi vakituinen työntekijä (nuorisotyöntekijä) ja suunnitteilla on yhden henkilötyövuoden lisäys mahdollistamaan säännölliset kunnan tarjoamat liikuntapalvelut sekä hyvinvointityön koordinoimisen hyvinvointijohtajan tukena. Tarvittaessa palkataan ohjajia tuntityöhön sekä erilaisiin hankkeisiin.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Vapaa-aikasihteerin virka lakkautetaan 31.12.2022, ja toimialan vastuullinen viranhaltija on 1.1.2023 alkaen hyvinvointijohtaja.

Liikuntapalveluiden lainmukaisiin tarpeisiin vastaaminen on ollut haasteellista nykyresurssein. Yhteistyötä tehdään laajasti paikallisesta maakunnalliseen tasoon asti eri toimijoiden kanssa, ja hankkeita sekä avustuksia haetaan mahdollisuuksien mukaan. Lounais-Suomen aluehallintovirasto myönsi Auran kunnalle valtionavustusta 7 000 € liikunnallisen elämäntavan paikalliseen kehittämiseen ajalla 1.4.-31.12.2022. Avustuksella palkattiin liikuntaneuvoja. Hankkeen tulokset ovat jo lyhyessä ajassa olleet lupaavia. Hankerahoitusta tullaan hakemaan myös vuodelle 2023. Lisäksi on saatu valtionavustusta lasten ja nuorten paikalliseen harrastustoimintaan 5 100 €. Avustuksella on palkattu tuntityöntekijä, jonka vastuulla on paikallisen harrastamisen kerhotoiminta. Lisäksi haetaan avustusta koulunuorisotyön vahvistamiseen vuodelle 2023.

Auran (40%) ja Pöytyän (60%) etsivän nuorisotyön toteuttamiseen on saatu 30 000 euron valtionavustus (Pöytyän hallinnoima) ajalle 1.9.2022–31.12.2022. Yhteistoiminta-osuuksissa on v. 2023-2024 (400 €) kuntaosuus ”Nuorisotyön maakunnallinen koordinointi” –hankkeeseen (AVIn kehittämisavustus n. 50%), hallinnointi Turun kaupunki.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

- Asiakas- ja kuntalaiskyselyä toteutetaan jatkossa vuosittain koko vapaa-aikatoimialaa koskevana.
- Yhteistyössä muiden paikallisten toimijoiden ja hallintokuntien kanssa suunnitellaan toimintoja, joilla saadaan alueelle lisää palveluita parantamaan lasten ja nuorten kasvu- ja elinoloja.
- Nuorten palveluiden toteuttaminen ja kehittäminen. Nuorten harrastustoimintaa kehitetään ajantasaiseksi ja nuorten tarpeita vastaavaksi. Valtionavustusta haetaan myös jatkossa.
- Kansainvälisen nuorisotyön toteuttaminen.
- Etsivää työtä kehitetään ja valtionavustusta haetaan.
- Lisätään jalkautuvaa nuorisotyötä.
- Koivuniemen virkistysalueen palveluiden ja ympäristön kehittäminen.

TAVOITE	MITTARI	TA 2023
Elinvoiman kehittäminen, veto-voimainen keskusta (strategia) Kulttuurisessa Nuorisokahvila Cafescossa ja Aurassa nuoria järjestämiseen osallistavat tapahtumat	Kulttuurisessa Nuorisokahvila Cafescossa ja Aurassa nuoria järjestämiseen osallistavat tapahtumat	Tapahtumajärjestelyissä mukana olleet nuoret (30/vuosi) ja nuorisopalveluiden viikoittaisiin vakitoimintoihin osallistuneet nuoret (ka 100 osallistumista per vko)
Hyvinvointikertomus, osallisuus ja yhteisöllisyys, kuntalaisten vaikutusmahdollisuuksien lisääminen	Asiakas- ja kuntalaiskyselyn tuottaminen koko vapaa-aikatoimialaa koskevänä	Kyselyn tuottaminen ja mahdollisten kyselyssä nousseiden kehitysehdotusten valmistelu ja toteutus
Hyvinvointikertomus, hyvinvoinnin edistäminen: Koivuniemen virkistysalueen kehittäminen	Asiakkaita osallistava tiedonkeruu tarpeista	Kehittämissuunnitelman loppuun saattaminen: Selvitettiin mahdollisuus kylmäuintiin sekä rantauimakouluihin.

Ei-sitovat määrärahan ja tuloarvion perusluontoiset tavoitteet

- tiedottaa vapaa-aikatoimen toiminnasta medioissa 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

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 tuloslaskelma, vapaa-aikatoimi

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
VAPAA-AIKATOIMI						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	5 631	4 000	6 000	50,00	6 000	6 000
Tuet ja avustukset	41 474	14 000	56 000	300,00	44 000	14 000
Muut toimintatuotot	5 430	12 000	12 000	0,00	12 000	12 000
TUOTOT YHTEENSÄ	52 536	30 000	74 000	146,70	62 000	32 000
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-117 490	-85 944	-182 600	112,50	-167 600	-139 600
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-23 299	-17 748	-31 356	76,70	-28 739	-23 853
Muut henkilösivukulut	-4 054	-3 440	-6 854	99,20	-6 283	-5 216
Palvelujen ostot	-29 238	-34 309	-30 813	-10,20	-30 813	-30 613
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-6 516	-8 320	-10 750	29,20	-6 750	-6 750
Avustukset	-13 000	-13 000	-13 000	0,00	-13 000	-13 000
Muut toimintakulut	-599	-2 500	-2 500	0,00	-2 500	-2 500
KULUT YHTEENSÄ	-194 196	-165 261	-277 873	68,10	-255 685	-221 532
TOIMINTAKATE	-141 661	-135 261	-203 873	50,70	-193 685	-189 532

Liikuntatoimi

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus

Liikuntatoimen tehtävänä on mahdollistaa monipuolinen harrastaminen kaikenikäisille tarjoamalla tiloja eri yhdistysten käyttöön sekä tukemalla avustusten muodossa yhdistysten toimintaa. Kunnan liikuntapalvelut näkyvät kuntalaisten arjessa ja mahdollistavat monipuolisesti liikunnallisen elämäntavan tukemisen. Liikuntaneuvonta on kuntalaisten hyödynnettävissä matalla kynnyksellä: Liikuntatoimi tarjoaa kuntalaisille liikuntaneuvontaa ja helposti lähestyttävää elintapaohjausta. Liikuntapalveluilla on vahva hyvinvointia tukeva ja ennaltaehkäisevä rooli kunnan palveluissa.

Liikuntaneuvonnan tehtävänä on myös tarjota kuntalaisille erilaista ohjattua ryhmäliikuntaa. Tällä pyritään kannustamaan kuntalaisia myös omatoimisen liikunnan pariin.

Palveluajatus

Liikuntatoimi tuottaa sekä kunnan omana toimintana että yhteistyössä mm. yhdistysten kanssa harrastusmahdollisuuksia kaikenikäisille kuntalaisille. Liikuntatoimi pyrkii parantamaan kuntalaisten elinoloja pitämällä huolta liikuntapaikoista sekä tarjoamalla harrastusmahdollisuuksia.

Liikuntaneuvontaa tarjotaan maksutta kuntalaisten käyttöön sekä yksilö- että ryhmäohjauksella huomioiden erityisryhmät. Pää tavoitteena on saada liikkumaan ne kuntalaiset, jotka liikkuvat terveyden kannalta liian vähän, ja tehdä yhteistyötä eri yhdyspintojen kanssa. Liikuntaneuvonnan asiakkaaksi pääsee asiakkaan omalla yhteydenotolla tai yhteistyötahon ohjaamana.

Tehtävä ei sisällä alempia vastuuyksiköitä.

Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Vakiinnutetaan kunnan liikuntaneuvonta ja huomioidaan liikuntapalveluissa kuntalaisen koko elinkaari. Panostetaan hyvinvoinnin tukemiseen ja liikuntaneuvonnan tunnetuksi tekemiseen.

Yhteistyötä tehdään sekä eri hallintokuntien että yhdistysten kanssa liikuntaharrastusten mahdollistamiseen. Pidetään huolta tiloista sekä hankitaan tarvittaessa uusia liikuntavälineitä. Liikuntapalveluiden toteuttaminen ja kuntalaisten tarpeiden mukainen kehittäminen ovat tärkeitä.

Vuonna 2023 panostetaan palveluketjun luomiseen ja palveluohjaukseen yhteistyössä hyvinvointialueen toimijoiden kanssa. Tavoitteena on yhteistyö, jossa asiakas ohjautuu sosiaali- ja terveyspalveluista kunnan liikuntaneuvojalle ennaltaehkäisevän neuvonnan pariin.

TAVOITE	MITTARI	TA 2023
Liikuntapalvelujen tuottaminen kaikenikäisille kuntalaisille, omatoimiseen liikkumiseen ohjaaminen ja kannustaminen	Omana toimintana ja yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa järjestetyt kampanjat ja tapahtumat	Toteutuneiden kampanjoiden ja toimintojen määrä (10)
Hyvinvointikertomus, osallisuus ja yhteisöllisyys, kuntalaisten vaikutusmahdollisuuksien lisääminen	Liikuntatoimen osio vuosittaisessa vapaa-aikatoimien kyselyssä	Kyselyn toteuttaminen

Hyvinvointikertomus, hyvinvoinnin edistäminen: Liikunta-toimen kehittäminen	Asiakkaita osallistava tiedonkeruu tarpeista	Kehittämissuunnitelman laatiminen. Tavoitteena kunnan oma liikuntasuunnitelma. Ennaltaehkäisevän hyvinvointityön suunnitelma
---	--	---

Nuorisovaltuusto

Toiminta-ajatus

Toimia nuorisovaltuuston hallintosäännön mukaisesti. Pyrkii vaikuttamaan ja parantamaan auralaisten nuorten elinoloja. Kannustetaan ja mahdollistetaan nuorisovaltuuston jäsenten osallistuminen erilaisiin tapahtumiin ja koulutuksiin.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Vakiinnuttaa ja vahvistaa nuorisovaltuuston toiminta Auran kunnassa nuorisotyöntekijän veto vastuulla. Nuorisovaltuuston jäsenet saavat korvauksen nuorisovaltuuston kokouksiin osallistumisesta. Nuorisovaltuusto järjestää tai on mukana järjestämässä kahta tapahtumaa vuosittain, keväällä ja syksyllä.

Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Nuorisovaltuusto kokoontuu kuusi kertaa vuodessa. Nuorisovaltuusto tuo tarvittaessa esille nuoria koskevia kehitysideoita, joita vie eteenpäin yhdessä nuorisotyöntekijän kanssa. Nuorisovaltuusto osallistuu sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan kokouksiin.

Koko vapaa-aikalautakunnan vuosien 2023–2025 tuloslaskelma

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
VAPAA-AIKALAUTAKUNTA						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	5 631	5 500	6 000	9,10	6 000	6 000
Tuet ja avustukset	41 474	14 000	56 000	300,00	44 000	14 000
Muut toimintatuotot	5 430	12 700	12 000	-5,50	12 000	12 000
TUOTOT YHTEENSÄ	52 536	32 200	74 000	129,80	62 000	32 000
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-131 447	-98 534	-182 600	85,30	-167 600	-139 600
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-25 798	-19 941	-31 356	57,20	-28 739	-23 853
Muut henkilösivukulut	-4 637	-3 964	-6 854	72,90	-6 283	-5 216
Palvelujen ostot	-29 683	-39 639	-30 813	-22,30	-30 813	-30 613
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-7 895	-9 320	-10 750	15,30	-6 750	-6 750
Avustukset	-15 000	-15 000	-13 000	-13,30	-13 000	-13 000
Muut toimintakulut	-599	-2 950	-2 500	-15,30	-2 500	-2 500
KULUT YHTEENSÄ	-215 058	-189 348	-277 873	46,80	-255 685	-221 532
TOIMINTAKATE	-162 523	-157 148	-203 873	29,70	-193 685	-189 532

9.6. Tekninen lautakunta

Tekninen hallinto

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: tekninen johtaja

Tekninen johtaja vastaa teknisestä toimesta ja toimii teknisen lautakunnan esittelijänä vastuualueensa asioissa.

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, kunnossapito- ja käyttötehtävistä ja niihin liittyvistä suunnittelu- ja muista tehtävistä sekä tietojen tehtävistä.

Teknisen toimen perustehtävänä on toteuttaa ja tukea sisäistä ja ulkoista palvelutuotantoa ja vastata oman hallintokunnan hallinnosta, yhdyskuntateknisten palveluiden, kiinteistötoimen ja vesihuoltolaitoksen toiminnasta. Kunta on viihtyisä, turvallinen ja terveellinen toimintaympäristö kuntalaisille ja kunnan tilojen käyttäjille. Laadukkaat palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti.

Tekninen toimi työllistää tällä hetkellä yhteensä 8 vakituista henkilöä: tekninen johtaja, rakennusmestari, huoltomiehiä 2 kpl, laitosmiehiä 2 kpl, kirvesmies 1 kpl ja toimistosihteeri 0,9.

Teknisen hallinnon tehtäväalue sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: Tekninen lautakunta ja toimisto, Koneet ja kuljetusvälineet

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

Hallintopalvelujen tehtävänä on teknisen osaston hallinnon järjestäminen ja toiminnan johtaminen.

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 kehittamisestä 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 kustannustehokkaasti.

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, yrittäjäystävällisyyden sekä ympäristön kestävän ja turvallisen kehityksen.

Vuoden 2022 loppupuolella teknisen toimen hallintoon on tulossa muutoksia. Teknisen toimen organisaatiota ja tulevaa rakennetta selvitetään samassa yhteydessä.

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023-2025
Teknisen osaston toiminta on suunnitelmallista, asiantuntevaa ja hyvin johdettua.	Asiakaspalaute Teknisen toimen strategian tavoitteet	Asiakkaita on pystytty palvelemaan kohtuullisessa ajassa.	Hyvin toimiva ja oikein mitoitettu kunnan oma tekninen toimi. Teknisen toimen strategian laadinta
TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023
Sähköisten palveluiden palveluiden käyttöönotto	Digitaalisten palveluiden määrä ja käyttöaste	Teknisen toimen sisäisten digitaalisten palveluiden määrää on lisätty. Palveluista tehdään erillinen yhteenveto.	Selvitys sähköisistä palveluista ja niiden kehittäminen.
Hyvien päätösten pohjaksi tarvitaan laadukkaita tilastotietoja.	Tilastojen käsittely kesällä 2023		Tilastojen päivitys ajan tasalle.
Auran kunnan oman teknisen toimialan kehittäminen	Teknisen toimen strategian tavoitteiden toteutuminen		Varautumissuunnitelmat päivitetään ajan tasalle.

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 tuloslaskelma, tekninen hallinto

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
TEKNINEN HALLINTO						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	10 216	-33	0	-100,00	0	0
Muut toimintatuotot	265	0	0	0,00	0	0
TUOTOT YHTEENSÄ	10 481	-33	0	-100,00	0	0
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-79 405	-80 254	-98 100	22,20	-100 900	-100 900
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-18 855	-18 388	-14 920	-18,90	-14 920	-14 920
Muut henkilösivukulut	-2 509	-3 114	-3 257	4,60	-3 257	-3 257
Palvelujen ostot	-26 562	-31 920	-43 720	37,00	-43 720	-43 720
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-9 300	-13 000	-14 400	10,80	-14 400	-14 400
Muut toimintakulut	-1 747	-2 340	-2 140	-8,50	-2 140	-2 140
KULUT YHTEENSÄ	-138 379	-149 016	-176 537	18,50	-179 337	-179 337
TOIMINTAKATE	-127 899	-149 049	-176 537	18,40	-179 337	-179 337

Kiinteistötoimi

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: 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 mittaus-toiminnasta.

Kiinteistötoimessa henkilöstö jakaantuu seuraavasti: huoltomiehiä 2,5 ja kirvesmiehiä 1. Työnjohtotehtävät jakaantuvat teknisen johtajan ja rakennusmestarin kesken erillisen vastuunjako- taulukon mukaisesti.

Kiinteistötoimen tehtävänä on kunnan omistamien kiinteistöjen hoito- ja kunnossapitotyöt sekä vastata kiinteistöjen peruskorjauksista ja uudisrakentamisesta. Kiinteistöhoitopalvelut tuotetaan omana työnä ja kunnossapitoon ostetaan osittain ulkopuolista urakoitsijapalvelua. Suunnittelu- ja osittain myös rakennuttamispalvelut ostetaan. Uudisrakennukset rakennetaan pääosin kilpailutetuina urakoina.

Kiinteistötoimen kiinteistöhoito perustuu koulutettuun ja ammattitaitoiseen henkilökuntaan, sähköisen huoltokirjan käyttöön, nopeaan tilojen käyttäjien palvelupyyntöjen käsittelyyn ja hyvään työnjohtoon. Kunnossapitotyöt toteutetaan suunnitelmallisesti (PTS) asiantuntemuksella laadittavien suunnitelmien mukaan. Rakennuttaminen on laadukasta. Toiminnassa pyritään energian säästöön.

Palveluajatus

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

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt:

- Hallinto ja jakamattomat erät

- Rakennukset ja alueet (Alanko, Koivuniemi, Kotimäen nuorisotalo, Vanhusten palvelukeskus, Hoivakoti, Päiväkoti Pääskynpesä, Tilhelä/Eskari, Markula, Asemanseudun koulu, Kirkonkulman koulu, Kirjasto, Urheilukentät, Jääkiekkokaukalot, 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, Teollisuushalli)
- Paloaseman lämpökeskus
- Auraamo
- Maa- ja metsätilat
- Mittaustoiminta
- Kiinteistöpäivystys
- Muut liikunta- ja ulkoilualueet
- Auran terveysasema

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

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 tehtävät painottuvat jatkossa valvontaan ja tilaajatehtäviin. Siivouspalveluiden tehtävänä on huolehtia tilojen siisteydestä ja turvallisuudesta sekä pintojen kestävydestä. Tehtävä on huolehtia myös tilojen hygieniasta ja sitä kautta turvata terveelliset tilat niiden käyttäjille.

Kiinteistötoimen tehtäviin tuli 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 myös osa investointipuolen peruskorjauksista. Työt tehdään yhteistyössä Käyrän vankilan kanssa, kirvesmies toimii vankien ohjaajana.

Vuoden 2021 aikana tuli lisää uusia kiinteistöjä: Maijantien ja Sisupuiston huoltorakennus. Lisäksi kunnanviraston väistötilat (Sisula) työllistää jonkin verran kiinteistötoimea. Kunnanvirasto on vuokralla Sisulassa 2 vuotta, uusi kunnanvirasto valmistuu 1.5.2023. Vanha kunnanvirasto ja Alangon rakennus on suunniteltu purettavaksi 2023. Sote-uudistus on siirtämässä sote-kiinteistöjä maakunnan hallintaan 2023. Vuoden 2023 aikana on tulossa isoja muutoksia kiinteistöjen määrään ja käyttöön. Auran terveysasema on siirtymässä Auran kunnan hallintaan Pöytän kansanterveystyön kuntayhtymältä.

Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistuksen myötä kuntien järjestämän perusterveydenhuollon, erikoissairaanhoidon, sosiaalitoimen ja pelastustoimen käytössä olevat toimitilat siirtyvät vuokrasopimuksella hyvinvointialueiden hallintaa 3 + 1 vuoden siirtymäajaksi 1.1.2023 alkaen.

Kiinteistöt muodostavat merkittävän osan kunnan omaisuudesta. Strategisten päätösten keskeisiä 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 tämän hetkiset toimintatavat, tavoitteet ja kiinteistöjohtamisen tahtotila. Strategiaa voi luonnehtia kiinteistöjohtamisen tuoteselosteeksi. Strategiaa ei ole tarkoitettu staattiseksi julkaisuksi vaan kehittyväksi työkaluksi, johon toiminnan kehittämisohjeet kirjataan. Kiinteistöstrategia on tavoitteena saada valmiiksi vuoden 2022 loppuun mennessä.

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.

Rakennusten energiankulutusta seurataan jatkuvasti ja energiasäästöjä pyritään saamaan aktiivisesti. Lisäksi rakennuksista pyritään samaan mahdollisimman energiatehokkaita.

Kiinteistönhoidon tehtävänä on ylläpitää, korjata ja huoltaa kunnan omistamia kiinteistöjä. Ko. tehtäväkenttään kuuluu mm. piha- ja ulkoalueiden hoito, sisätilojen kunnosta huolehtiminen, taloteknisten järjestelmien seuranta ja ylläpito soveltuvilta osin.

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

Pikku-Puukoulun, Kirkonkulmankoulun ja Kotimäen nuorisotalon julkisivun peruskorjaaminen tulevat ajankohtaisiksi tulevina vuosina.

Lämmityksen ja sähkön energiakustannukset ovat nousseet huomattavasti vuodesta 2021, ja 2022 sähkön hintoihin on tulossa todella suuri korotus, mikä on huomioitu talousarviossa.

Kirkonkulmankoulun ja Cafescon lämmitysjärjestelmän uusimiseen on varauduttu investointiohjelmassa, samoin autonlatauspisteiden rakentamiseen yhtenäiskoululle.

Uusi kunnanvirasto valmistuu keväätä 2023, ja Auran terveysasema siirtyy Auran kunnan omistukseen.

Vanhan jätevedenpuhdistamon rakennuksia on muokattu teknisen toimen käyttöön soveltuviksi, ja työtä on tarkoitus jatkaa 2023. Lisäksi suunnitelmissa on uusi hiekoitussepelivarasto.

Sote-kiinteistöt vuokrataan hyvinvointialueelle 1.1.2023 alkaen.

Huoltomiesten määrä kasvaa 0,5 henkilötyövuodella.

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023-2025
Kiinteistöomaisuuden hallinta ja pitäminen kailta osin kunnossa	Kiinteistöstrategian tavoitteet	Kiinteistöjen korjauksia suoritettiin käytettävissä olevien resurssien mukaisesti. Kaikki käytössä olevat rakennukset on saatu pidettyä kunnossa. PTS-suunnitelmia laadittiin kouluverkkoselvityksen yhteydessä.	Tavoitteena on kiinteistöjen kunnan säilyttäminen käyttötarkoitustaan vastaavalla tasolla. PTS-suunnitelmien ja kuntoarvioiden säännöllinen laadinta ja päivitys kiinteistöstrategian mukaisesti (2022 – 2024)

		Kaikki kunnan kiinteistöt ovat pääosin käytössä. Kiinteistöstrategian laadinta on aloitettu.	
TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023
Hyvä sisäilma	Sisäilman mitaus ja seuranta Asiakaspalaute	Sisäilmaolosuhteita on seurattu jatkuvasti. Sisäilmaan haittailmoitukset on käsitelty ja tarvittaviin toimiin on ryhdytty.	Sisäilmaolosuhteet raja-arvojen mukaisesti Jatkuva seuranta Palautteen määrän seuranta Sisäilman haittailmoitusten käsittely Sisäilmaolosuhteiden parantaminen.
Koulun laajennus	Hankesuunnitelma valmis vuoden 2023 aikana		Hankesuunnittelu 2023
Rakennusten energiatehokas käyttäminen	Energiasäästöä 5 % vuodesta 2022	Energiankulutusta on seurattu sähköisten järjestelmien avulla ja talotekniikan säädöillä on pyritty hakemaan energiasäästöä.	KETS-sopimuksen toimenpiteet Energiasäästöä 5 %
Vikojen ja ongelmien korjaus, jolla taataan huollettavien kohteiden käyttö- ja toimintakuntoisuus	Asiakaspalaute ja RYHTI-palvelupyyntöjen kuittaus	Palvelupyyntöjen käsittelyajoissa ei kaikilta osin ole päästy tavoitteeseen. Seuranta tehostetaan.	Palautteen määrän seuranta. Palvelupyyntöjen käsittely alle 5 pv Palvelupyynnöt koskevat kiinteistöhoitoa ja siivouspalveluja.

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 tuloslaskelma, kiinteistötoimi

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
KIINTEISTÖTOIMI						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	51 256	6 800	9 500	39,70	9 000	9 000
Maksutuotot	6 800	4 000	4 000	0,00	4 000	4 000
Muut toimintatuotot	830 202	884 987	849 180	-4,00	835 820	820 820
TUOTOT YHTEENSÄ	888 258	895 787	862 680	-3,70	848 820	833 820
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-126 146	-140 055	-159 230	13,70	-159 230	-158 712
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-24 560	-28 630	-27 788	-2,90	-27 788	-27 698
Muut henkilösivukulut	-4 222	-5 769	-6 061	5,10	-6 061	-6 042
Palvelujen ostot	-263 614	-242 820	-313 860	29,30	-374 660	-313 610
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-509 014	-438 250	-843 550	92,50	-872 550	-872 250
Avustukset	-8 015	-9 000	-11 100	23,30	-11 100	-11 100
Muut toimintakulut	-550 453	-579 377	-671 590	15,90	-701 370	-704 870
KULUT YHTEENSÄ	-1 486 024	-1 443 901	-2 033 179	40,80	-2 152 759	-2 094 282
TOIMINTAKATE	-597 766	-548 114	-1 170 499	113,60	-1 303 939	-1 260 462
Rahoitustuotot ja -kulut						
VUOSIKATE	-597 766	-548 114	-1 170 499	113,60	-1 303 939	-1 260 462
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiset poistot	-283 782	-306 420	-334 880	9,30	-314 040	-308 330
Satunnaiset erät						
TILIKAUDEN TULOS	-881 548	-854 534	-1 505 379	76,20	-1 617 979	-1 568 792

Liikenneväylät

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: yhdyskuntatekniikan päällikkö

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, suojakaiteiden, liikennemerkkien ja muiden sellaisten laitteiden kunnossapito.

Kaavateitä päällystetään vuosittain määrärahojen puitteissa. Päällystys vähentää vuosittaisia kunnossapitokustannuksia.

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

Tehtävän palveluksessa oleva henkilöstö: Huoltomiehet osallistuvat tarpeen mukaan kaavateiden kunnossapitotehtäviin. Peruskunnossapito toteutetaan ostopalveluna.

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

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

Katuvalaistuksien saneerauksia pyritään tekemään yhtä aikaa Carunan sähköverkon saneerausten ja valokuituasennusten kanssa niillä alueilla, missä yhteistyöstä saadaan kustannussäästöjä.

Talvikunnossapidon laadun ohjausta ja valvontaa on lisätty.

Liikenneturvallisuuden parantamiseksi on perustettu liikenneturvallisuusryhmä, jonka esittelijänä/valmistelijana toimii liikenneturvallisuuskoordinaattori. Liikenneturvallisuuden kehittäminen yhteistyössä eri hallintokuntien kanssa. Liikenneturvallisuuskoordinaattori on vetovastuussa. Kokouksia pidetään kaksi vuodessa. Vuoden 2022 aikana päivitetään liikenneturvallisuussuunnitelma.

Kunnan kaavateille tehtiin kuntokartoitus ja kantavuusmittauksia 2020, niiden 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.

Sähkön hintoihin on tulossa todella suuri korotus, mikä on huomioitu talousarviossa.

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023-2025
Liikenneväylien kunnosta huolehtiminen ja turvallisuuden parantaminen	Liikenneonnettomuuksien määrä, tavoite 0 Asiakaspalaute Ylläpitosuunnitelma	Talvikunnossapito suoritettiin sopimusten mukaisesti. Katuojen ylläpito tehtiin suunnitelmien mukaisesti. Katuvalojen huoltoa tehtiin tarpeen mukaan. Liikenneturvallisuustyöryhmän kokouksia pidettiin suunnitelmien mukaisesti 2 kpl.	Katujen ylläpitosuunnitelma ja korjausohjelma ovat käytössä Ennakoiva huolto ja ylläpito Liikenneturvallisuussuunnitelman tavoitteet
TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023

<p>Katuvalaistuksen uusiminen ja valaistuksen lisääminen</p>	<p>Valaisimien asennus ja yhteiskaivuun määrä</p>	<p>Lahdontielle tulossa uusia katuvaloja 14 kpl.</p> <p>Tarvasjoentien uudet katuvalot 15 kpl</p> <p>Carunan kanssa tehtiin yhteiskaivuuta koulun ympäristössä ja Asematiellä 1000 m.</p>	<p>Työt suoritetaan mahdollisuuksien mukaan yhteisprojekteina sähkönjakelu-yhtiön ja tele-yhtiöiden kanssa.</p> <p>Katuvalaistuksen investointiohjelma</p> <p>Katuvaloja uudistetaan peruskorjaussuunnitelman mukaisesti.</p>
<p>Katuvalaistuksen käyttökustannusten vähentäminen</p>	<p>Led-valaisimia asennetaan vähintään 20 kpl vuodessa.</p> <p>Energia- ja huoltokustannusten vähentäminen</p>	<p>Valaisimia ei ole vaihdettu.</p>	<p>Siirrytään vähemmän sähköä kuluttavaan ja huoltovapaampaan led-tekniikkaan.</p>
<p>Liikenneväylien parantaminen</p>	<p>Uutta päällystettä n. 600 m ja vanhan korjausta n. 600 m</p>	<p>Uusia päällysteitä tehtiin teknisen lautakunnan päätöksen mukaisesti.</p> <p>Uutta päällystettä n. 400 m ja vanhaa korjattiin n. 600 m.</p> <p>Lisäksi tehtiin pieniä korjauksia ja paikkauksia.</p>	<p>Katujen investointiohjelma</p> <p>Vanhoja korjataan teiden kunnan mukaisesti.</p> <p>Turvalliset ja hyvät liikenneväylät.</p>

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 tuloslaskelma, liikenneväylät

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
LIIKENNEVÄYLÄT						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-6 694	-3 770	-3 770	0,00	-3 770	-3 770
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-1 055	-656	-658	0,30	-658	-658
Muut henkilösivukulut	-250	-158	-144	-8,90	-144	-144
Palvelujen ostot	-126 006	-105 300	-155 600	47,80	-155 600	-155 600
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-43 274	-42 000	-100 000	138,10	-100 000	-100 000
Avustukset	-132	-500	-500	0,00	-500	-500
KULUT YHTEENSÄ	-177 412	-152 384	-260 672	71,10	-260 672	-260 672
TOIMINTAKATE	-177 412	-152 384	-260 672	71,10	-260 672	-260 672
Rahoitustuotot ja -kulut						
VUOSIKATE	-177 412	-152 384	-260 672	71,10	-260 672	-260 672
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiset poistot	-302 932	-247 920	-223 810	-9,70	-178 890	-143 120
Satunnaiset erät						
TILIKAUDEN TULOS	-480 344	-400 304	-484 482	21,00	-439 562	-403 792

YLEISET ALUEET

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: yhdyskuntatekniikan päällikkö

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 muihin näihin verrattavien yleisten alueiden ylläpito- ja kunnossapitotehtävät.

Palveluajatus

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

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

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: Puistot, Leikkipaikat, Torialueet, Matonpe-
supaikat, Tielaitoksen palvelualue, Sadevesiviemäri, Muut yleiset alueet.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Ulkoliikuntapaikat rakennetaan ja ylläpidetään hyväksytyjen tasovaatimusten pohjalta.

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

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 ja työpajan kanssa. Käyrän vankilasta ja työpajan ryhmästä pyritään saamaan henkilöstöä nurmikonleikkuutyöhön ja puistoalueiden hoitotehtäviin. Käyrän vankila selvittää erikseen henkilöiden soveltuvuuden tehtäviin.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Yleisten alueiden hoito ja kunnossapito toteutetaan hoitosuunnitelman ja annettujen määrära-
hojen ja resurssien mukaisesti.

Yleisten alueiden hoitamiseen ja nurmialueiden leikkaamiseen ei ole vakituista työntekijää,
minkä vuoksi vuosittain näihin tehtäviin pitää erikseen rekrytoida työntekijä.

Harrastus- ja liikuntapaikkojen laitteiden kuntoa tarkistetaan omien töiden ohella säännöllis-
esti. Joitakin ulkopuolisia tarkistuksia tehdään vuosittain. Tarkastukset merkataan omaan
sähköiseen palveluun.

Istutettujen alueiden ja puiden hoitaminen tehdään ostopalveluna tai sopivan henkilön löydyt-
tyä määräaikaisessa työsuhteessa.

Yleisiä roskiksia tyhjenetään säännöllisesti omana työnä ja ostopalveluna.

Sadeveden ja huleveden rakennustöille tehdään oma hulevesisuunnitelma.

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023-2025
Laadukkaan ympäristön ja viihtyisyyden ylläpitäminen ja kehittäminen	Asiakaspalaute	<p>Puistoalueet ja leikkipuistot on hoidettu hoitosuunnitelman mukaisesti.</p> <p>Puiden ja pensaiden hoitoa ei ole tehty.</p> <p>Harrastemahdollisuuksia parannettu: luontopolku, Sisu-puisto ja Majantien alue.</p> <p>Hankittu kesäkukkia.</p> <p>Keskustan alueen valaistusta parannettu.</p> <p>Uudet jouluvalot</p> <p>Uusi torialue</p>	<p>Puistoalueita ja leikkipuistoja hoidetaan hoito- ja kunnossapitosuunnitelman mukaisesti.</p> <p>Yleisiä alueita hoidetaan henkilökuntaresurssien sallimissa rajoissa hoitosuunnitelman mukaisesti.</p>

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023
Yleisten alueiden yleisilmeen ja viihtyisyyden parantaminen	Puistoalueiden ja yleisten alueiden hoitosuunnitelma	Puistoalueet ja leikkipuistot on hoidettu hoitosuunnitelman mukaisesti. Puiden ja pensaiden hoitoa ei ole tehty. Kaavatien reunoja ja puistoalueita on niitetty kaksi kertaa.	Puistoalueiden ja yleisten alueiden hoitosuunnitelman toteutus. Maisemapellon perustaminen Roskisten säännöllinen tyhjennys
Leikkipuistojen kunnostaminen	Peruskorjataan yksi leikki-paikka vuodessa		Leikkipuistot täyttävät niille asetetut turvallisuusmääräykset. Säännölliset tarkastukset
Matonpesupaikan korjaus	Kunnossa keväällä 2023		Horsman matonpesupaikan kunnostaminen
Hulevesiojien kaivuu	Suunnitelman toteutus		Erillinen suunnitelma Halavanpelto ja Aallontie

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 tuloslaskelma, yleiset alueet

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
YLEISET ALUEET						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	5 932	7 500	5 000	-33,30	5 000	5 000
Tuet ja avustukset	7 441	6 400	7 400	15,60	7 400	7 400
TUOTOT YHTEENSÄ	13 373	13 900	12 400	-10,80	12 400	12 400
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-19 272	-24 925	-23 210	-6,90	-23 210	-23 210
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-2 772	-4 334	-4 050	-6,60	-4 050	-4 050
Muut henkilösivukulut	-702	-1 040	-883	-15,10	-883	-883
Palvelujen ostot	-46 198	-24 450	-42 500	73,80	-42 500	-42 500
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-9 916	-15 500	-21 100	36,10	-21 100	-21 100
Avustukset	-795	-1 000	-1 500	50,00	-1 500	-1 500
Muut toimintakulut	-8 443	-4 500	-5 000	11,10	-5 000	-5 000
KULUT YHTEENSÄ	-88 100	-75 749	-98 243	29,70	-98 243	-98 243
TOIMINTAKATE	-74 727	-61 849	-85 843	38,80	-85 843	-85 843
Rahoitustuotot ja -kulut						
VUOSIKATE	-74 727	-61 849	-85 843	38,80	-85 843	-85 843
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiset poistot	-45 471	-26 830	-37 350	39,20	-32 210	-27 910
Satunnaiset erät						
TILIKAUDEN TULOS	-120 198	-88 679	-123 193	38,90	-118 053	-113 753
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-120 198	-88 679	-123 193	38,90	-118 053	-113 753

Vesihuoltolaitos

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: yhdyskuntatekniikan päällikkö

Kiinteistötoimessa henkilöstö jakaantuu seuraavasti: laitosmies 2 kpl.

Työnjohtotehtävät jakaantuvat teknisen johtajan ja rakennusmestarin kesken erillisen vastuunjakotaulukon mukaisesti. Verkostomestarin vastuulla yksittäisten projektien työnjohtotehtävät.

Toiminta-ajatus

Vesihuoltolaitoksella on toiminta-alueellaan vastuu vesihuollon järjestämisestä.

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

Vesi- ja viemärihuoltolaitoksen tehtävänä on keskitetty talousveden hankinta ja jakelu sekä viemärilaitostoiminta määritetyillä toiminta- ja kehittämisalueilla. Vesihuollon toiminta-alueet on hyväksytty kunnanvaltuustossa vuonna 2017. Lisäksi tehtäviin kuuluu kunnan omistaman vesi- ja viemärihuoltoverkoston ja sen laitteistojen hoitaminen, rakentaminen ja saneeraus.

Palveluajatus

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

Siirtoviemärin 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 mittauslaitteilla.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt:

- Vesilaitos
- Viemärilaitos
- Vesihuoltoverkosto
- Pumppaamot
- Jätevedenpuhdistamo
- Siirtoviemäri

Tehtävän palveluksessa on yksi verkostomestari ja yksi laitosmies, joiden tehtävänä on vesihuoltolaitoksen käyttö, huolto- ja kunnossapitotehtävät.

Pöytyä-Auran vesihuoltolautakunnan vesihuoltoyhteistyö jatkuu toistaiseksi ennallaan. Auran kunta osallistuu omalta osaltaan vedenottamon kehittämiseen ja vedenottamon toimitusvarmuuden ylläpitämiseen. Vesihuoltolautakunta kokoontuu kaksi kertaa vuodessa. Auran kunnan raakavesi on pohjavettä, ja se pumpataan Pihlavalta Auran ja Pöytyän yhteistä runkovesijohtoa pitkin Auraan.

Auralla on lisäksi oma varavesiyhteys TSV:n vesiputkesta.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Kiinteistöjen, jotka ovat siirtoviemärin vaikutusalueella, on mahdollista liittyä viemäriin samassa yhteydessä olevan paineputken kautta omilla pumppaamoillaan. Kiinteistöjen omistajiin ollaan yhteydessä ja edistetään viemäriin liittymistä.

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

Vesihuoltolaitoksen valmiutta ja varmuutta kehitetään säännöllisesti. Mitta- ja ilmakaivoja lisätään suunnittelu vuosilla.

Vesihuoltolaitoksen taksaa päivitettiin vuonna 2020. Vesihuoltolaitos otti uuden selainpohjaisen ohjelman verkostonhallintaan käyttöön 2020. Vesihuoltolaitoksen verkoston sijaintia on kartoitettu säännöllisesti kunnan oman GPS-laitteen avulla vuodesta 2021 alkaen.

Läntisen Suomen alueelle laaditaan yhteinen, vuoteen 2050 ulottuva vesihuoltostrategia. Strategia kattaa Kanta-Hämeen, Pirkanmaan, Satakunnan, Varsinais-Suomen sekä Etelä-Pohjanmaan, Keski-Pohjanmaan ja Pohjanmaan maakunnat. Hanketta koordinoivat alueen ELY-keskukset (Varsinais-Suomi, Häme, Etelä-Pohjanmaa ja Pirkanmaa). Hankkeen tavoitteena on selvittää, millainen on hyvä ja toimiva vesihuolto vuonna 2050, ja millaisilla toimilla siihen päästään. Hanke alkoi vuoden 2020 alussa ja valmistuu vuoden 2021 loppuun mennessä. Strate-

giatyössä huomioidaan valtakunnalliset vesihuoltoon liittyvät strategiat, ohjelmat ja visiot, kuten kansallinen vesihuoltouudistus sekä vesienhoidon ja merenhoidon tavoitteet ja toimenpiteet. Vesihuoltostrategian toteutumisen tueksi laaditaan ELY-keskusten alueille omat toimenpideohjelmat ja näiden sisältämät tavoitteet 7-10 vuoden ajanjaksoille. Auran kunta laatii oman strategian ELY-keskuksen strategian pohjalta.

Vesihuoltolaitoksen toiminta-aluetta pyritään laajentamaan Kirkkotien suuntaan.

Laadukkaan talousveden toimittaminen. Talousvesitutkimuksia tehdään neljä kertaa vuodessa valvontatutkimusohjelman mukaisesti. Veden laatu on ollut hyvä ja veden laatu pidetään hyvänä. Asiakastytytyväisyyskyselyjä pidetään neljän vuoden välein.

Siirtoviemäriin pumppaamoiden ja kunnan muiden pumppaamoiden käyntiä seurataan säännöllisesti ja häiriöt pyritään välttämään ennakolta. Ohituspumppauksen määrää seurataan säännöllisesti. Ympäristön ja vesistöjen kuntoa seurataan.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

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

Hulevesien määrää jätevesiverkostossa on pystytty vähentämään verkostoa korjaamalla. Vuotoalueita pyritään paikallistamaan vuosittain ja korjataan tehtyjen selvitysten perusteella.

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

Vesilaitos jatkaa vanhojen vesimittareiden vaihtotöitä kiinteistöissä vuosittain.

Vesihuoltolaitoksen korjauksia pyritään jatkossa tekemään saneeraussuunnitelman mukaisesti.

Varautumissuunnitelman yhteydessä tehdyn riskien arvioinnissa esille tulleiden puutteiden korjaus. Klooraussuunnitelman noudattaminen ja jatkuva kouluttaminen.

Horsmanalueen vesihuoltoverkosto alkaa olla elinkaarensa päässä. Alueen vesihuollon saneerausta on esitetty vuosien 2022 – 2026 talousarvioon. Alueen vesihuoltoverkoston kunnosta on laadittu tarkempi kuntoarvio vuoden 2021 aikana.

Vesihuoltolaitoksen henkilöresurssien lisääminen varautumissuunnitelman mukaisesti: verkostomestari ja yksi laitospäivittäjä. Lisäksi tekninen johtaja ja rakennusmestari.

Pumppaamoihin tehdään kuntotarkastus.

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023-2025
Vesihuoltoverkoston luotettava toiminta	Häiriöiden lukumäärä Vuotovesien määrä Verkoston saneeraussuunnitelma Varautumissuunnitelma	Vedenlaadussa ei ole todettu ongelmia, ja viranomaiset ovat tarkkailleet vedenlaatua erillisen suunnitelman mukaisesti. Vuotovesiä on saatu vähennettyä. Vedenlaatu on ollut tasaista. Valvontatutkimusohjelmaa päivitettiin vuonna 2021.	Verkostojen korjausten ennakointi seurantatietojen perusteella Ei katkoksia veden toimituksessa Verkostotiedon kartoitus ja päivitys Vesihuoltolaitoksen verkoston saneeraussuunnitelma

		<p>Vesijohdossa häiriötilanteita 6 kpl</p> <p>Viemäriverkostossa 2 kpl (rankkasade)</p> <p>Siirtoviemäri on toiminut moitteettomasti.</p>	Varautumissuunnitelman puutteiden korjaus ja jatkuva päivitys
TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023
Vesihuoltolaitoksen verkoston saneeraus	Investointien toteutuminen	<p>Viemäriverkoston tiivyyttä selvitetty ja vuotovesiä saatu vähennettyä.</p> <p>Horsman alueelle tehty vesihuoltoverkoston saneeraussuunnitelma.</p>	Vesihuoltolaitoksen verkoston saneeraus suunnitelman mukaisesti
Haja-asutusalueen jätevesihuollon parantaminen ja kehittäminen.	Liittymien lukumäärä	<p>Aurajoen rannalla olevia kiinteistöjä on tiedotettu siirtoviemäriin liittymisestä yhteistyössä ympäristönsuojelun kanssa.</p> <p>Haja-asutusalueelta kolme kpl on liittynyt viemäriin.</p> <p>Tiedotusta pitää lisätä vuonna 2022.</p>	<p>Tiedotus ja yhteistoiminta ympäristönsuojelun kanssa.</p> <p>Vähintään 10 uutta liittujää vuodessa.</p> <p>5 vuoden toimintasuunnitelma (2023 – 2027)</p>
Auran vesihuoltostrategia	Vesihuoltostrategian valmistuminen ja käsittely		Vesihuoltostrategian laadinta

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 tuloslaskelma, vesihuoltolaitos

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
VESIHUOLTOLAITOS						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	652 474	722 000	714 000	-1,10	714 000	714 000
TUOTOT YHTEENSÄ	652 474	722 000	714 000	-1,10	714 000	714 000
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-45 182	-54 526	-82 978	52,20	-82 978	-82 978
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-10 981	-12 678	-14 479	14,20	-14 479	-14 479
Muut henkilösivukulut	-1 698	-2 272	-3 163	39,20	-3 163	-3 163
Palvelujen ostot	-266 540	-319 350	-320 550	0,40	-320 550	-320 550
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-67 605	-72 300	-127 800	76,80	-127 800	-127 800
Muut toimintakulut	-484	-500	-500	0,00	-500	-500
KULUT YHTEENSÄ	-392 490	-461 626	-549 470	19,00	-549 470	-549 470
TOIMINTAKATE	259 984	260 374	164 530	-36,80	164 530	164 530
Rahoitustuotot ja -kulut						
VUOSIKATE	259 984	260 374	164 530	-36,80	164 530	164 530
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiiset poistot	-198 216	-178 780	-171 400	-4,10	-154 220	-138 770
Satunnaiset erät						
TILIKAUDEN TULOS	61 768	81 594	-6 870	-108,40	10 310	25 760

Jätehuolto

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: yhdyskuntatekniikan päällikkö

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.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Auran kunta on osakkaana Lounais-Suomen Jätehuolto Oy:ssä. Lounais-Suomen Jätehuolto 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 neljä jätekeskusta ja kahdeksan lajitteluasemaa, joissa on kattavat jätteiden vastaanottopalvelut.

Auran kunnan lakisääteisenä jätehuoltoviranomaisena toimii Lounais-Suomen jätehuoltolautakunta. Lautakunta päättää mm. jätehuoltomääräyksistä ja jätetaksasta 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 haluamaltaan jätteenkuljetusyritykseltä. Jätelainsäädännön mukaan kaikkien sekä vakituisten että vapaa-ajan kiinteistöjen pitää liittyä järjestettyyn jätteenkuljetukseen. 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 käsittely jätehuoltotoimikunnassa ja jätehuoltolautakunnassa.

Lounais-Suomen jätehuolto teki selvitystä uusista lietteen vastaanottoapaikoista, selvitys valmistui vuonna 2021. Auran vanha jätevedenpuhdistamo oli selvityksessä yhtenä vaihtoehtona. LSJH ei kuitenkaan ainakaan vielä ole esittänyt vastaanottoaikan perustamista, koska investointikulut olivat huomattavat, ja siirtoviemäriin kapasiteetti on rajallinen.

Jätehuoltoliittinen ohjelma päivitettiin vuonna 2022.

Jätelakia päivitettiin vuonna 2021, mikä toi mukanaan muutoksia jätehuollon järjestämiseen ja jätteenkeräykseen. Kunnan ja taloyhtiöiden jätteidenkeräys pitää saada lainvaatimusten mukaiselle tasolle.

Auran kunnalla ei ole virallista maankaatopaikkaa. Maankaatopaikalle on useaan otteeseen ollut tarvetta ja sopiva paikka on vuokrattu LSJH:n lajitteluaseman vierestä. Maankaatopaikka on tarkoitus perustaa vuoden 2023 aikana. Maankaatopaikalle pitää hakea erikseen ympäristölupa.

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023
Jätehuollosta vastaa Lounais-Suomen jätehuolto. Lounais-Suomen Jätehuolto on 17 kunnan omistama yhtiö.	Asiakaspalaute	Jätehuoltoon liittyvistä asioista on käsitelty ja päätetty jätehuoltolautakunnassa sekä valmisteltu jätehuolto-toimikunnassa.	Toimiva jätehuolto Jätehuoltoon liittyvistä asioista käsitellään ja päätetään jätehuoltolautakunnassa sekä valmistellaan jätehuoltotoimikunnassa. Kunnan edustus on kokouksissa mukana.
Jätehuoltopoliittinen ohjelma 2022-2027	Seurantataulukko		Jätehuoltopoliittisen ohjelman seuranta ja noudattaminen
Maankaatopaikka	Käytössä 2024		Maankaatopaikan perustaminen. Ympäristöluvan hakeminen vuoden 2023 aikana.

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 tuloslaskelma, jätehuolto

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
JÄTEHUOLTO						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-210	-210	-210	0,00	-210	-210
Palvelujen ostot	-4 722	-7 600	-9 500	25,00	-9 500	-9 500
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-136	-200	-100	-50,00	-100	-100
KULUT YHTEENSÄ	-5 068	-8 010	-9 810	22,50	-9 810	-9 810
TOIMINTAKATE	-5 068	-8 010	-9 810	22,50	-9 810	-9 810
Rahoitustuotot ja -kulut						
VUOSIKATE	-5 068	-8 010	-9 810	22,50	-9 810	-9 810
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiset poistot	-70	-60	-50	-16,70	-40	-150
Satunnaiset erät						
TILIKAUDEN TULOS	-5 138	-8 070	-9 860	22,20	-9 850	-9 960

Tietoimi

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: yhdyskuntatekniikan päällikkö

Toiminta-ajatus

Avustetaan määrärahojen puitteissa yksityisteiden kunnossapito- ja perusparannustoimintaa.

Palveluajatus

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

Tehtävä ei sisällä alempia vastuuyksiköitä.

Tehtävän palveluksessa ei ole erillistä henkilökuntaa.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Parantaa yksityisteiden kuntoa ja kuntalaisten asumista haja-asutus alueella.

Tielautakunnat lopettivat toimintansa 2018.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Avustuksia myönnetään talousarvion määrärahan mukaisesti.

Erillinen hoitosuunnitelma Lahdontiellä ja Järjyksiellä.

TAVOITE	MITTARI	TP 2020	TA 2022
Yksitystiekuntien tukeminen tiestön pitämässä tarkoitustaan vastavassa kunnossa	Määrällinen mittaus	Avustettu 38 tiekuntaa, avustus 18 %. Peruskorjausavustuksia 1 kpl	Käsitellään ja myönnetään haetut tieavustukset talousarvion määrärahojen puitteissa. Avustus 40 tiekunnalle

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 tuloslaskelma, tietoimi

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
TIETOIMI						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Henkilösivukulut						
Palvelujen ostot	-734	-4 200	-3 700	-11,90	-3 700	-3 700
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-754	0	-500	0,00	-500	-500
Avustukset	-18 663	-20 000	-20 000	0,00	-20 000	-20 000
KULUT YHTEENSÄ	-20 152	-24 200	-24 200	0,00	-24 200	-24 200
TOIMINTAKATE	-20 152	-24 200	-24 200	0,00	-24 200	-24 200

Lupajaosto

Rakennusvalvonta

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: 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 käsittelemisestä 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 seuranta-tehtävät, 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: rakennustarkastaja yhteistoimintana Pöytyän kunnalta 0,5 ja teknisen toimiston toimistosihteeri 0,5.

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 koulutus suunnitelman mukaisesti. Ammatillisen koulutuksen yleisenä tavoitteena on kohottaa sen ammatillista osaamista, kehittää toimintaa ja vastata yhteiskunnan asettamiin velvoitteisiin sekä tukea elinikäistä oppimista. Riittävä koulutustaso antaa laajat perusvalmiudet alan tehtäviin ja erikoisosaamiseen.

Aura on mukana Turun seudun rakennustarkastajien yhteistyössä, ja käytössä on yhdenmukaistetut rakennuslupien tulkintaohjeet. Lisäksi yhteistyötä tehdään naapurikuntien rakennusvalvonnan kanssa.

Vanhaksi menneitä rakennuslupia pyritään selvittämään vuosittain. Vuoden 2026 aikana otetaan käytännöksi muistutuksen lähettäminen 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 toimitaan naapureiden yhteistyön kanssa edeten. Sähköisten lupien osuus on kasvanut koko ajan. Rakennusvalvonnan ohjelmien hankinta on tehty 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. Kiinteistöverotusta on tarkoitus uudistaa niin, että verotusarvot vastaisivat paremmin alueen hintatasoa ja rakentamiskustannuksia. Kiinteistöverouudistus tulee voimaan vuoden 2023 verotuksessa. Hallituksen esitys on annettu 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.

Uudistuksen tavoitteena ei ole nostaa eikä laskea kiinteistövero, mutta yksittäisen kiinteistön vero voisi nousta tai laskea. Kun kiinteistöjen verotusarvot valtaosin nousisivat, veroprosenttien ala- ja ylärajaa on vastaavasti tarkoitus alentaa. Kunnat päättäisivät kiinteistöveroprosenteistaan lain salliman vaihteluvälin rajoissa. Uudistuksen vaikutusarvioinnissa oletuksena on, että kunnat pitävät pitämään kiinteistöveron tuoton ennallaan.

Rakennusjärjestystä ja rakennusvalvonnan taksaa päivitettiin vuonna 2020. Osayleiskaava tuli voimaan vuonna 2022.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

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

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

Vanhentuneiden lupien käsittely: Keskenäisten rakennusten omistajille ei ole ehditty lähettää kehoituskirjaita (rakennuslupa vanhentunut, yli 5 vuotta). Tavoitteena on selvittää 30 vanhentunutta lupaa vuosittain ja saada tilanne ajan tasalle vuoden 2025 loppuun mennessä. Vanhentuneista luvista lähetetään jatkossa muistutus ja kehoitus tilata loppukatselmus tai hakea lupaan jatkoaikaa.

Rakennusjärjestyksen päivitys.

Rakennusvalvonnassa tulee henkilöstömuutoksia vuoden 2022 lopulla. Rakennusvalvonnan hyvää tasoa pyritään jatkamaan vuonna 2023.

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023-2025
Rakennusvalvontaviranomaisen tehtävien hoitaminen laadukkaasti ja asiakkaan tarpeet huomioiden	Asiakaspalautte ja asiakaskysely		Asiakkaita kohdellaan tasapuolisesti, rakentamisen laatua ohjataan laadukkaammaksi ja valvontaa kehitetään kokonaisvaltaisesti.
TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023
Rakennuslupien käsittelyn ja asiakaspalvelun sujuvuus, laatu ja nopeus	Lupien käsittely-aika	Ajanjaksona kaikkien lupien keskimääräinen käsittelyaika oli alle 26 vrk.	Resursointi ja jatkokoulutus Rakennustarkastaja < 4vko Lupajaosto < 8 vko. Viranhaltijapäätökset < 4 vko Katselmuspöytäkirjat < 2 vko

Rakennusrekisterin tietojen päivitys ajan tasalle	Tavoite vuoden 2023 loppuun mennessä	Keskeneräisten rakennusten omistajille ei ole ehditty lähettää kehoituskirjeitä.	Resursointi Valmis vuoden 2023 loppuun mennessä Eri rekistereiden vertailu ja tietojen yhdistäminen
Palveluiden saatavuuden ja laadun kehittäminen	Sähköisten lupien määrä Henkilöstön koulutus	Rakennusluvan hakijoille on annettu opaskirjanen sekä talohuoltokirja rakennusluvan mukana. Neuvonta- ja asiantuntijapalveluja on annettu kysynnän mukaan.	Neuvontaa annetaan toimiston lisäksi suoraan rakennuskohteissa. Henkilökunnan koulutukseen tulee panostaa uusien ohjelmien täyden hyödyn saavuttamiseksi. Sähköisten lupien lisäys
Rakennusjärjestyksen päivitys	Voimaan 2024		Päivitetään MRL uudistuksen mukaisesti yhteistyössä naapurikuntien kanssa.

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 tuloslaskelma, lupajaosto

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
LUPAJAOSTO						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	70	0	0	0,00	0	0
Maksutuotot	20 982	30 000	23 000	-23,30	23 000	23 000
TUOTOT YHTEENSÄ	21 052	30 000	23 000	-23,30	23 000	23 000
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-55 961	-44 433	-16 700	-62,40	-16 700	-16 700
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-19 026	-6 794	-8 017	18,00	-8 017	-8 017
Muut henkilösivukulut	-1 994	-1 757	-578	-67,10	-578	-578
Palvelujen ostot	-329 172	-341 800	-70 100	-79,50	-41 800	-41 800
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-330	-1 800	-1 750	-2,80	-1 750	-1 750
Muut toimintakulut	-131	-250	-50	-80,00	-50	-50
KULUT YHTEENSÄ	-406 614	-396 834	-97 195	-75,50	-68 895	-68 895
TOIMINTAKATE	-385 562	-366 834	-74 195	-79,80	-45 895	-45 895

Ei-sitovat määrärahan perustelunluontoiset tavoitteet:

Lupajaoston kokouksia arvioidaan pidettävän vuosittain kuusi. Rakennus-/toimenpidelupia arvioidaan myönnettävän 65 kpl, joista lupajaoston myöntämiä lupia 15 kpl ja rakennustarkastajan myöntämiä lupia 50 kpl. Rakennusvalvontamaksuja arvioidaan kertyvän suunnittelukaudella n. 25 000 euroa.

Rakentajille kotisivuilla julkaistava materiaali päivitetään.

Ympäristönsuojelu

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: tekninen johtaja

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-, maa-aines-, jäte-, vesi- ja vesihuoltolain valvontaviranomaisen tehtävät sekä maasto- ja vesiliikennelaissa määrättyt tehtävät.

Tehtävän palveluksessa ei omassa kunnassa 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, toimistos sihteeri 0,5).

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 asukaslukua 31.12. 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 viemärlaitosten toiminta-alueilla olevia liittymättömiä kiinteistöjä sekä kehittämään/velvoittamaan niitä viemäriin.

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

Ilmasto-ohjelmaa laaditaan yhdessä Auranmaan kuntien kanssa.

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023-2025
Neuvonnalla, lupamenetelyllä ja valvonnalla ylläpitää ja kehittää kunnan ympäristönsuojelua, ehkäistä ympäristön pilaantumista sekä poistaa ja vähentää pilaantumisesta aiheutuvia haittoja viihtyisän ja terveellisen ympäristön järjestämiseksi.	Asiakaspalautte ja asiakaskysely		Ympäristönsuojelun tehtävien hoitaminen valvontasuunnitelman ja lainsäädännön mukaisesti
TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023
Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman ja valvontaohjelman toteutus	Suunnitelman toteutumisen seuranta	Toteutettu suunnitelman mukaan.	Toteutetaan valvontasuunnitelmaa ja tarkistetaan valvontaohjelman mukaiset kohteet.
Ilmasto-ohjelman laadinta	Valmis vuoden 2023 loppuun mennessä		Valmis vuoden 2023 loppuun mennessä
Ympäristön kannalta herkillä alueilla olevilla kiinteistöillä olisi jätevesien käsittely ja johtaminen lain ja ympäristönsuojelumääräysten asettamalla tasolla.	Viiden vuoden toimintasuunnitelma	Jätevesirekisterien päivitystä tehty kuntien teknisten toimien kanssa. Saatujen selvitysten kirjaaminen jatkuu.	Seurataan jätevesiasetuksen toteutumista kuntien alueella ja tarkoitetaan herkkien alueiden kiinteistöjen jätevesijärjestelmien lainmukaisuutta.

Pelastustoiminta

Yhteyshenkilö: tekninen johtaja

Tehtävä

Pelastuslain mukaan pelastustoimi on tulipalojen ja muiden onnettomuuksien ehkäisyä, pelastustoimintaa sekä väestönsuojelua. Kunnat vastaavat pelastustoimesta yhteistoiminnassa valtioneuvoston määräämällä alueella (alueen pelastustoimi). Lisäksi öljyntorjunnan viranomais tehtävät kuuluvat pelastustoimelle.

Alueen pelastustoimen tehtäviin kuuluu ylläpitää pelastustoimen järjestelmää, huolehtia pelastustoimintaan kuuluvista tehtävistä ja pelastusvalmiudesta sekä alan valistuksesta ja neuvonnasta, toimia pelastusasiantuntijana, huolehtia onnettomuuksien ehkäisystä, vahinkojen rajoittamisesta ja 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.

TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025

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 sattua 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 niissä 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 tulee myös sisältyä suunnitelma palvelutason kehittämisestä. Päätös on laadittu olemaan voimassa määräajan (2021-2024).

Pelastuslaitos ja rakennusvalvonta tekevät jatkuvaa yhteistyötä mm. asuinrakennusten käyttöönottotarkastuksen ja rakennusluvista pyydettyä lausunnon yhteydessä. Isompiin kohteisiin tilataan erikseen erityinen palotarkastus, joka 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 budjetit 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 vastuualueiden 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 suunnannäyttävä 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.

Pelastustoiminta siirtyy hyvinvointialueelle 1.1.2023.

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

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2023
Auran kunnan valmiussuunnitelman päivittäminen	Päivitetään säännöllisesti.	Kesken. Päivitetään 2022.	Päivitetty 2022 tarkempien suunnitelmien laadintaan
Kunnan laatima öljyvahinkojen torjuntasuunnitelma	Valmis vuonna 2022	Suunnitelma vielä kesken. Päivitetään 2022.	Suunnitelman noudattaminen
Sammutusvesisuunnitelman laadinta	Valmis vuonna 2022	Suunnitelma vielä kesken. Päivitetään 2022.	Suunnitelman noudattaminen

Koko teknisen lautakunnan taloussuunnitelma vuosille 2023 – 2025

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
TEKNINEN LAUTAKUNTA						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	719 948	736 267	728 500	-1,10	728 000	728 000
Maksutuotot	27 782	34 000	27 000	-20,60	27 000	27 000
Tuet ja avustukset	7 441	6 400	7 400	15,60	7 400	7 400
Muut toimintatuotot	830 467	884 987	849 180	-4,00	835 820	820 820
TUOTOT YHTEENSÄ	1 585 637	1 661 654	1 612 080	-3,00	1 598 220	1 583 220
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-332 661	-347 963	-383 988	10,40	-386 788	-386 270
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-77 459	-71 690	-70 122	-2,20	-70 122	-70 032
Muut henkilösivukulut	-11 376	-14 110	-14 086	-0,20	-14 086	-14 067
Palvelujen ostot	-1 063 548	-1 077 440	-959 530	-10,90	-992 030	-930 980
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-640 330	-583 050	-1 109 200	90,20	-1 138 200	-1 137 900
Avustukset	-27 605	-30 500	-33 100	8,50	-33 100	-33 100
Muut toimintakulut	-561 259	-586 967	-679 280	15,70	-709 060	-712 560
KULUT YHTEENSÄ	-2 714 238	-2 711 720	-3 249 306	19,80	-3 343 386	-3 284 909
TOIMINTAKATE	-1 128 601	-1 050 066	-1 637 226	55,90	-1 745 166	-1 701 689
Rahoitustuotot ja -kulut						
VUOSIKATE	-1 128 601	-1 050 066	-1 637 226	55,90	-1 745 166	-1 701 689
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiiset poistot	-830 470	-760 010	-767 490	1,00	-679 400	-618 280
Satunnaiset erät						
TILIKAUDEN TULOS	-1 959 072	-1 810 076	-2 404 716	32,90	-2 424 566	-2 319 969

10. TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT

Tuloslaskelman toimintatuotot ovat 2 197 040 euroa, mikä on 19 % matalampi kuin vuoden 2022 talousarviossa. Tämä johtuu suurimmaksi osaksi sosiaalipalveluiden siirtymisestä hyvinvointialueelle, mutta osin myös kunnalle jäävien maksutuottojen pienenemisestä. Toimintakulut ovat 12 929 479 euroa, jolloin toimintakate on -10 732 439 euroa. Verotulojen ja valtionosuuksien jälkeen vuosikatteeksi muodostuu 1 325 561 euroa.

Tuloslaskelman tunnusluvut vuosien 2018–2021 tilinpäätösten ja vuosien 2022 ja 2023 talousarvioiden mukaan:

	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot / toimintakulut %	12,0	11,6	11,6	12,8	10,9	17,0
Vuosikate / poistot %	101,9	72,0	136,0	285,8	200,6	166,0
Vuosikate, euroa / asukas	205	155	284	640	415	329
Asukasmäärä	3 986	3 936	4 000	3 958	4 005	4 025

Toimintatuottoihin vaikuttavat kunnan vastuulla olevien palveluiden organisointi. Silloin kun palveluita yhtiöitetään tai ulkoistetaan, tuotot yleensä laskevat. Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate prosentteina poistoista kertoo tulo-rahoituksen riittävyydestä. Mikäli tunnusluvun arvo on yli 100 %, tulo-rahoitus on riittävä. Vuosikate asukasta kohden kertoo tarkemmin tulo-rahoituksen riittävyydestä. Tavoitearvo lasketaan jakamalla keskimääräinen investointitaso asukasmäärällä. Aurassa tavoitetaso vuonna 2021 oli 226,2 euroa asukasta kohden.

Rahoituslaskelman tunnusluvut vuosien 2018–2021 tilinpäätösten ja vuosien 2022 ja 2023 talousarvioiden mukaan ovat seuraavat:

1 000 €, %, pv, kpl	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Toiminnan ja investointien rahavirran kumulatiivinen kertymä 1000 €	1 233	1 056	1 098	4 828	1 903	3 573
Investointien tulo-rahoitus %	-101,3	-55,0	-94,7	293,8	-118,0	91,8
Lainanhoitokate	1,4	0,8	0,9	0,9	2,6	1,3
Kassan riittävyys pv	2	15	2	25,8	45	20
Asukasmäärä	3 986	3 936	4 000	3 956	4 005	4 025

Kunnan pitkien lainojen odotetaan alenevan 1 000 000 euroa vuoden 2023 aikana, ja lyhyt-
kainen lainamäärä nousee 700 000 euroa. Maailmanpoliittinen tilanne on vaikuttanut inflaa-
tion ja korkojen nousuun. Korkokulut on arvioitu vuonna 2023 137 000 euroksi.

10.1. Kunnan tuloslaskelma, lyhyt

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	1 099 485	1 118 669	1 002 460	-10,40	1 006 460	986 860
Maksutuotot	695 480	464 790	169 500	-63,50	169 500	162 300
Tuet ja avustukset	355 098	164 557	156 900	-4,70	74 900	44 900
Muut toimintatuotot	919 412	973 687	868 180	-10,80	852 820	837 824
TUOTOT YHTEENSÄ	3 069 475	2 721 703	2 197 040	-19,30	2 103 680	2 031 884
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-5 789 509	-6 085 954	-5 320 058	-12,60	-5 231 278	-5 187 430
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-1 207 979	-1 296 359	-1 012 857	-21,90	-996 731	-988 373
Muut henkilösivukulut	-211 338	-251 286	-198 821	-20,90	-194 722	-192 904
Palvelujen ostot	-13 536 660	-13 895 186	-3 118 873	-77,60	-3 124 423	-3 047 903
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-993 190	-891 620	-1 357 990	52,30	-1 380 190	-1 377 290
Avustukset	-1 714 751	-1 678 441	-1 163 600	-30,70	-1 173 600	-1 183 600
Muut toimintakulut	-605 719	-623 907	-757 280	21,40	-784 060	-761 060
KULUT YHTEENSÄ	-24 059 146	-24 722 753	-12 929 479	-47,70	-12 885 004	-12 738 560
TOIMINTAKATE	-20 989 671	-22 001 050	-10 732 439	-51,20	-10 781 324	-10 706 676
Verotulot						
Verotulot	15 987 494	16 170 000	8 957 000	-44,60	8 621 000	8 926 000
Valtionosuudet						
Valtionosuudet	7 510 755	7 190 100	3 243 000	-54,90	3 241 800	3 241 800
Rahoitustuotot ja -kulut						
Muut rahoitustuotot	42 609	21 000	0	-100,00	0	0
Korkokulut	-18 510	-17 870	-137 000	666,60	-125 000	-113 000
Muut rahoituskulut	-1 390	-5 000	-5 000	0,00	-5 000	-5 000
VUOSIKATE	2 531 287	1 357 180	1 325 561	-2,30	951 476	1 343 124
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiset poistot	-885 669	-828 130	-798 690	-3,60	-696 150	-628 380
Satunnaiset erät						
TILIKAUDEN TULOS	1 645 618	529 050	526 871	-0,40	255 326	714 744
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	27 788	27 800	27 800	0,00	27 800	6 060
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 673 406	556 850	554 671	-0,40	283 126	720 804

10.3. Kunnan tuloslaskelma, pitkä

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Vesi- ja jätevesimaksut	628 001	611 800	635 500	3,90	635 000	635 000
Vesihuollon liittymismaksut	27 519	79 500	41 000	-48,40	41 000	41 000
Sähkön myyntituotot	0	0	4 000	0,00	4 000	4 000
Muut korvaukset	4 283	0	4 000	0,00	8 500	0
Kotikuntakorvaukset	243 283	231 540	201 260	-13,10	201 260	201 260
Muut yhteistoimintakorvaukset	92 818	44 992	45 000	0,00	45 000	45 000
Myyntituotot kunnilta	27 664	121 770	60 100	-50,60	60 100	49 000
Myyntituotot kuntayhtymiltä	818	18 000	0	-100,00	0	0
Muut myyntituotot	75 680	11 067	11 600	4,80	11 600	11 600
Aktivoidut myyntituotot	-581	0	0	0,00	0	0
Myyntituotot	1 099 485	1 118 669	1 002 460	-10,40	1 006 460	986 860
Yleishallinnon maksut	18 805	0	0	0,00	0	0
Laitoshoitomaksut/intervalli	22 198	18 240	0	-100,00	0	0
Maksut lapsiperheiden kodinhoi	0	3 000	0	-100,00	0	0
Muut kodinhoitoapumaksut	339 968	215 600	0	-100,00	0	0
Ateriamaksut	65 465	43 800	0	-100,00	0	0
Vaatehuoltopalvelu	3 477	3 160	0	-100,00	0	0
Päivähoitomaksut	176 412	124 000	142 500	14,90	142 500	135 300
Hygieniapalvelu	20 227	0	0	0,00	0	0
Turvapuhelin	12 329	12 800	0	-100,00	0	0
Muut sosiaalitoimen maksut	7 143	8 600	0	-100,00	0	0
Asiointipalvelut	1 675	1 590	0	-100,00	0	0
Suunnittelu- ja mitt.t.maks	6 800	4 000	4 000	0,00	4 000	4 000
Rak.valvonta- ja tark.maks	20 982	30 000	23 000	-23,30	23 000	23 000
Maksutuotot	695 480	464 790	169 500	-63,50	169 500	162 300
Työllistämistuki	19 595	14 540	8 900	-38,80	8 900	8 900
Muut tuet ja av. valtiolta	342 037	83 500	60 000	-28,10	48 000	18 000
EU-tuki	35 983	38 517	0	-100,00	0	0
Valtion korv.kunt.työtoim.	5 882	0	0	0,00	0	0
Muut tuet ja avustukset muilta	29 900	28 000	88 000	214,30	18 000	18 000
Aktivoidut tuet ja avustukset	-78 300	0	0	0,00	0	0
Tuot ja avustukset	355 098	164 557	156 900	-4,70	74 900	44 900
Asuntojen vuokrat	132 620	140 600	95 200	-32,30	95 200	95 200
Muiden rak.vuokrat	644 017	671 087	618 600	-7,80	573 024	573 024
Maa- ja vesial.vuokrat	21 096	18 000	2 500	-86,10	2 500	2 500
Muut vuokratuotot	5 880	500	50 880	10 076,00	105 096	105 096
Perustoimeentulotuen tak.per.	1 103	0	0	0,00	0	0
Pys.vast. myyntivoitot	77 901	103 000	84 000	-18,40	60 000	45 000
Vakuutusyht.vak.korvaukset	3 117	0	0	0,00	0	0
Muut tuotot	33 679	40 500	17 000	-58,00	17 000	17 004
Muut toimintatuotot	919 412	973 687	868 180	-10,80	852 820	837 824
TUOTOT YHTEENSÄ	3 069 475	2 721 703	2 197 040	-19,30	2 103 680	2 031 884

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Vak.vir.hal.kk-palkat	-2 449 570	-2 730 543	-2 506 260	-8,20	-2 426 030	-2 433 470
Vak.työsuht.kk-palkat	-2 011 663	-2 257 365	-1 910 813	-15,40	-1 982 943	-1 962 105
Tunti- ja urakkapalkat	-47 652	-55 155	-50 925	-7,70	-50 925	-52 425
Sairaus- ja äitiyslomasijaiset	-260 721	-249 100	-185 400	-25,60	-182 400	-181 900
Muut palkat ja palkkiot	-324 955	-184 589	-396 380	114,70	-317 880	-284 880
Työllistettyjen palkat	-21 469	-9 400	-10 400	10,60	-10 400	-10 400
Vuosiloma- ja muut sijaiset	-546 181	-385 730	-164 140	-57,40	-164 110	-160 110
Erilliskorvaukset	-158 056	-148 252	-29 240	-80,30	-29 240	-30 740
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-15 354	-3 640	0	-100,00	0	0
Luottamushenkilöiden palkkiot	-60 361	-50 480	-55 050	9,10	-55 700	-59 050
Viranhaltijoiden kokouspalkkio	-12 518	-11 700	-11 450	-2,10	-11 650	-12 350
Aktivoidut palkat ja palkkiot	17 072	0	0	0,00	0	0
Sairausvakuutuskorvaukset	90 463	0	0	0,00	0	0
Tapaturmakorvaukset	3 956	0	0	0,00	0	0
Perhevapaakorvaus	7 500	0	0	0,00	0	0
Palkat ja palkkiot	-5 789 509	-6 085 954	-5 320 058	-12,60	-5 231 278	-5 187 430
Henkilösivukulut						
KuEL-maksu, palkkap.	-934 925	-1 049 489	-910 347	-13,30	-894 221	-885 863
KuEL-maksu, eläkep.	-192 956	-174 470	-7 010	-96,00	-7 010	-7 010
VaEL-maksut	-83 112	-72 400	-95 500	31,90	-95 500	-95 500
Aktivoidut eläkekulut	3 014	0	0	0,00	0	0
Eläkekulut	-1 207 979	-1 296 359	-1 012 857	-21,90	-996 731	-988 373
Kansaneläke- ja sair.vak.maksu	-87 610	-92 286	-81 507	-11,70	-79 488	-78 744
Työttömyysvakuutusmaksut	-79 121	-114 400	-106 937	-6,50	-105 041	-104 061
Tapaturmavakuutusmaksut	-42 439	-44 600	-10 377	-76,70	-10 193	-10 099
Jaksotetut sosiaalivakuutusmak	-2 967	0	0	0,00	0	0
Aktivoidut sosiaalivakuutusmak	799	0	0	0,00	0	0
Muut henkilösivukulut	-211 338	-251 286	-198 821	-20,90	-194 722	-192 904
Asiakaspalvelujen ostot kunn.	-318 228	-385 870	-349 510	-9,40	-349 550	-349 250
Kotikuntakorvaukset,kunta	-102 045	-68 200	0	-100,00	0	0
Asiakaspalvelujen ostot ky:ltä	-7 352 073	-7 471 636	0	-100,00	0	0
Asiakaspalvelujen ostot muilta	-2 266 864	-2 435 820	-191 620	-92,10	-191 620	-191 620
Asiantuntijapalvelut	-102 327	-104 500	-114 300	9,40	-98 800	-98 600
ICT-palvelut	-276 169	-262 580	-276 790	5,40	-277 040	-275 890
Toimistopalvelut	-42 765	-40 395	-31 330	-22,40	-31 330	-30 330
Rahoitus- ja pankkipalvelut	-7 404	-7 300	-7 410	1,50	-7 410	-7 410
Työvoiman vuokraus	-1 681	0	0	0,00	0	0
Painatukset,ilmoit.ja markkin.	-43 247	-71 500	-69 500	-2,80	-73 000	-74 000
Posti- ja kuriiripalvelut	-15 337	-16 470	-12 900	-21,70	-13 300	-13 020
Puhelinpalvelut	-16 523	-16 280	-22 660	39,20	-22 720	-22 480
Vakuutukset	-22 714	-21 860	-28 900	32,20	-28 900	-28 400
Puhtaanapito- ja pesulapalvelu	-306 456	-298 845	-326 173	9,10	-335 123	-334 323
Rak.ja al.rak.-ja kunn.pitopal	-944 816	-227 650	-305 000	34,00	-362 400	-302 400
Kon, kal.ja laitt.rak.ja k-pit	-40 068	-24 130	-29 320	21,50	-30 420	-29 320
Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-527 112	-554 650	-495 800	-10,60	-478 100	-473 100
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-673 949	-655 850	-395 800	-39,70	-395 150	-392 300
Sosiaali- ja terv.palvelut	-126 315	-124 230	-65 000	-47,70	-65 000	-65 000
Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-31 011	-54 850	-65 500	19,40	-62 000	-59 700
Osuus verotuskustannuksiin	-91 648	-92 000	-70 000	-23,90	-70 000	-70 000
Muut yhteistoimintaosuudet	-942 853	-928 330	-246 600	-73,40	-217 800	-217 800

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
TULOSLASKELMA						
Muut palvelut	-7 881	-32 240	-14 760	-54,20	-14 760	-12 960
Aktivoidut palvelujen ostot	722 825	0	0	0,00	0	0
Palvelujen ostot	-13 536 660	-13 895 186	-3 118 873	-77,60	-3 124 423	-3 047 903
Toimisto- ja koulutarvikkeet	-19 304	-13 580	-17 710	30,40	-17 960	-17 860
Kirjallisuus	-4 355	-6 500	-6 500	0,00	-6 500	-6 500
Kirjat (kirjasto)	-12 773	-25 200	-25 900	2,80	-25 900	-25 900
Lehdet (kirjasto)	-5 517	-6 000	-6 200	3,30	-6 200	-6 200
AV-aineisto (kirjasto)	-3 343	-5 000	-5 100	2,00	-5 100	-5 100
E-kirjat (kirjasto,koulu)	-5 241	-4 800	-4 550	-5,20	-4 550	-4 550
Oppikirjat	-57 102	-65 800	-66 000	0,30	-66 250	-66 250
Opetusvälineet	-8 939	-13 050	-12 850	-1,50	-11 350	-10 350
Työaineet	-8 952	-16 650	-15 800	-5,10	-15 800	-15 500
Elintarvikkeet	-21 922	-21 210	-22 900	8,00	-23 200	-22 850
Vaatteisto	-6 409	-7 850	-6 000	-23,60	-6 000	-6 000
Lääkkeet	-1 671	-830	0	-100,00	0	0
Hoitotarvikkeet	-113 022	-53 640	-5 350	-90,00	-5 450	-5 450
Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-12 627	-11 450	-5 930	-48,20	-5 930	-5 930
Saniteettitarvikkeet	-9 570	-8 910	-10 670	19,80	-10 670	-11 020
Poltto- ja voiteluaineet	-8 418	-7 840	-7 200	-8,20	-7 200	-7 200
Lämmitys	-274 947	-214 200	-316 000	47,50	-320 000	-320 000
Sähkö	-241 868	-232 700	-635 850	173,20	-660 850	-660 550
Vesi	-20 769	-21 400	-21 700	1,40	-21 700	-21 700
Kalusto ja välineistö	-203 081	-92 700	-102 580	10,70	-96 680	-95 480
Rakennusmateriaali	-112 781	-48 000	-49 950	4,10	-49 650	-50 150
Muu materiaali	-14 181	-14 310	-13 250	-7,40	-13 250	-12 750
Aktivoidut ain.tarv. ja tavara	173 603	0	0	0,00	0	0
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-993 190	-891 620	-1 357 990	52,30	-1 380 190	-1 377 290
Lasten kotihoidontuki (lakis.)	-191 598	0	-200 000	0,00	-200 000	-200 000
Lasten yks.hoidon kuntalisä	-1 452	-2 000	-2 000	0,00	-2 000	-2 000
Kotihoidon tuen kuntalisä	0	0	-50 000	0,00	-50 000	-50 000
Toimeentulotuki	-37 132	-49 000	0	-100,00	0	0
Vammaisille annettavat av.	-207 990	-239 650	0	-100,00	0	0
Koulumatkatuki	0	-22 500	0	-100,00	0	0
Muut avustukset kotitalouksill	-195 929	-242 140	0	-100,00	0	0
Päivähoidon palvelusetelit	-751 621	-820 000	-860 000	4,90	-870 000	-880 000
Palveluasumisen palvelusetelit	-105 695	-146 151	0	-100,00	0	0
Avustukset yhteisöille	-50 265	-52 000	-51 600	-0,80	-51 600	-51 600
Työmarkkinatuen kuntaosuus	-173 068	-105 000	0	-100,00	0	0
Avustukset	-1 714 751	-1 678 441	-1 163 600	-30,70	-1 173 600	-1 183 600
Rak.- ja huoneistojen vuokrat	-537 322	-566 737	-654 770	15,50	-684 550	-688 050
Koneiden ja laitt. vuokrat	-37 823	-28 590	-49 300	72,40	-49 300	-23 000
Muut vuokrat	-2 997	-5 800	-5 200	-10,30	-5 200	-5 200
Välilliset verot	-18 443	-3 560	-6 510	82,90	-6 510	-6 510
Välittömät verot	-683	-7 700	-8 200	6,50	-8 200	-8 200
Metsänhoitomaksut	0	-200	-200	0,00	-200	-200
Leimaverot ja lunastukset	0	-400	-500	25,00	-500	-500

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Muutos-%	TS 2024	TS 2025
TULOSLASKELMA						
Merkkipäivälahjat	-3 885	-5 900	-12 300	108,50	-9 300	-9 300
Jäsenmaksut	-3 608	-3 620	-14 500	300,60	-14 500	-14 500
Muut kulut	-6 721	-1 400	-5 800	314,30	-5 800	-5 600
Aktivoidut muut kulut	5 764	0	0	0,00	0	0
Muut toimintakulut	-605 719	-623 907	-757 280	21,40	-784 060	-761 060
KULUT YHTEENSÄ	-24 059 146	-24 722 753	-12 929 479	-47,70	-12 885 004	-12 738 560
TOIMINTAKATE	-20 989 671	-22 001 050	-10 732 439	-51,20	-10 781 324	-10 706 676
Kunnan tulovero	14 407 523	14 785 000	7 484 000	-49,40	7 249 000	7 521 000
Kiinteistövero	839 442	848 000	858 000	1,20	858 000	858 000
Osuus yhteisöveron tuotosta	740 529	537 000	615 000	14,50	514 000	547 000
Verotulot	15 987 494	16 170 000	8 957 000	-44,60	8 621 000	8 926 000
Peruspalvelujen valtionosuus	3 973 384	4 078 200	1 588 000	-61,10	1 670 000	1 670 000
Verotuloihin per.v-os.tasaus	1 721 508	1 722 900	1 669 000	-3,10	1 675 000	1 675 000
Opetus- ja kultt.t.muut v-os.	-20 988	-650 000	-700 000	7,70	-750 000	-750 000
Verotulomenojen kompensatio	1 836 851	2 039 000	686 000	-66,40	646 800	646 800
Valtionosuudet	7 510 755	7 190 100	3 243 000	-54,90	3 241 800	3 241 800
Rahoitustuotot ja -kulut						
Osinkotuotot ja osuusp.om.kor.	3 950	5 000	0	-100,00	0	0
Viivästyskorot	2 423	2 000	0	-100,00	0	0
Perusp.korot ky:ltä	2 684	4 000	0	-100,00	0	0
Muut rahoitustuotot	33 552	10 000	0	-100,00	0	0
Muut rahoitustuotot	42 609	21 000	0	-100,00	0	0
Korkokulut pitkäaik. lainoista	-18 510	-16 370	-62 000	278,70	-50 000	-38 000
Korkokulut lyhytaik. lainoista	0	-1 500	-75 000	4 900,00	-75 000	-75 000
Korkokulut	-18 510	-17 870	-137 000	666,60	-125 000	-113 000
Muut rahoituskulut	-1 390	-5 000	-5 000	0,00	-5 000	-5 000
Muut rahoituskulut	-1 390	-5 000	-5 000	0,00	-5 000	-5 000
VUOSIKATE	2 531 287	1 357 180	1 325 561	-2,30	951 476	1 343 124
Poistot ja arvonalentumiset						
Poistot aineettomista oikeuksi	-830	-4 090	-4 240	3,70	-3 780	-3 820
Poistot tietokoneohjelmista	-11 292	-5 020	-3 400	-32,30	-5 000	-5 000
Poistot rakennuksista	-272 674	-278 230	-303 170	9,00	-288 000	-292 660
Poistot kiint.rak. ja laitt.	-546 681	-460 100	-447 240	-2,80	-376 570	-318 200
Poistot koneista ja kalust	-54 192	-80 690	-40 640	-49,60	-22 800	-8 700
Suunn.mukaiset poistot	-885 669	-828 130	-798 690	-3,60	-696 150	-628 380
Satunnaiset erät						
TILIKAUDEN TULOS	1 645 618	529 050	526 871	-0,40	255 326	714 744
Poistoeron vähennys (+)	27 788	27 800	27 800	0,00	27 800	6 060
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	27 788	27 800	27 800	0,00	27 800	6 060
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 673 406	556 850	554 671	-0,40	283 126	720 804

10.4. Rahoituslaskelma

NIMI	TP 2021	TA 2022	KH 2023	Kasvu-%	TS 2024	TS 2025
RAHOITUSLASKELMA						
KUNNAN TOIMINTA						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	2 531 287	1 357 180	1 325 561	-2,30	951 476	1 343 124
Tulorahoituksen korjaukset	-77 901	-103 000	-84 000	-18,40	-60 000	-45 000
Toiminnan rahavirta	2 453 386	1 254 180	1 241 561	-1,00	891 476	1 298 124
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-935 002	-1 466 000	-1 473 000	0,50	-1 194 000	-1 711 000
Rah.osuudet investointeihin	73 467	58 000	29 000	-50,00	10 000	50 000
Pysyvien vast.hyöd.luov.tulot	137 887	190 000	150 000	-21,10	90 000	160 000
Vars.toim. ja inv.rahavirta	1 729 738	36 180	-52 439	-244,90	-202 524	-202 876
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten vähenn.	0	0	0	0,00	0	0
Antolainauksen muutokset	0	0	0	0,00	0	0
Lainakannan muutokset						
Pitkäaik.lainojen lisäys	0	0	0	0,00	0	0
Pitkäaik.lainojen vähennys	-976 194	-619 060	-1 000 000	61,50	-1 000 000	-1 000 000
Lyhyt.aik.lainojen lisäys	0	230 960	700 000	203,10	0	0
Lyhytaik.lainojen vähennys	-2 000 000	0	0	0,00	0	0
Lainakannan muutokset	-2 976 194	-388 100	-300 000	-22,70	-1 000 000	-1 000 000
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0,00	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiant.var.ja po:n muut.	15 142	0	0	0,00	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0,00	0	0
Saamisten muutos	-320 287	0	0	0,00	0	0
Korottomien velkojen muutos	223 471	0	0	0,00	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-81 674	0	0	0,00	0	0
Rahoituksen rahavirta	-3 057 868	-388 100	-300 000	-22,70	-1 000 000	-1 000 000
RAHAVAROJEN MUUTOS						
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 328 130	-351 920	-352 439	0,10	-1 202 524	-1 202 876
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 328 130	0	0	0,00	0	0

10.5. Investointiohjelma

INVESTOINTIOHJELMA				
TALOUSUUNNITTELUKAUDELLE				
2023-2025				
HANKE/KOHDE/HANKERYHMÄ	Kustannusarvio	TA	TS	TS
	€	2023	2024	2025
		€	€	€
<u>KIINTEÄ OMAISUUS</u>				
Muu maanhankinta	300 000	100 000	100 000	100 000
Kiinteä omaisuus yhteensä	300 000	100 000	100 000	100 000
<u>AINEELLISET HYÖDYKKEET</u>				
<i>Muut koneet ja kalusto</i>				
Sähköinen arkistointi	30 000			30 000
Koulun ATK hankinta	16 000		16 000	
Rakennusrekisteri ja kiinteistövero selvitys	20 000		20 000	
Lähijunahanke suunnittelu	15 000	15 000		
Kirjaston tiski ja hyllyt	15 000		15 000	
Liikkumisen ohjauksen seuranta ja vaikutusten arviointi	5 000		5 000	
Kiinteistöselvityksen kuntotutkimukset	30 000	15 000	15 000	
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	131 000	30 000	71 000	30 000
<u>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</u>				
<i>Asunto-osakkeet</i>				
Uusien osakehuoneistojen hankinta	400 000		200 000	200 000
<i>Tietokoneohjelmistot:</i>				
Pohjakartan päivitys	20 000		20 000	
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	420 000		220 000	200 000
<u>TALONRAKENNUS</u>				
<u>Peruskorjaus</u>				
Pikku-Puukoulu julkisivusaneeraus	10 000	10 000		
Cafescon julkisivusaneeraus	20 000		20 000	
Aura kk koulu julkisivusaneeraus	30 000			30000
Kunnanvirasto lisätyöt, valvonta ja kalusteet	200 000	200 000		
Kirkonkulmankoulun lämmitysjärjestelmän saneeraus	50 000	50 000		
Vanhustentalon pesuhuoneiden peruskorjaus	10 000	10 000		
Koulu lukitus ja kamerat	60 000	20 000	20 000	20 000
Yhtenäiskoulu energiansäästö menetelmä ja mittarit	10 000	10 000		
Yhtenäiskoulun sisäilmamittareiden hankinta	15 000	15 000		
Automaatiokeskus päivitys	70 000	35 000	35 000	
Puukoulun vesikaton uusiminen	50 000			50 000
Yhtenäiskoulun laajennuksen suunnittelu	10 000	10 000		
Cafesco lämmitysjärjestelmän saneeraus	20 000	20 000		
Autonlatauspisteiden hankinta	20 000	20 000		
Väestönsuoja varusteiden hankinta	10 000	10 000		
Valokuituyhteyksien korjaus	10 000	10 000		
Vesihuoltolaitoksen kalustosuoja	10 000	10 000		
Lähijuna seisake	100 000			100 000
Kurkiauran tupa, koivuniemi	200 000			200 000
Hiekoitusseppelin varasto	45 000	45 000		
Vanhustentalo takapihan ulko-ovien uusinta ja terassit	10 000		10 000	
Peruskorjaus	200 000		100 000	100 000
Peruskorjaus yhteensä	1 160 000	475 000	185 000	500 000
Talonrakennus yhteensä				

HANKE/KOHDE/HANKERYHMÄ	Kustannusarvio	TA	TS	TS
	€	2023	2024	2025
	€	€	€	€
<u>LIIKUNTA- JA ULKOILUALUEET</u>				
Liikuntapaikkojen perushankinta (kiipeilyteline)	10 000		10 000	
Aurajoen varren kehittämishanke, väylän avaus	10 000			10 000
Horsmanmäen matonpesupaikan saneeraus	10 000	10 000		
Liikennepuisto	20 000		20 000	
Metsähalavan leikkipuisto	20 000		20 000	
Leikkipuiston välineiden uusiminen	30 000		15 000	15 000
Liikunta- ja ulkoilualueet yhteensä	100 000	10 000	65 000	25 000
<u>TEIDEN RAKENTAMINEN</u>				
Metsähalavan kunnallistekniikka	110 000	110 000		
Horsmanalueen vesihuollon saneeraus	189 000	63 000	63 000	63 000
Harakkamäen KLV	30 000			30 000
Erittelemättömät kohteet	36 000	12 000	12 000	12 000
Matkailutien kevyenliikenteen väylä (MAL-Hanke)	100 000			100 000
Teiden rakentaminen yhteensä	465 000	185 000	75 000	205 000
<u>TEIDEN PÄÄLLYSTÄMINEN</u>				
Kaavatiet päällystys/päällysteen korjaus	310 000	105 000	105 000	100 000
Kävelyn ja pyöräilyn edistämishanke				
Teiden päällystäminen yhteensä	310 000	105 000	105 000	100 000
<u>TIEVALAISTUS</u>				
Kaavateiden tievalaistuksen korvausinvestoinnit	110 000	50 000	50 000	10 000
Kaavateiden uudet katuvalot	60 000	20 000	20 000	20 000
Erittelemättömät kohteet	6 000	2 000	2 000	2 000
Metsähalavan kunnallistekniikka	15 000	15 000		
Kirkonkulman katuvalojen ja valokuidun yhteisprojekti	40 000	40 000		
Tievalaistus yhteensä	231 000	127 000	72 000	32 000
<u>VESILAITOS</u>				
Vesimittareiden vaihto	21 000	7 000	7 000	7 000
Vesijohto verkoston suunnittelu	7 000		7 000	
Kirkkotien vesijohto	150 000			150 000
Varavoima aggregaatit	7 000	7 000		
Rajakaivojen suojarakennukset	15 000		15 000	
Metsähalavan kunnallistekniikka	40 000	40 000		
Sillankorvantien vesijohdon saneeraus	40 000	40 000		
Horsmanalueen vesihuollon saneeraus	111 000	37 000	37 000	37 000
Yhdistelmäkaivo (Ilma, klooraus, mittaus)	20 000		20 000	
Erittelemättömät kohteet	21 000	7 000	7 000	7 000
Vesilaitos yhteensä	432 000	138 000	93 000	201 000

	Kustan- nusrvio €	TA 2023 €	TS 2024 €	TS 2025
VIEMÄRILAITOS				
Jätevesiviemärien saneeraus	40 000		20 000	20 000
Pumppaamoiden saneeraus	30 000	10 000	10 000	10 000
Horsmanalueen vesihuollon saneeraus	240 000	80 000	80 000	80 000
Kirkkotien pumppaamo	30 000		30 000	
Metsähalavan kunnallistekniikka	70 000	70 000		
Jätevesiviemäri suunnittelu	20 000	10 000	10 000	
Kirkkotien paineviemäri	150 000			150 000
Erittelemättömät kohteet	24 000	8 000	8 000	8 000
Viemärilaitos yhteensä	604 000	178 000	158 000	268 000
Vesihuoltolaitos yhteensä	1 036 000	316 000	251 000	469 000
HULEVESI				
Sadevesiviemäröinnit	30 000	10 000	10 000	10 000
Aallontien sadevesiviemäri	25 000	25 000		
Metsähalavan kunnallistekniikka	60 000	60 000		
Horsmanalueen vesihuollon saneeraus	110 000	30 000	40 000	40 000
Hulevesi yhteensä	225 000	125 000	50 000	50 000
INVESTOINTIOHJELMA 2021-2023				
MENOT YHTEENSÄ	4 378 000	1 473 000	1 194 000	1 711 000
INVESTOINTITULOT				
<u>Kiinteän omaisuuden myynti:</u>				
Asunto-osakkeiden myynti				
Maa-alueiden myynti				
Autonlatauspisteiden hankinta (Ara, 50%)	10 000	10 000		
Liikennepuisto (Leader avustus, 50%)	10 000		10 000	
Energia avustus 30%, Aura kk (Ara)	15 000	15 000		
Cafesco lämmitys energia-avustus 20% (BF)	4 000	4 000		
(MAL-Hanke, Turuntien klv)	50 000			50 000
Pikku-Lahto II	40 000	40 000		
Rantamaa	60 000	20 000	20 000	20 000
Metsähalavan jatko	100 000	20 000	40 000	40 000
Säästökallio	90 000	60 000	30 000	
Yritystontit	10 000	10 000		
Kiinteistöjen myynti	100 000			100 000
Investointitulot yhteensä	489 000	179 000	100 000	210 000
NETTOINVESTOINNIT	3 889 000	1 294 000	1 094 000	1 501 000
<u>Investointiosan sitovuustaso kunnanvaltuustoon nähden</u>				
<u>hankeryhmittäinen</u>				

11. LIITE 1 HENKILÖSTÖSUUNNITELMAT

Keskushallinto

VIRKA- JA TOIMINIMIKE	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2024
Keskushallinto					
Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1
Kehitysjohtaja/elinvoimajohtaja *)	1	1	1	1	1
Hankekoordinaattori	0,4				
Viestintäsihteeri	0	0	0,8	0,8	0,8
Hallintotoimisto					
Hallintojohtaja	1	1	1	1	1
IT-vastaava	1	1	1	1	1
Talous- ja palkkahallinto	3	3	3	3	3
Toimistosihiteerit	1,2	1,2	1,5	1,5	1,5

*) Kehitysjohtaja 31.12.2022 asti, elinvoimajohtaja 1.1.2023 alkaen

Hyvinvointipalvelut

VIRKA- JA TOIMINIMIKE	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2024
Sivistystoimenjohtaja/Hyvinvointijohtaja *)	1	1	1	1	1
Sivistystoimi					
Toimistosihiteeri	0	0	0,2	0,2	0,2
Perusopetus					
Rehtorit	1	1	2	2	2
Toimistosihiteeri	1	1	0,6	0,6	0,6
Koulupsykologi	1	1	0	0	0
Koulukuraattori	1	1	0	0	0
Opettajat	47	46	46	46	46
Koulunkäynninohjaajat	12	16	16	16	16
Varhaiskasvatus ja esiopetus					
Varhaiskasvatuspäällikkö	1	1	1	1	1
Vastaava varhaiskasvatuksen opettaja	1	1	1	1	1
Varhaiskasvatuksen opettajat	13	13	12	13	13
Lastenhoitajat	18	18	18	18	18
Avustajat	1	2	2	2	2
Laitosapulaiset	2	2	2	2	2
Perhepäivähoitajat	5	5	5	5	5
Kirjastotoimi					
Kirjastonjohtaja	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Kirjastonhoitaja	1	1	1	1	1
Kirjastovirkailija	1	1	1	1	1
Vapaa-aikatoimi					
Vapaa-aikasihteeri	1	1	0	0	0
Hyvinvointikoordinaattori	0	0	0,5	0,5	0,5
Nuorisotyöntekijä	1	1	1	1	1
Nuoriso-ohjaaja	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Liikuntaneuvoja	0	0	0,5	0,5	0,5

*) Sivistystoimenjohtaja 31.12.2022 asti, hyvinvointijohtaja 1.1.2023 alkaen

Tekninen toimi

VIRKA- JA TOIMINIMIKE	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2024
Tekninen johtaja	1	1	1	1	1
Rakennusmestari/yhdyskuntatekniikan päällikkö *)	1	1	1	1	1
Toimistosihteer	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Huoltomies	2	2	2	2	2
Kirvesmies	1	1	1	1	1
Laitosmies	1	1	2	2	2

*) Rakennusmestari 31.12.2022 asti, yhdyskuntatekniikan päällikkö 1.1.2023 alkaen