

TILINPÄÄTÖS 2022



Auran kunta

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2022

1. Toimintakertomus	3
1.1. Kunnanjohtajan katsaus	3
1.2. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	5
1.2.1. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	5
1.2.2. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	9
1.2.3. Arvio tulevasta kehityksestä	10
1.2.4. Kunnan henkilöstö	11
1.2.6. Arvio riskeistä ja toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	16
1.2.7. Ympäristötekijät.....	17
1.3. Selonteko kunnan sisäisestä valvonnasta	17
1.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	18
1.4.1. Toiminnan rahoitus.....	21
1.5. Rahoitusasema ja sen muutokset	23
1.6. Kokonaistulot ja -menot.....	25
1.7. Kuntakonsernin toiminta ja talous.....	26
1.7.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä	27
1.7.2. Konsernin toiminnan ohjaus	28
1.7.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	28
1.7.5. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	29
1.8. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	34
2. Talousarvion toteutuminen	35
2.1. Käyttötalouden toteutuminen	35
2.1.1. Keskusvaalilautakunta	35
2.1.2. Tarkastuslautakunta	36
2.1.3. Kunnanhallitus	37
2.1.4. Perusturvalautakunta	45
2.1.5. Sivistyslautakunta	54
2.1.7. Vapaa-aikalautakunta	67
2.1.8. Tekninen lautakunta	76
2.1.8. Lupajaosto	99
2.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	109
2.4. Investointiosan toteutuminen.....	110
2.6. Rahoitusosan toteutuminen	114
3. Tilinpäätöslaskelmat	115
3.1. Kunta.....	115
3.2. Vesihuoltolaitos	119
3.3. Konsernilaskelmat.....	123

4. Tilinpäätöksen liitetiedot.....	128
4.1. <i>Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot</i>	<i>128</i>
4.2. <i>Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....</i>	<i>129</i>
4.3. <i>Tuloslaskelman liitetiedot.....</i>	<i>130</i>
4.4. <i>Tasetta koskevat liitetiedot</i>	<i>134</i>
4.4.1. <i>Taseen vastaavia koskevat liitetiedot</i>	<i>134</i>
4.4.3. <i>Taseen vastattavia koskevat liitetiedot</i>	<i>137</i>
4.5. <i>Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot</i>	<i>138</i>
4.6. <i>Henkilöstöä koskevat liitetiedot.....</i>	<i>140</i>
4.7. <i>Luettelo käytetyistä kirjanpito kirjoista</i>	<i>141</i>
5. Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	142

1. Toimintakertomus

1.1. Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2022 jää historiaan monien mullistusten vuotena niin globaalisti kuin paikallisestikin. Covid19, tuttavallisemmin korona, kuritti maailmaa jo kolmatta vuotta. Pikkuhiljaa rokotuskattavuuden parantuessa pandemian teho alkoi heiketä, maailma aueta ja toiminta palautua normaalimmalle tasolle. Uusi kriisi alkoi kuitenkin edellisen ollessa vielä päällä, kun Venäjä hyökkäsi Ukrainaan 24.2.2022. Venäjän hyökkäyssota käynnisti energiakriisin, jonka seurauksena hinnat kääntyivät jyrkkään nousuun ja inflaatio kiihtyi. Riippuvuus Venäjästä on tullut Euroopassa kalliiksi ja epävarmuus tulevasta näyttää jääneen pysyväksi ilmiöksi. Myös Kiinan rooli maailmanrauhan ja -talouden näkökulmista lisää epävarmuutta. Jos jotain myönteistä Venäjän hyökkäyksestä yrittää hakea, voisi sitä olla yksimielisyys Nato-jäsenyyden hakemisesta, mikä todella yhdisti Suomen kansaa ja poliittista johtoa. Kriisissä todellinen tuki punnitaan.

Suomessa vuotta 2022 väritti maailmantilanteiden lisäksi muun muassa 1.1.2023 toimintansa aloittaneiden hyvinvointialueiden toiminnan valmistelu, tietojen siirto ja rakenteiden määrittely. Samaan aikaan väännettiin erityisesti sote-sektorin työehtosopimuksista ja kärsittiin henkilöstöpulasta. Osaavan työvoiman saatavuusongelmat vaivasivat muitakin aloja jopa siinä määrin, että työvoiman saatavuusongelmat heikentävät jo talouskasvua, kun yritykset eivät pysty vastaamaan kysyntään osajapulan vuoksi. Uusia investointeja ja innovaatioita esimerkiksi ilmastonmuutoksen ja luontokadon hillitsemiseksi tarvittaisiin. Se olisi mahdollisuus myös Suomen kasvulle pitkällä aikavälillä.

Julkisen talouden kestävyysvaje on hetkeksi hautautunut akuutimpien kriisien alle mutta poistunut se ei ole. Taloudellinen liikkumavara kapenee jatkossa ja kevään vaalien tuloksen selvittyä alkavat säästötoimenpiteet julkisessa taloudessa toden teolla. Monet hyvinvointialueet aloittivat toimintansa raskaasti alijäämäisillä talousarvioilla, esimerkiksi Varsinais-Suomen hyvinvointialueen alijäämä oli sadan miljoonan euron luokkaa vuodelle 2023. Valtiovarainministeriö toteaa talven 2022 talouskatsauksessaan, että *”julkisen talouden rahoituksen epätasapainoa ei ole mahdollista korjata ilman julkisiin menoihin ja tuloihin kohdistuvia suoria ja nopeavaikutteisia toimia. Lisäksi tarvitsemme korkeampaa työllisyyttä ja nopeampaa kasvua – ja nimenomaan tavalla, joka vahvistaa julkisen talouden rahoitusta pitkällä aikavälillä.”* Huoli erityisesti kuntien rahoitukseen kohdistuvista leikkauksista on näistä lähtökohdista tarkasteltuna aiheellinen.

Myös Aurassa vuosi 2022 oli monien käännteiden vuosi. Edellä mainittujen laajempien ilmiöiden lisäksi kuntaorganisaatiossa tapahtuneet henkilöstövaihdokset ylimmästä johdosta alkaen, erityisesti koronasta johtuneet poissaolot ja niiden paikkaaminen sekä sähkökriisi lisäsivät henkilöstön kuormittuneisuutta. Monessa asiassa toki myös onnistuttiin. Vuoden aikana valtuusto hyväksyi esimerkiksi 1.1.2023 voimaan tulleen uuden organisaatorakenteen, uuden strategian, elinvoimaohjelman sekä aiemmin syksyllä valtaosan kuntaa kattaneen osayleiskaavan. Lisäksi tiedonkulun ja viestinnän kehittämiseen päätettiin panostaa aiempaa vahvemmin. Tätä varten laadittiin viestintäsuunnitelma, jota täytäntöön panemaan perustettiin viestintäsihteerin vakanssi.

Haasteista huolimatta katson Auran tulevaisuuteen luottavaisin mielin. Meillä on hyvät edellytykset pärjätä tiukkenevissäkin olosuhteissa, kun katsomme rohkeasti tulevaisuuteen, teemme pitkäjänteistä johtamistyötä sekä strategisella että operatiivisella tasolla, teemme elinvoimaa vahvistavia kasvuinvestointeja ja keskitymme olennaiseen. Visiomme elävän virran kunnasta voi toteutua mutta se edellyttää kykyä uudistua. Jo edellä mainitussa talouskatsauksessa Valtiovarainministeriö toteaa, että *”vain uudistamalla Suomi kykenee välttämään näivettymisen ja julkista taloudenpitoa uhkaavan ahdingon ja tarjoamaan kestävät valinnan mahdollisuudet tuleville sukupolville”*. Sama pätee Aurassakin. Laaja-alaista yhteistyötä tekemällä, kuntalaisten hyvinvointia ja yritysten elinvoimaa tukeviin palveluihin panostamalla sekä kasvua tukevalla yhdyskuntarakenteella tulemme pärjäämään.

Kiitos henkilöstölle joustamisesta, päättäjille luottamuksesta, kuntalaisille avoimesta vastaanottamisesta ja muille sidosryhmille hyvästä yhteistyöstä. On ilo olla rakentamassa tulevaisuuden Auraa teidän kanssanne!

Terhi Källi
kunnanjohtaja

1.2. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.2.1. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

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

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

Kunnan luottamushenkilöorganisaatio muodostui vuonna 2022 valtuuston ja tarkastuslautakunnan lisäksi seuraavista toimielimistä:

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

Kunnanhallitus on lisäksi asettanut pysyväisluonteisiksi toimikunniksi vanhus- ja vammaisneuvoston, yhteistyötoimikunnan ja työsuojelutoimikunnan. Kunnassa toimii myös nuorisovaltuusto. Kunnanvaltuusto kokoontui vuonna 2022 seitsemän kertaa ja käsitteli asioita yhteensä 59 pykälässä.

Valtuuston puheenjohtajana toimi Matti Leppäkoski (KESK), 1. varapuheenjohtajana Juhani Yli-Pohja (SDP) ja 2. varapuheenjohtajana Kalle Isotalo (KOK). Kunnanhallituksen puheenjohtajana toimi Tomi Kauhanen (KOK) ja varapuheenjohtajana Jukka Leino (SDP). Hallituksen jäseninä toimivat 29.8.2022 asti Sanna Laine (KOK), 29.8.2022 alkaen Laura Alikeskikylä (KOK), Taru Sahla (KESK) ja Jouko Vähä-Rahka (KESK), Ari-Pekka Haapanen (PS) ja Jenni Päätalo (VAS). Kunnanhallitus kokoontui 20 kertaa, ja käsitteli asioita 254 pykälässä.

Kunnanhallitus 1.1.2022 – 31.12.2022	Puolue	Osallistunut kokouksiin
Puheenjohtaja KAUHANEN, TOMI; tuotantojohtaja	KOK	19
Varapuheenjohtaja LEINO, JUKKA; ympäristövastaava	SDP	18
Jäsenet VÄHÄ-RAHKA, JOUKO, yrittäjä, agrologi YAMK LAINE, SANNA; ensihoitaja (29.8.2022 asti) ALIKESKIKYLÄ, LAURA; lähihoitaja (29.8.2022 alk.) SAHLA, TARU; diakonissa, sairaanhoitaja HAAPANEN, ARI-PEKKA; soitonopettaja, toimitusjohtaja PÄÄTALO, JENNI; lähihoitaja	KESK KOK KOK KESK PS VAS	17 9 9 20 16 18
Kokouksiin osallistuneet varajäsenet HIRVENSALO, ERKKA, ensihoitaja SINISALO, JARI; 3D-mallintaja KAUHANEN, VIRPI; lähihoitaja ILMALAHTI, JANNE; rakennusinsinööri JOKINEN, TEIJA; koulunkäyntiohjaaja	KOK VAS KESK KOK KESK PS	1 2 1 2 2 1
Kokouksiin osallistuneet muut luottamushenkilöt HOLMBERG, LIISA-ANNELI; sosiaalijohtaja	KESK	1
Kokouksiin osallistuneet kunnanvaltuuston puheenjohtajat puheenjohtaja LEPPÄKOSKI, MATTI, maatalousyrittäjä, insinööri	KESK	18
I varapuheenjohtaja YLI-POHJA, JUHANI; rakentaja	SDP	20
II varapuheenjohtaja ISOTALO, KALLE; maanviljelijä, diplomi-insinööri	KOK	20

Kunnanvaltuusto 1.1.2022 – 31.12.2022	Puolue	Osallistunut kokouksiin
Puheenjohtaja LEPPÄKOSKI, MATTI; maatalousyrittäjä, insinööri	KESK	7
I varapuheenjohtaja YLI-POHJA, JUHANI; rakentaja	SDP	7
II varapuheenjohtaja ISOTALO, KALLE; maanviljelijä, diplomi-insinööri	KOK	7
Jäsenet AARNIO, NIINA; työtekniikko ALIKESKIKYLÄ, LAURA; lähihoitaja GRANAT, JARKKO, sähköasentaja HAAPANEN, ARI-PEKKA, soitonopettaja, toimitusjohtaja HIRVENSALO, ERKKA, ensihoitaja HOLMBERG, LIISA-ANNELI; sosiaalijohtaja JALAVA, HANNU; putkiasentaja JOKINEN, TEIJA, koulunkäyntiohjaaja LAAKSO, ARVO; yrittäjä (29.8.2022 alk.) LAINE, SANNA; ensihoitaja (29.8.2022 asti) LEINO, JUKKA; ympäristövastaava MAANPÄÄ, NOORA; ensihoitaja PASTO, TOMMI; erikoissuunnittelija PÄÄTALO, JENNI; lähihoitaja	SDP KOK PS PS KOK KESK PS PS KOK KOK SDP KESK KOK KOK SDP KESK KOK KOK SDP KESK KOK VAS	7 6 6 7 6 7 6 6 6 3 4 7 6 7 4 7 6 7 7 7 6 7 7

SAHLA, TARU; diakonissa, sairaanhoitaja	KESK	5
VAINIO, RITVA; kauppateknikko	SDP	7
VÄHÄ-RAHKA, JOUKO; yrittäjä, agrologi YAMK	KESK	7
Kokouksiin osallistunut kunnanhallituksen puheenjohtaja		
KAUHANEN, TOMI; tuotantojohtaja	KOK	7
Kokouksiin osallistuneet varajäsenet		
SIMOLA, KALLE; autonkuljettaja	PS	2
RYÖSÄ, PÄIVI; lähihoitaja	KESK	4
LAAKSO, ARVO; yrittäjä	KOK	1

Kunnan tilivelvollisia virkamiehiä ovat vuonna 2022 olleet kunnanjohtaja Terhi Källi, hallintojohtaja Tuija Pellosmaa, sosiaalijohtaja Sirpa Kunnas (15.8.2022 asti), sosiaalijohtaja Kirsi-Marja Niinimaa (16.8. - 31.12.2022), tekninen johtaja Kari Tuohi, rakennusmestari ja -tarkastaja Pentti Urho (30.11.2022 asti), rehtori Taija Marttila 8.3.2022 alkaen, va. rehtori Anu Pudas 7.3.2022 asti, varhaiskasvatuspäällikkö Anita Peltonen, vastaava varhaiskasvatuksen opettaja Päivi Toivonen, vapaa-aikasihteeri ja kirjastotoimenjohtaja (1.8. - 31.12.2022) Jaana Ranta-aho, avopalvelunohjaaja Ulla-Maija Haapalainen, vastaava sairaanhoitaja Henriikka Laine, va. kirjastonjohtaja Iris Mannonen 1.1. - 31.1.2022) ja kirjastotoimen johtaja Ursula Laitakari (1.2. - 6.7.2022).

Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Suomen talous alkoi supistua Venäjän aloitettua hyökkäyssodan Ukrainaan helmikuun 2022 lopulla. BKT:n kasvun arvioidaan yltävän vuonna 2022 1,9 prosenttiin, sillä kotimainen kysyntä ylläpiti talouden rattaita inflaatiosta ja korkojen noususta huolimatta. Kuluttajat ovat purkaneet säästöjään ja ostaneet etenkin palveluita. Avoimia työpaikkoja on ollut tarjolla ennätysmäärin ja työllisyys on noussut ennätyslukemiin. Nopea inflaatio on leikannut kotitalouksien ostovoimaa. Korkojen nousu on nostanut lainanhoitokuluja. Kotitaloudet ovat odottaneet talouteen ankeita aikoja siitä lähtien, kun Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Yritykset ovat odottaneet, että markkinat hiljenevät ja tuotannon kasvu hidastuu merkittävästi. Talouden kasvun hidastuminen näyttää väistämättömältä.

Valtiovarainministeriön mukaan BKT:n arvioidaan supistuvan Suomessa vuonna 2023 miinusmerkkiseksi. Yksityinen kulutus vähenee, kun hintojen nopea nousu heikentää kotitalouksien reaalisia käytettävissä olevia tuloja. BKT:n kasvu toipuu vuonna 2024 1,2 prosenttiin, kun inflaatio hidastuu ja tulojen kasvu nopeutuu. Vuoden 2023 työllisyyden lievistä laskusta huolimatta työllisyystilanne säilyy hyvänä ja työllisyysaste nousee vuoteen 2025 mennessä 74,4 prosenttiin. Vuosina 2025–2027 BKT:n kasvun arvioidaan olevan talouden potentiaalista kasvua nopeampaa, noin 1,4 prosenttia vuosittain.

Euroalueella tuotanto supistuu väliaikaisesti. Ylipäätään euroalueen taloustilanne on hyvin samanlainen kuin Suomen. Korkeat hinnat heikentävät kotitalouksien ostovoimaa ja kulutusta, ja epävarmuus ja korkojen nousu hidastavat investointitahtia.

Maailmantalouden näkymät ovat synkät Venäjän hyökkäyssodan ja Euroopan energiakriisin jatkuessa. Myös inflaatio jatkuu nopeana, joskin hieman hidastuneena Yhdysvalloissa ja Euroopassa. Kuluttajien luottamus on erittäin heikkoa huolimatta hyvästä työllisyystilanteesta monessa maassa. Maailmantalouden kasvu hidastuu vuoden 2022 2,9 prosentista 1,9 prosenttiin vuonna 2023, mutta elpyy 3 prosentin kasvuun vuonna 2024. (Lähde: VM, taloudellinen katsaus talvi 2022.)

Julkiset investoinnit ovat olleet viime vuosina korkealla tasolla Suomessa, yli 4 prosentissa suhteessa BKT:hen. Investointien BKT-osuus tulee nousemaan tulevina vuosina entisestään, johtuen etenkin hallituksen päätöksistä vahvistaa puolustuskykyä ja rajavalvontaa. Suomen julkisten investointien BKT-suhde on huomattavasti suurempi kuin EU-maissa keskimäärin.

Työllisyys on jatkanut nousuaan vuoden 2021 jälkeen edelleen nousten vuoden 2022 aikana 2,7 prosenttia. Joulukuussa työllisyysasteen ennuste oli jo 74,2 prosentissa. Työllisyyden lisäys syntyi pitkälti osallistumisasteen noususta: työvoiman ulkopuolella olevien määrä väheni vuotta aiempaan verrattuna, kun taas työttömien määrä pysyi likimain ennallaan. Miesten työttömyys supistui lähes kaksi kertaa naisten työttömyyttä enemmän, erityisesti 15-34 -vuotiaiden ikäryhmässä. Iäkäämpien työttömyys lisääntyi kaksinumeroisesti.

Paikallishallinnon alijäämän arvioidaan heikkenevän vuonna 2022 0,4 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Verorahoitusta on kertynyt vuonna 2022 kunnille hyvin siitäkin huolimatta, että yhteisöveron jako-osuuden korotus ja covid-19-tukiin liittyvät valtionosuuslisäykset päättyivät. Paikallishallinnon menot ovat kuitenkin kasvaneet tuloja nopeammin. Vuonna 2023 hallituskausi päättyy ja monet hallituksen määräaikaiset toimet lakkaavat. Kuntataloudesta poistuu esimerkiksi covid-19-avustuksia ja opetuksen laatu- ja tasa-arvohankkeita. Kuntahallinnon kulutusmenojen hinta jatkaa kuitenkin kasvuaan. Kulutuksen hintaan vaikuttaa etenkin kunta-alan palkankorotukset, jotka on sidottu vähintään yleiseen linjaan vuosille 2023 ja 2024.

Kuntien verotulot lisääntyivät vuonna 2022 noin 1,4 miljardilla eurolla (5 %). Summa on huomattavasti suurempi kuin viime syksynä ennakoitiin. Yksi keskeinen tekijä vahvojen tilitysten taustalla on hyvä työllisyyskehitys. Kuntien verot ovat kasvaneet niin kunnallisveron, yhteisöveron kuin kiinteistöveron osalta. Sote-uudistuksen seurauksena kuntataloudesta siirtyy n. 5,1 mrd. euroa velkaa hyvinvointialueille vuonna 2023. Kuntahallintoon jää mittavat velat, jotka kasvavat alijäämien myötä.

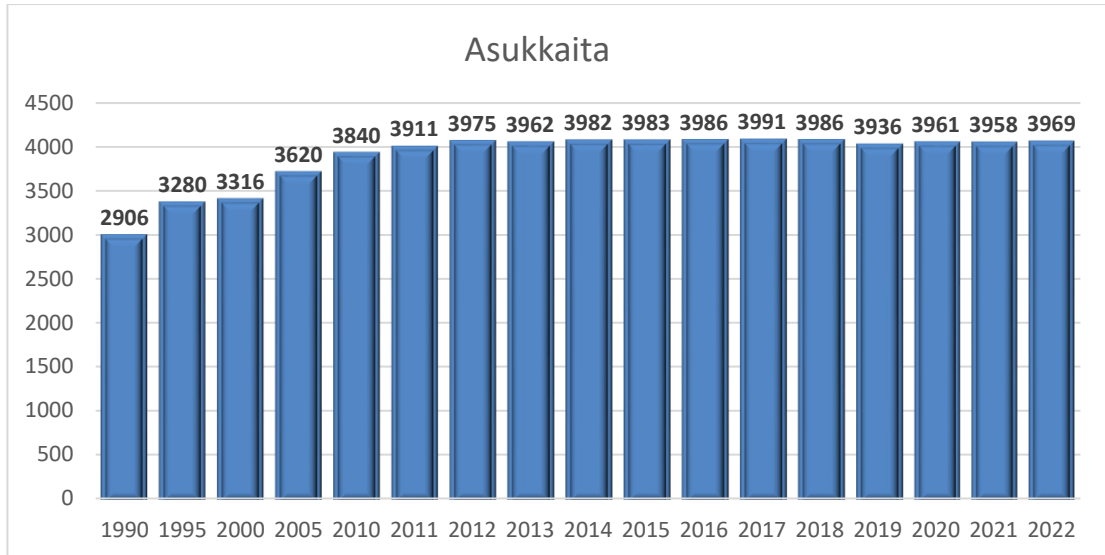
Auranmaan kuntien taloudellinen tilanne oli vuonna 2022 hyvä. Kaikki kunnat tekevät vahvan positiivisen tilinpäätöksen.

Varsinais-Suomessa työttömiä työnhakijoita oli 21 503 joulukuussa 2022. Työttömien osuus työvoimasta oli vuoden lopussa 9,5 %, joka oli hieman vähemmän kuin vuotta aiemmin. Koko maan työttömyysprosentti oli 9,9. Taulukossa on joulukuun lopun tilanne.

	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta % 2018	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta % 2019	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta % 2020	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta % 2021	Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta % 2022
Aura	6,7	6,0	9,8	6,2	5,6
Koski tl	6,3	6,4	11,1	7,7	7,0
Loimaa	8,7	8,6	12,1	8,9	8,7
Marttila	7,6	8,0	10,6	6,3	7,4
Oripää	6,7	7,7	8,1	7,1	9,3
Pöytyä	7,6	8,1	11,6	8,8	8,1
Varsinais-Suomi	9,5	9,5	13,5	9,8	9,4

Aurassa oli vuoden lopussa 51 avointa työpaikkaa ja työttömiä työnhakijoita oli yhteensä 109. Nuoria alle 25-vuotiaita työttömiä oli 7 ja pitkäaikaistyöttömiä 38.

Asukasluvulla on monessa asiassa merkitystä kunnan tuloksellisuudelle ja kyvyllä hoitaa lakisääteisiä ja muita tehtäviä. Asukasluvulla ja väestörakenteella on vaikutusta kunnan valtionosuuksiin. Auran asukasluku on pysytellyt hieman alle 4 000:ssa koko 2010-luvun. Vuoden lopussa auralaisia oli 3 969. Uusia syntyneitä auralaisia oli 51, poisnukkuneita oli 31. Kuntien välisiä tulomuuttajia oli 206 ja poismuuttajia 218.



Uusien asuinrakennusten rakennuslupia myönnettiin seitsemän. Kaikkiaan uusia lupia myönnettiin 54.

1.2.2. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Koronaviruspandemia vaikutti vuoden ensimmäisen puoliskon ajan toimintaan, vaikka tilanne on muuttunut uudeksi normaaliksi. Henkilöstö on sairastanut tilikaudella selkeästi aiempaa enemmän. Tällä oli vaikutusta sijaistalouksiin.

Venäjän aloittama hyökkäyssota Ukrainaan kiihdytti inflaatiota ja nosti etenkin lainojen korkoja ja energian hintoja. Myös tarvikkeiden, tavaroiden ja palveluiden hinnat nousivat merkittävästi tilikauden aikana.

Hyvinvointialueiden valmistelutyö sosiaalipalveluissa ja hallinnossa laajalti aiheutti toiminnalle aikapaineita ja joidenkin muiden asioiden siirtymistä eteenpäin. Henkilöstön vaihtuvuus oli alkuvuoden aikana suurta. Kuntaan rekrytoitiin useita uusia esihenkilöitä ja muita työntekijöitä koko vuoden aikana.

Toimintatuotot oli talousarvioon arvioitu varovaisesti. Toteuma oli lopulta 13 prosenttia yli arvion, kun tuottomäärä ylitti muutaman vuoden jälkeen kolmen miljoonan rajan. Merkittävän tekijä ylitykseen olivat valtiolta saadut avustukset.

Kunnan verotulojen toteuma oli 523 933 euroa arvioitua parempi ja noin 700 000 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Tuloveroja kertyi kokonaisuudessaan 14 935 180 euroa, kiinteistöveroja 885 767 ja yhteisöveroja 872 975 euroa. Näistä yhteisöverokertymä ylittyi arviosta 335 986 euroa.

Kunnan opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuksien vuonna 2020 tehdyt oppilaiden kirjausvirheet paljastuivat tilikaudella ja ministeriö teki niihin korjauspäätökset. Talousarvioon oli arvioitu opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuudeksi -650 000 euroa, mutta toteuma oli -728 739 euroa. Korjaus tilikautta 2021 koskien tehdään taseeseen. Korjausta tulee -521 530 euroa.

Korot pysyivät alkuvuoden matalalla tasolla, mutta lähtivät nousuun etenkin kesän jälkeen. Kuntatodistustalainasta vaihdettiin viiden vuoden kiinteäkorkoiseksi lainaksi

kaksi ja puoli miljoonaa euroa. Lainojen kokonaismäärä oli vuoden lopussa 8 619 060 euroa, josta lyhytaikaista lainaa oli kaksi ja puoli miljoonaa euroa. Lainamäärä asukasta kohden laski 2 171,6 euroon.

Auran kunnan talousarvio vuodelle 2022 hyväksyttiin vuosikatteeltaan positiiviseksi 1 012 680 eurolla. Tilikauden ylijäämää oli määrä kertyä 212 350 euroa. Säästöohjelmasta oli määrä toteutua noin 200 000 euroa säästöinä ja yli 100 000 euroa kasvavina toimintatuottoina. Kunnan toimintakulut ylittivät kuitenkin talousarviosta reilut 700 000 euroa.

Investointeihin tehtiin pieniä muutoksia valtuuston päätöksellä, mutta kokonaisto- teuma oli 1 194 444 euroa.

Tilinpäätöksessä vuosikate on 1 507 653 euroa ja ylijäämää kertyi 640 708 euroa. Tulokseen vaikuttivat valtionosuuksien ja verotulojen kertymät ja toimintatuottojen suurempi kertymä.

Sijaiskustannukset ylittivät yli 230 000 eurolla talousarvion 680 000 eurosta. Kunnanvirasto toimi väistötiloissa vanhassa tehdaskiinteistössä. Yhtenäiskoulun puukä- sityluokka jatkoi toimintaansa parakissa.

1.2.3. Arvio tulevasta kehityksestä

Manner-Suomen kuntatalous on lähes tasapainossa vuoden 2022 jälkeen. Velan kasvu on hidastunut. Kuitenkin kuntayhtymien alijäämien kattaminen lisää vielä kuntien kuluja. Vuosikatteet heikkenivät toimintakulujen noustessa viidellä prosen- tilla ja toimintatuottojen laskiessa noin kaksi prosenttia. Verotulot kasvoivat 5,3 prosenttia ja valtionosuudet 6,5 prosenttia. Omaisuuden myyntivoitot paransivat tilikauden tulosta lähes 900 miljoonalla.

Väestön ikärakenteen muutos lisäsi peruspalveluiden palvelutarvetta noin 0,3 %- yksikköä. Vuoden 2022 sopimuskorotukset palkkoihin olivat +2,55 % (noin +450 milj. euroa). Kuntatyönantajan sosiaalivakuutusmaksut pienuivat -0,40 %-yksik- köä (-70 milj. euroa). Sanna Marinin hallituksen tehtävien laajennukset aiheuttivat kunnille +120 miljoonaa euroa toimintakulujen kasvua vuonna 2022. Yhteensä San- nan Marinin hallitus kasvatti kuntien menoja arviolta 1 300 miljoonalla eurolla (ta- somuutos vuoden 2022 loppuun mennessä).

Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 1.5.2022–30.4.2025. Sopi- muskorotuksiin vuonna 2023 liittyy perälauta, joka on sidottu teknologiateollisuu- den työntekijöitä koskevaan työehtosopimukseen, kemian perusteollisuuden työ- ehtosopimukseen ja auto- ja kuljetusalan työehtosopimukseen. Ilman perälautaa kolmen vuoden sopimuskaudella työvoimakustannukset nousevat korkoa korolle laskien keskimäärin 8,79 prosenttia. Vuonna 2022 kustannukset nousivat keski- määrin 1,76 prosenttia eli noin 392 miljoonaa euroa. Vuonna 2023 nousua on vä- hintään keskimäärin 3,05 prosenttia (noin 691 miljoonaa euroa) ja vuonna 2024 vähintään keskimäärin 3,11 prosenttia (noin 725 miljoonaa euroa). Perälautaneu- vottelut saatiin valmiiksi 7.3.2023. Korotusvaikutukset kuntien palkkasummiin ovat vuonna 2023 yksi prosentti ja seuraavana vuonna 1,1 prosenttia.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus on laskennallista ja se muodostuu kustan- nuserojen tasauksesta ja verotuloihin perustuvasta valtionosuuden tasauksesta. Kustannuserojen taseus perustuu kunnan asukkaiden palvelutarpeeseen ja olo- suhdetekijöihin, joita kuvataan järjestelmässä erilaisten valtionosuuskriteereiden avulla.

Verotuloihin perustuva taseus joko lisää tai vähentää kunnan valtionosuutta riip- puen siitä, onko kunnan laskennallinen verotulo keskimääräistä suurempi vai pie- nempi.

Kunnalle myönnetyn valtionosuuden suuruuteen ei vaikuta se, miten kunta palvelutoimintansa järjestää ja miten paljon rahaa se niihin käyttää. Kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti kuvaa valtion ja kuntien välistä kustannusten jakoa valtakunnallisesti. Yhden kunnan valtionosuus saadaan, kun kunnan laskennallisesta kustannuksesta vähennetään kunnan omarahoitusosuus, joka on asukasta kohti yhtä suuri kaikissa kunnissa.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus kattaa seuraavat tehtäväalueet:

- varhaiskasvatus
- esi- ja perusopetus
- kirjastot
- yleinen kulttuuritoimi (asukasperusteinen)
- taiteen perusopetus (asukasperusteinen).

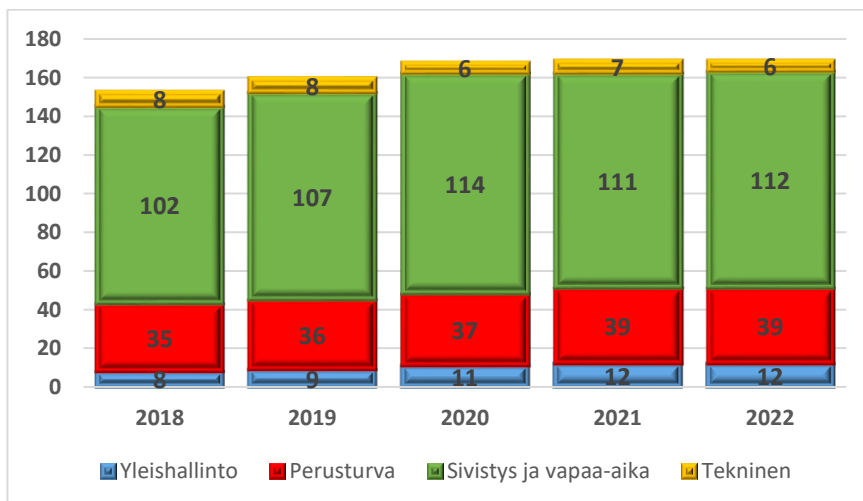
Kunnan talouden kehitys on saatu tasaantumaan heikkojen vuosien jälkeen. Alijäämät on katettu, ja lainamäärää on saatu pienenemään. Kunta on nyt uudessa tilanteessa, kun sosiaali- ja terveystalvet siirtyivät hyvinvointialueille. Kunnan tuloveroprosentiksi jäi 8,86 ja valtionosuudet laskivat kolmeen miljoonaan euroon koko vuoden osalta.

Kunnassa tehtiin vuoden 2022 lopulla pieni organisaation uudistus, strategian päivitys ja varautuminen uuden kunnan rooliin hyvinvointialueiden aloittaessa. Kunnan suurimman toimialan johtajana aloitti hyvinvointijohtaja 1.1.2023.

Venäjän aloittama sota Ukrainassa helmikuussa 2022 tulee vaikuttamaan koko Eurooppaan monin tavoin. Myös Suomen turvallisuusasema on muuttunut. Inflaatio ja korkotaso ovat merkittävästi nousseet. Talouden näkymät kokonaisuutena ovat alavireisiä.

1.2.4. Kunnan henkilöstö

Vuoden lopussa kunnan palkkalistalla oli 169 työntekijää. Vakituisten työntekijöiden määrään vaikuttavat vuoden viimeisen päivän tilanteen mukainen rekrytointitilanne avoimissa tehtävissä. Vakituksia työntekijöitä oli vuoden viimeisenä päivänä 131. Kunnanhallitus on myöntänyt kaikkiin avoimeksi tulleisiin tehtäviin täyttöluvat, niin toistaiseksi voimassa oleviin palvelussuhteisiin kuin yli kuukauden mittaisiin määräaikaisiin tehtäviin.



Kuvio. Koko henkilöstö toimialoittain vuosina 2018–2022.

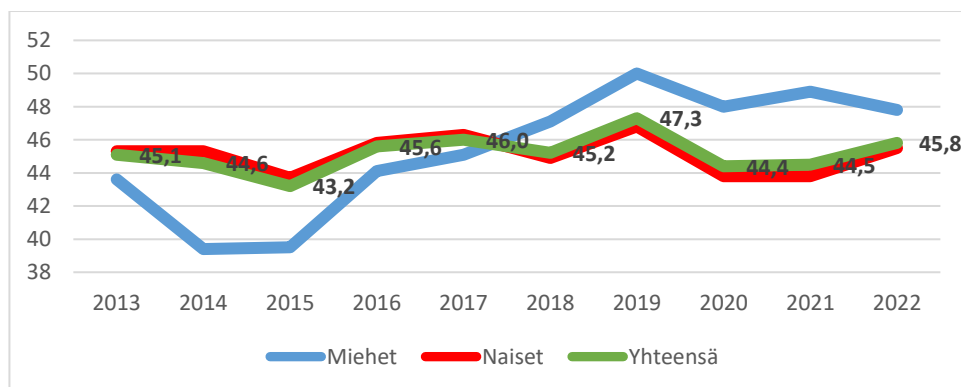
Tilikauden jälkeen perusturvan kaikki työntekijät ja viranhaltijat siirtyivät liikkeenluovutuksella hyvinvointialueen palvelukseen. Siirto koski myös koulupsykologia ja -kuraattoria. Sosiaalipalveluiden toimistosihteerin edellytettiin myös siirtyvän hyvinvointialueen palvelukseen. Siirtyneitä henkilöitä oli yhteensä 41.

Taulukko. Vakituisen ja määräaikaisen henkilöstön määrä 31.12. vuosina 2018–2022.

Toimiala	2018			2019			2020			2021			2022		
	Vak	Mää	Yht	Vak	Mää	Yht	Vak	Mää	Yht	Vak	Mää	Yht	Vak	Mää	Yht
Yleishallinto	8	0	8	9	0	9	10	1	11	10	2	12	12	0	12
Perusturva	23	12	35	28	8	36	29	8	37	31	8	39	32	7	39
Sivistys- ja vapaa-aikatoimet	87	15	102	87	20	107	87	27	114	78	33	111	81	31	112
Tekninen toimi	7	1	8	7	1	8	6	0	6	6	1	7	6	0	6
Yhteensä	125	28	153	131	29	160	132	36	168	125	44	169	131	38	169

Määräaikainen henkilöstö pitää sisällään kaikki määräaikaisella sopimuksella palkatut sijaiset, oppisopimussuhteiset sekä työllistetyt. Vuoden 2022 lopussa täyttä työaikaa tekeviä henkilöitä oli 147 ja osa-aikatyössä oli 22 henkilöä. Syitä osa-aikaisuudelle olivat osa-aikainen vakanssi, osittainen hoitovapaa ja sovittu osa-aikaisuus. Eniten osa-aikaisia palvelussuhteita on sivistystoimessa johtuen siitä syystä, että työtä ei ole tarvetta teettää koko päiväisesti.

Koko kuntasektorin työntekijöiden keski-ikä oli 45,5 vuotta vuonna 2021. Naisten osuus työntekijöistä oli noin 80 prosenttia (Kuntatyönantaja 2022). Vuonna 2022 Aurassa henkilöstön keski-ikä oli 45,8 vuotta. Naisten keski-ikä oli 45,5 ja miesten 47,8 vuotta. Työntekijöistä 18,3 prosenttia sijoittui ikäryhmään 35 – 39 vuotta, 14,8 % ikäryhmään 55-59 vuotta, 14,2 % ikäryhmään 40-44 vuotta, 13,6 % ikäryhmään 45 – 49 vuotta ja 13,6 prosenttia ikäryhmään 60 – 65 vuotta. Tilanne ei ole merkittävästi muuttunut vuoden kuluessa.



Kuvio. Vakituisen henkilöstön keski-ikä vuosina 2010-2022.

Vuoden 2022 aikana arkityöpäiviä oli 253, viikonlopun päiviä 105 ja arkipyhäpäiviä 7. Vuonna 2022 teoreettinen henkilötyömäärä oli 165 ja toteutunut 152 henkilötyövuotta. Vuosilomapäiviä kertyy työehtosopimusten mukaan 28, 30 tai 38 työpäivää vuodessa. Vuosilomista kertyi 10,0 henkilötyövuotta, muista palkallisista poissaoloista 21,0 sekä lisä- ja ylitöistä 1,5 henkilötyövuotta. Kunnassa tehty teoreettinen

henkilötyövuosimäärä vuonna 2021 oli 159 vuotta ja toteutunut henkilötyövuosimäärä 145. Vuosilomista kertyi tilikaudella 10,7 ja muista palkallisista poissaoloista 18,4 henkilötyövuotta.

Palkkasumman suuruuteen vaikutti vuoden 2018 osalta valtakunnallinen lomarahojen 30 prosentin leikkaus. Vuoden 2018 jälkeen kuntaan on palkattu jonkin verran uutta henkilöstöä, mikä näkyy palkkasumman kasvuna.

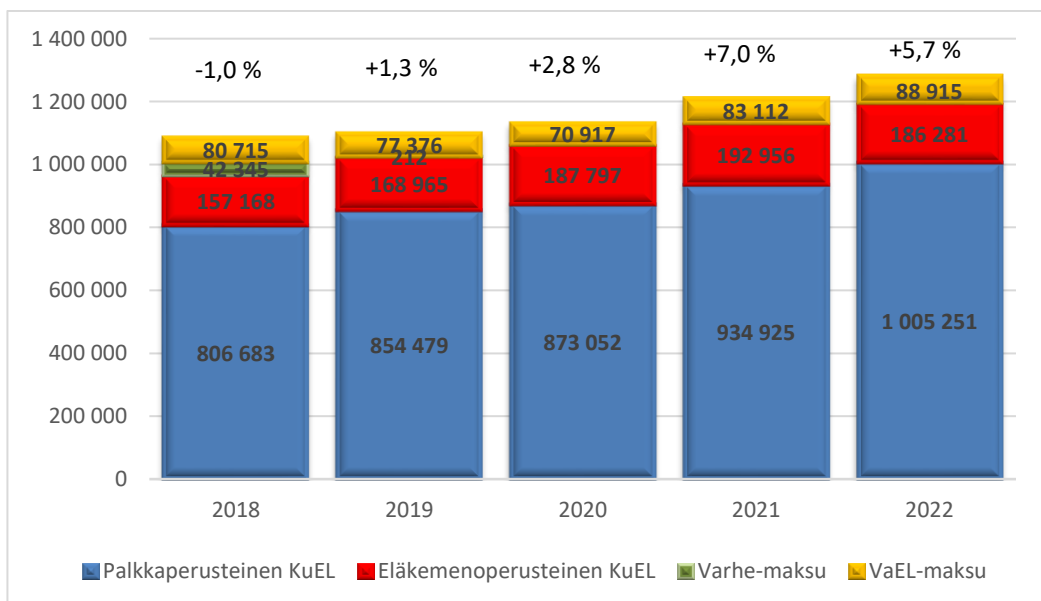
Palkkasummat vuosina 2018 – 2022 palkanlaskennan tietojen mukaan.

	2018	2019	2020	2021	2022
Palkat ja palkkiot	5 324 469	5 574 394	5 706 274	6 204 051	6 562 246
Muutos-%	+0,2	+4,7	+2,4	+8,7	+5,8

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

1000 €	2018	2019	2020	2021	2022
Palkat ja palkkiot	4 936	5 245	5 361	5 790	6 122
Henkilöstösivukulut	1 236	1 270	1 327	1 419	1 472
Henkilöstömenot yhteensä	6 172	6 515	6 688	7 209	7 554
Muutos-%	-0,3	+5,6	+2,7	+7,8	+5,3

Taulukon summat ovat tuloslaskelman nettosummia eli vuosittaiset sairausvakuutus- ja tapaturmakorvaukset vaikuttavat pienentävästi lukuihin.

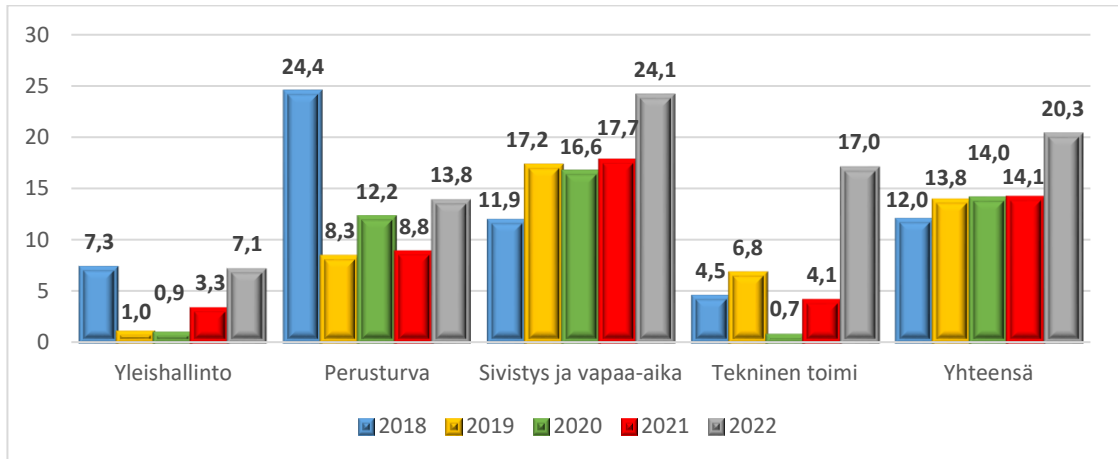


Kuvio. Kunnan maksamat eläkemaksut vuosina 2018–2022.

Henkilöstöstä 63 oli kunnallisen yleisen virka- ja työehtosopimuksen, 40 SOTE-sopimuksen, 60 kunnallisen opetushenkilöstön virka- ja työehtosopimuksen, viisi kunnallisen teknisen henkilöstön virka- ja työehtosopimuksen sekä yksi kunnallisen tuntipalkkalaisen henkilöstön sopimuksen piirissä.

Henkilöstön terveysperusteisten poissaolojen määrä vaihtelee vuosittain. Vuonna 2018 terveysperusteisia poissaoloja oli keskimäärin 12,0 päivää, vuonna 2019 13,8

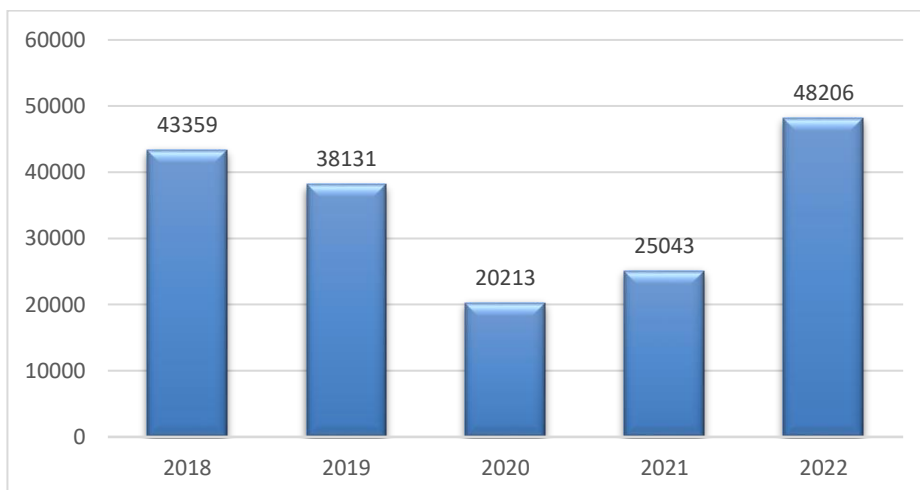
päivää ja vuonna 2020 14,0 päivää työntekijää kohti. Vuonna 2021 poissaoloja oli keskimäärin 14,1 työpäivää henkilöä kohden vuoden lopun henkilöstömäärällä laskettuna. Tilikaudella sairauspoissaolot nousivat yli 20 päivään henkilöä kohden. Koko kuntasektorilla sairauspoissaoloja oli 16,7 päivää henkilötyövuotta kohden. Henkilötyövuotta kohden laskettuna Auran kunnassa oli terveysperusteisia poissaoloja 20,7 päivää. Aurassa yleisimmät sairauspoissaolon syyt ovat hengitystieinfektiot ja mielenterveyden häiriöt.



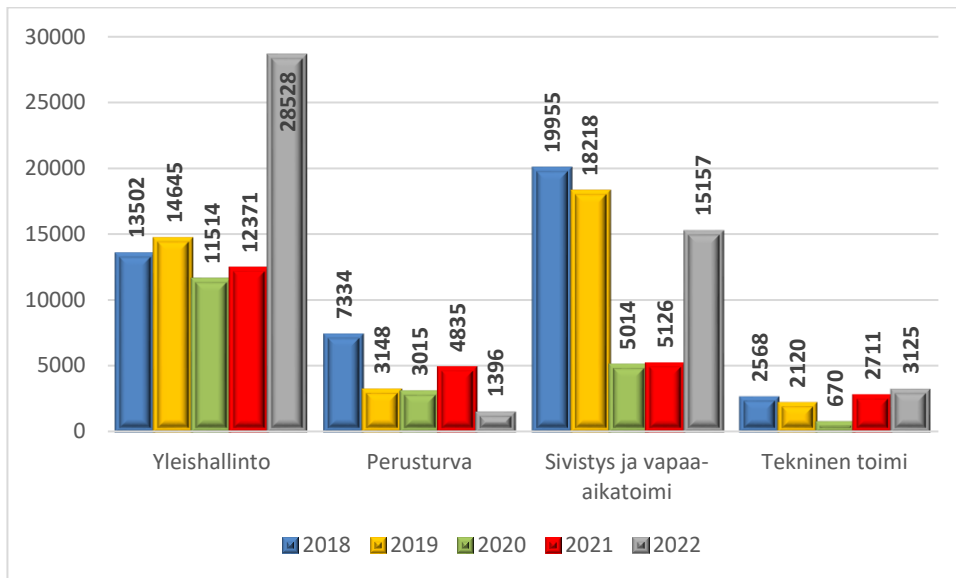
Kuvio. Terveysperusteiset poissaolot keskimäärin henkilöä kohden toimialoilla vuosina 2018-2022.

Työhyvinvointiin ja työkykyyn on kiinnitetty edelleen erityistä huomiota. Esihenkilöille järjestettiin syksyllä valmennus työterveyshuollon toimesta. Tiedonkulkua on parannettu, kunnan intranet-sivustoa kehitetään, perehdytykseen panostetaan, tehtäväkuvien ja vastuiden määrittely tehdään selkeämmiksi ja henkilöstön vaikuttamismahdollisuuksia parannetaan.

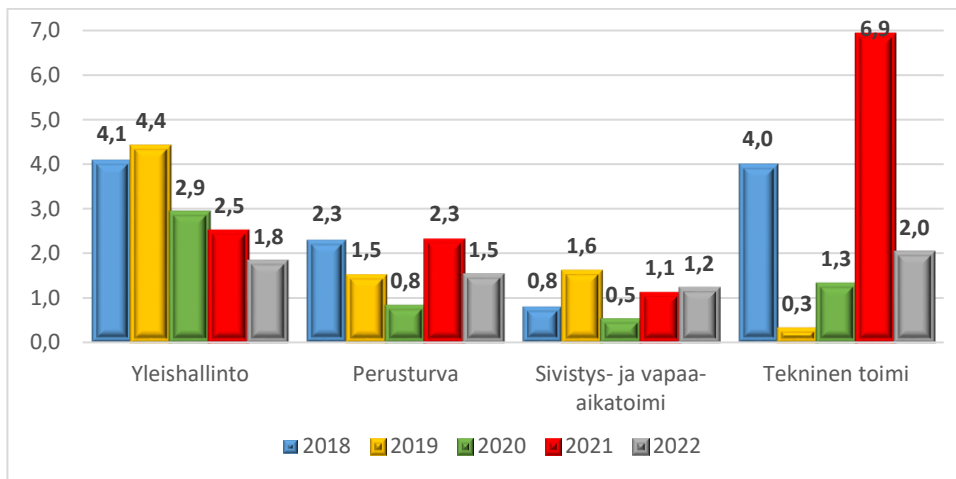
Näiden lisäksi henkilöstö koulutetaan ammattinsa vaatimusten ja uuden tiedon ja osaamisen tarpeen mukaan. Koulutuskustannukset olivat 48 206 euroa. Luvussa on mukana vain ns. kurssikustannukset, ei matkakuluja eikä työntekijöiden ja sijaisten palkkauskustannuksia.



Kuvio. Koulutuskustannukset vuosina 2018-2022.

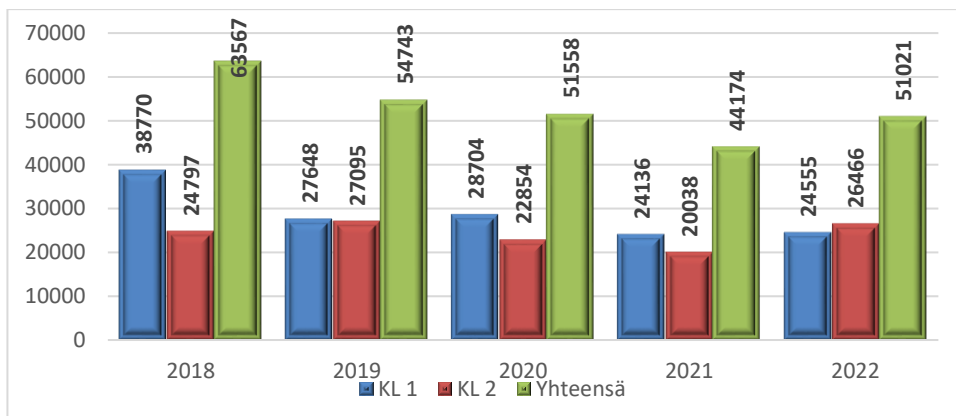


Kuvio. Koulutuskustannukset toimialoittain vuosina 2018–2022.



Kuvio. Keskimääräiset koulutuspäivät työntekijää kohden toimialoittain vuosina 2018-2022.

Työterveyshuollon kanssa on tehty aktiivista yhteistyötä panostamalla entistä enemmän ennaltaehkäiseviin toimenpiteisiin. Korvausluokka I on lakisääteinen, ns. ennaltaehkäisevä työterveyshuolto ja korvausluokka II on sairaanhoitoa. Työterveyshuollon toimijana aloitti 1.1.2021 Pihlajalinna Lääkärikeskukset Oy. Korvausluokka 1:ssä kustannuksia kertyi 24 554,97 euroa ja korvausluokka 2:ssa 26 466,10 euroa. Muut voimavarakustannukset olivat 2 088,84 euroa.



Kuvio. Työterveyshuollon Kela-korvattavat kustannukset vuosina 2018-2022.

Kunnassa on laadittu henkilöstö- ja koulutussuunnitelma, jota tarkastetaan vuosittain. Suunnitelmassa avataan keskeisiä henkilöstöön liittyviä tekijöitä sekä tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta. Kunnassa toimivat työsuojelu- ja yhteistyötoimikunnat. Henkilöstöjohtaminen on hajautettu eri toimintoihin esihenkilöille, jotka hallitsevat johtamansa toimialueen substanssiasiat. Kunnan yhtenäisiä henkilöstöhallinnon käytäntöjä kehitetään keskushallinnossa. Henkilöstölle pidetään työyksiköissä viikoittaiset tiimipalaverit, joissa henkilöstö on mukana toiminnan suunnittelussa ja kehittämisessä. Erillisessä henkilöstöraportissa esitetään tarkemmin henkilöstöä kuvaavia tietoja.

Kuntasektorin yhteiset tunnusluvut Auran kunnasta vuodelta 2022:

Henkilötyövuosia	165
Henkilöstön ikärakenne, tässä: keski-ikä (raportissa esitetään henkilömäärä viiden vuoden välein)	45,8 vuotta
Vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus - alkaneet palvelussuhteet - päättyneet palvelussuhteet - eläköityneitä oli alle viisi henkilöä - organisaation sisällä tehtävää vaihtaneita oli alle viisi	21 kpl (16 %) 50 kpl (38 %)
Sairauspoissaolot - yhteensä kalenteripäiviä - kalenteripäiviä / henkilötyövuosi - sairauspoissaoloprosentti - ei lainkaan sairauspoissaoloja, %	3 429 pv 20,7 pv 5,7 % 45,4 %
Henkilöstön osaamisen kehittäminen: koulutuspäivät / vaki- tuinen henkilöstö	1,7 pv

1.2.6. Arvio riskeistä ja toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Kunnan kannalta merkittävimpiä toiminnallisia riskejä ovat tulorahoituksen riittävyys ja valtion hallinnon päätöksenteon poukkoilusta johtuvat epävarmuustekijät. Kunnan lainakannasta noin kolmasosa on lyhytaikaista kuntatodistuslainaa. Korokorkoriskiä tulee arvioida tulevien investointien suunnittelussa. Maailmapoliittinen turvallisuustilanne on noussut keskeiseksi huolenaiheeksi helmikuun lopulta alkaen.

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

Henkilöstön osalta riskinä pienessä organisaatiossa on tehtävien ja siihen liittyvän tietotaidon keskittyminen yksittäisille viranhaltijoille ja työntekijöille. Kaikkiin vastuutehtäviin ei ole määritelty sijaista. Työtehtävien pirstaleisuus ja uusien tehtäväkokonaisuuksien jatkuva lisääntyminen aiheuttavat vähenevälle henkilöstölle haastetta läpi organisaation. Henkilöstöön liittyvä riski konkretisoitui opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuslaskennasta vuosien 2021 ja 2022 osalta, kun kunnan oppilashallintojärjestelmässä oli virheellisiä kirjauksia. Kunta maksaa liikaa saadut valtionosuudet takaisin valtiolle, eikä näistä laskuteta korkoa.

Teknisessä toimessa riskiä pienentävät tehdyt selvitykset vesihuoltolaitoksella, kiinteistöjen automaation ja sähköisen valvonnan rakentaminen sekä eri toimintojen

yhteistyö, jossa tietoa pystytään jakamaan koko henkilöstön kesken. Myös muilla toimialoilla on kiinnitetty huomiota tiedon jakamiseen ja oikean tiedon saamiseen silloin kun yksittäinen asiaan perehtynyt työntekijä ei ole tavoitettavissa.

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

Kunnan vakuutukset kilpailutettiin siten, että uusi vakuutuskausi ja uudet ehdot astuivat voimaan 1.1.2022. Uusi vakuutusurva on aiempaa laajempi ja sisältää esimerkiksi henkilöstön etätyövakuutuksen.

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

Kunnan omistaman kiinteistömäärän riskiä on pienennetty ajantasaisella vakuuttamisella. Kiinteistöt alkavat kuitenkin olla osittain iäkkäitä ja äkillisiä yllätyksiä voi tulla. Sisäilma-asiat nousevat ajoittain esille, mutta ongelmiin on tartuttu nopeasti.

1.2.7. Ympäristötekijät

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

Vesihuoltolaitoksella on käytössä automaatio- ja kaukovalvontajärjestelmä. Järjestelmän avulla pystytään hallitsemaan ja vähentämään toimintahäiriöiden aiheuttamaa ympäristöriskiä sekä kohdentamaan ennakoivia huoltotoimenpiteitä. Kiinteistöjen automaatiota ja kaukovalvontaa on laajennettu uudisrakennusten ja korjausten yhteydessä. Tämä vähentää kiinteistöihin liittyviä omaisuusriskejä, koska uusi tekniikka on toimintavarmempaa ja järjestelmien seuranta sekä vikoihin ja hälytyksiin reagointi nopeasti on mahdollista. Ympäristönsuojeluasiat hoidetaan Kosken tilin kunnan ympäristönsuojeluyksikössä ja ympäristöterveydenhuollon asiat Liedon kunnan toimintana.

1.3. Selonteko kunnan sisäisestä valvonnasta

Kuntalain mukaan kunnanvaltuusto päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Kunnanvaltuusto on päättänyt Auran kunnan ja konsernin sisäisen valvonnan ohjeista hallintosäännössään.

Sisäisellä valvonnalla pyritään:

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

Sisäistä valvontaa suoritetaan jokaisessa työyksikössä tilivelvollisen virkamiehen sekä työntekijöiden toimesta. Kunnan hallinnon hajauttaminen ja etätyöskentely heikentävät sisäisen valvonnan toteuttamista. Esimies valvoo, että kunnan ohjeistuksia ja sopimuksia noudatetaan. Samoin esimiehen vastuulla ovat kunnan kassapisteet, joita hoidetaan annettujen ohjeiden mukaisesti.

Kunnan laskujen hyväksymiskierrossa on aina vähintään asiantarkastaja ja laskun hyväksyjä. Ostolaskut lähettää maksatukseen kolmas henkilö. Normaalisissa käsitteilykierrossa on useimmiten neljä henkilöä alkaen laskun saapumisesta sen maksamiseen. Toimialoilla tehtyjä sopimuksia valvotaan sekä esimiesten että työntekijöiden toimesta.

Tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja arvioivat kunnanhallituksen selonteon ja tarkastustyönsä perusteella, onko sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta järjestetty ja toteutunut riittävällä laajuudella. Kunnanhallitus on hyväksynyt hankintaohjeet, tarkastussäännön, laskutus- ja perintäohjeen, tietoturvallisuusohjeen sekä tietosujoaohjeen. Talouden ja kunnanvaltuuston hyväksymien tavoitteiden toteutumista seurataan toimielimissä säännöllisesti. Toimialojen viranhaltijapäätökset viedään säännöllisin väliajoin toimielimiin, jolloin toimielin arvioi päätöksen lainmukaisuutta ja päättää käytetäänkö päätöksiin otto-oikeutta. Viranhaltijapäätökset julkaistaan myös kunnan internet-sivulla.

Sopimustenhallinta on noussut jokaisella toimialalla merkittäväksi osaamisalueeksi, sillä kunnan palveluista yhä suurempi osa tuotetaan ostopalvelulla. Kunnan varautumissuunnitelmassa tilivelvolliset virkamiehet on ohjeistettu huomioimaan poikkeusolot osana jokaista sopimusta, jolla tuotetaan kunnan asukkaille tai organisaatiolle merkittävää palvelua.

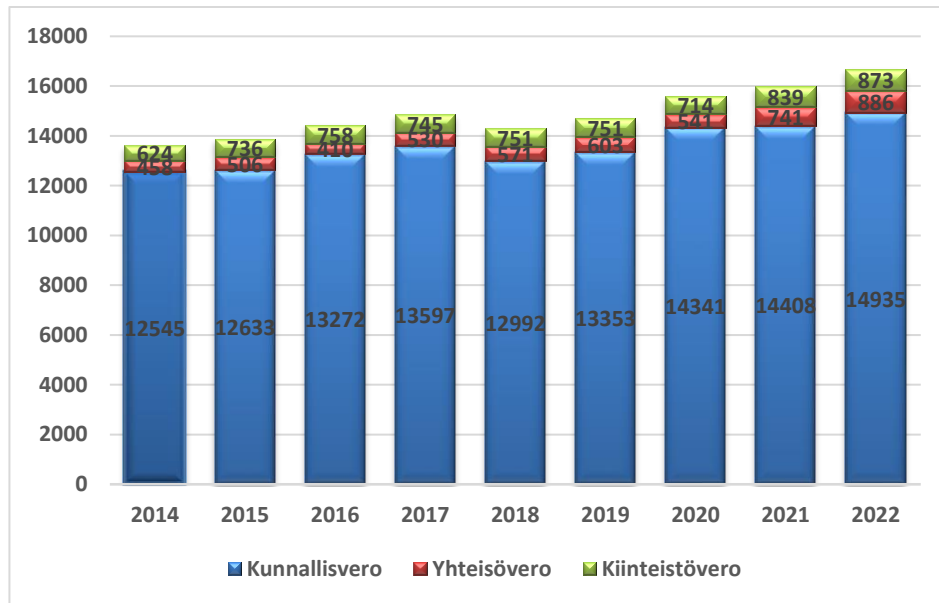
Teknisellä toimialalla urakoitsijoiden asettamista vakuuksista ja niiden vapauttamisesta on tehty viranhaltijapäätökset. Vakuuksia sekä takuun ja takuuaikojen toteutumista seurataan takuuajan väli- ja lopputarkastuksissa. Näistä tarkastuksista laaditaan erilliset pöytäkirjat. Kilpailutetuista urakoista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

1.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Kunnan toimintatuotot ylittyivät talousarvioon verrattuna 386 778 eurolla. Merkittävin tekijä oli valtiolta saatujen avustusten ylittyminen talousarvion luvusta 211 925 eurolla. Toimintakulut ylittivät kireäksi laaditun talousarvion reilusti, 764 484 eurolla. Suurimmat ylitykset olivat sijaiskustannukset, sähkölaskut sekä aineet ja

tarvikkeet. Kunnan lainamäärä aleni 738 094 eurolla. Pitkiä lainoja oli tilikauden lopussa 6 119 060 euroa ja lyhyttä lainaa 2 500 000 euroa, yhteensä 8 619 060 euroa. Korkokustannukset ylittivät talousarvion 31 632 eurolla miinusmerkkisten korkojen loputtua Venäjän aloittaman hyökkäyssodan jälkeen. Korkokulut olivat kokonaisuutena maltilliset kunnan lainamäärään nähden, 49 502 euroa.

Kunnan tuloverokertymä nousi edellisestä vuodesta 527 657 euroa. Talousarvion luku ylittyi 150 180 euroa. Yhteisöveroa kertyi 872 986 euroa, joka ylitti talousarvioon arvioidun luvun 335 986 eurolla. Kiinteistöveron osuus oli 885 767 euroa. Verotulojen kertymä kokonaisuutena oli 103,2 prosenttia talousarvioon verrattuna.



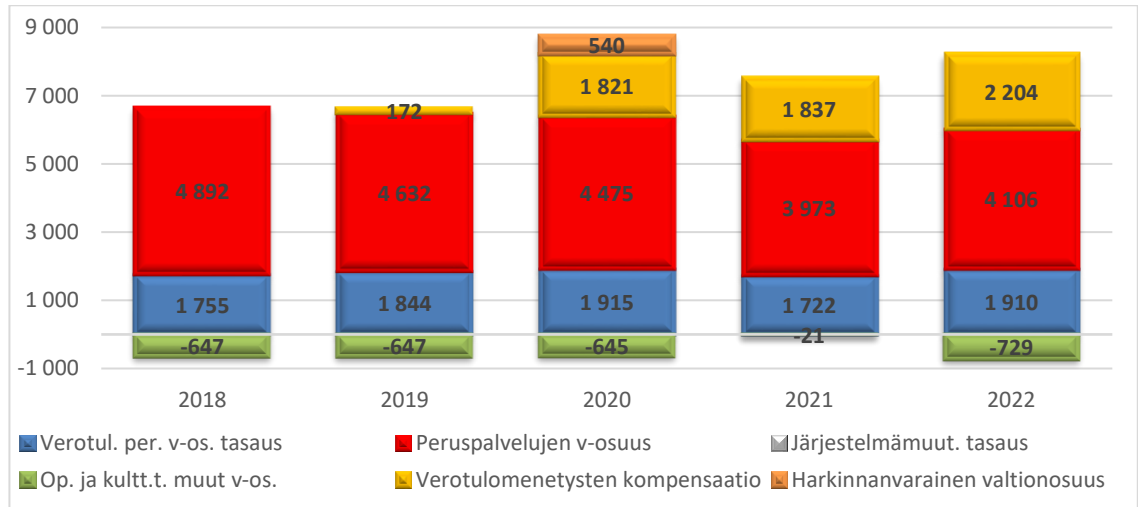
Kuvio. Verotulojen kehitys vuosina 2014 – 2022.

Taulukko. Kunnan verotilitykset kuukausittain vuonna 2022.

Kuukausi	Kunnallisvero	Yhteisövero	Kiinteistövero	Yhteensä
Tammikuu	1 603 535 €	101 723 €	32 717 €	1 737 975 €
Helmikuu	1 392 023 €	180 233 €	43 485 €	1 615 741 €
Maaliskuu	1 218 676 €	57 847 €	7 381 €	1 283 904 €
Huhtikuu	1 307 259 €	49 290 €	4 005 €	1 360 555 €
Toukokuu	1 432 210 €	57 399 €	3 603 €	1 493 212 €
Kesäkuu	1 256 042 €	54 840 €	5 770 €	1 316 651 €
Heinäkuu	1 092 542 €	60 699 €	211 417 €	1 364 659 €
Elokuu	1 008 202 €	57 638 €	128 190 €	1 194 030 €
Syyskuu	888 237 €	77 507 €	252 994 €	1 218 737 €
Lokakuu	1 245 800 €	60 277 €	113 737 €	1 419 813 €
Marraskuu	1 244 729 €	53 927 €	48 935 €	1 347 591 €
Joulukuu	1 245 926 €	61 606 €	33 533 €	1 341 065 €
Yhteensä	14 935 180 €	872 986 €	885 767 €	16 693 933 €

Valtionosuuksien kertymä oli 104,1 prosenttia eli 301 534 euroa kokonaisuutena enemmän kuin talousarviossa arvioitiin. Verotulojen perusteella maksettava valtionosuuksien tasaus oli 1 901 268 euroa. Peruspalvelujen valtionosuus oli 4 105 670 euroa. Kunta sai verotulojen menetyksen kompensatiota 2 204 435 euroa. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus oli -728 739 euroa.

Tilikauden tulokseksi muodostui 612 920 euroa ja ylijäämätilille kirjataan 640 708 euroa poistoerokirjauksen jälkeen. Kunnan lainasalkku keveni 738 094 eurolla. Lainoista 2 500 000 euroa on lyhyttä kuntatodistuslainaa.



Kuvio. Kunnan valtionosuudet vuosina 2018 – 2022, 1 000 €.

Kunnan yksittäisistä menoeristä merkittävin on Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin maksut erikoissairaanhoidosta. Vuonna 2019 Auran osuus oli 4 384 111 euroa, ja vuonna 2020 4 811 566 euroa. Tilikauden 2021 maksuosuus Auran kunnalle oli 4 815 738 euroa. Vuonna 2022 kunta maksoi erikoissairaanhoidosta 5 315 053 euroa. Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän tulos tilikaudelta oli 455 917 euroa alijäämäinen

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

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

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

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

Tuloslaskelma 2018-2022					
1000 €	2018	2019	2020	2021	2022
Toimintatuotot	2 672	2 647	2 657	3 069	3 172
Toimintakulut	-22 180	-22 749	-23 226	-24 059	-25 896
Toimintakate	-19 508	-20 101	-20 569	-20 990	-22 723
Verotulot	14 314	14 707	15 595	15 987	16 694
Valtionosuudet	6 000	6 001	8 107	7 511	7 492
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	0	0	0	0	4
Muut rahoitustuotot	10	35	37	43	96
Korkokulut	-28	-13	-26	-19	-50

Muut rahoituskulut	-2	-19	-13	-1	-6
Vuosikate	819	611	3 130	2 531	1 508
Poistot ja arvonalentumiset	-804	-847	-893	-886	-895
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	15	-237	2 238	1 646	613
Poistoeron lisäys tai vähennys	28	28	28	28	28
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	43	-209	2 265	1 673	641

Tilikaudella 2022 toimintakate oli -22 723 256 euroa. Verotulot ja valtionosuudet olivat yhteensä 24 185 567 euroa. Vuosikate oli 2 531 287,07 euroa poistojen ollessa -894 733 euroa. Investointimenot olivat 1 194 444 euroa.

Taseeseen syntyi ylijäämää 640 708 euroa. Tämän puskurin saaminen kunnan taseeseen on erittäin hyvä tulevia vuosia varten. Kuntatalouden arvioidaan kiristyvän entisestään, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa. Siksi kunnan tulee varautua uuden kunnan palveluihin ja sopeuttaa resurssit toimintaan.

Tuloslaskelman tunnusluvut 2018-2022					
	2018	2019	2020	2021	2022
Toimintatuotot/toimintakulut %	12,0	11,6	11,4	12,8	12,3
Vuosikate/poistot %	101,9	72,0	350,6	285,8	168,5
Vuosikate, euroa/asukas	205	155	790	640	380
Asukasmäärä	3 986	3 936	3 961	3 958	3 969

Auran kunnan toiminnan kuluista saadaan katettua 12,3 prosenttia myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla tuotoilla.

Vuosikate prosentteina poistoista kertoo tulorahoituksen riittävyydestä. Mikäli tunnusluvun arvo on yli 100, tulorahoitus on riittävä. Vuosikate asukasta kohden laskettuna vaihtelee kunnittain ja kuntakohtainen tavoitearvo määräytyy jakamalla keskimääräinen investointitaso asukasmäärällä. Aurassa tavoitetaso oli vuonna 2021 226,2 euroa ja vuonna 2022 297,8.

Tunnuslukujen valossa voidaan todeta, että kunnan tulorahoitus on kääntynyt niukempaan suuntaan. Investointitason pysyessä yli miljoonassa eurossa vuosittain tulee kunnan jatkossa saada nostettua vuosikatetta.

1.4.1. Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

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

Rahoituslaskelma 2018-2022					
1000 €	2018	2019	2020	2021	2022
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	819	610	3 130	2 531	1 508

Satunnaiset erät	0	0	0		0
Tulorahoituksen korjauserät	-176	136	-248	-78	-22
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 759	-1 132	-889	-935	-1 194
Rahoitusosuudet investointeihin	0	22	1	73	18
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot	140	46	182	138	35
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-977	-316	2 176	1 730	344
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	0	5 000	0	0	2 500
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-714	-714	-1 214	-976	-738
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	200	-2 700	500	-2 000	-2 500
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	-522
Muut maksuvalmiuden muutokset	155	-396	724	-82	1 331
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-360	1 190	10	-3 058	71
Rahavarojen muutos	-1 337	873	2 186	-1 328	415
Rahavarat 31.12.	107	981	3 167	1 839	2 254
Rahavarat 1.1.	1 444	107	981	3 167	1 839

Rahoituslaskelman tunnusluvut 2018-2022					
1000 €, %, pv, kpl	2018	2019	2020	2021	2022
Toiminnan ja investointien rahavirran kumulatiivinen kertymä 1000 €	-37	1 056	2 068	4 828	2 957
Investointien tulorahoitus %	-46,6	-55,0	352,5	293,8	129,4
Lainanhoitokate	0,7	0,8	1,8	0,9	0,5
Laskennallinen lainanhoitokate	0,6	0,4	2,0	2,1	1,4
Kassan riittävyys pv	2	15	45,6	25,8	29,5
Asukasmäärä	3 986	3 936	3 961	3 958	3969

Rahoituslaskelman tunnusluvut kertovat kunnan rahan lähteet ja rahan käytön.

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

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

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

Laskennallinen lainanhoitokate = $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{laskennalliset lainan lyhennykset})$. Tunnusluvussa huomioidaan kunnan kaikki lainat. Tulorahoitus on riittävä, jos tunnusluvun arvo on yli 1, muutoin kunta joutuu ottamaan lisää lainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

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

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

1.5. Rahoitusasema ja sen muutokset

Tase / vastaavaa 2018–2022					
VASTAAVAA 1000 €	2018	2019	2020	2021	2022
A PYSYVÄT VASTAAVAT	18 309	18 560	18 451	18 367	18 636
I Aineettomat hyödykkeet	58	39	24	29	39
1. Aineettomat oikeudet	51	33	20	9	4
2. Muut pitkävaikutteiset menot	7	5	4	20	36
3. Ennakkomaksut	0	0	0	0	0
II Aineelliset hyödykkeet	15 606	15 847	15 729	15 640	15 897
1. Maa- ja vesialueet	3 484	3 038	3 433	3 374	3 528
2. Rakennukset	8 120	8 268	8 309	8 386	8 443
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 936	3 954	3 872	3 744	3 834
4. Koneet ja kalusto	66	110	115	136	93
5. Muut aineelliset hyödykkeet	0	0	0	0	0
6. Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	0	0	0	0	0
III Sijoitukset	2 646	2 674	2 698	2 698	2 699
1. Osakkeet ja osuudet	2 646	2 674	2 698	2 698	2 699
2. Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	0	0	0
3. Muut lainasaamiset	0	0	0	0	0
4. Muut saamiset	0	0	0	0	0
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	116	117	117	116	117
1. Valtion toimeksiannot	0	0	0	0	0
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	116	117	117	116	117
3. Muut toimeksiantojen varat	0	0	0	0	0
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 080	1 910	3 893	2 885	3 289
I Vaihto-omaisuus	1	1	1	1	1
1. Aineet ja tarvikkeet	0	0	0	0	0
2. Keskeneräiset tuotteet	0	0	0	0	0
3. Valmiit tuotteet/tavarat	1	1	1	1	1
4. Muu vaihto-omaisuus	0	0	0	0	0
II Saamiset	972	928	725	1 045	1 034
Pitkäaikaiset saamiset	0	0	0	0	0
1. Myyntisaamiset	0	0	0	0	0
2. Lainasaamiset	0	0	0	0	0
3. Muut saamiset	0	0	0	0	0
4. Siirtosaamiset	0	0	0	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	972	928	725	1 045	1 034
1. Myyntisaamiset	410	564	448	584	562
2. Lainasaamiset	0	0	0	0	0
3. Muut saamiset	225	199	125	425	370
4. Siirtosaamiset	337	164	152	36	102
III Rahoituspaperit	0	0	0	0	0
1. Osakkeet ja osuudet	0	0	0	0	0
2. Sijoitukset rahamarkkinainst.	0	0	0	0	0
3. Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0	0	0	0
4. Muut arvopaperit	0	0	0	0	0
IV Rahat ja pankkisaamiset	107	981	3 167	1 839	2 254
VASTAAVAA YHTEENSÄ	19 506	20 587	22 461	21 369	22 042

Tase / vastattavaa 2018–2022					
VASTATTAVAA 1000 €	2018	2019	2020	2021	2022
A OMA PÄÄOMA	5 127	4 918	7 184	8 857	8 976
I Peruspääoma	4 948	4 948	4 948	4 948	4 948
II Liittymismaksurahasto	0	0	0	0	0
III Arvonkorotusrahasto	0	0	0	0	0
IV Muut omat rahastot	0	0	0	0	0
V Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	136	179	-30	2 235	3 387
VI Tilikauden +ylijäämä/-alijäämä	42	-209	2 265	1 673	641
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	145	117	89	62	34
1. Poistoero	145	117	89	62	34
2. Vapaaehtoiset varaukset	0	0	0	0	0
C PAKOLLISET VARAUKSET	0	-171	0	0	0
1. Eläkevaraukset	0	0	0	0	0
2. Muut pakolliset varaukset	0	-171	0	0	0
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	347	369	476	491	406
1. Valtion toimeksiannot	22	37	124	138	145
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	116	117	117	116	117
3. Muut toimeksiantojen pääomat	210	216	235	236	144
E VIERAS PÄÄOMA	13 887	15 012	14 712	11 959	
I Pitkäaikainen	1 548	5 333	4 357	3 619	5 000
1. Joukkovelkakirjalainat	0	0	0	0	0
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 548	5 333	4 357	3 619	5 000
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0	0	0	0
4. Lainat muilta luotonantajilta	0	0	0	0	0
5. Saadut ennakot	0	0	0	0	0
6. Ostovelat	0	0	0	0	0
7. Muut velat	0	0	0	0	0
8. Siirtovelat	0	0	0	0	0
II Lyhytaikainen	12 340	9 679	10 355	8 340	7 626
1. Joukkovelkakirjalainat	9 200	6 500	7 000	5 000	2 500
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	714	1 214	976	738	1 119
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0	0	0	0
4. Lainat muilta luotonantajilta	0	0	0	0	0
5. Saadut ennakot	40	40	40	41	41
6. Ostovelat	961	925	893	986	1 604
7. Muut velat	390	130	146	224	228
8. Siirtovelat	1 033	869	1 299	1 352	2 134
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	19 506	20 587	22 461	21 369	22 042

Taseen tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

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

Suhteellinen velkaantuneisuus prosentteina ($100 * (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$) kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, käyttöomaisuuden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi

velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella.

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

Taseen tunnusluvut 2018–2022					
	2018	2019	2020	2021	2022
Omavaraisuusaste-%	27,1	24,8	32,4	41,8	41,0
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	60,2	64,3	55,7	44,9	46,0
Kertynyt yli-/alijäämä 1.000 €	179	-30	2 235	3 909	4 028
Kertynyt yli-/alijäämä, € / asukas	45	-8	564	988	1 015
Lainakanta 31.12. 1000 €	11 462	13 048	12 333	9 357	8 619
Lainat, € / asukas	2 876	3 315	3 114	2 364	2 173
Lainasaamiset 31.12. 1000 €	0	0	0	0	0
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	11 544	13 112	12 379	9 382	8 624
Lainat ja vuokravastuut, € / asukas	2 932	3 331	3 125	2 370	2 173
Asukasmäärä	3 986	3 936	3 961	3 958	3 969

1.6. Kokonaistulot ja -menot

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

Kokonaistulot yhteensä 2022		
Tulot 2022	1000 e	%
Toiminta		
Toimintatuotot	3 172	9,8
Verotulot	16 694	51,4
Valtionosuudet	7 492	23,1
Korkotuotot	4	0,0
Muut rahoitustuotot	96	0,3
Satunnaiset tuotot	0	0,0
Tulo-rahoituksen korjaukset		
-Pys. vast. hyöd. luovutusvoitot	-22	-0,1
-Satunnaiset tuotot	0	0,0
Investoinnit		
Rah.osuudet investointimenoihin	18	0,1
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutus-tulot	2	0,0
Käyttöomaisuuden myyntitulot	34	0,1
Rahoitustoiminta		
Antolainsaamisten vähennykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 500	7,7
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	2 500	7,7
Oman pääoman lisäykset	0	0,0
Kokonaistulot yhteensä	32 490	

Kokonaismenot yhteensä 2022		
Menot 2022	1000 e	%
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	25 896	77,5
-Valmistus omaan käyttöön	0	0,0
Korkokulut	50	0,1
Muut rahoituskulut	6	0,0
Satunnaiset kulut	0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0,0
Pakollisten varausten muutos	0	0,0
-Pakoll. Varausten lis (+), väh (-)	0	0,0
- Pys. vast. hyöd. luovutustappiot	0	0,0
Investoinnit		
Investointimenot	1 194	3,6
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	738	2,2
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	5 000	15,0
Oman pääoman vähennykset	522	1,6
Kokonaismenot yhteensä	30 406	

1.7. Kuntakonsernin toiminta ja talous

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

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

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

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

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

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

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty vuodesta 2018 alkaen konsernitilinpäätökseen.

Auran kunnan kuntakonsernin rakenne 2022		
Emo yhteisö	Auran kunta	Omistusosuus-%
Tytäryhteisöt	Kiinteistö Oy Horsmanhaka	54,25
	Kiint.oy Auran Vuokra-Asunnot	100
Kuntayhtymät	Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä	2,26
	Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymä	26,25
	Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin kuntayhtymä	0,89
	Varsinais-Suomen Liitto	0,63
	Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	0,82
Osakkuusyhteisöt	As.oy Halavanpuisto	30,77
	As.oy Hannunportti	22,86
	Kiint.oy Auran Tuulenpuisto	26,43
	Kiint.oy Auran Puusepänpuisto	25,85

1.7.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä

Yhdistely konsernitilinpäätökseen on tehty seuraavan taulukon mukaisesti, yhdisteltyjä on 11 ja yhdistelemättömiä 1. As Oy Hannunportista ei saatu tietoja.

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä	Yhdistelty kpl	Ei yhdistelty kpl
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asunto-oy:t	2	1
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt	0	0
Muut yhtiöt	0	0
Osuuskunnat	0	0
Yhdistykset	0	0
Säätiöt	0	0
Kuntayhtymät	5	0
Osakkuusyhteisöt	3	1
Yhteisyhteisöt	0	0
YHTEENSÄ	10	2

Konsernin toiminnalliset tavoitteet ja toteutuma vuodelle 2022		
Kiinteistöosakeyhtiöitä koskevat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Tilinpäätöksen toteutuma
Yhtiöiden kaikki kulut katetaan vuokratuloilla	Tilinpäätös ylijäämäinen	Yhtiöiden tilinpäätökset 4,03 € ja 1,49 €.
Peruskorjauksen toteuttaminen kustannustehokkaasti ja laadukkaasti	Kustannukset saadaan katettua vuokratuloilla	Pienet remontit on katettu vuosittain vuokratuotoilla, lainat on maksettu vuokratuotoilla pidemmän ajan kuluessa.

1.7.2. Konsernin toiminnan ohjaus

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

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

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

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

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

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

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

Kuntayhtymät ovat järjestäneet neuvottelutilaisuuksia kuntien ylimmälle johdolle, jolloin käydään keskustelua kuntayhtymien toiminnasta ja taloudesta. Kunnan konserniin tulee suuri muutos tilikauden jälkeen, koska terveydenhuollon kuntayhtymät poistuvat konsernirakenteesta kokonaan.

1.7.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymässä jatkettiin palveluiden kehittämistyötä uutta sote-järjestelmää varten. Pöytyän ja Auran kuntien valtuustot päättivät aloittaa kuntayhtymän purkamisen. Lakisääteiset terveydenhuollon kuntayhtymät siirtyivät automaattisesti hyvinvointialueelle tilikauden päättyttyä. Perusterveydenhuollon kuntayhtymän toiminta siirtyi niin ikään hyvinvointialueelle. Taloyhtiöt pysyivät taloudellisessa tasapainossa, jopa kaikki remontit voitiin kattaa vuokratuloilla. Vuokrausaste on ollut koko vuoden korkea.

1.7.5. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernituloslaskelma 2018-2022					
1 000 €	2018	2019	2020	2021	2022
Toimintatuotot	12 003	12 253	12 469	13 971	13 742
Toimintakulut	-31 204	-32 020	-32 750	-34 545	-36 512
Osuus osakkuusyritysten voitosta/ tappiosta	1	7	9	11	-5
Toimintakate	-19 200	-19 760	-20 272	-20 563	-22 775
Verotulot	14 314	14 707	15 595	15 987	16 694
Valtionosuudet	6 390	6 394	8 550	7 935	7 964
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	0	0	0	0	6
Muut rahoitustuotot	49	40	35	48	72
Korkokulut	-52	-50	-64	-55	-94
Muut rahoituskulut	-25	-25	-14	-8	-23
Vuosikate	1 475	1 307	3 831	3 344	1 843
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 294	-1 310	-1 367	-1 357	-1 429
Arvonalentumiset	-3	1	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	178	-2	2 464	1 988	413
Tilinpäätössiirrot	-102	-107	-66	-27	-84
Laskennalliset verot				-8	-20
Vähemmistöosuudet	-41	-46	-32	-14	-39
Tilikauden yli-/alijäämä	35	-182	2 350	1 938	270
Oman pääoman muutos rahotuslaskelma					-508
Tulorahoituksen korjauserä				-70	-19
Pysyvien vastaavien myyntivoitto/-tappio				-135	-27

Konsernituloslaskelman tunnusluvut 2012-2022					
	2018	2019	2020	2021	2022
Toimintatuotot/Toimintakulut %	-38,5	-38,3	-38,1	-40,4	-37,6
Vuosikate/Poistot %	-113,7	-99,8	-280,3	-246,5	-129,0
Vuosikate €/asukas	370,1	332,1	967,2	844,9	464,3
Asukasluku	3 986	3 936	3 961	3 958	3969

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

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

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

Konsernin rahoituslaskelma 2018-2022					
1 000 €	2018	2019	2020	2021	2022
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 475	1 307	3 831	3 444	1 843
Satunnaiset erät	0	-1	0	-37	0
Tulorahoituksen korjauserät	87	25	58	-70	-19
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 562	1 331	3 888	3 274	1 824
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-2 337	-1 414	-1 397	1 262	3 111
Rahoitusosuudet investointeihin	16	26	20	-88	-67
Investointien taseen luovutukset				-8	-17
Pys. vast.hyöd. luov. tulot	-92	178	-118	-135	-27
Investointien rahavirta yhteensä	-2 412	-1 126	-1 495	-1 031	-3 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	-850	120	2 393	2 243	-1 176
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen muutokset					
Antolainojen lisäykset	-1	0	0	0	0
Antolainojen vähennykset	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	225	5 095	132	289	3 976
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 218	-941	-1 682	-1 508	-1 167
Lyhytaikaisten lainojen muutos	464	-2 855	592	-2 103	-2 238
Oman pääoman muutokset	102	1 299	93	0	-508
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toim.antojen varojen ja pääomien muutokset	17	23	109	12	-90
Vaihto-omaisuuden muutos	-2	18	-46	21	13
Saamisten muutos	-278	-87	129	-384	453
Korottomien velkojen muutos	233	-413	440	251	1 425
Rahoituksen rahavirta	-458	841	-233	-3 421	1 864
Rahavarojen muutos	-1 308	961	2 160	-1 178	688
Rahavarat 31.12.	1 041	2 003	4 163	2 985	2 985
Rahavarat 1.1.	2 349	1 041	2 003	4 163	3 673

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut 2018-2022					
	2018	2019	2020	2021	2022
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä €	4 368	2 729	5 815	6 358	2 731
Investointien tulorahoitus %	-61,2	-108,0	-278,2	-284,8	61,4
Lainanhoitokate	1,2	0,7	2,2	0,9	0,6
Kassan riittävyys päivinä	10,7	21,2	42,3	29,1	32,8

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

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

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

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

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

Konsernitase 2018-2022 vastaavaa					
VASTAAVAA 1000 €	2018	2019	2020	2021	2022
PYSYVÄT VASTAAVAT	23 055	23 121	23 064	22 794	24 379
Aineettomat hyödykkeet	75	58	39	44	53
Aineettomat oikeudet	53	36	30	12	7
Muut pitkävaikutteiset menot	22	22	9	32	46
Ennakkomaksut	135	0	0	0	0
Aineelliset hyödykkeet	21 924	21 912	21 738	21 481	23 067
Maa- ja vesialueet	3 749	3 778	3 693	3 632	3 789
Rakennukset	13 537	13 423	13 409	13 319	14 552
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 971	3 995	3 916	3 795	3 893
Koneet ja kalusto	531	552	541	559	640
Muut aineelliset hyödykkeet	2	2	2	2	2
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	135	163	176	175	192
Sijoitukset	1 056	1 151	1 287	1 269	1 258
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet	53	53	53		
Osakkuusyhteisöosuudet	760	827	938	920	907
Muut osakkeet ja osuudet	225	254	278	332	334
Muut saamiset	17	17	17	17	17
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	187	197	199	219	236
Valtion toimeksiannot	35	22	34	47	30
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	127	127	128	129	130
Muut toimeksiantojen varat	25	48	37	43	76
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 016	4 046	6 123	5 240	5 481

Vaihto-omaisuus	108	90	136	114	111
Aineet ja tarvikkeet	93	83	131	109	105
Keskeneräiset tuotteet	14	5	3	4	5
Valmiit tuotteet	1	1	1	1	1
Saamiset	1 866	1 953	1 824	2 255	1 807
Pitkäaikaiset saamiset	265	182	224	1	0
Myyntisaamiset	110	0	0	1	0
Muut saamiset	1	1	18	0	0
Siirtosaamiset	154	181	206	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	1 601	1 770	1 600	2 254	1 807
Myyntisaamiset	814	1 121	1 087	1 156	1 048
Muut saamiset	351	340	293	592	545
Siirtosaamiset	435	309	220	506	214
Rahoituspaperit	324	342	342	364	370
Osakkeet ja osuudet	248	248	248	248	248
Sijoitukset rahamarkkinainstr.	67	85	85	107	111
Muut arvopaperit	8	9	9	9	10
Rahat ja pankkisaamiset	718	1 661	3 821	2 620	3 302
VASTAAVAA YHTEENSÄ	26 258	27 365	29 385	28 367	30 206

Konsernitase 2018–2022 vastattavaa					
VASTATTAVAA 1000 €	2018	2019	2020	2021	2022
OMA PÄÄOMA	6 607	6 573	8 951	10 888	10 740
Peruspääoma	4 948	4 948	4 948	4 948	4 948
Osakepääoma	0	0	0	0	0
Osuuskuntayhtymien opo:n li- säyksestä	0	0	0	0	0
Liittymismaksurahasto	0	0	0	0	0
Arvonkorotusrahasto	0	0	0	0	0
Muut omat rahastot	16	14	14	14	14
Edellisten tilikausien ylijäämä/ali- jäämä	1 607	1 792	1 638	3 987	5 507
Tilikauden +ylijäämä/-alijäämä	35	-182	2 350	1 938	270
VÄHEMMISTÖOSUUDET	366	381	413	423	464
KONSERNIRESERVI	0	0	0	0	0
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0	0	0	182	190
Poistoero	0	0	0	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0	0	182	190
PAKOLLISET VARAUKSET	293	291	291	306	300
Eläkevaraukset	1	1	1	1	1
Muut pakolliset varaukset	292	290	290	305	299
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	429	462	572	604	531
Valtion toimeksiannot	60	64	165	190	176
Lahjoitusrahastojen pääomat	134	135	135	135	135
Muut toimeksiantojen pääomat	235	263	272	279	220
VIERAS PÄÄOMA	18 562	19 658	19 158	15 964	17 981
Pitkäaikainen	3 896	7 581	6 288	5 127	7 559

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 495	7 170	5 937	5 015	7 493
Lainat julkisyhteisöiltä	3	0	0	77	27
Lainat muilta luotonantajilta	252	233	145	0	0
Saadut ennakot	0	3	13	13	2
Laskennalliset verovelat	146	0	193	21	36
Lyhytaikainen	14 666	12 077	12 870	10 837	10 422
Joukkovelkakirjalainat	9 200	6 500	7 000	5 000	2 500
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 216	1 514	1 413	1 080	1 751
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0	0	100	81
Lainat muilta luotonantajilta	84	142	107	9	0
Saadut ennakot	67	78	80	79	84
Ostovelat	1 363	1 563	1 425	1 629	2 369
Liittymismaksut ja muut velat	603	256	334	424	435
Siirtovelat	2 133	2 024	2 511	2 517	3 202
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	26 258	27 365	29 385	28 367	30 206

Konsernitaseen tunnusluvut 2018-2022					
	2018	2019	2020	2021	2022
Omavaraisuusaste-%	24,8	24,0	30,6	39,2	36,3
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	56,5	58,9	52,1	41,9	46,6
Kertynyt yli-/alijäämä 1.000 €	851	1 610	3 988	5 924	5 777
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	214	409	1 007	1 497	1 456
Lainakanta 31.12. 1000 €	14 993	15 563	14 795	11 303	11 888
Lainat, €/asukas	3 762	3 954	3 735	2 856	2 995
Lainasaamiset 31.12. 1000 €	17	17	17	0	0
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	15 896	17 020	16 365	12 402	13 071
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	3 988	4 324	4 132	3 133	3 293
Konsernin henkilöstömäärä	9 460	9 478	9 518	9 882	9 559
Asukasmäärä	3 986	3 936	3 961	3 958	3 969

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

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

1.8. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kuntalain mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilinpäätöksen mukaan vuoden 2022 tulos on ylijäämäinen 640 707,5 euroa. Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että tilikauden tulos siirretään taseeseen omaan pääomaan tilikauden yli/alijäämä -tilille.

Kunnanvaltuuston elokuussa 2020 hyväksymä säästöohjelma oli voimassa vielä tilikauden 2022, mutta käyttötalous ylitti alkuperäisen talousarvion yli 700 000 eurolla. Kuntien tuloveroista siirrettiin 12,64 prosenttia hyvinvointialueiden käyttöön 1.1.2023 alkaen.

2. Talousarvion toteutuminen

2.1. Käyttötalouden toteutuminen

2.1.1. Keskusvaalilautakunta

2.1.1.1. Tehtävä 1 – VAALIT

Tilivelvollinen ja tulostavastuullinen esimies hallintojohtaja

Toiminta-ajatus

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

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

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Tilikauden aikana tammikuussa toimitettiin aluevaalit. Valtio maksoi kunnille asukasta kohden poikkeuksellisesti korvausta vaalien toimittamisesta, koska vaaleja ei saatu toimitettua kuntavaalien yhteydessä.

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

Keskusvaalilautakunnan sihteerinä toimii Juho Karisaari.

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

VAALIT TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	4 283	0	8 251	-8 251	0,0
Tuet ja avustukset	0	6 500	0	6 500	0,0
TUOTOT YHTEENSÄ	4 283	6 500	8 251	-1 751	126,9
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-13 555	-9 300	-9 445	145	101,6
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 654	-1 394	-1 170	-225	83,9
Muut henkilösivukulut	-419	-337	-129	-208	38,3
Palvelujen ostot	-3 712	-3 500	-304	-3 196	8,7
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 442	-1 600	-120	-1 480	7,5
KULUT YHTEENSÄ	-20 781	-16 131	-11 167	-4 964	69,2
TOIMINTAKATE	-16 499	-9 631	-2 916	-6 715	30,3

2.1.2. Tarkastuslautakunta

2.1.2.1. Tehtävä 1 – TARKASTUSTOIMI

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: tehtävä ei sisällä erillistä henkilökuntaa.

Toiminta-ajatus

Kunnan omaehtoisesta ulkoisesta valvonnasta vastaavat valtuuston valitsemat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja.

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

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

Tehtävä ei sisällä alempia vastuuyksiköitä.

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

Tarkastuslautakunta 1.1. – 31.12.2022	
Puheenjohtaja	Jarkko Granat
Varapuheenjohtaja	Ritva Vainio
Jäsenet	Ismo Litva Krista Kankare Päivi Ryösa
Kokouksia	5
Käsitellyjä asioita	24

EI-sitovien määrärahan ja tuloarvion perusteluluontoisten tavoitteiden toteutuminen

Tilintarkastajan ja tilintarkastusyhteisön toimikausi Aurassa on kuusi vuotta. Sopimus on vuoden 2024 tilintarkastuksen päättymiseen asti voimassa.

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

Tilintarkastaja on laatinut ja esittänyt lautakunnalle vuosittaisen tarkastussuunnitelmansa.

Tarkastuslautakunnan toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TOTEUMA
Kunnan hallinnon ja talouden valvonta järjestetään siten, että kunnan oma sisäinen val-	Suoritetaan asiakaslähtöinen, tuloksellinen hallinnon ja talouden tarkastus kunnassa. Kunta asettaa organisaationa	Toteutunut

vonta sekä tarkastuslautakunnan että JHTT – tilintarkastajan suorittama ulkoinen valvonta muodostavat kattavan valvontajärjestelmän, jotta voidaan suorittaa valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointi organisaation kaikilla tasoilla.	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.	
---	--	--

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

TARKASTUSTOIMI TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-5 928	-5 100	-4 998	-102	98,0
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-113	0	-124	124	0,0
Muut henkilösivukulut	-10	-2	-10	8	478,0
Palvelujen ostot	-7 544	-8 330	-7 633	-697	91,6
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-4	0	-4	4	0,0
Muut toimintakulut	0	0	-33	33	0,0
KULUT YHTEENSÄ	-13 599	-13 432	-12 802	-630	95,3
TOIMINTAKATE	-13 599	-13 432	-12 802	-630	95,3

2.1.3. Kunnanhallitus

2.1.3.1. KESKUSHALLINTO

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

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

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: kunnanvaltuusto ja kunnanhallitus.

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

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Kuntalaki korostaa valtuuston asemaa kunnan keskeisten toiminnan ja talouden tavoitteiden ja pitkän tähtäimen päämäärien asettajana. Valtuustolle kuuluu kunnan strateginen ja poliittinen johtajuus, johon sisältyy tarvittavien arvovalintojen tekeminen, priorisoinnista vastaaminen ja toiminnan riittävien resurssien varmistaminen. Elinvoimaiselle ja toimintakykyiselle kunnalle on tunnusomaista ennakointi,

kaukonäköisyys ja tulevaisuussuuntautuneisuus. Tällöin kunnan johtamistyöstä vastuussa olevat luottamushenkilöt ja viranhaltijat eivät tyydy vain reagoimaan eteen tuleviin asioihin, vaan he pyrkivät varautumaan toimintaympäristön muutoksiin riittävän hyvissä ajoin.

Kunnan osayleiskaavatyö eteni hyvin. Kaava-aineisto valmistui vuoden 2021 lopulla, mutta valtuusto hyväksyi sen tammikuussa 2022 sekä uudelleen toukokuussa Ely-keskuksen oikaisukehotuksen johdosta. Kaavatyön yhteydessä tehtiin kunnan kehityskuva. Työhön on osallistettu sidosryhmiä ja kuntalaisia.

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

Talousarvion toteutuminen

Talouden seuraaminen on jatkuvaa työtä. Keväällä korkojen nousu tapahtui nopeasti, jolloin kunnanhallitus päätti vaihtaa puolet silloisesta kuntatodistuslainan määrästä viiden vuoden kiinteäkorkoiseksi lainaksi. Kunnan organisaatiota muutettiin vastaamaan hyvinvoinnin ja elinvoimaisuuden kehittämiseen. Kunnan viestintään on panostettu perustamalla viestintäsihteerin toimi.

Keskushallinnon toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Talouden tasapaino	Tilikauden tulos	Tulos 2 265 355 € Lainamäärän pieneneminen 714 000 €	Tulos 1 673 405,70 € Lainamäärän pieneneminen 2 976 000 €	Tilikauden tulos positiivinen, lainamäärän pieneneminen 500 000 €	Tulos +640 707,5 € lainamäärä pieneni 738 094 €
Tulevaisuuden Aura 2030	Strategian tavoitteiden saavuttaminen, tavoitteita kpl	Viihtyisän asuinympäristön toimenpiteitä kpl, digitaaliset palvelut 3 kpl	Asuinympäristön toimenpiteitä 3 kpl, digitaalisia palveluita 5 kpl	Kunnan uusi organisaatio valmiina kunnan uuteen rooliin hyvinvointitehtävä ja elinvoimaisuus huomioiduna	Organisaatiorakenne, elivoimaohjelma, kuntastrategia ja hallintosääntö päivitettiin

Sivistyslautakunnasta on tullut kunnan suurimman yksikön toimielin, jossa esittelijänä toimii hyvinvointijohtaja. Hyvinvointijohtajalle kuuluvat aiemmat sivistysjohtajan tehtävät hyvinvointityön ja muiden tehtävien lisäksi. Vapaa-aikasihteerin virka lakkautettiin ja tehtäviä yhdistettiin hyvinvointijohtajan tehtäviin. Hyvinvointikoordinaattorin tehtävään on tarkoitus saada osa aiemmista vapaa-aikasihteerin tehtävistä.

Tekniseen toimeen perustettiin yhdyskuntatekniikan päällikön virka. Rakennustarkestus ostetaan vuonna 2023 Pöytyän kunnalta.

Organisaatiomuutoksen tavoitteena on saada kaikille työntekijöille ja viranhaltijoille kohtuullinen tehtävämäärä kunnan strategian tavoitteet huomioiden.

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

KESKUSHALLINTO TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylititys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	605	0	32 267	-32 267	0,0
Muut toimintatuotot	178	0	1 323	-1 323	0,0
TUOTOT YHTEENSÄ	783	0	33 589	-33 589	0,0
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-114 910	-126 800	-126 743	-57	100,0
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-21 925	-24 228	-24 537	309	101,3
Muut henkilösivukulut	-2 909	-3 960	-2 874	-1 086	72,6
Palvelujen ostot	-38 931	-29 000	-49 026	20 026	169,1
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-8 189	-4 400	-8 229	3 829	187,0
Avustukset	0	0	-18 157	18 157	0,0
Muut toimintakulut	-1 340	-300	-25 550	25 250	8 516,6
KULUT YHTEENSÄ	-188 204	-188 688	-255 116	66 428	135,2

2.1.3.2. YLEIS-, TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: hallintojohtaja

Toiminta-ajatus

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

Palveluajatus

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

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

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

Tehtävän palveluksessa oli kymmenen henkilöä, joista yksi siirtyi hyvinvointialueelle.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Yksikön toimintaa on kehitetty muodostamalla yhteinen toimistopalveluiden tiimi. Keskeisiin toimistotehtäviin on sovittu sijaistukset. Koululla työskentelevä sihteeri liitettiin myös hallintopalveluihin tehtävän tullessa avoimeksi. Kirjanpidossa ja palkanlaskennassa työskentelee kolme henkilöä.

Talousarvion toteutuminen

Yleishallinto toimi väistötiloissa entisellä Leafin tehtaalla. Kunnan pääarkisto sijaitsee edelleen vanhalla kunnantalolla ennen kuin se muutetaan uusiin valmistuviin tiloihin.

Yleis- ja taloushallinnon toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	MITTARI	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Henkilöstön työhyvinvoinnin edistäminen	Sairauspoissaolot, päiviä/työntekijä	13,8 pv/tt	14,0 pv/tt	14,1 pv/tt	< 12,8 pv/tt	20,3 pv/tt

Toiminnallisena tavoitteena on ollut työhyvinvoinnin kehittäminen, johon koulutusten järjestämisellä on pyritty. Yhteistyö työterveyshuollon kanssa tähtää henkilöstön työkyvyn ylläpitoon ja sen nopeaan palauttamiseen sairaus- ja tapaturmata-pauksissa. Mittarina on ollut sairauspoissaolopäivien keskimääräinen lukumäärä työntekijää kohden. Tavoite oli alle 13,0 päivää, mutta sairauspoissaolot nousivat jo 20,3 päivään. Yleisimmät sairauden syyt olivat hengitystieinfektiot ja mielenterveyden häiriöt. Koronaviruspandemialla oli vaikutusta lyhytaikaisiin poissaoloihin.

Kuntatyönantajan henkilöstöraportoinnin suosituksessa sairauspoissaolojen määrä saadaan laskemalla kaikki kalenterivuoden aikana kertyneet sairauspoissaolopäivät yhteen ja jakamalla tämä henkilötyövuosien yhteismäärällä. Tämä laskutapa nostaa Auran kunnan henkilöstön sairauspäivien määrää 20,7 päivään asti. Vuonna 2021 sama tunnusluku oli 14,7. Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta: sairauspoissaoloaika päiviä / koko henkilöstön teoreettinen säännöllinen työaika päiviä x 100. Auran sairauspoissaoloprosentti oli 5,7. Koko henkilöstöstä ei yhtään päivää sairastaneita oli 45,4 prosenttia.

Koko henkilöstön työhyvinvointikysely toteutettiin marraskuun lopulla KEVA:n työkalulla. Tulokset ovat jatkossa kunnan tulosten vertailussa mukana.

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

YLEIS- JA TALOUSHALLINTO TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	30 405	27 000	30 945	-3 945	114,6
Maksutuotot	18 805	0	18 660	-18 660	0,0
Tuet ja avustukset	31 611	28 000	31 445	-3 445	112,3
Muut toimintatuotot	218	0	1 412	-1 412	0,0
TUOTOT YHTEENSÄ	81 039	55 000	82 462	-27 462	149,9
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-274 098	-271 535	-284 167	12 632	104,7
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-59 100	-62 084	-61 935	-149	99,8
Muut henkilösivukulut	-10 142	-11 288	-9 037	-2 251	80,1
Palvelujen ostot	-300 821	-397 200	-356 100	-41 100	89,7
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-10 161	-13 710	-7 999	-5 711	58,3

Avustukset	-5 600	-6 000	-5 900	-100	98,3
Muut toimintakulut	-10 303	-14 920	-30 182	15 262	202,3
KULUT YHTEENSÄ	-670 225	-776 737	-755 320	-21 417	97,2
TOIMINTAKATE	-589 186	-721 737	-672 858	-48 879	93,2
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-589 186	-721 737	-672 858	-48 879	93,2
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiiset poistot	-55 199	-53 640	-48 946	-4 694	91,3
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-644 385	-775 377	-721 804	-53 573	93,1

2.1.3.3. ELINKEINOTOIMI

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: Kunnanjohtaja

Toiminta- ja palveluajatus

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

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

Tehtävän palveluksessa on kehittämisjohtaja, joka on hoitanut Auran elinkeinotoimintaa kokoaikaisesti vuoden 2022 alusta alkaen. Auran kunnan organisaatio-uudistuksen yhteydessä (Kunnanvaltuusto, 20.6.2022) kehittämisjohtajan nimike päätettiin muuttaa selkeämmin kokonaisuutta kuvaavaksi elinvoimajohtajaksi 1.1.2023 alkaen. Elinvoimajohtajan tehtäväkuvaan määriteltiin uudistuksen yhteydessä kulttuuripalvelut sekä työllisyyspalvelut, mikä on kokonaan uusi palvelu.

Marraskuun alusta aloittaneen viestintäsihteerin palkasta maksetaan 80 % tehtäväalueen kustannuspaikoilta.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Kunnan strategia on hyväksytty edellisellä valtuustokaudella 17.12.2018 § 45. Keväällä 2022 toteutettiin nykytilan arviointikysely strategian toimivuudesta valtuutetuille ja kunnan johtaville viranhaltijoille. Strategiaa työstettiin yhteisessä seminaarissa huhtikuussa ja iltakoulussa elokuussa. Kunnan uudeksi visioksi nostettiin "Elävän virran kunta" ja sitä tukemaan määriteltiin neljä päämäärää: työ, tieto, terveys ja talous. Strategian läpivientisuunnitelma toimenpiteineen ja seurantamittareineen tehdään erikseen vuoden 2023 kevään aikana. Valtuusto hyväksyi Auran uuden kuntastrategian 12.12.2022. Uusi strategia otetaan käyttöön vuoden 2023 alusta alkaen.

Auran kunnassa laadittiin syksyn 2022 aikana uusi elinvoimaohjelma, jonka valmistelusta vastasi kehittämisjohtaja. Elinvoimaohjelma on osa Auran kunnan strategiaa

kunnan elinvoimaisuuden säilyttämiseksi ja kehittämiseksi vuosille 2022-2026. Elinvoimaohjelma ohjaa Auran kunnan kehittämistyötä ja elinkeinopalvelutoimintaa. Elinvoimaohjelman laadinnassa hyödynnettiin kuntabarometrin sekä keväällä toteutetun yrityskyselyn tuloksia. Lokakuussa järjestettiin kaksi elinvoimaohjelman suunnittelutyöpajaa, joissa edustajia oli kunnan virkahenkilöiden ja luottamushenkilön lisäksi Auran Yrittäjistä, Aurassa toimivista yrityksistä sekä elinvoimaan linkittyvistä muista yhdistyksistä.

Turun kaupunkiseudun asunto- ja maapoliittista ohjelmaa vuosille 2022–2025 on valmisteltu seudullisen maankäytön yhteistyöryhmän alaisuudessa toimivan valmisteluryhmän toimesta. Asunto- ja maapoliittinen ohjelma tukee seudun yhteistä tavoitetta Turun kaupunkiseudun aseman vahvistamisessa kaupunkiseutujen välisessä kilpailussa. Auran tavoitteet vuosille 2022–2025 ovat 110 asunnon lisäys ja 90 asukkaan lisäys. Asunnoista 90 tulisi olla omistusasuntoja ja 20 vuokra-asuntoja. Asunnoista 44 tulisi olla erillisiä pientaloja ja 50 rivi- tai ketjutaloja ja 16 kerrostalohuoneistoja. Kunnanvaltuusto hyväksyi Turun kaupunkiseudun asunto- ja maapoliittinen ohjelman 2022-2025 tammikuun kokouksessa.

Aurajoentie herää eloon -hanke (01.08.2021 - 30.11.2022) päättyi marraskuussa 2022 ja sen maksatus on laitettu vireille joulukuussa. Aurajoentien Matkailutien yhteistyöryhmä tuki uuden hankkeen hakemista Leaderin seuraavan hankekauden aloittaessa toimintansa.

Elinkeinotoimen toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	2019	2020	2021	2022
Tilastokeskus: Yrityskanta, aloittaneet ja lopettaneet yritykset muuttujina Alue, Toimiala, Vuosineljännes ja Tiedot					
Elinvoimaisuuden kehittäminen	Aloittaneet yritykset (lkm)	32	30	37	19
	Lopettaneet yritykset (lkm)	19	11	28	22
	Yrityskanta	394	411	423	420
Tilastokeskus: Kuntien avainluvut muuttujina Alue 2021, Tiedot ja Vuosi					
Kunnan vetovoimaisuuden kehittäminen	Väkiluku	3941	3959	3955	3969
	Väkiluvun muutos edellisestä vuodesta, %	-1,1	0,5	-0,1	0,4

Lähde: Kuntien avainluvut 1987-2021 (Tilastokeskus) | Yrityskanta, aloittaneet ja lopettaneet yritykset muuttujina Alue, Toimiala, Vuosineljännes ja Tiedot (Tilastokeskus)

Uusien auralaisten yritysten määrä on ollut myönteinen. Väkiluku oli vuonna 2022 oli 3955. Uusien aloittavien yritysten määrä on laskenut aiemmasta vuodesta 2021. Auran tilastot menevät linjassa valtakunnallisten indikaattoreiden kanssa. Auran yrityskansa oli vuoden 2022 kolmannella kvartaalilla 420 yritystä. Vuoden aikana toimintansa lopettaneita yrityksiä oli 22.

Tervetuloa Auraan -tervetulopaketti jaettiin kaikille uusille kuntaan muuttaneille. Auraan syntyneitä vauvoja muistettiin Uusi ihana auralainen -tervetulopakettilla.

Oma toiminta (markkinointi, tapahtumat, muu elinkeinotoimi)

Elinkeinotoimi järjesti vuonna 2022 seuraavia tapahtumia, jotka tukivat paikallista yrittäjyyttä sekä kunnan vetovoimaisuutta. Elinkeinojohtajan vastuualueelle kuului

Auraamon ylläpito ja sen toiminnan elävöittäminen yhdessä kunnassa toimivien yhdistysten kanssa.

- Auran Aurinkoviikko (junalla Auraan) 11.-19.6.
- Heijastinviikko 26.9.-2.10.
- Iltatori 06-08/2022
- Kauppojen yö 28.10.
- Auran joulunavauskulkue ja Suomen suurin kynttelikkö 25.11.
- Jouluikkuna
- Yrittäjägaala 2022

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

ELINKEINOTOIMI JA MATKAILU TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	44 389	14 492	31 785	-17 293	219,3
Tuet ja avustukset	43 742	53 517	45 196	8 321	84,5
Muut toimintatuotot	5 820	0	2 548	-2 548	0,0
TUOTOT YHTEENSÄ	93 951	68 009	79 529	-11 520	116,9
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-77 527	-74 200	-72 735	-1 465	98,0
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-13 003	-12 925	-12 457	-468	96,4
Muut henkilösivukulut	-2 868	-3 095	-2 271	-824	73,4
Palvelujen ostot	-107 378	-173 950	-148 783	-25 167	85,5
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 788	-300	-26 836	26 536	8 945,4
Avustukset	-520	-500	-2 450	1 950	490,0
Muut toimintakulut	-588	0	-2 370	2 370	0,0
KULUT YHTEENSÄ	-204 673	-264 970	-267 903	2 933	101,1
TOIMINTAKATE	-110 722	-196 961	-188 374	-8 587	95,6

2.1.3.4. KAAVOITUSTOIMI

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: kunnanjohtaja

Toiminta- ja palveluajatus

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

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

Tehtäväalueesta huolehtii kunnanjohtaja. Pöytyän kunnan kanssa on sopimus aluearkkitehtitoiminnasta.

Talousarvion toteutuminen

Tasapainoisen kehityksen edellytyksinä ympäristön ja maankäytön suunnittelussa ovat pitkäjänteinen ja ennakoiva maanhankinta ja tonttipolitiikka. Kunnan pinta-

alasta merkittävän osan kattava osayleiskaava valmistui ja hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 16.5.2022. Uusi osayleiskaava ohjaa maankäyttöä ja rakentamista tulevaisuuden tarpeet huomioiden.

Asuinrakentamisen osalta kaavatilanne on hyvä. Metsä-Halavan jatkoalueen asemakaava hyväksyttiin vuoden lopulla. Kaava on lainvoimainen ja alueelle tehdään infrastruktuurin suunnittelua. Alue saadaan myyntiin syksyllä. Säästökallion jatkoalueella on jäljellä joitakin tontteja. Pikku-Lahdon alueella on yksittäisiä tontteja. Yritystontteja löytyy kunnasta keskeisiltä paikoilta valtatie vierestä. Kunnan keskusta-alueen kaavoja tarkastellaan kaavoituskatsauksessa esitetyn mukaisesti.

Kaavoitustoimen toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TP 2022
Joustava ja kustannustehokas kaavojen valmistuminen	Kaavaprosessiin kulunut aika, pienet kaavamutokset ja pienet ak:n osat alle 10 kk	Ei ollut pieniä kaavamutoksia.	Metsä-Halavan jatkoalueen ak koko prosessi 14 kk.
Tonttivarannon riittävyys	Tonttien lukumäärä	Omakotitontteja 28 kpl	Omakotitontteja 25 kpl, 2 teollisuustonttia

Kaavoitustoimen talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

KAVOITUSTOIMI TUOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	-25 418	-30 000	-35 821	5 821	119,4
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-6	0	-6	6	0,0
KULUT YHTEENSÄ	-25 424	-30 000	-35 826	5 826	119,4
TOIMINTAKATE	-25 424	-30 000	-35 826	5 826	119,4

Kunnanhallituksen talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

KUNNANHALLITUS TUOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	75 399	41 492	94 996	-53 504	229,0
Maksutuotot	18 805	0	18 660	-18 660	0,0
Tuet ja avustukset	75 353	81 517	76 641	4 876	94,0
Muut toimintatuotot	6 216	0	5 282	-5 282	0,0
TUOTOT YHTEENSÄ	175 773	123 009	195 580	-72 571	159,0
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-466 536	-472 535	-483 645	11 110	102,4
Henkilösivukulut					

Eläkekulut	-95 041	-99 937	-101 504	1 567	101,6
Muut henkilösivukulut	-15 919	-18 343	-14 183	-4 160	77,3
Palvelujen ostot	-490 767	-650 180	-609 297	-40 883	93,7
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-21 143	-18 410	-43 069	24 659	234,0
Avustukset	-6 120	-6 500	-26 507	20 007	407,8
Muut toimintakulut	-12 232	-15 220	-58 102	42 882	381,8
KULUT YHTEENSÄ	-1 107 759	-1 281 125	-1 336 307	55 182	104,3
TOIMINTAKATE	-931 986	-1 158 116	-1 140 727	-17 389	98,5
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-931 986	-1 158 116	-1 140 727	-17 389	98,5
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiiset poistot	-55 199	-68 120	-48 946	-19 174	71,9
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-987 184	-1 226 236	-1 189 673	-36 563	97,0

2.1.4. Perusturvalautakunta

2.1.4.1. Tehtävä 1 - SOSIAALIPALVELUT

Perusturvalautakunta	
Puheenjohtaja	Liisa-Anneli Holmberg
Varapuheenjohtaja	Kalle Simola
Jäsenet	Eija Lindén Erkka Hirvensalo Jenni Päätalo Kimmo Rantala Lena Müller-Salonen
Kokouksia	7
Käsitellyjä asioita	88

Tili- ja tulosvastuullinen esimies: sosiaali- ja terveysjohtaja

Toiminta-ajatus

Perusturvapalvelujen tehtävänä on järjestää lakisääteiset sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut. Perusturvalautakunnan toimialan sosiaali- ja terveystoimen palvelut tukevat kuntalaisten hyvinvointia, elämänhallintaa ja terveyttä. Perusturvalautakunta on palvelukysynnän muutoksiin vastaava organisaatio, jossa henkilöstön tietotaito käytetään innovatiivisesti asukkaiden hyväksi.

Palveluajatus

Toimiala vastaa sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämisestä kunnan asukkaille ja kiireellisissä tilanteissa kunnassa oleskeleville henkilöille. Lainsäädännöllä kiireelliseksi määritellyt palvelut järjestetään heti. Sosiaalihuoltolain mukaisia tehtäviä (vastuuyksikköjä) ovat sosiaalityö, sosiaalipäivystys ja kriisityön palvelut, sosiaaliohjaus, sosiaalinen kuntoutus, perhetyö, lapsiperheiden kotipalvelu, kotihoito (kunta on yhdistänyt sosiaalihuoltolakiin perustuvan kotipalvelun ja terveydenhuoltolakiin perustuvan kotisairaanhoidon kotihoidoksi), asumispalvelu, laitospalvelu, liikkumista tukevat palvelut, päihde- ja mielenterveystyö, kasvatus- ja perheneuvonta, sekä lapsen ja vanhemman välisen tapaamisen valvonta. Erillislainsäädännön perusteella järjestettäviä tehtäviä ovat kehitysvammapalvelut, vammaispalvelut, kuntouttava työtoiminta, päihdepalvelut, omaishoidon tuen palvelut, lasten ja nuorten huolto, lastensuojelu, ottolapsineuvonta, perheasioiden sovittelu, lapsen huoltoa ja tapaamisoikeutta koskevien päätöksiä vahvistamiseen ja ratkaisemiseen liittyvät tehtävät sekä päätösten toimeenpanossa toimitettavaan sovitteluun kuuluvat toimenpiteet, lapsen huoltoa ja tapaamisoikeutta koskevan asian tuomioistuinsovitteluun kuuluvat asiantuntijapalvelut sekä isyyden selvittämiseen ja vahvistamiseen liittyvät tehtävät.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt

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

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Sosiaalihuollon palvelujen yleisenä kehittämistavoitteena on pystyä vastaamaan kuntalaisten palvelutarpeisiin, toiminnallisen vaikuttavuuden kehittäminen ja taloudellisuuden huomioiminen organisaation kaikilla tasoilla.

Lasten, nuorten ja lapsiperheiden osalta haasteet liittyvät eriarvoistumiskehitykseen ja hyvinvointierojen kaventamiseen.

Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen uudistuksen lakivalmistelu jatkuu. Sosiaali- ja terveydenhuoltoa sekä pelastustoimea koskevan uudistuksen toimeenpanosta ja sitä koskevan lainsäädännön voimaantulosta annettu laki tuli voimaan 1.7.2021. Tilikaudella valmistelutyötä tehtiin mittavasti koko maakunnan tasolla. Tammikuun 2022 aluevaalien jälkeen aluevaltuustojen toimikausi alkoi 1.3.2022. Hyvinvointialueet aloittivat toimintansa 1.1.2023 lukien, jolloin sote-palveluiden ja pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyi kunnilta ja kuntayhtymiltä hyvinvointialueelle.

Toimintaympäristö on edelleen muutoksessa myös lakimuutosten ja laajentuneiden lakisääteisten tehtävien johdosta. Sosiaalihuollon lainsäädännössä oli vuodelle 2022

muutoksia mm. asiakirjalaissa, lastensuojelulaissa ja vanhuspalvelulaissa. Laki-muutoksilla esimerkiksi määritellään henkilöstömitoituksia palveluasumiseen ja lastensuojeluun. Asiakirjalain muutoksilla valmistaudutaan mm. sosiaalihuollon kanta.fi -arkiston käyttöön.

Ikääntyneiden palveluiden suurin haaste on yli 85-vuotiaiden osuuden kasvu väestörakenteessa sekä muistisairaiden määrän kasvava osuus. Kotihoidon erityisenä haasteena on kotikuntoutuksen kehittäminen.

Talousarvio ja sen toteutuminen

Toiminnassa painotetaan sosiaalihuoltolain mukaisia peruspalveluja, ennalta ehkäisyä ja varhaista tukea sekä kuntoutuksen kehittämistä. Palvelujen saavutettavuutta ja palveluohjausta kehitetään. Asiakas on mukana oman asiakassuunnitelmansa laatimisessa. Kaikissa ikäryhmissä palvelut ovat oikea-aikaisia ja oikein kohdentuvia. Tarvittavat korjaavat sosiaalipalvelut järjestetään viivytyksettä. Tavoitteena on vähentää raskaiden, erityistason palveluiden käyttöä.

Painopistealueena olivat lasten, nuorten ja perheiden palvelut sekä kotihoito:

1. Lapset, nuoret ja lapsiperheet saavat tarvitsemaansa tukea riittävän aikaisin. Erityisen kehittämisen kohteena ovat kotiin myönnettävät avohuollon tukitoimet ja kotikuntoutus. Tavoitteena on lähipalveluiden säilyttäminen kunnassa. Tarpeen mukaan hankittiin ostopalveluja. Turun kaupungilta hankittiin virkaajan ulkopuolinen sosiaalipäivystys. Virka-aikainen sosiaalipäivystys hoidettiin kunnan sosiaalitoimiston työntekijöillä. Loimaan seutukunnan sosiaalitoimien ja Varsinais-Suomen poliisilaitoksen yhteistä Ankkuri-toimintaa jatkettiin.
2. Iäkkäiden palveluissa kehitettiin kotiin vietäviä palveluita, kotikuntoutusta ja sähköisiä palveluja. Matalan kynnyksen palveluilla ja ennalta ehkäisevillä palveluilla tuetaan iäkkäiden toimintakykyä. Omaishoitajia tuettiin järjestämällä heille työnohjausta sekä omaishoidettaville kuntouttavaa lyhytaikaishoitoa. Kotihoidossa on otettu käyttöön kotihoitomobiili, ja myös koneellista lääkkeiden annosjakelua jatkettiin. Tehostetussa asumispalvelussa on käytössä palveluseteli, jonka myöntämiseen varattiin määrärahaa neljälle ympärivuorokautista hoitoa ja hoivaa tarvitsevalle iäkkäälle ihmiselle. Vanhuspalveluissa ei ehditty ottaa käyttöön toimintakykymittaristo RAI:a. Palvelutalo Hoivakodin henkilöstöä lisättiin yhdellä lähihoitajalla, jotta lakisääteinen henkilöstömitoitus saavutettiin 1.1.2022 lukien.
3. Vammaispalvelujen tavoitteena on saattaa vammainen henkilö yhdenvertaiseen asemaan vastaavan ikäisen vammattoman henkilön kanssa. Painopistealueena olivat nuoret vammaiset henkilöt, joille järjestettiin tarpeelliset asumispalvelut sekä päivä- tai työtoimintaa. Tarvittava laitoshoidon hoito hankittiin Varsinais-Suomen erityishuoltopiiriltä.
4. Palveluita ei voi järjestää eikä kehittää ilman ammattitaitoisia työntekijöitä. Henkilöstön täydennyskoulutuksen, työhyvinvoinnin ja työturvallisuuden kehittäminen on oleellista, kuten myös työnjaon kehittäminen eri ammattihenkilöiden ja toimistotyöntekijöiden kesken.

Valtuustotasolla sitovat toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Lasten ja perheiden palveluissa otetaan käyttöön uusia varhaisen tuen työtapoja.	Lasten ja perheiden palveluissa toteutuu avohuollon painotus. Mittari: Perheitä sosiaalihuoltolain mukaisessa perhetyössä, % lapsiperheistä. Osuus kasvava.	4,2 %	≥ 5,5 %	n. 7 %
Iäkkäiden palveluissa otetaan käyttöön toimintakyky-mittaristo RAI.	Toimintakykymittaristo RAI:n käyttö (asiakkaita lkm)		Toimintakykyarviot, mittaristo RAI:lla tehty	Ei tehty.
Kehitetään kotikuntoutusta tukevia työtapoja.	Kotihoidon asiakkaille laaditaan kotikuntoutusohjelmat		Kotikuntoutusohjelmia laadittu 6 kpl.	Ei toteutunut.

RAI-arviointijärjestelmän koulutukset toteutettiin tilikaudella. Järjestelmä otetaan hyvinvointialueella keskitetysti käyttöön keväällä 2023. Kotikuntoutusohjelmien laadimista ei voitu toteuttaa, koska moniammatillinen työryhmä ei kokoontunut tilikaudella.

Sosiaalipalveluiden talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

SOSIAALIPALVELUT TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	28 127	34 100	34 350	-250	100,7
Maksutuotot	472 481	306 790	510 665	-203 875	166,5
Tuet ja avustukset	68 042	6 640	43 927	-37 287	661,6
Muut toimintatuotot	69 761	68 500	63 469	5 031	92,7
TUOTOT YHTEENSÄ	638 412	416 030	652 411	-236 381	156,8
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 152 571	-1 260 502	-1 286 020	25 518	102,0
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-275 896	-263 036	-307 523	44 487	116,9
Muut henkilösivukulut	-45 363	-52 429	-41 240	-11 189	78,7
Palvelujen ostot	-3 316 845	-3 341 446	-3 725 506	384 060	111,5
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-90 948	-73 670	-88 202	14 532	119,7
Avustukset	-509 614	-617 941	-464 218	-153 723	75,1
Muut toimintakulut	-10 056	-10 020	-6 814	-3 206	68,0
KULUT YHTEENSÄ	-5 401 293	-5 619 044	-5 919 523	300 479	105,4

TOIMINTAKATE	-4 762 880	-5 203 014	-5 267 112	64 098	101,2
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-4 762 880	-5 203 014	-5 267 112	64 098	101,2
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	0	0	-2 092	2 092	0,0
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-4 762 880	-5 203 014	-5 269 204	66 190	101,3

2.1.4.2. Tehtävä 2 – TYÖIKÄISTEN PALVELUT

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: Sosiaalihohtaja

Toiminta-ajatus

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

Palveluajatus

Palvelualue sisältää aikuissosiaalityön, ehkäisevän ja täydentävän toimeentulotuen, työpajatoiminnan (kuntouttava työtoiminta ja nuorten työpajatoiminta), työttömien yhteispalvelun (TYP-toiminta) sekä työmarkkinatuen kuntaosuuden. Palveluilla tuetaan asiakkaiden elämänhallintaa, työllistymistä ja itsenäistä suoriutumista.

Talousarvio ja sen toteutuminen

Pitkäaikaistyöttömyys ja nuorten alle 25-vuotiaiden työttömyys sekä elämänhallinnan ongelmat lisäävät palvelujen tarvetta. Koronaviruspandemia vaikuttaa edelleen kunnan työllisyystilanteeseen. Pitkäaikaistyöttömien osuus on ollut edelleen kasvussa. Lomautettujen määrä on koholla normaaliin verrattuna, lomautukset ja irtisanomiset sekä pienyritysten konkurssit ovat voineet nopeastikin vaikuttaa perheiden toimeentuloon ja hyvinvointiin.

Toiminnassa painotettiin asiakkaan parhaan mahdollisen omatoimisuusasteen ja elämänhallinnan saavuttamista. Työssä keskityttiin pitkäaikaistyöttömien ja nuorten palveluiden tuottamiseen. Moniammatillista yhteispalvelua (=TYP) syvennettiin työ- ja elinkeinotoimiston ja terveydenhuollon kanssa. Kuntouttavaa työtoimintaa kehitettiin Auran työpajan Auraamon tiloissa. Kuntoutujia ohjattiin ryhmätoiminnan lisäksi myös eri hallintokuntien töihin, palkkatuettuun työhön sekä työkokeiluihin. Kuntouttava työtoiminta suunnitellaan vaiheittaisena prosessina siten, että palvelun painopiste muuttuu asiakkaan toimintakyvyn parantuessa. Nuorten työpajalle on tehty oma toimintasuunnitelmansa. Toimintaan saatiin valtionosuuskelpoisuus ja valtionavustusta.

Valtuustotasolla sitovat toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Kuntouttavassa työtoiminnassa olevan työllistymis- tai opiskeluedellytyksien sekä elämänhallinnan paraneminen	Työmarkkinatukilistalla (kuntaosuus) olevien pitkäaikaisyöttömien lukumäärä vähenee.	29	21	38
Auraamon työpaja vakiinnutetaan, ja toiminnassa on myös nuoria (alle 30-vuotiaita).	Yhteistyö nuorisotoimen kanssa Nuoria työpajatoiminnassa mukana		≥ 5	4

LAAJUUTTA KUVAAVA SUORITE	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Pitkäaikaistyöttömät, lkm 31.12.	39	20	45	38
Alle 25-v työttömät, lkm 31.12.	11	10	9	7
Työmarkkinatuen kuntaosuus	134 402	85 000	105 000	160 552

Pitkäaikaistyöttömien määrä kasvoi Aurassa tilikaudella, vaikka työttömyys kokonaisuutena laski ollen vuoden lopussa 5,6 prosenttia.

Työikäisten palveluiden talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

TYÖIKÄISTEN PALVELUT TUOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	118	0	340	-340	0,0
Tuet ja avustukset	42 464	20 000	33 084	-13 084	165,4
Muut toimintatuotot	1 103	0	959	-959	0,0
TUOTOT YHTEENSÄ	43 686	20 000	34 383	-14 383	171,9
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-65 634	-82 850	-78 471	-4 379	94,7
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-11 204	-14 432	-13 404	-1 028	92,9
Muut henkilösivukulut	-2 653	-3 453	-2 416	-1 037	70,0
Palvelujen ostot	-3 327	-10 550	-3 489	-7 062	33,1
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-4 283	-3 300	-1 497	-1 803	45,4
Avustukset	-210 200	-154 000	-213 554	59 554	138,7
Muut toimintakulut	-352	0	-9	9	0,0
KULUT YHTEENSÄ	-297 653	-268 585	-312 840	44 255	116,5
TOIMINTAKATE	-253 967	-248 585	-278 457	29 872	112,0

2.1.4.3. Tehtävä 3 - TERVEYDENHUOLTO

Tilivelvollinen ja tulostavastuullinen esimies: sosiaalihoitaja

Toiminta-ajatus

Terveydenhuollon tehtäväalueen palvelujen tehtävänä on ylläpitää ja edistää kuntalaisten hyvinvointia järjestämällä laadukkaita ja tuloksellisia terveydenhuollon palveluita.

Ympäristöterveydenhuollon avulla kunta pyrkii turvaamaan asukkailleen terveellisen elinympäristön.

Sote-uudistuksessa ympäristöterveydenhuoltoa ei olla siirtämässä hyvinvointialueille, jotka aloittavat toimintansa 1.1.2023 lukien.

Palveluajatus

Kuntalaisten saatavilla on riittävät ja tarkoituksenmukaiset perusterveydenhuollon, erikoissairaanhoidon sekä ympäristöterveydenhuollon palvelut. Terveydenhuollon tehtäväalue vastaa sairauksien hoidon, suun terveydenhuollon palveluiden, polikliinisten palveluiden, sairaalapalveluiden sekä mielenterveyspalveluiden järjestämisestä. Kunta on perusterveydenhuollon osalta jäsenenä Auran ja Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymässä. Vaativan erikoissairaanhoidon palveluita kunta hankkii olemalla jäsenenä Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymässä. Terveydenhuollon palvelut sovitetaan yhteen hoitoketjuiksi. Ympäristöterveydenhuollon palvelut ostetaan laaja-alaiselta yhteistoiminta-alueelta, jonka isäntäkuntana toimii Liedon kunta. Ympäristöterveydenhuollon palveluita ovat terveysvalvonta ja eläinlääkintähuolto.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Hoito- ja palveluvelkaa kasautui koronaviruspandemian aiheuttamien toimintojen alasajon ja aikojen peruutusten kautta. Pitkäaikaissairaiden suhteellinen osuus ja lukumäärä lisääntyivät väestön ikääntymisen myötä. Toisaalta yhä suurempi osa pitkäaikaissairaista tulee laitoshoidon sijasta asumaan kotonaan tai avopalveluyksikössä. Alueellisen yhteistyön, kuntoutuksen ja toimivien hoitoketjujen merkitys korostuvat. Palvelurakennetta on kehitetty siten, että avoterveydenhuollon palveluiden painopiste saadaan siirrettyä erikoissairaanhoidosta ja yhteispäivystyksestä perusterveydenhuoltoon. Yhteistyö erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon kesken sekä myös terveyden- ja sosiaalihuollon kesken on toimivaa. Jatkossa toiminnat ovat saman työnantajan alaisena.

Erikoissairaanhoido

Valtioneuvosta on antanut asetuksen suolistosyöpäseulonnoista. Muutoksen myötä kaikki 60-68 -vuotiaat tulisi seuloa joka toinen vuosi. Myöhemmin seulontaa laajennetaan vielä muihin ikäryhmiin. Asetusmuutos astuu voimaan 1.1.2022. Seulonnat keskitetään Turun yliopistolliseen keskussairaalaan.

Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin vahvistamassa terveydenhuollon järjestämissuunnitelmassa koordinoidaan jäsenkuntien yhteistyötä. Kunnat ovat päätöksillään laajentaneet terveydenhuollon järjestämissuunnitelman kattamaan myös sosiaalihoiltoa. Järjestämissuunnitelman päivitysluonnoksessa esitetään sisällöllisen valmistelun tueksi käytännön kehittämistyölle seuraavat tema-alueet:

- Somaattiset terveyspalvelut (ml. akuuttipalvelut)
- Suun terveydenhuollon palvelut
- Ikääntyneiden kuntoutus- hoito- ja hoivapalvelut
- Lasten, nuorten ja perheiden palvelut

- Mielenterveys- ja päihdepalvelut, sosiaalipalvelut
- Vammaispalvelut,
- Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Järjestämissuunnitelmassa todetaan myös, että aloitetaan työ, jossa tavoitellaan vähimmillään yhden sairaanhoitopiirin kattavaa yhtenäistä sosiaali- ja terveydenhuollon asiakas- ja potilastietojärjestelmäkokonaisuutta.

Erikoissairaanhoidon kustannukset ylittyivät kokonaisuutena 68 139 euroa, josta tilikauden alijäämän kattamiseen kohdistui 46 800 euroa.

Auran kunnan erikoissairaanhoidon menot				
	TP 2021	TA 2022	TP 2022	POIKKEAMA TA/TP
Erikoissairaanhoidon menot	-5 041 513	-5 294 436	-5 362 575	68 139 (103,2 %)

Perusterveydenhuolto

Pöytyän kansanterveystyönkuntayhtymän muodostaa kaksi kuntaa: Aura ja Pöytyä. Kuntayhtymän tehtävänä on jäsenkuntiensa puolesta järjestää ja hoitaa lainsäädännön mukaiset ja jäsenkuntien osoittamat terveydenhuollon palvelut ja ennalta ehkäisevän päihdetyön palveluita. Kotisairaanhoidon on siirretty kuntien tehtäväksi kotihoitoon.

Kuntayhtymän toiminta on järjestetty lähipalveluilla siten, että Aurassa on terveysasema, jossa on lääkärin ja hammaslääkärin vastaanotot sekä äitiys- ja lastenneuvolapalvelut. Pöytyällä Riihikosken terveysaseman yhteyteen on sijoitettu täydentävinä palveluina fysioterapia, laboratorio, röntgen, vuodeosasto sekä erityispalvelut. Vuodeosaston yhteydessä toimii avosairaala. Akuuttivastaanottotoimintaa ja sähköisiä palveluja kehitettiin. Vuodeosaston toimintaa on kehitetty vastaamaan muuttunutta tarvetta. Terveydenhuollon painopistettä tulee siirtää erikoissairaanhoidosta perusterveydenhuoltoon.

Valtuustotasolla sitovat toiminnalliset tavoitteet

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Vanhuspotilaan hoitoketjut ja hoidon porrastus toimivat	Siirtoviivepäivät (lkm)*	18	0	38
Hoito oikeassa paikassa, oikeaan aikaan	Pitkäaikaishoidettavat (yli 3 kk) tk:n hoitosastolla vuoden aikana.	0	0	1

* Siirtoviiveellä tarkoitetaan aikaa, jonka potilas viettää erikoissairaanhoidon vuodeosastolla, vaikka ei enää tarvitsisi erikoissairaanhoidoa, mutta jatkopaikkaa ei ole, eikä potilasta voida lähettää kotiin.

Auran kunnan maksusuudet perusterveydenhuollon kuntayhtymälle				
	TP 2021	TA 2022	TP 2022	POIKKEAMA TA/TP
Maksusuudet perusterveydenhuollon ky:lle	-2 262 903	-2 300 000	-2 346 569	46 569 (102,0 %)

Ympäristöterveydenhuolto

Ympäristöterveydenhuollon avulla kunta turvaa asukkailleen terveellisen elinympäristön. Liedon kunta toimii isäntäkuntana ympäristöterveydenhuollon alueelliselle yksikölle. Toiminta jatkaa hyvinvointialueuudistuksen jälkeenkin kuntien toimintana.

Auran kunnan maksusuudet, ympäristöterveydenhuolto				
	TP 2021	TA 2022	TP 2022	POIKKEAMA TA/TP
Maksusuudet, ympäristöterveydenhuolto	-45 043	-43 000	-39 876	-3 124 (92,7 %)

Auran kunnan terveydenhuollon menot				
	TP 2021	TA 2022	TP 2022	POIKKEAMA TA/TP
Toimintamenot	-7 349 636	-7 637 616	-7 754 540	116 924 (101,5 %)

2.1.5. Sivistyslautakunta

Sivistyslautakunta	
Puheenjohtaja	Sanna Laine (29.8.2022 asti) Tommi Pasto (29.8.2022 alkaen)
Varapuheenjohtaja Jäsenet	Niina Aarnio Hannu Jalava Raine Vesanto (16.5.2022 asti) Ismo Litva (16.5.2022 alkaen) Juhani Yli-Pohja Päivi Ryösä Laura Alikeskikylä
Kokouksia Käsitellyjä asioita	5 41

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

SIVISTYSLAUTAKUNTA TUOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.- %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	265 979	301 310	237 444	63 866	78,8
Maksutuotot	176 412	164 000	172 362	-8 362	105,1
Tuet ja avustukset	120 322	53 500	218 601	-165 101	408,6
Muut toimintatuotot	6 434	7 500	20 672	-13 172	275,6
TUOTOT YHTEENSÄ	569 148	526 310	649 078	-122 768	123,3
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-3 621 177	-3 813 670	-3 823 338	9 668	100,3
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-681 644	-780 781	-726 751	-54 030	93,1
Muut henkilösivukulut	-130 961	-156 980	-118 931	-38 049	75,8
Palvelujen ostot	-1 306 605	-1 389 801	-1 422 247	32 446	102,3
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-192 335	-201 670	-227 613	25 943	112,9
Avustukset	-944 672	-1 037 000	-985 055	-51 945	95,0
Muut toimintakulut	-22 761	-14 350	-19 060	4 710	132,8
KULUT YHTEENSÄ	-6 900 156	-7 394 252	-7 322 995	-71 257	99,0
TOIMINTAKATE	-6 331 008	-6 867 942	-6 673 916	-194 026	97,2
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-6 331 008	-6 867 942	-6 673 916	-194 026	97,2
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiiset poistot	0	0	-1 242	1 242	0,0

Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-6 331 008	-6 867 942	-6 675 158	-192 784	97,2

2.1.5.1. Tehtävä 1 – SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus

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

Palveluajatus

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

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Sivistysjohtaja toimi yksikön päällikkönä sekä lautakunnan valmistelijana ja esittelijänä. Sivistystoimenjohtajan virka lakkautettiin 31.12.2022 ja tilivelvollisena ja tulosvastuullisena esimiehenä aloitti tilikauden 2023 alusta alkaen hyvinvointijohtaja.

Koulutoimen johtamisesta yhtenäiskoululla ja Kirkonkulmalla vastasi rehtori. Kunnanvaltuusto perusti apulaisrehtorin viran elokuun alusta alkaen ja virka täytettiin syksyllä. Kirjaston johtamisesta vastasi kirjastotoimen johtaja, jonka työpanoksesta myytiin 50 % Pöytyän kunnalle. Varhaiskasvatuspalvelujen johtamisesta vastasi varhaiskasvatuspäällikkö. Hänen apunaan toimi vastaava varhaiskasvatuksen opettaja, joka tekee noin puolet työajastaan varhaiskasvatuksen hallintoa.

Vuoden 2022 tavoitteena on ollut antaa hallinnosta esihenkilöille riittävä tuki työlle. Asioiden valmistelijat ovat osallistuneet pääsääntöisesti lautakunnan kokouksiin.

Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Sivistyslautakunnan merkitys kasvaa kuntalaisten hyvinvointia tuottavana organisaationa uuden hyvinvointialueen toiminnan myötä. Sivistyspalvelujen laadun ylläpitäminen peruspalveluissa on tärkeää varmistaa. Tilikauden aikana saatiin täytettyä kaikki johtajien avoinna olleet virat. Vuoden 2023 toimintaa on hyvä käynnistää.

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

HALLINTO SIV.TOIMI TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-36 956	-29 300	-33 006	3 706	112,7
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-5 686	-5 106	-5 388	282	105,5
Muut henkilösivukulut	-1 160	-1 033	-867	-166	84,0
Palvelujen ostot	-1 912	-6 250	-9 121	2 871	145,9
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-82	-230	-893	663	388,4

Muut toimintakulut	-127	0	-22	22	0,0
KULUT YHTEENSÄ	-45 922	-41 919	-49 296	7 377	117,6
TOIMINTAKATE	-45 922	-41 919	-49 296	7 377	117,6

Kansalaisopisto

Auranlaakson kansalaisopisto on jatkanut vapaan sivistystyön koulutuksen järjestämistä kuntien välisten sopimusten mukaisesti.

Koronan vuoksi kalenterivuosi 2022 on opiston toiminnassa ollut jossain määrin poikkeuksellinen. Tämä on näkynyt erityisesti siinä, että edelleenkin asiakkaat ovat ilmoittautuneet kursseille normaalivuotista varovaisemmin. Myös luennoilla oli yleisökatoa vielä kevätpuolella, kun taas syyslukukaudella kuulijoita on ollut jo varsin runsaastikin.

Opetusta saatiin toteutumaan kaikkiaan 6647 tuntia, kun sitä vuonna 2021 oli 6307 ja vuonna 2020 5568 tuntia. Lähiopetuksen kurssien yhteydessä etätunteja oli 421, verkkokursseja 155 tuntia.

Musiikin opetus

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

Sivistyslautakunta päätti kokouksessaan 5.9.2022 solmia sopimuksen myös Loimaan seudun musiikkioppilaitoksen kanssa, mikä mahdollistaa auralaisten nuorten oppilaspaikkojen ostamisen sekä Loimaalta että Turusta.

2.1.5.2. Tehtävä 2 – PERUSOPETUS

Tilivelvolliset ja tulostavastuulliset esimiehet: yhtenäiskoulun 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, työrauhaan ja oman kasvun tukemiseen. Opetustoiminnassa painotetaan oppilaan yksilöllisyyden huomioimista ja oppilaan hyvän itsetunnon tukemista, oppilaiden osallisuutta ja yhteisöllisyyttä, tieto- ja viestintäteknologisia valmiuksia sekä suvaitsevaisuutta ja erilaisuuden hyväksymistä sekä kestäväen kehityksen periaatteita.

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

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.*

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Kalenterivuonna 2022 Yhtenäiskoulun oppilasmäärä oli 438 ja Kirkonkulman koulun 49 oppilasta. Vuoden lopussa Yhtenäiskoulussa oli 48 opettajaa ja 19 muuta henkilökuntaa. Kirkonkulman koululla vastaavat luvut olivat 9 opettajaa (rehtorit mukaan lukien) ja muuta henkilökuntaa 8. Osa opettajista on työskennellyt molemmilla kouluilla. 1-2 -vuosiluokkien erityisopettaja on tehnyt lisäksi nivelvaiheyhteistyötä esiopetuksen kanssa.

Vuoden 2023 alkaessa oppilashuollon henkilöstö siirtyi hyvinvointialueen palvelukseen. Heidän työpisteensä pysyivät koululla.

Koronapandemia vaikutti edelleen jossain määrin koulun toimintaan. Oppimisvajetta on paikattu mm. tukiopetuksella ja palkkaamalla hankerahoituksella lisää ohjaajia.

Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

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

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

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

Opetushallitus on myöntänyt perusopetukselle erillisrahoitusta toiminnan kehittämiseen:

- Koulupsykologipalvelut jokaiseen koulupäivään. Rahoitus ajalle 7.10.2021-31.12.2022. Saatua rahoitusta 25 000€ + 30% omarahoitusosuus. Rahoituksella on maksettu koulupsykologin koko palkka.
- Lukutaitohanke (yläkoulu). Rahoitus ajalle 23.6.2021-31.12.2022. Saatua rahoitusta 35 900€ + 20% omarahoitusosuus. Rahoituksella on maksettu henkilöstökuluja ja hankittu kirjallisuutta.
- Valtion erityisavustus koronapandemian vaikutusten tasoittamiseksi. Rahoitus ajalle 6.9.2021-31.12.2022. Saatua rahoitusta 74 000€ + 5% omarahoitus. Rahoitus on käytetty henkilöstökuluihin.

TAVOITE	MITTARI	TP 2022
Opetussuunnitelman sisältöjen tarkentaminen	Perustetaan opetussuunnitelmatyöryhmä, joka tekee Auran peruskouluille uuden kunnallisen opetussuunnitelmaosuden.	Työtä jatkettiin, ei valmistunut.
Yrittäjyyskasvatuksen lisääminen perusopetukseen	Eri oppiaineisiin tarjotaan yrittäjyyskasvatusta tukevaa oppimateriaalia ja yrittäjävierailuja.	Toteutui.
Kerhotoiminnan monipuolistaminen	Oppilaille tarjotaan erilaisia kerhoja koulupäivän jälkeen. Pyritään lisäämään myös kansainvälisyystoimintaa.	Neljä kerhoa toteutui, ei kansainvälistä kerhoa.

Perusopetuksen toiminnalliset tavoitteet 2022

Työryhmä aloitti opetussuunnitelman sisältöjen tarkistamisen keväällä 2022 vesopäivänä. Työtä jatkoi tehtävään nimetty opettaja Marja Aronpuro kesällä 2022. Syyslukukaudella 2022 Opetussuunnitelman päivitystyötä ja sisältöjen tarkistamista ovat tehneet opettajat Janina Hamberg ja Nora Laakso. Työskentely jatkuu kevätlukukaudella 2023.

Yrittäjyyskasvatusta on kehitetty ja toteutettu yhteistyössä Auran kunnan elinvoimajohtajan kanssa. Yrittäjäviikolla (viikko 36) koululla vieraili yrittäjiä ja yrittäjien aamunavaus pidettiin yrittäjänpäivänä 5.9.2022. Joulukuussa 2022 9. luokkalaiset osallistuivat Panosta paikalliseen -messutapahtumaan. Yrityskylä-sopimus solmittiin Talous ja nuoret TATin kanssa. Yrityskylä on peruskoulun kuudes- ja yhdeksäsluokkalaisille suunnattu oppimiskokonaisuus työelämästä, taloudesta ja yhteiskunnasta, ja se perustuu suomalaiseen opetussuunnitelmaan.

Kevät- ja syyslukukaudella erityisopettajat Hanna Nummela ja Eija Virtanen ovat pitäneet Maltti-kerhoa, opettaja Riku Manni Petankki-kerhoa sekä opettaja Jari Pakkanen Robotiikka-kerhoa. Syyslukukaudella opettaja Kaisa Quentin piti lisäksi alakoulun oppilaille lautapelikerhoa. Kansainvälisyyskerhoja koulussa ei ole järjestetty.

Pitkään jatkuneet henkilöstövaihdokset ovat kuormittaneet henkilöstöä. Työterveyshuolto on selvittänyt työn terveellisyttä ja turvallisuutta ja voimavaratekijöitä sekä laatinut toimenpide-ehdotuksia työkykyä, terveellisyttä ja turvallisuutta edistävästä asioista ja ratkaisuista.

Yhteisistä toimintatavoista on keskusteltu henkilöstön kanssa ja koulun toimintaa ohjaavien asiakirjojen (mm. järjestysäännöt, pelastussuunnitelma, kriisisuunnitelma, valmiussuunnitelma, leirikouluohjeistus sekä kasvatustaloustalouksella koskeva ohjeistus) päivitys on aloitettu yhteistyössä henkilöstön kanssa.

Poistumisharjoitus järjestettiin 3.11.2022.

Rehtorit ovat osallistuneet esihenkilövalmennukseen sekä verkostoyhteistyöhön omassa kunnassa ja TSO-rehtoriverkostossa. Koulussa on käynnistetty johtotiimityöskentely sekä säännölliset yhteisöllisen oppilashuoltoryhmän tapaamiset.

Yhtenäiskoulun tilinpäätös vuodelta 2022

YHTENÄISKOULU TUOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Yli- tys	Tot.- %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	162 554	183 000	187 775	-4 775	102,6
Tuet ja avustukset	106 238	28 000	124 107	-96 107	443,2
Muut toimintatuotot	1 655	2 500	9 091	-6 591	363,7
TUOTOT YHTEENSÄ	270 446	213 500	320 973	-107 473	150,3
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-2 112 031	-2 103 700	-2 168 583	64 883	103,1
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-375 759	-436 653	-391 857	-44 796	89,7
Muut henkilösivukulut	-75 471	-87 720	-67 169	-20 551	76,6
Palvelujen ostot	-599 821	-564 025	-600 657	36 632	106,5
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-128 298	-107 400	-134 352	26 952	125,1
Avustukset	0	0	-2 760	2 760	0,0
Muut toimintakulut	-16 642	-10 970	-13 744	2 774	125,3
KULUT YHTEENSÄ	-3 308 022	-3 310 468	-3 379 122	68 654	102,1
TOIMINTAKATE	-3 037 575	-3 096 968	-3 058 149	-38 819	98,8

Kirkonkulman koulun tilanne vakiintui valtuuston päätöksellä, jonka mukaan koulu jatkaa toimintaansa.

Kirkonkulman koulun ulkoiset menot ja talouden toteuma vuodelta 2022

KIRKONKULMAN KOULU TUOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	53 885	64 800	37 260	27 540	57,5
Tuet ja avustukset	8 497	0	5 308	-5 308	0,0
Muut toimintatuotot	0	0	915	-915	0,0
TUOTOT YHTEENSÄ	62 383	64 800	43 482	21 318	67,1
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-239 505	-291 300	-279 217	-12 083	95,9
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-45 694	-64 975	-52 615	-12 360	81,0
Muut henkilösivukulut	-8 589	-12 147	-8 663	-3 484	71,3
Palvelujen ostot	-97 828	-110 070	-95 300	-14 770	86,6
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-12 761	-15 260	-13 992	-1 268	91,7
Muut toimintakulut	-1 763	-880	-1 259	379	143,0
KULUT YHTEENSÄ	-406 140	-494 632	-451 047	-43 585	91,2
TOIMINTAKATE	-343 757	-429 832	-407 564	-22 268	94,8

	2018	2019	2020	2021	2022
Määrätavoitteet					
Oppilaiden lukumäärät (k-arvo)					
Auran yhtenäiskoulu	450	460	438	443,5	423
Kirkonkulman koulu	44	48	45	45	49,5
Taloudellisuus					
Kokonaismenot €/oppilas (sisäiset ja poistot, bruttokulut):					
Yhtenäiskoulu	7 162	7 403	8 102	8 974	9 702
Kirkonkulman koulu	9 688	8 664	9 792	11 088	10 627
Henkilöstö					
Auran yhtenäiskoulu					
opetushenkilöstö + rehtori	33,9	35,2	42	40	44
muu henkilöstö	10,2	11,7	12,2	13,5	12
Kirkonkulman koulu					
opetushenkilöstö	3,6	3,6	4,6	4,6	4
muu henkilöstö	1	1,2	2,5	2	2,6
Henkilöstö yhteensä	48,7	51,7	61,3	60,1	62,6

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

Perusopetuksen talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

PERUSOPETUS TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	216 439	247 800	225 035	22 765	90,8
Maksutuotot	25 324	39 000	39 612	-612	101,6
Tuet ja avustukset	114 735	28 000	129 414	-101 414	462,2
Muut toimintatuotot	1 655	2 500	10 006	-7 506	400,2
TUOTOT YHTEENSÄ	358 153	317 300	404 067	-86 767	127,4
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-2 398 333	-2 457 250	-2 485 877	28 627	101,2
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-431 164	-514 432	-452 912	-61 520	88,0
Muut henkilösivukulut	-85 878	-102 463	-77 072	-25 391	75,2
Palvelujen ostot	-1 054 967	-1 097 895	-1 125 315	27 420	102,5
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-142 232	-127 940	-154 243	26 303	120,6

Avustukset	0	0	-2 760	2 760	0,0
Muut toimintakulut	-18 464	-11 850	-15 156	3 306	127,9
KULUT YHTEENSÄ	-4 131 037	-4 311 830	-4 313 335	1 505	100,0
TOIMINTAKATE	-3 772 884	-3 994 530	-3 909 267	-85 263	97,9

2.1.5.5. Tehtävä 5 - KIRJASTOTOIMI

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

Kirjaston fyysiset kävijämäärät ja lainausluvut palautuivat koronaepidemiaa edeltävälle tasolle, ja kuntalaiset löysivät tiensä takaisin kirjaston käyttäjiksi. Kirjallisuuden hankinnassa pystyttiin vastaamaan kysyntään edellisvuotta paremmin, kun aineistomäärärahat palautuivat aiemmalle tasolle. Loisto-kimpan yhteistyönä asiakkaille tarjotun verkkokirjaston käyttö väheni hieman ja tulevilla verkkokirjaston uudistuksella onkin tarkoitus saada jatkossa tarjolle toimivampi vaihtoehto kirjastopalveluiden etäkäyttöön. E-kirjoja ja e-äänikirjoja hankittiin maltillisesti ennen valtakunnallisen e-kirjaston aloitusta.

Toiminnan painopisteet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Kirjaston painopistealue oli kouluyhteistyö, mihin sijainti koulun yhteydessä antoi erinomaiset mahdollisuudet. Koululaisille järjestettiin säännöllisiä lainauskäyntejä, tiedonhaun ja kirjastonkäytön opastuksia sekä kirjavinkkauksia yhteistyössä koulun kanssa laaditun suunnitelman mukaisesti. Koululaiset suorittavat kirjaston laatimaa lukudiplomia luokka-asteilla 0.-9. Painopistealueena kouluyhteistyössä oli toiminnan suunnitelmallisuuden kehittäminen. Myös mediakasvatuksen, tiedonhaun ja kirjastonkäytön opetuksen sisältöjä kehitettiin kaikkia perusopetuksen ikäluokkia koskevan suunnitelman mukaan. Kirjaston toiminnan ja sisältöjen avaamista jatkettiin sekä palveluiden markkinointia kehitettiin sosiaalisessa mediassa, kirjaston verkkosivuilla sekä kirjaston tapahtumissa. Kirjaston kotipalvelu jatkoi toimintaansa ja kasvatti osallistujamäärää. Kuntalaisille suunnattuja osallistavia tapahtumia lisättiin, ja kuntalaisten kirjastossa tapahtuvaa harrastustoimintaa edistettiin kirjastolain mukaisesti. Kirjasto teki alueellista hankeyhteistyötä ja toimi aktiivisesti yh-

teistyössä myös kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Kirjastossa kokoontui kirjastolain yleisille kirjastoille antaman tehtävän mukaisesti kuntalaisten harrastusryhmiä.

Toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TA 2022	TOTEUMA 2022
Digi- ja mobiiliratkaisujen hyödyntäminen palveluissa	E-aineiston lainat	> 420	363
	Verkkokirjaston käynnit	> 41 000	29 854
Helpot ja yhtäläiset mahdollisuudet saada palvelua	Yhteistyön määrä kunnan kotihoidon kanssa	6 asiakasta	8 asiakasta
Asukaslähtöisyyden kehittäminen	Kuntalaisia osallistavien tapahtumien järjestäminen	Tapahtumia 5	Tapahtumia 6
	Asiakaskyselyiden tuottaminen sekä sähköisenä että paperiversiona	2 asiakaskyselyä	2 asiakaskyselyä

Lainamäärän kehitys 2018–2022

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	Tot. 2022
Lainat yhteensä	73 269	73 653	66 178	70 202	74 607
Lainat/asukas	18,38	18,51	16,84	17,73	18 86
Lainan hinta, €	2,58	2,07	2,46	2,18	3,04
Käynnit/asukas	14,42	17,26	11,78	9,43	15,10
Lainaaja/asukasluku %	43,58	43,65	41,65	37,18	36,64

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

KIRJASTOTOIMI TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	27 771	31 100	12 408	18 692	39,9
Tuet ja avustukset	3 928	1 500	0	1 500	0,0
Muut toimintatuotot	4 779	5 000	5 447	-447	108,9
TUOTOT YHTEENSÄ	36 477	37 600	17 856	19 744	47,5
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-108 843	-111 850	-93 335	-18 515	83,5
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-21 437	-22 495	-19 118	-3 377	85,0
Muut henkilösivukulut	-3 933	-4 663	-2 766	-1 897	59,3
Palvelujen ostot	-27 601	-28 750	-28 055	-695	97,6

Aineet, tarvikkeet, tavarat	-26 873	-40 850	-42 460	1 610	103,9
Muut toimintakulut	-816	-300	-1	-299	0,3
KULUT YHTEENSÄ	-189 504	-208 908	-185 735	-23 173	88,9
TOIMINTAKATE	-153 026	-171 308	-167 879	-3 429	98,0
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-153 026	-171 308	-167 879	-3 429	98,0
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiiset poistot	0	0	-1 242	1 242	0,0
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-153 026	-171 308	-169 121	-2 187	98,7

2.1.5.6. Tehtävä 6 – VARHAISKASVATUS JA ESIOPETUS

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: varhaiskasvatuspäällikkö ja vastaava varhaiskasvatuksenopettaja

Toiminta-ajatus

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

Palveluajatus

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

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

Tehtäväalueella työskentelee yhteensä n. 45 henkilöä.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Perheille tarjotaan varhaiskasvatusta perhepäivähoidossa ja päiväkodissa. Perheet voivat valita lapselleen myös yksityisen varhaiskasvatuspaikan. Tähän tarkoitukseen kunta myöntää tulosidonnaisen varhaiskasvatuksen palvelusetelin. 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 ei ole tarvetta yö- tai viikonloppuhoidon järjestämiseen, mutta varhaiskasvatuslain (540/2018) mukaan se on järjestettävä, jos kunnassa on tarvetta, joten suunnitelmia tulee laatia hyvissä ajoin. Esiopetuksessa on kevään 2022 aikana ennätyksellisen suuri ikäryhmä, joten talousarviossa on varauduttu henkilöstö- ym. resurssien lisäämiseen.

Erityisen ja tehostetun tuen piirissä olevien lasten määrä on pysynyt kutakuinkin ennallaan viime vuosina. Varhaiskasvatuksessa on nähtävissä sosiaalisen tuen tarpeen kasvu. Varhaiserityiskasvatukseen onkin syytä edelleen panostaa. Tavoitteena on lisätä varhaista puuttumista ja tukitoimien aloittamista mahdollisimman aikaisessa vaiheessa sekä huolehtia kaikista kunnan lapsista erityistarpeista huolimatta. Varhaiskasvatustlain muutos tuli voimaan 1.8.2022. Laissa on määritelty lasten saama tuki kolmeportaiseksi; yleinen, tehostettu ja erityinen. Lapsen tarvitsema tuki tulee aloittaa välittömästi tuen tarpeen ilmennyttyä ja tuesta tehdään hallintopäätös.

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

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Osallisuuden kokemukset on koettu asiakaskyselyssä alhaisemmiksi kuin muut arvioidut kokemukset. Vuoden 2021 aikana ei pystytty koronapandemian takia luomaan huoltajille ja lapsille lisää mahdollisuuksia osallistua toiminnan suunnitteluun, arviointiin ja kehittämiseen, joten se oli tavoitteena vuoden 2022 aikana.

Henkilöstön työhyvinvoinnin peruspilari on hyvä johtaminen. Henkilöstön työkyvyn ylläpitäminen muuttuvien työaikojen puristuksessa on myös tärkeää. Kehityskeskustelujen yhteydessä pohditaan työssäjaksamista 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 2022 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.

Aura osallistuu kaksivuotisen esiopetuksen kokeiluun kokeilukuntana 2021-2024. Kunta osallistuu kokeilun aikana suoritettaviin tutkimuksiin sekä kehittää kaksivuotista esiopetustoimintaa lapsilähtöisesti. Saimme OKM:n kehittämisavustuksen, joka kohdistuu Varhaisen tuen kehittämiseen Aurassa. Tavoitteena on luoda ns. Auran malli varhaisen tuen toteuttamiseen.

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. perhepäivähoidattajien pedagogisen osaamisen vahvistamista.

Toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TP 2022
Lasten ja huoltajien osallisuuden lisääminen	Lastentasoinen toiminnan arviointipeli	Lasten vaikutusmahdollisuudet varhaiskasvatuksen toimintaan lisääntyvät.

	Vanhempainraadın perustaminen, osallisuuden kokemukset asiakyselyssä	Lapsiryhmissä on toteutettu erilaisin tavoin lasten osallistumista toiminnan suunnitteluun ja arviointiin. Esim. kuvat ja lasten raadit. Vanhempainraadın kokoontuminen neljä kertaa / vuosi, osallisuuden kokemus kyselyssä 6 / 7. Vanhempainkerhoa ei ole saatu perustettua.
Henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen	Henkilöstön oma arvio työkyvystään kehityskeskusteluissa: arvio 1- 5	Kokemukset vähintään 4 Kehityskeskustelujen mukaan henkilöstö on arvioinut työkykynsä ja työhyvinvointinsa asteikolla 1-5
Saumaton yhteistyö yksityisten toimijoiden kanssa	Yhteistyötapaoiden kehittäminen ja juurruttaminen	Yhteistyötapaoiden vähintään 6 kertaa / vuosi. Kunnan alueella työskentelevä yksityinen perhepäivähoitaja on osallistunut yhdessä kunnallisten hoitajien kanssa pedagogisen ohjauksen iltoihin sekä hoitajatiimin toimintaan. Pilke päiväkotı Kurjen johtaja on osallistunut varhaiskasvatuksen kehittämisyhmän työskentelyyn vähintään joka toinen kuukausi.

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Kulut					
Sisäiset ja ulkoiset kulut omat päiväkodit (Kust.paikat 3271, 3273, 3274, 4080 yhteensä)	1 119 265	1 215 174	935 258	1 150 479	1 277 235
Sisäiset ja ulkoiset kulut yksityinen päiväkotı (Kust.paikka 3270)	802 446	901 485	775 191	795 651	820 284
Sisäiset ja ulkoiset kulut perhepäivähoito (Kust.paikka 3275)	366 198	286 938	192 417	230 024	215 272
Sis. ja ulk. esiopetus**					455 805
Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen sis. ja ulk. yht.	2 844 803	2 850 209	2 444 466	2 712 917	2 759 809
Kokonaiskulut/asukas	713,7	724,1	617,1	685,4	695,3
Asukasluku	3 986	3 936	3 961	3958	3969
Määrätavoitteet					
Päivähoidon läsnäolopäivät					
Omat päiväkodit	18 133	18 390	16 095	17361	19 662
Yksityinen päiväkotı (palveluseteli)	11 380	18 267	14 991	14 559	13 364
Perhepäivähoito	4 920	3 736	2 519	2 717	2 302
Varhaiskasvatuksen läsnäolopäivät yhteensä	34 433	40 393	33 437	34 637	35 329

Esiopetuksen opetuspäivät	8 502	9 069	7 173	9 974*	21 195*
Lasten lukumäärät					
Varhaiskasvatuksessa 1.1.-31.12.	304	299	280	322	311
Varhaiskasvatuksessa 31.12.	239	238	218	216	219
Esiopetuksessa 31.12.	57	48	49	84 **	62**
Taloudellisuus					
Omat päiväkodit €/pv (ulk + sis)	61,7	66,1	55,0	66,3	65,0
Yksityinen päiväkotito €/pv (ulk + sis)	70,5	49,4	51,7	54,7	61,4
Perhepäivähoito €/pv (ulk + sis)	74,4	76,8	79,5	84,7	93,5
Esiopetus € /pv (ulk + sis)	38,3	30,4	34,4	34,3	21,5

* tässä mukana kaksivuotisen esiopetuskokeilun esiopetuspäivät

** esiopetus ja kaksivuotinen esiopetus

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

LASTEN PÄIVÄHOITO JA ESIOPE- TUS TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	21 770	22 410	0	22 410	0,0
Maksutuotot	151 088	125 000	132 750	-7 750	106,2
Tuet ja avustukset	1 659	24 000	89 187	-65 187	371,6
Muut toimintatuotot	0	0	5 219	-5 219	0,0
TUOTOT YHTEENSÄ	174 517	171 410	227 155	-55 745	132,5
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 077 045	-1 215 270	-1 210 820	-4 450	99,6
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-223 358	-238 748	-249 286	10 538	104,4
Muut henkilösivukulut	-39 990	-48 821	-38 216	-10 605	78,3
Palvelujen ostot	-171 846	-194 170	-194 205	35	100,0
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-23 149	-32 650	-30 016	-2 634	91,9
Avustukset	-944 672	-1 037 000	-982 295	-54 705	94,7
Muut toimintakulut	-3 354	-2 200	-3 881	1 681	176,4
KULUT YHTEENSÄ	-2 483 413	-2 768 859	-2 708 719	-60 140	97,8
TOIMINTAKATE	-2 308 896	-2 597 449	-2 481 564	-115 885	95,5

2.1.7. Vapaa-aikalautakunta

Vapaa-aikalautakunta	
Puheenjohtaja	Maria Tuominen
Varapuheenjohtaja Jäsenet	Mikko Niemi Noora Maanpää Erkka Hirvensalo Lena Müller-Salonen Hannu Jalava Jani Lehto
Kokouksia Käsitellyjä asioita	7 22

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylititys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	5 631	5 500	4 380	1 120	79,6
Tuet ja avustukset	41 474	14 000	32 256	-18 256	230,4
Muut toimintatuotot	5 430	12 700	8 283	4 417	65,2
TUOTOT YHTEENSÄ	52 536	32 200	44 919	-12 719	139,5
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-131 447	-98 534	-92 524	-6 010	93,9
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-25 798	-19 941	-18 314	-1 627	91,8
Muut henkilösivukulut	-4 637	-3 964	-2 891	-1 073	72,9
Palvelujen ostot	-30 871	-39 639	-32 383	-7 256	81,7
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-7 895	-9 320	-5 295	-4 025	56,8
Avustukset	-15 000	-15 000	-15 825	825	105,5
Muut toimintakulut	-599	-2 950	-90	-2 860	3,1
KULUT YHTEENSÄ	-216 246	-189 348	-167 322	-22 026	88,4
TOIMINTAKATE	-163 710	-157 148	-122 403	-34 745	77,9
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-163 710	-157 148	-122 403	-34 745	77,9
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	0	0	-4 070	4 070	0,0
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-163 710	-157 148	-126 473	-30 675	80,5

2.1.6.1. Tehtävä 1 – VAPAA-AIKATOIMI

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies vapaa-aikasihteeri

Toiminta-ajatus

Vapaa-aikatoimi huolehtii kunnassa vapaa-aika-, nuoriso- ja liikuntapalveluista. Tilojen ja alueiden hoidosta vastaa tekninen toimi. Vapaa-aikatoimi vastaa myös Cafescon sekä Koivuniemen leiri- ja virkistysalueen käyttöön ja kansainväliseen toimintaan liittyvistä tehtävistä. Vapaa-aikatoimi siirtyy hallinnollisesti osaksi hyvinvointitoimialaa vuoden 2023 alusta.

Palveluajatus

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

Tehtävän palveluksessa on kaksi henkilöä (vapaa-aikasihteeri ja nuorisotyöntekijä). Nuorisotyöntekijä vastaa kunnan nuorisotyön suunnittelusta ja toteutuksesta. Lisäksi pyritään työllistämään osa-aikainen nuoriso-ohjaaja avoimeen nuorisotilatointaan sekä kerhotoimintaan.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Vapaa-aikatoimi on hakenut ja saanut lukuvuosille 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021 ja 2022-2023 valtionavustusta lasten ja nuorten paikallisten harrastustoimintaan. Avustuksella on mahdollistettu Cafescon klubitoiminnot. Lisäksi saatiin valtionavustusta yhdessä perusopetuksen kanssa koulunuorisotyöntekijän palkkaamiseen vuodelle 2023.

Loppuvuodesta 2022 varmistui, että Auran nuorisoteatterin teatterikursseille saadaan vetäjä, ja että kurssveja voidaan tarjota tammikuusta eteenpäin. Tammikuussa 2023 aloittaa kaksi täyttä nuorten ryhmää.

Vapaa-aikatoimen hankkeet

Vuonna 2022 vapaa-aikatoimi sai valtionavustusta seuraaviin hankkeisiin:

- Auran lasten ja nuorten paikallinen harrastustoiminta lukuvuonna 2022-2023
- Liikunnallisen elämäntavan tukeminen 1.6.-31.12.2022
- Koulunuorisotyötätukeva hanke 28.2.2022 asti

Alkamassa olevat hankkeet 2023:

- Liikunnallisen elämäntavan tukeminen, jatkohanke
- Koulunuorisotyötä tukeva hanke 8/2023

NUORISOTOIMEN TOIMINTAKERTOMUS 2022

Työntekijöiden vaihtuvuus on vaikuttanut alkuvuoden 2022 tavoitteisiin ja suunnitelmiin. Lisäksi koronapandemian rajoitustoimet vaikuttivat kävijämääriin vielä tammi-maaliskuussa. Kulttuurinen nuorisokahvila Cafesco oli kiinni huhtikuussa kolmen viikon ajan nuorisotyöntekijän ja tuntityöntekijän irtisanouduttua maaliskuun lopussa.

Uusi nuorisotyöntekijä aloitti 2.5.2022. Nuorisotyö keskittyi touko-kesäkuussa avoimeen nuoristilatyöhön. Hänen työtään ohjasi vapaa-aikasihteeri. Avoimen nuorisotyön lisäksi järjestettiin ohjattu skeittityöpaja Cafescon skeittirampeilla. Cafescon kävijöiden alaikäraja laskettiin yhdeksään vuoteen (laajasti käytössä seutukun-

nissa), ja ns. pienten vuorolle löytyi heti runsas osallistujamäärä. Yhteistyössä Liedon vapaa-aikapalveluiden kanssa järjestettiin yhteinen Puuhaleiri Koivuniemen virkistysalueella ja Pöytyän kanssa kaksi uimakouluviikkoa Loimaan Vesihovissa.

Vuoden 2022 syksyllä nuorisotyö vakiinnutti toimintojaan uuden henkilöstön voimin. Keskiössä oli nuorten osallistaminen ja kiinnittäminen toimintaan. Lisäksi nuorisovaltuusto piti järjestäytymiskokouksen kesäkuussa ja valitsi keskuudestaan puheenjohtajan, varapuheenjohtajan ja sihteeri sekä edustajat vapaa-aika- ja sivistyslautakuntiin.

Elo- ja syyskuun nuorisotila Cafesco pidettiin auki tuntityöntekijöiden avulla. Vili Varjonen aloitti nuoriso-ohjaajana 12.9.2022 ja hoiti kerhotoiminnan lisäksi avointa nuorisotilatoimintaa 31.12.2022 asti. Jenni Varjo aloitti vakituksena nuorisotyöntekijänä 1.10.2022. Syksyn aikana tiivistettiin yhteistyötä koulun kanssa, ja nuorisotyöntekijä aloitti maanantaipäivien välituntipäivystykset. Koulun kanssa sovittiin, että vuoden 2023 alusta nuorisotyöntekijä on koulussa tavoitettavissa keskiviikkoina.

Nuorisotyössä otettiin käyttöön kunnallinen nuorisotyön dokumentaatiojärjestelmä NuoDo. NuoDo keskittyy kävijämäärien kirjaamisen lisäksi myös nuorisotyön laadulliseen sanoittamiseen.

Koulunuorisotyöhanke jatkui helmikuuhun 2022 asti. Nuorille tehdyssä kyselyssä koulunuorisotyöntekijän läsnäolo koululla sai hyvää palautetta. Erasmus+-hanketta ei voitu toteuttaa maailmantilanteen ja henkilökuntaresurssien vuoksi.

Vapaa-aikatoimi työllisti kesällä 2022 yhteensä kahdeksan nuorta kesätyöntekijää.

Cafescon käyttöön vaikutti vielä tammi-maaliskuussa koronapandemia, jolloin tilassa ei ollut ulkopuolista käyttöä ollenkaan. Nuorisotoimen käytössä Cafesco oli keskimäärin 18 tuntia viikossa ja etsivän nuorisotyöntekijän käytössä 3,5 tuntia viikossa. Nuorisotyöntekijä ja nuoriso-ohjaaja irtisanoutuivat maaliskuun lopussa, ja huhtikuussa rekrytoinnin ajan Cafesco oli suljettu. Tänä aikana tilassa oli kaksi ulkopuolista varausta.

Toukokuusta elokuuhun Cafesco oli omassa toiminnassa keskimäärin 24 tuntia viikossa. Nuorisotyöntekijä irtisanoutui elokuun alussa, ja tilaa saatiin pidettyä auki vain muutamana päivänä viikossa sijaisjärjestelyillä. Auran paikallisen harrastamisen hankkeen avustuksella palkattu nuoriso-ohjaaja aloitti 12.9.2022 pitäen tilaa auki keskimäärin 16 tuntia viikossa. Normaaliin ryhmiin päästiin lokakuun alussa, kun uusi vakituinen nuorisotyöntekijä aloitti tehtävässä. Lokakuusta alkaen tila oli auki neljänä päivänä viikossa, ja toimintaa oli keskimäärin 21 tuntia viikossa. Lisäksi tilaa käytti tiistaisin koko päivän etsivä nuorisotyöntekijä nuorisotyöntekijän lisäksi.

Cafesco muuttui vapaa-ajan työntekijöiden pääasialliseksi työskentelypaikaksi syksyllä 2022, koska Tilhelän kiinteistössä sijainnut vapaa-aikatoimiston tila siirtyi varhaiskasvatukseen käyttöön. Käytännössä nuorisotyöntekijä käytti Cafescon tiloja koko työaikansa, etsivä nuorisotyöntekijä kerran viikossa ja liikuntaneuvoja tarpeen mukaan.

Cafescon käyttö 2.4.-20.11.2022

Oma toiminta	Viisi päivää viikossa, ma-pe	Ka. 12-20 välinen aika	
Järjestöt			Yht. 26 tuntia

Yksityishenkilöt			Yht. 50 tuntia
Sosiaalitoimi	Muutaman kerran kuukaudessa		

Auran lasten ja nuorten harrastamisen mallin kerhot

Kerhoja järjestettiin syksyllä 10.10.2022 alkaen kolmena päivänä viikossa:

- Pelikerho maanantaisin kello 16-18 ikäluokalle 5-6 lk ja kello 18-20 ikäluokalle 7 lk – 18 v.
- YES-klubi keskiviikkoisin kello 16-18 ikäluokalle 5-6 lk ja kello 18-20 ikäluokalle 7 lk – 18 v.
- Torstaisin 3-4 -klubi kello 16-18 tietysti 3- ja 4-luokkalaisille ja pelikerhon "turnauskerta" isoille torstaisin kello 18-20.

Kerhotoimintaan liittyvää rahoitusta on haettu useana vuonna peräkkäin, ja syksyllä 2022 järjestetyt kerhot olivat liitoksissa hankesuunnitelmaan. Ylipäätään lasten ja nuorten kiinnittäminen säännölliseen toimintaan on ollut haasteellista koronavuosien jälkeen. Kerhotoiminnan markkinoinnista huolimatta toimintaan oli vaikea löytää lapsia ja nuoria, jotka olisivat sitoutuneet käymään kerhoissa säännöllisesti. Pienten kävijöiden kerhoissa osallistuminen on ollut aktiivisempaa, mutta erityisesti isot nuoret olivat syksyllä vaikeasti tavoitettava ryhmä. Syksyn kokemusten perusteella päätettiin palata kerhotoiminnassa perusasioiden äärelle, ja keväästä eteenpäin kokeillaan lasten ja nuorten liikuntakerhoa sekä kokkikerhoa.

Etsivä nuorisotyö

Auran kunnalla on 40 % etsivä nuorisotyöntekijä yhdessä Pöytyän kunnan kanssa. Etsivän nuorisotyön tavoitteena on tavoittaa ja ohjata nuori hänen tarvitsemiensa palveluiden ja tukien piiriin sekä auttaa opiskeluun, työllisyyteen ja toimeentuloon liittyvissä asioissa. Nuorta tuetaan itsenäistymisessä, omassa elämönhallinnassa sekä tarjotaan nuorille turvallinen ja luotettava aikuiskontakti.

Suurin ikäryhmä oli 21-25-vuotiaat (50 %). Nuoret ohjautuivat etsivän nuorisotyön piiriin suurimmaksi osaksi toisen asteen oppilaitoksista (33 %), muiden viranomaisen ohjaamana (22 %) sekä suoraan tai vanhempien/sukulaisten yhteydenotolla (33 %). Nuoret ovat olleet aloitustilanteessa pääasiallisesti opiskelijoita (39 %). Työttömiä työnhakijoita oli 22 %. Auralaisista nuorista puolet olivat jossain vaiheessa olleet suorittamassa toisen asteen tutkintoa, 17 % tutkinto oli suoritettu loppuun asti. Nuoria on ohjattu asiakkuuden aikana erilaisiin palveluihin 21 kertaa, jakautuen seuraavasti: sosiaali- ja terveystoimen palvelut 56 %, opinnot 28 % ja työhön liittyvät toimenpiteet 17 %.

Työ painottui yksilöasiakastyöhön, jossa pyritään luomaan nuorelle tukiverkosto sekä ohjaamaan nuori tarpeellisten palveluiden pariin (Kela, TE-palvelut, mielenterveys- ja päihdepalvelut sekä sosiaali- ja terveyspalvelut). Etsivä nuorisotyö osallistuu joka vuosi kutsuntoihin Aikalisä-toiminnan puitteissa, jonka tarkoitus on kartoittaa nuorten tilanne ja mahdolliset avun tarvitsijat. Vuonna 2022 kutsunnoissa tavattiin 30 auralaista nuorta.

Tiivistä yhteistyötä tehdään oppilaitosten, työllistämispalveluiden, sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä nuorisotoimen kanssa. Keväällä ja syksyllä käytiin yhtenäiskoulussa kertomassa 9.-luokkalaisille etsivän nuorisotyön palveluista. Etsivän on voinut tavoittaa myös nuoristila Cafescolla. Auranmaan Taitotalolla käynnistettiin matalan kynnyksen kohtaamispaikka Aulaolkkari, joka on auralaisille ja pöytyäläisille nuorille tarkoitettu. Etsivän nuorisotyön työnkuvaa on tuotu esille sosiaalisen

median avulla nuorille sekä muille kuntalaisille. Lisäksi sosiaalista mediaa käytettiin aktiivisesti nuorille suunnattuun ajankohtaisista asioista tiedottamiseen.

Etsivä nuorisotyö on osallistunut Auran nuorten ohjaus- ja palveluverkoston, oppilashuoltoryhmien ja ehkäisevän päihdetyön sekä työllistämispalveluiden moniammatillisiin kokouksiin. Yhteistyötä tehtiin aktiivisesti naapurikuntien etsivien (Pöytyä, Loimaa ja Lieto) sekä Varsinais-Suomen etsivien kanssa. Etsivät nuorisotyöntekijät ovat osallistuneet ammatillisiin koulutuksiin aktiivisesti.

Asiakastietorekisterinä käytetään PAR-järjestelmää ja tilastotiedot toimitetaan AVI:in kolmesti vuodessa. Toiminta toteutetaan OKM:n rahoittamana hankkeena, ja tähän kuuluu hankehakemukset sekä loppuraportointi vuosittain. Toiminnan laadun arvioinnissa ja kehittämisessä hyödynnetään Sovari-kyselyn mittaristoa. Toiminnan suunnittelussa käytetään apuna vuosikelloa. Vuoden 2022 aikana etsivään nuorisotyöhön ilmoitettiin yhteensä 18 nuorta, joista kaikki tavoitettiin. Aktiivista ohjausta oli kaikkien auralaisnuorten kanssa, ja heistä kuusi on edelleen etsivien asiakkaina.

Liikuntapalveluiden toteuttaminen ja kehittäminen

Yhteistyö kunnan liikuntayhdistysten kanssa jatkui, ja liikuntaharrastamista tuettiin mm. avustuksin sekä mahdollistamalla monipuolisesti liikuntatiloja harrastamiseen. Auran kunta osallistui vuosittaiseen Liikkuen läpi vuoden –kampanjaan, ja seutukunnallinen yhteistyö muiden kuntien liikuntatoimien työntekijöiden kanssa jatkui.

Ajalle 1.4-31.12.2022 myönnettiin liikunnallisen elämäntavan tukemisen valtionavustus, jonka avulla saatiin palkattua kokoaikainen liikuntaneuvoja ajalle 1.6.-31.10.2022. Liikuntaneuvojan tehtävää jatkettiin omalla rahoituksella 31.12.2022 asti. Liikuntaneuvoja teki erinomaista työtä liikunnallisen elämäntavan kehittämisen eteen huomioiden eri ikäryhmät sekä hankkeen kohderyhmän.

Hankkeen aika käytettiin aktiivisesti hyväksi kokeilemalla erilaisia liikuntamuotoja, kellonaikoja niiden toteutukselle ja runsaalla sosiaalisen median viestinnällä. Myös paikallislehti teki hankkeesta kaksi lehtijuttua. Liikuntaneuvoja oli mukana erilaisissa kunnan tapahtumissa, kuten Aurinkoviikoilla, vanhusten viikolla sekä joulunavauksessa. Liikuntaneuvoja oli myös aktiivisesti mukana erilaisten yhteistyötahojen toiminnassa esim. MLL:n äiti-lapsijumppa, Lionsin vanhusten viikon keppijumppa ja Esperin kehitysvammaisten jumppa ja disco. Yhteistyöverkostoja pyrittiin rakentamaan myös terveydenhuollon puolelle esim. esitteen kanssa, mutta tulevat hyvinvointialueiden valmistelut sotkivat tämän yhteistyön rakentumista, kun kummallakaan osapuolella ei ollut tietoa vuoden 2023 tapahtumista. Myös yritysten, seurojen ja yhdistysten kanssa pyrittiin aloittamaan yhteistyötä, ja tätä vahvistamaan saatiin jo monia uusia ajatuksia tulevaisuuteen.

Liikuntaneuvonnan osalta kerättiin myös palautetta erikseen hyvinvointiryhmiltä ja loppuvuodesta vielä koko kunnalta. Palaute oli lähes kokonaan positiivista ja onnistunutta. Ohjatut jummat koettiin hyvinä, monipuolisina sekä kannustavina ja yksilövalmennusta pidettiin onnistuneena. Myös uusia hyviä toiveita jatkoon varten esitettiin. Myös hyvinvointiryhmien osalta palaute oli todella positiivista. Osa osallistujista olisi halunnut ryhmässä enemmän liikuntaa, joten erikseen liikuntaan suunnattu pienryhmä olisi perusteltua, mikäli liikuntaneuvonta kunnassa jatkuu. Yleisesti ottaen kentältä kuultu palaute on ollut hyvin positiivista ja on koettu, että liikuntaneuvonta on yksi palvelu, jolla kunta osoittaa välittävänsä asukkaistaan, ja ohjatun toiminnan on koettu lisänneen aktiivisuutta, mutta lisänneen myös yhteisöön kuuluvuutta ja vähentäneen yksinoloa.

Liikuntaneuvojan ryhmäliikuntatunneille kävijämäärät ovat vaihdelleet 3-23 välillä. Aktiivisin ja tasaisin kävijämäärä on ollut kerran viikossa ohjatussa Seniori-jumpassa, jossa kävijöitä on ollut 12-18. Kaikille kuntalaisille avoimiin jumppiin on osallistunut parhaimmillaan reilu 20 osallistujaa, ja huonoimmillaan kolme. Avoimista jumpista suosituimpia ovat olleet porrastreenit, kehonhuolto sekä keppijumppa. Ajankohtana avoimiin jumppiin toimivin on ollut ilta-ajat.

Hyvinvointiryhmiä toteutettiin kaksi, iltaryhmässä oli 10 osallistujaa (maksimimäärä) ja aamuryhmässä 6. Hyvinvointiryhmässä käsiteltiin hyvinvointia kokonaisuutena, ei vain liikunnan näkökulmasta. Lisäksi järjestettiin monia yksittäisiä hyvinvointia tukevia tapahtumia kuten Hyvinvointi-ilta (puhetta terveystieteistä, mindfulnessia ja äänimaljarentoutus), johon osallistui 16 kävijää. Aikuisten discoon osallistui 12 tanssijaa.

Ryhmien lisäksi kuntalaisille tarjottiin mahdollisuus päästä henkilökohtaiseen liikuntaneuvontaan. Tämän mahdollisuuden käytti n. 10 kuntalaista hankkeen aikana. Suurinta osaa heistä tavattiin kerran kuussa koko hankkeen ajan, muutama kävi neuvonnassa vain kerran hakemassa vastauksia esim. kunnan liikuntatarjontaan tai mahdollisuuksiin osallistua toimintaan sekä selvittää edelleen ohjausta terveystieteisiin. Yksilötapaamiset sisälsivät pääsääntöisesti kuntosaliharjoittelua, mutta myös ravintoneuvontaa ja asiakkaan saamien kuntouttavien liikkeiden läpikäyntiä. Lähes jokaiselle asiakkaalle tehtiin vähintään yksi saliohjelma pääliharyhmille, mutta muutamalle jopa kaksi/kolmijakoinen treeniohjelma ja vuoden liikuntasuunnitelma.

Koivuniemen virkistysalueen palveluita ja ympäristöä kehitetään

Koivuniemen virkistysalueen kesä toteutettiin koronaepidemian jäljiltä perinteisin tavoin. Aluehoitaja palkattiin ajalle 1.6.-31.8.2022, ja hänen tehtäviinsä kuuluivat alueen hoito, yleisösaunan lämmittäminen, rantamökin avainten luovutus ja rahastus sekä asiakaspalvelu. Kausikortteja myytiin kesän aikana 186 kappaletta. Varsinaista uutta kehittämistyötä ei toteutettu, vaan taattiin kävijöille laadukas ja toimiva peruspalvelu.

Koivuniemen käyttäjäkysely keräsi tänä kesänä vain 25 vastausta siitä huolimatta, että käyttäjäkyselyä mainostettiin. Kehittämissuunnitelmassa esille nousivat kesäkauden jatkaminen pidemmälle syksyyn sekä kylmäuintivuorot talvella.

Kesän jälkeen käynnistettiin keskustelu kylmäuinnin kehittämisestä talvikaudella, mutta sähkön nopeasti kohonnut hinta laittoi suunnitelmat toistaiseksi jäihin.

Venepaikkojen vuokraus aloitettiin Koivuniemessä 1.5.2022. Tällä hetkellä venepaikkoja on varattuna 10 kappaletta.

Toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TA 2022	TOTEUMA
Elinvoiman kehittäminen, vetovoimainen keskusta (strategia)	Kulttuurisessa nuorisokahvila Cafescossa ja Aurassa nuoria järjestämiseen osallistavat tapahtumat	Tapahtumajärjestelyissä mukana olleet nuoret (30 / vuosi) ja nuorisopalveluiden viikoittaisiin vakitoimintoihin osallistuneet nuoret (ka 100 osallistumista / viikko)	Toteutunut osittain, vahvemmin syksyllä 2022. Lisäksi osallistettu nuorisovaltuuston jäseniä ja kutsuttu eri työryhmiin.

Hyvinvointikertomus, osallisuus ja yhteisöllisyys, kuntalaisten vaikutusmahdollisuuksien lisääminen	Asiakas- ja kuntalaiskyselyn tuottaminen koko vapaa-aikatoimialaa koskevana	Kyselyn tuottaminen	Toteutettu kolme kyselyä: yksi liikuntaneuvonnasta, yksi hyvinvointiryhmäläisille ja yksi koskien Koivuniemen käyttöä. Lisäksi pienempiä kyselyitä suoraan nuorille.
Hyvinvointikertomus, hyvinvoinnin edistäminen: Koivuniemen virkistysalueen kehittäminen	Asiakkaita osallistava tiedonkeruu tarpeista	Kehittämissuunnitelman loppuunsaattaminen	Kävijäkysely toteutettu. Kehittäminen jatkuu edelleen.

Ei-sitovat määrärahan ja tuloarvion perusluontoiset tavoitteet

- tiedottaa vapaa-aikatoimen toiminnasta paikallismedioissa sekä eri verkostojen kautta sisäisesti
- kouluttaa vapaa-aikatoimen vakituista henkilöstöä ja osa-aikatyöntekijöitä sekä lautakunnan jäseniä tehtäviinsä tarpeen mukaan
- uusia ja ylläpitää kunnan vapaa-ajankalustoa

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

VAPAA-AIKATOIMI TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	5 631	4 000	4 380	-380	109,5
Tuet ja avustukset	41 474	14 000	32 256	-18 256	230,4
Muut toimintatuotot	5 430	12 000	8 283	3 717	69,0
TUOTOT YHTEENSÄ	52 536	30 000	44 919	-14 919	149,7
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-117 490	-85 944	-81 563	-4 381	94,9
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-23 299	-17 748	-16 437	-1 311	92,6
Muut henkilösivukulut	-4 054	-3 440	-2 527	-913	73,5
Palvelujen ostot	-30 291	-34 309	-26 524	-7 785	77,3
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-6 516	-8 320	-3 925	-4 395	47,2
Avustukset	-13 000	-13 000	-14 425	1 425	111,0
Muut toimintakulut	-599	-2 500	0	-2 500	0,0
KULUT YHTEENSÄ	-195 250	-165 261	-145 401	-19 860	88,0
TOIMINTAKATE	-142 714	-135 261	-100 482	-34 779	74,3
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-142 714	-135 261	-100 482	-34 779	74,3
Poistot ja arvonalentumiset					

Suunn.mukaiset poistot	0	0	-4 070	4 070	0,0
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-142 714	-135 261	-104 552	-30 709	77,3

2.1.6.2. Tehtävä 2 - KULTTUURITOIMI

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies vapaa-aikasihteeri

Tehtävä

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

Toiminta-ajatus

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

Palveluajatus

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

Tehtävä ei sisällä alempia vastuuyksiköitä.

Kulttuuritoimen tehtävät on liitetty vapaa-aikasihteerin tehtäviin. Kulttuuritoimen tehtävien laskennallinen osuus vapaa-aikasihteeri tehtävistä on 30 %.

Toiminnan painopistealueet ja suunnitelmakauden yksilöidyt tavoitteet

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

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

Henkilöstön vaihtuvuuden vuoksi nuorisoteatterin toimintaa ei aloitettu kevään aikana, mutta heti huhtikuussa käynnistettiin yhteistyöneuvottelut Auranlaakson kansalaisopiston kanssa lapsille ja nuorille suunnatuista teatterikursseista. Syksyllä 2022 teatterikursseille ei tullut tarpeeksi ilmoittautumisia, ja siksi päätettiin kokeilla kurssien aloittamista uudelleen tammikuussa 2023. Ohjaajaksi saatiin Sara Hänninen. Erillistä rahoitusta teatteria varten ei ole haettu.

Kuluvan vuoden aikana toteutettiin/ osallistuttiin seuraaviin:

- Lasten taidetestaajat -päiväleiri,
- Musiikkiakrobatiaesitys lapsille Auraamon teatteritilassa
- Sellistin konsertti vanhemmalle väelle suunnattuna kirjastossa
- Suomen kuvataiteen päivän maalaustapahtuma Koskipirtillä
- Auran Aurinkoviikon järjestelyihin osallistuminen
- Kunnan kulttuurikasvatussuunnitelman edistäminen

- Vanhusten viikon koordinointi
- Duo LaulunHupsakoiden esiintyminen Hoivakodissa
- Veikko Ahvenaisen haitarikonsertti Aurasalissa
- Itsenäisyyspäivän juhla Aurasalissa
- Yhteistyö Auranlaakson kansalaisopiston kanssa, mm. keskiviikkoluennot Aurasalissa sekä Viipuriseminaarin järjestäminen

Kulttuuritoimi siirtyy elinvoiman alle 1.1.2023.

Toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TA 2022	TOTEUMA
Kulttuuripalvelujen tuottaminen kaikenikäisille kuntalaisille	Omana toimintana ja yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa järjestetyt toiminnot ja tapahtumat	Toimintojen ja tapahtumien määrä (25)	Osin toteutunut
Osallisuus ja yhteisöllisyys, kumppanuus (strategia): Nuorisoteatteritoiminnan koordinoinnin aloittaminen	Hankkeen toteuttaminen ja verkostotyöstä sopiminen (2)	Toteutunut hanke ja verkostoyhteistyö (2)	Teatterikurssit toteutuvat tammikuussa 2023.
Osallisuus ja yhteisöllisyys, tasa-arvoiset palvelut (strategia): Asiakastyytyväisyyttä kehitetään ja mitataan.	Kulttuuritoimen osio vuosittaisessa vapaa-ajatoimialan kyselyssä (1)	Kyselyn toteutuminen (1)	Ei toteutunut

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

KULTTUURITOIMI TUOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	0	1 500	0	1 500	0,0
Muut toimintatuotot	0	700	0	700	0,0
TUOTOT YHTEENSÄ	0	2 200	0	2 200	0,0
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-13 956	-12 590	-10 961	-1 629	87,1
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-2 498	-2 193	-1 877	-316	85,6
Muut henkilösivukulut	-583	-524	-364	-160	69,6
Palvelujen ostot	-579	-5 330	-5 858	528	109,9
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 379	-1 000	-1 370	370	137,0
Avustukset	-2 000	-2 000	-1 400	-600	70,0
Muut toimintakulut	0	-450	-90	-360	20,1
KULUT YHTEENSÄ	-20 996	-24 087	-21 921	-2 166	91,0
TOIMINTAKATE	-20 996	-21 887	-21 921	34	100,2

2.1.8. Tekninen lautakunta

Tekninen lautakunta	
Puheenjohtaja	Niina Aarnio
Varapuheenjohtaja Jäsenet	Tommi Pasto Tomi Ahonen Maj-Len Heikka Janne Ilmalahti Teija Jokinen Virpi Kauhanen
Kokouksia Käsiteltyjä asioita	8 83

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

TEKNINEN LAUTAKUNTA TUOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	719 948	736 267	755 151	-18 884	102,6
Maksutuotot	27 782	34 000	26 734	7 266	78,6
Tuet ja avustukset	7 441	6 400	10 818	-4 418	169,0
Muut toimintatuotot	830 467	884 987	795 156	89 831	89,9
TUOTOT YHTEENSÄ	1 585 637	1 661 654	1 587 858	73 796	95,6
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-332 661	-347 963	-343 905	-4 058	98,8
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-77 459	-71 690	-75 768	4 078	105,7
Muut henkilösivukulut	-11 376	-14 110	-9 552	-4 558	67,7
Palvelujen ostot	-1 066 523	-1 077 440	-1 274 639	197 199	118,3
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-640 330	-583 050	-707 885	124 835	121,4
Avustukset	-27 605	-30 500	-28 931	-1 569	94,9
Muut toimintakulut	-561 259	-586 967	-598 326	11 359	101,9
KULUT YHTEENSÄ	-2 717 213	-2 711 720	-3 039 005	327 285	112,1
TOIMINTAKATE	-1 131 576	-1 050 066	-1 451 147	401 081	138,2
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-1 131 576	-1 050 066	-1 451 147	401 081	138,2
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-830 470	-760 010	-838 383	78 373	110,3
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-1 962 046	-1 810 076	-2 289 530	479 454	126,5

2.1.7.1. Tehtävä 1 – TEKNINEN HALLINTO

Tilivelvollinen ja tulostavastuullinen esimies tekninen johtaja

Tekninen johtaja vastaa teknisen toimialan johtamisesta ja toimii teknisen lautakunnan esittelijänä.

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

Toiminta-ajatus

Tekninen toimi huolehtii kunnan toimesta tapahtuvasta rakentamisesta, 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.

Tekninen toimi työllistää tällä hetkellä yhteensä seitsemän vakituista henkilöä.

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

Teknisen hallinnon henkilöstö jakaantui seuraavasti: tekninen johtaja, rakennusmestari ja toimistos sihteeri 0,9 htv. Rakennusmestarin sekä toimistosihteerin palkkauskustannuksista 50 % kohdistuu rakennusvalvonnan tehtäväalueelle.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

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

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

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

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

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

Teknisen toimialan tavoitteena on kehittää ja ylläpitää määrällisesti riittäviä, hyvätasoisia yhdyskuntapalveluita kuntalaisille sekä tukipalveluiden tuottamista muille toimialoille. Tekninen toimiala tekee yhteistyöstä muiden toimialojen kanssa asukkaiden elinolojen parantamiseksi sekä edesauttaa taloudellisesti ja teknisesti tarkoituksenmukaisten hankkeiden toteuttamista.

Tavoitteena on turvallinen, terveellinen, taloudellinen ja viihtyisä ympäristö huomioiden asukkaiden ja asiakkaiden asumistyytyväisyyden, yrittäjyystävällisyyden sekä ympäristön kestävän ja turvallisen kehityksen

Toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TA 2022	TOTEUMA
Auran kunnan oman teknisen toimialan kehittäminen. Teknisen toimen strategia.	Asiakaspalautteen lukumäärä. Teknisen toimen strategian tavoitteiden toteutuminen.	Hyvin toimiva ja oikein mitoitettu kunnan oma tekninen toimi.	Resurssit on mitoitettu teknisen toimen määrärahojen mukaisesti, sama henkilömäärä on ollut 2015-2022. Asiakaspalautteet on käsitelty ja niihin on vastattu. Kaikki suunnitellut työt on saatu pääosin tehtyä.
Sähköisten palveluiden lisääminen	Digitaalisten palveluiden määrä	Sähköisten palveluiden kehittäminen teknisen toimen ja kunnan strategian mukaisesti.	Teknisen toimen sisäisten sähköisten järjestelmien määrää lisättiin (Katuvalo inventory, lupapisteen ilmoituspalvelu, Skenarios, PME-raportointi, Louhi palautejärjestelmä ja X-key avaintenhallintajärjestelmä)

Talousarvio 2022 ja sen toteutuminen

Teknisen toimen hallinnosta pystyttiin palvelemaan asiakkaita resursseihin nähden hyvin. Käyttöön otettiin uusia sähköisiä palveluita. Sähköisillä ohjelmilla parannettiin tiedon dokumentointia, työtehokkuutta ja työn hallittavuutta. Teknisen toimen hallinto on valvonut investointiohjelman hankkeiden toteutusta ja teknisen toimen palveluiden toteutumista. Kaikki vuoden 2022 hankkeet saatiin pääosin tehtyä.

Uudet käyttöön otetut sähköiset palvelut. Katuvalo inventoryn avulla siirrettiin katuväli tiedot selainpohjaiseen järjestelmään. Lupapiste on pääasiassa rakennusvalvonnan työkalu, mutta sitä laajennettiin myös kaapeleiden sijoituslupien ja vesiliitTYmien käsittelyyn sekä laajempaa rakennusvalvonnan tilastotietojen koontiin. Skenarios on kiinteistöjen hallinta- ja raportointiohjelma, mikä tuli kunnan käyttöön tilatieto hankkeen / hyvinvointialueen vuokrasopimusten laadinnan yhteydessä. X-key on avaintenhallintajärjestelmä, joka otettiin käyttöön avainten luovutusta ja hallintaa varten. PME-raportoinnin avulla seurataan energian, sähkön ja veden kulutusta. Louhi Palaute -järjestelmä otettiin käyttöön kuntalaisten palautejärjestelmäksi.

Vuoden 2022 lopulla rakennusmestari jäi eläkkeelle, jonka jälkeen kunnanhallitus päätti lisätä teknisen toimen hallinnon resursseja sekä muuttaa toimenkuvia. Rakennusmestarin nimike jäi pois ja tilalle tuli yhdyskuntatekniikan päällikön virka. Muutoksen myötä teknisen toimen hallinnon resurssit kasvoivat 0,5 henkilöllä.

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

TEKNINEN HALLINTO TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	10 216	-33	12 354	-12 387	434,9
Muut toimintatuotot	265	0	1 210	-1 210	0,0
TUOTOT YHTEENSÄ	10 481	-33	13 564	-13 597	-41 101,8
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-79 405	-80 254	-78 557	-1 697	97,9
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-18 855	-18 388	-16 889	-1 499	91,9
Muut henkilösivukulut	-2 509	-3 114	-1 894	-1 220	60,8
Palvelujen ostot	-27 235	-31 920	-33 812	1 892	105,9
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-9 300	-13 000	-9 344	-3 656	71,9
Muut toimintakulut	-1 747	-2 340	-1 667	-673	71,3
KULUT YHTEENSÄ	-139 051	-149 016	-142 164	-6 852	95,4
TOIMINTAKATE	-128 571	-149 049	-128 600	-20 449	86,3

2.1.7.1. Tehtävä 2 - 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 mittaustoiminnasta.

Kiinteistötoimessa henkilöstö jakaantuu seuraavasti: kaksi huoltomiestä ja kirvesmies. Työnjohtotehtävät jakaantuivat teknisen johtajan ja rakennusmestarin kesken erillisen vastuunjakotaulukon mukaisesti.

Palveluajatus

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

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: Hallinto ja jakamattomat erät, Rakennukset ja alueet (Alanko, Koivuniemi, Kotimäen nuorisotalo, Vanhusten palvelukeskus, Hoivakoti, Päiväkoti Pääskynpesä, Tilhelä/Eskari, Markula, Asemanseudun koulu, Kirkonkulman koulu, Kirjasto, Urheilukentät, Jääkiekkokaukalot, Muut liikunta- ja ulkoilualueet, Paloasema, Kunnanvirasto, Varastot, Vss- johtokeskus), Vuokralle annetut rakennukset ja huoneistot (Vanhustentalo, Alanko, Tuulentien rivitalo, As Oy Auran Halavanpuisto, Kiinteistö Oy Tuulenportti, As Oy Hannun-portti, Kiint.Oy Sillankorvantie, Koy Auran Puusepänpuisto, Teollisuushalli), Paloaseman lämpökeskus, Turuntie 1, Maa- ja metsätilat, Mittaustoiminta, Kiinteistöpäivystys.

Kiinteistöjen talonmiestehtävät hoidetaan olemassa olevalla huolto/laitosmiesten henkilökunnalla. Erikoisammattitaitoa vaativat tehtävät hoidetaan ostopalveluna. Lisäksi tehdään yhteistyötä Käyrän vankilan kanssa. Käyrän vankilasta pyritään saamaan kirvesmiestaitoinen henkilö rakennusten rakennus- ja huoltotehtäviin.

Käyrän vankila selvittää erikseen henkilöiden soveltuvuuden tehtäviin, mikäli sellainen löytyy.

Lisäksi hoidetaan erillisen sopimuksen perusteella Vanhustentalo yhdistyksen ja Auran terveysaseman kiinteistöjä.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Tavoitteena on ollut kehittää kiinteistöjen kunnossapidon toimintamallia siten, että kiinnitetään enemmän huomiota korjaustarpeiden dokumentointiin ja järjestelmälliseen korjaustoimintaan. Pyrittiin kehittämään edelleen ja hyödyntämään mahdollisimman tehokkaasti olemassa olevia sähköistä kiinteistönhallintajärjestelmää sekä automaatiojärjestelmää.

Kunnanvirasto on toiminut vuokralla entisessä Leaf:n tehtaassa Sisulassa kaksi vuotta. Vuoden 2023 aikana on tulossa isoja muutoksia kiinteistöjen määrään ja käyttöön.

Kiinteistöt muodostavat merkittävän osan kunnan omaisuudesta. Strategisten päätösten keskeisimpiä lähtökohtia ovat tiedot omaisuuden arvosta, ominaisuuksista, kunnosta sekä taloudellisista ja teknisistä vastuista. Kiinteistöstrategia on valmistelussa.

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.

Kiinteistöjen PTS-suunnitelmien päivitys on loppusuoralla. Sisäilman laatua seurataan ja parannetaan jatkuvasti.

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

Toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TA 2022	TOTEUMA
Kiinteistöt pidetään kaikilta osin kunnossa.	PTS-suunnitelmien laadinta ja tavoitteet	Tavoitteena on kiinteistöjen kunnan säilyttäminen käyttötarkoitustaan vastaavalla tasolla. PTS-suunnitelmien säännöllinen laadinta ja päivitys	Kiinteistöjä on korjattu talousarvion suunnitelman mukaisesti. Lisäksi tehty joitakin akuutteja korjaustöitä. Kaikki kiinteistöt käytössä. (Poikkeus kunnanvirasto ja Alanko, Kivikoulu osittain käytössä). Kaikissa kunnan tiloissa käyttöaste korkea ja tilat käytössä.

	Asiakaspalaute		<p>Asiakaspalautteet on käsitelty ja tarvittavat korjaukset ja selvitykset tehty.</p> <p>Kiinteistöjen korjaamiseen on saatu lisää resursseja (määräaikainen kirvesmies).</p> <p>Kuntoarvioiden ja PTS-suunnitelmien laadinta kesken.</p>
Rakennusten energiatehokas käyttäminen	Energian kulutuksen vähentäminen ja seuranta	<p>Pyritään optimoimaan energiankulutusta. Pidetään talotekniikka kunnossa.</p> <p>Talotekniikan toimintaa ja energian kulutusta seurataan, korjauksia tehdään tarpeen mukaisesti.</p>	<p>Energian kulutusta on seurattu ja korjaustöiden yhteydessä pyritty parantamaan rakennusten energia tehokkuutta.</p> <p>Kiinteistöjen energiankulutusta on tavoiteltu vähennettävän energiatehokkuussopimuksen mukaisesti.</p> <p>PME-raportointi on hankittu, mutta ei ole vielä käytössä.</p>
Vikojen ja ongelmien korjaus, jolla taataan huollettavien kohteiden käyttö- ja toimintakuntoisuus	Asiakaspalaute ja GM palvelupyyntöjen kuitaus.	<p>Palautteen määrän seuranta.</p> <p>Palvelupyynnöt alle 5pv.</p> <p>Palvelupyynnöt koskevat kiinteistöhoitoa ja siivouspalveluja.</p>	<p>Palvelupyyntöjen käsitteilyä seurattu, käsitellyt ajat pysyneet kohtuullisessa ajassa.</p> <p>Siivouspalvelujen palvelupyynnöt myös vähentyneet.</p>
Kiinteistöomaisuuden hallinta	Kiinteistöstrategian valmistuminen ja käsittely	Kiinteistöstrategian laadinta	<p>Kiinteistöstrategian tekeminen on käynnissä ja osittain kesken. Auran kunta on mukana myös kuntien tilatietohankkeessa.</p> <p>Kuntoarvioita ja PTS-suunnitelmia tehdään kiinteistöstrategian mukaisesti.</p>
Hyvä sisäilma	Sisäilman mittaus ja seuranta. Asiakaspalaute.	Sisäilmaolosuhteet raja-arvojen mukaisesti. Jatkuva seuranta. Palautteen määrän	Sisäilmaolosuhteita seurataan jatkuvasti ja sisäilmaan liittyvät palautteet on käsitelty ja tarvittaviin toimiin ryhdytty.

		seuranta. Sisäilman haittailmoitusten käsittely	
--	--	---	--

Talousarvio 2022 ja sen toteutuminen

Kiinteistötoimessa toteutettiin Tuulentien rivitalon asunnon saneeraus, kunnan varastotilojen muutostyöt ja peruskorjaus, Vanhustentalon pesuhuoneen korjaus, Tilhelän ja Puukoulun julkisivuremontit sekä muut pienemmät korjaustyöt. Käyrän vankilasta ei ole enää saatu kiinteistöjen korjaamiseen työntekijöitä. Kirvesmiehen avuksi palkattiin määräaikaisella 6kk sopimuksella kirvesmies. Lisäksi suoritettiin normaalin kunnossapidon lisäksi joitakin investointiluonteisia pieniä korjauksia ja parannuksia. Kesällä oli kaksi kesätyöntekijää n. 4 viikkoa maalaamassa kunnan kiinteistöjä.

Huoltomiehet vastasivat kiinteistöjen huolloista ja käyttäjien palvelupyynnöistä. Palvelupyynnöjä on ehditty käsittelemään/tekemään kohtuullisen nopeasti. Huoltomiehet ja laitospies ovat lisäksi vuoro viikoin hoitanut teknisen toimen päivystystä. Sisäilman laatua ja energian kulutusta on seurattu ja tarvittaessa tehty korjauksia. Sisäilmaselvitys pyynnöjä on käsitelty kivikoulun ja Tilhelän osalta.

Palvelupyynnöiden määrästä ja niiden kuittaamisesta, energiankulutuksesta ja sisäilma mittauksen tuloksista pidetään erillistä tilastoa ja seuranta. Vuonna 2022 kunnanviraston väistötila Sisula ja Auran terveysasema työllistivät jonkin verran. Vuonna 2023 kunnossapito vastuulle tulee lisäksi Auran terveysasema ja uusi kunnanvirasto.

Vuokrakiinteistöjä ja muita kiinteistöjä korjattiin tarpeen mukaan, niin että ne olivat kaikki käytössä ja vuokrattavissa markkinoille. Kiinteistöjen automaatiokeskuksia ja koulun lukitusta uusittiin Tiilikoulussa.

Keväällä 2022 haettiin tekniselle toimelle uutta laitospies/huoltomiehestä. Uuden työntekijän työpanos on jaettu 50 % kiinteistöhoito ja 50 % vesihuoltolaitos. Uusi työntekijä aloitti työt loppu syksyllä 2022. Uuden työntekijän johdosta kiinteistöhuollon henkilöresurssia saatiin parannettua 0,5 henkilön verran.

Syksyllä 2022 tehtiin energiansäästöohjelma, jonka johdosta energiankulutusta saatiin laskettua. Toimenpiteenä mm. LED-valojen asennusta ja valaistuksen aikaohjelmaa muutettiin niin että valot sammuvat aikaisemmin, myös lämmitystä ja ilmanvaihtoa optimoitiin. Loppuvuodesta 2022 autojen lämmitystolppia uusittiin ja myös sähköautojen latauspisteitä asennettiin. Sähkön ja lämmityksen hinnat ovat kasvaneet huomattavasti keväästä 2022, mikä johti energiakulujen kasvuun ja kustannusten ylitykseen. Sähköyhtiön yllättävä konkurssi vaikutti myös oleellisesti kulujen kasvuun.

Uusi kunnanvirasto päätettiin hankkia ja rakennustyöt aloitettiin keväällä 2022, uusi virasto valmistuu keväällä 2023.

Investointiohjelma on toteutunut suunnitellusti. Investointiohjelmasta tehty erillinen selvitys.

Kunnan järjestämän perusterveydenhuollon, erikoissairaanhoidon, sosiaalitoimen ja pelastustoimen käytössä olevat kunnan omistamat toimitilat siirtyivät vuokrasopimuksen nojalla hyvinvointialueen hallintaan 1.1.2023 alkaen. Siirtymäkauden vuokrasopimus on voimassa vähintään kolme vuotta, ja hyvinvointialueella on oikeus pidentää sopimuksen voimassaoloa vuodella. Vuokran on katettava kohtuulliset pääoma- ja ylläpitokulut, ja siitä säädetään tarkemmin valtioneuvoston asetuksella.

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

KIINTEISTÖTOIMI TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	51 256	6 800	72 893	-66 093	1 072,0
Maksutuotot	6 800	4 000	2 400	1 600	60,0
Tuet ja avustukset	0	0	3 624	-3 624	0,0
Muut toimintatuotot	830 202	884 987	793 928	91 059	89,7
TUOTOT YHTEENSÄ	888 258	895 787	872 846	22 941	97,4
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-126 146	-140 055	-132 871	-7 184	94,9
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-24 560	-28 630	-25 044	-3 586	87,5
Muut henkilösivukulut	-4 222	-5 769	-4 004	-1 765	69,4
Palvelujen ostot	-264 765	-242 820	-336 038	93 218	138,4
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-509 014	-438 250	-527 750	89 500	120,4
Avustukset	-8 015	-9 000	-10 115	1 115	112,4
Muut toimintakulut	-550 453	-579 377	-589 050	9 673	101,7
KULUT YHTEENSÄ	-1 487 176	-1 443 901	-1 624 872	180 971	112,5
TOIMINTAKATE	-598 918	-548 114	-752 026	203 912	137,2
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-598 918	-548 114	-752 026	203 912	137,2
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-283 782	-306 420	-323 738	17 318	105,7
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-882 700	-854 534	-1 075 764	221 230	125,9

2.1.7.2. Tehtävä 3 - LIIKENNEVÄYLÄT

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Kunnan hoitovastuulla olevien liikenneväylien ylläpitäminen ja kunnossapito.

Henkilöstö jakaantuu seuraavasti: laitosmies, jonka tehtäviin kuuluu pääasiassa vesihuollon tehtäviä.

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, suojakaitteiden, 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 pyrittiin tekemään yhtä aikaa Carunan sähköverkon saneerauksien 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. 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.

Toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2022	TOTEUMA
Liikenneväylien kunnosta ja turvallisuudesta huolehtiminen	Asiakaspalaute Ylläpitosuunnitelman toteutuminen	Talvikunnossapito suoritettiin sopimusten mukaisesti. Katujen ylläpito tehtiin suunnitelmien mukaisesti.	Katujen ylläpitosuunnitelma. Ennakoiva huolto ja ylläpito.	Talvikunnossapidossa ei ollut ongelmia ja ne tehtiin sopimusten mukaisesti. Tiealueilta poistettu oksia ja pensaita sekä

		Katuvalojen huoltoa tehtiin tarpeen mukaan.		monttuja paikattu tarpeen mukaan. Valoja korjattiin tarpeen mukaan.
Katuvalaistuksen käyttökustannusten vähentäminen	LED-valaisimia asennetaan 20kpl vuodessa. Energia- ja huoltokustannusten vähentäminen.	Valaisimia ei ole vaihdettu.	Siirrytään vähemmän sähköä kuluttavaan ja huoltovapaampaan LED-tekniikkaan.	Uusia valaisimia ei ole vielä asennettu. LED-valaistuksen hankintaa valmisteltu.
Katuvalaistuksen uusiminen ja valaistuksen lisääminen	Valaisimien asennus ja yhteiskaivuun määrä	Lahdontielle tulossa uusia katuvaloja 14 kpl. Tarvasjoentien uudet katuvalot 15 kpl. Carunan kanssa tehty yhteiskaivuuta koulun ympäristössä ja Asematiellä 1000 m.	Työt suoritetaan mahdollisuuksien mukaan yhteisprojekteina sähköjakeluyhtiön ja teleyhtiöiden kanssa.	Yhteiskaivuuta Lounean kanssa tehtiin Järjyksen, Auran kirkon ja kirkonkulman koulun alueella 1300 m. Auran yhteiskoulun ympäristöön asennettiin puuttuvat katuvalojalustat (800m). Säästökallion jatkoalueelle asennettiin uudet katuvalot 28kpl.
Liikenneväylien parantaminen	Uutta päällystettä n. 600 m ja vanhan korjausta n. 600 m.	Uusia päällysteitä tehtiin teknisen lautakunnan päätöksen mukaisesti. Uutta päällystettä n. 400 m ja vanhaa korjattiin n. 600 m. Lisäksi tehtiin pieniä korjauksia ja paikkauksia.	Katujen investointiohjelma. Vanhoja korjataan teiden mukaisesti. Turvalliset ja hyvät liikenneväylät.	Tekninen lautakunta on päättänyt vuoden 2022 asfaltointiohjelman. Uutta päällystettä asennettiin n. 800 m ja vanhaa korjattiin n. 500 m. Lisäksi tehtiin paikkaustöitä

				ja piha-alueiden asfaltointia n. 3300 m ²
Liikenneturvallisuuden parantaminen	Liikenneturvallisuustyöryhmän kaksi kokousta vuodessa. Liikenneturvallisuustyöryhmän tavoitteet ja tilastot	Liikenneturvallisuustyöryhmän kokouksia pidettiin suunnitelmien mukaisesti 2 kpl.	Liikenneturvallisuuden kehittäminen yhteistyössä eri hallintokuntien kanssa. Liikenneturvallisuuskoordinaattori vetovastuussa.	Liikenneturvallisuustyöryhmä on pitänyt kaksi kokousta. Liikenneturvallisuussuunnitelman päivitys aloitettu Loimaan seudun kuntien kanssa, valmistuu talvella 2023.

Talousarvio 2022 ja sen toteutuminen

Auran yhtenäiskoulun ja Asematien alueelle aloitettiin katuvalaistuksen saneerausta yhteistyössä Carunan kanssa. Asennukset valmistuivat syksyn 2021 aikana. Yhtenäiskoulun ympäristössä jatkettiin loppujen katuvalojen saneerausta kunnan omana työnä syksyllä 2022. ELY-keskuksen kanssa lisättiin yhteistyössä katuvaloja Tarvasjoentien varrelle. Lahdontien alkuun ja Lahdon sillalle asennettiin uusia katuvalo vuoden 2021 ja 2022 vuoden vaihteessa. Syksyllä 2022 asennettiin uudelle säästökallion kaava-alueelle katuvalot.

Lounean kanssa tehtiin yhteiskaivuuta maakaapelin asennuksessa. Katuvalokaapelia asennettiin maahan yhteiskaivuussa Järykseläntielle, Kirkon ympäristöön ja kirkonkulman koulun ympäristöön.

Kunnan kaavateille tehtiin kuntokartoituksia ja kantavuusmittauksia. Liikennemerkkien määrät ja sijainnit kartoitettiin vuosien 2020-2021 aikana. Uusi tieliikennelaki tuli voimaan 1.6.2020 ja se edellyttää liikennemerkkien uusimista. Uusien liikennemerkkien asennus on suunniteltu vuosille 2022-2025, vuoden 2022 aikana ei ehditty päivittämään liikennemerkkejä suunnitellusti.

Talvikunnossapidon seuranta ja valvontaa kehitettiin. Talvikunnossapidon seurantaan otettiin käyttöön GPS-seuranta laitteet ja säiden seurantaan kelipalvelu (2021). Alkuvuoden talvi on ollut aiempia vuosia työläämpi ja talvikunnossapidon kustannukset ovat tuplaantuneet.

Liikenneturvallisuustyöryhmä aloitti toiminnan 2020 ja vuoden 2022 aikana pidettiin kaksi kokousta. Nopeusnäyttötäulua siirrettiin yhteistyössä Auran asukasyhdistyksen kanssa ja päätettiin hankkia myös toinen nopeusnäyttötäulu.

Päällystystöitä, halkeamapaikkauksia ja tiemaalauksia tehtiin syksyn 2022 aikana. Asfaltointiohjelmaa toteutettiin teknisen lautakunnan päätöksen mukaisesti. Sillankorvantien kevyenliikenteen väylältä kuorittiin rikkinäinen asfaltti pois 2021 ja vuoden 2022 aikana se päällystettiin uudelleen. Samassa yhteydessä välikaistan istutukset uusittiin. Auraportinttiellä ja vanhustentalolla tehtiin asfalttitöitä. Pikku-Lahdontiellä korjattiin vanhaa asfalttia.

Savirannankujan hulevesijärjestelmää uusittiin. Puusepänkujalle ja Meijerinkujalle rakennettiin uusi kevyenliikenteenväylä.

Katuvalojen saneerauksesta LED-valoihin pyydettiin tarjous, mutta hankinta siirtyi vuodelle 2023. Kaikki kunnan katuvalot on tarkoitus vaihtaa älykkäästi ohjattavaksi LED-valaistukseksi. LED-valojen vaihdon avulla saavutetaan huomattavaa säästöä sähkön hinnassa ja hankinta maksaa itsensä takaisin nopealla aikataululla.

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

LIIKENNEVÄYLÄT TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-6 694	-3 770	-6 409	2 639	170,0
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 055	-656	-1 087	431	165,8
Muut henkilösivukulut	-250	-158	-203	45	128,5
Palvelujen ostot	-126 067	-105 300	-199 559	94 259	189,5
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-43 274	-42 000	-57 441	15 441	136,8
Avustukset	-132	-500	0	-500	0,0
Muut toimintakulut	0	0	-2 000	2 000	0,0
KULUT YHTEENSÄ	-177 473	-152 384	-266 699	114 315	175,0
TOIMINTAKATE	-177 473	-152 384	-266 699	114 315	175,0
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-177 473	-152 384	-266 699	114 315	175,0
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-302 932	-247 920	-279 873	31 953	112,9
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-480 405	-400 304	-546 572	146 268	136,5

2.1.7.3. Tehtävä 4 - YLEISET ALUEET**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies** tekninen johtaja

Yleisille alueille ei ole varattu erikseen vakituista henkilöstöä.

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

Työnjohtotehtävät jakaantuvat teknisen johtajan ja rakennusmestarin kesken erillisen vastuunjakotaulukon mukaisesti.

Toiminta-ajatus

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

Palveluajatus

Auran kunnan visio ja strategian tavoitteiden mukaisesti ympäristöstä ja viihtyisyydestä huolehtiminen. Kunnan hallinnassa olevat yleiset alueet pidetään siistissä ja terveydellisesti tyydyttävässä kunnossa.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: Puistot, Leikkipaikat, Torialueet, Matonpesupaikat, Tielaitoksen palvelualue, Sadevesiviemäri, Muut yleiset alueet).

Tehtävän palveluksessa ei ole vakituista henkilökuntaa, kesäaikana kunta palkkaa nuoria kausityöntekijöitä yleisten alueiden kunnossapitotehtäviin. Tämän lisäksi huoltomiehet osallistuvat tehtäviin tarpeen mukaan. Lisäksi tehdään yhteistyötä käyrän vankilan ja kuntouttavan työtoiminnan kanssa. Käyrän vankilasta ja kuntouttavan työtoiminnan ryhmästä pyritään saamaan henkilöstöä nurmikon leikkua ja puistoalueiden hoito tehtäviin. Käyrän vankila selvittää erikseen henkilöiden soveltuvuuden tehtäviin, mikäli näihin tehtäviin sopiva henkilö löytyy.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Ulkoliikuntapaikat rakennetaan ja ylläpidetään hyväksytyjen tasovaatimusten pohjalta. Yleisten alueiden hoitaminen toteutetaan viher- ja ulkoilualueiden käyttö- ja hoitosuunnitelman mukaisesti.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Yleisten alueiden hoito ja kunnossapito toteutetaan hoitosuunnitelman ja annettujen määrää rahojen ja resurssien mukaisesti.

Yleisten alueiden hoitamiseen ei ole vakituista työntekijää, minkä vuoksi vuosittain näihin tehtäviin pitää erikseen hankkia työntekijä. Harrastus- ja liikuntapaikkojen laitteiden kuntoa tarkistetaan omien töiden ohella, ja joitakin ulkopuolisia tarkistuksia tehdään vuosittain.

Toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2022	TOTEUMA
Laadukkaan ympäristön ja viihtyisyyden ylläpitäminen ja kehittäminen	Asiakaspalaute	Puistoalueet ja leikkipuistot on hoidettu hoitosuunnitelman mukaisesti. Puiden ja pensaiden hoitoa ei ole tehty.	Puistoalueita ja leikkipuistoja hoidetaan hoito/kunnossapitosuunnitelman mukaisesti. Yleisiä alueita hoidetaan henkilöresurssien mukaisesti.	Yleiset alueet ja piha-alueet on pidetty hoidettuna. Työt on pääosin saatu tehtyä hoitosuunnitelman mukaisesti. Istutettujen puiden ja pensaiden hoitoa on tehty ostopalveluna. Koivukujan leikkikentän laitteita uusittiin ja hankittiin myös uusia leikkivälineitä.
Vetovoimainen keskusta	Asiakaspalaute Toimenpiteet	Hankittu kesäkukkia, keskusta alueen valaistusta parannettu.	Kunnossapito ja kehitys talousarvion määrärahojen ja resurssien puit-	Taajama-alueelle on hankittu kesäkukkia, joita työpaja on hoitanut.

		Uudet jouluvalot. Uusi torialue. Kaavatien reunoja ja puistoalueita niitetty 2 kertaa.	teissa. Taajaman viihtyisyyttä, valaistusta ja siisteyttä parannetaan sekä kehitetään.	Urakoitsija niittänyt puistoalueet ja kaavateiden varret kerran. Uusia alueita: Auraamon torialue, Ulkoilulahto ja Sisupuisto. Maisemapelto päätettiin perustaa Puistotien varteen, suunnitelama valmis ja toteutus keväällä 2023.
Hyvinvointia edistävä ympäristö	Asiakaspalaute.	Harrastemahdollisuuksia parannettu: Luontopolku, Sisupuisto ja Maijantien alue.	Monipuolisten harrastus- ja liikuntapaikat sekä niiden kunnossapito. Kunnossapito talousarvion määrärahojen ja resurssien puitteissa.	Koivukujan leikkivälineitä uusittu ja lisätty. LV-alueiden KEHA-hanke. Luontopolkua parannettu, Ulkoilulahdon kuntoportaat ja huoltorakennus, Sisupuiston yhteyteen rakennettu wc-rakennus. Koirapuistoa laajennettu ja vanhaa puistoa korjattu.

Talousarvio 2022 ja sen toteutuminen

Yleisten alueiden vastuualueella on ollut kasvukauden aikana yksi määräaikainen puistotyöntekijä. Puistotyöntekijän päätehtävänä on ollut piha ja nurmialueiden leikkuu- ja hoitotyöt. Yleisiä alueita on ollut hoitamassa myös työpaja ja viisi kesätyöntekijää. Kaikki kunnan viheralueet on hoidettu omana työnä, pois lukien niittotyöt. Leikkikenttien kunnossapidosta ovat vastanneet kunnan huoltomiehet. Urheilukenttien ja luontopolun hoitamisessa tehdään yhteistyötä yhdistysten kanssa. Istutettujen alueiden ja pensaiden hoitoa on tehty lisäksi ostopalveluna. Sillankorvantien varressa olleet istutukset uusittiin. Yleisten alueiden hoitamiseen panostettiin vuoden 2022 aikana huomattavasti aiempaa enemmän.

LV-alueiden KEHA hankkeen myötä on kunnostettu luontopolkua ja sen päähän rakennettu ruokailukatos, sekä Sisupuiston yhteyteen rakennettu wc/kioski rakennus. Sisupuistossa on myös esiintymislava, ruokailu ryhmiä ja laitur. Ulkoilulahtoon valmistui kuntoportaat ja huoltorakennus. Kaikki edellä mainitut kohteet ovat kunnan hoitovastuulla.

Auraamon ympäristöä on muokattu viihtyisämmäksi ja julkisivuun tehty maisemataidetta. Lisäksi Auraamon yhteyteen on laajennettu torialuetta. Päätettiin perustaa maisemapelto.

Keskustan alueelle on lisätty penkkejä ja roskiksia lisätään keväällä 2023. Koivukujan leikkikentän välineitä uusittiin ja hankittiin uusia leikkivälineitä. Koirapuistoa laajennettiin ja vanhaa puistoa korjattiin. Urheilukentän huoltorakennusta laajennettiin ja tehtiin lisää varastotilaa.

Aallontiellä ja Kisatiellä saneerattiin sadevesiverkoston.

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

YLEISET ALUEET TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	5 932	7 500	6 446	1 054	86,0
Tuet ja avustukset	7 441	6 400	7 194	-794	112,4
Muut toimintatuotot	0	0	17	-17	0,0
TUOTOT YHTEENSÄ	13 373	13 900	13 657	243	98,3
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-19 272	-24 925	-21 548	-3 377	86,5
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-2 772	-4 334	-2 981	-1 353	68,8
Muut henkilösivukulut	-702	-1 040	-694	-346	66,7
Palvelujen ostot	-46 374	-24 450	-40 995	16 545	167,7
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-9 916	-15 500	-12 687	-2 813	81,9
Avustukset	-795	-1 000	-159	-841	15,9
Muut toimintakulut	-8 443	-4 500	-5 475	975	121,7
KULUT YHTEENSÄ	-88 275	-75 749	-84 540	8 791	111,6
TOIMINTAKATE	-74 903	-61 849	-70 882	9 033	114,6
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-74 903	-61 849	-70 882	9 033	114,6
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-45 471	-26 830	-44 346	17 516	165,3
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-120 374	-88 679	-115 228	26 549	129,9

2.1.7.4. Tehtävä 5 - VESIHUOLTO

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies tekninen johtaja

Vesihuollossa henkilöstö jakaantuu seuraavasti: laitosmies

Työnjohtotehtävät jakaantuvat teknisen johtajan ja rakennusmestarin kesken erillisen vastuunjakotaulukon mukaisesti.

Toiminta-ajatus

Vesihuoltolaitoksella on toiminta-alueellaan vastuu vesihuollon järjestämisestä.

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

Vesi- ja viemärihuoltolaitoksen tehtävänä on keskitetty talousveden hankinta ja jakelu sekä viemärilaitostoiminta määritetyillä toiminta- ja kehittämisalueilla. Vesi- huollon 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 sekä johtaa ne puhdistettavaksi siirtoviemäriin välityksellä Kakolan keskuspuhdistamolle.

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

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: Vesilaitos, Viemärilaitos, Vesi- huoltoverkosto, Pumppaamot, Jätevedenpuhdistamo, Siirtoviemäri.

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

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

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

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Kiinteistöjen, jotka ovat siirtoviemäriin 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 ilma-kaivoja lisätään suunnittelu vuosilla.

Vesihuoltolaitoksen taksaa päivitettiin vuonna 2020. Vesihuoltolaitos otti uuden selainpohjaisen ohjelman verkostonhallintaan käyttöön 2020. Vesihuoltolaitoksen verkoston sijaintia kartoitetaan säännöllisesti kunnan omalla GPS-laitteen avulla.

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.

Strategiatyössä 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.

Vesihuoltolaitoksen toiminta-alueita pyritään laajentamaan Kirkkotien suuntaan.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

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

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

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

Vesilaitos jatkaa 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 vuoden 2022–2024 talousarvioon. Alueen vesihuoltoverkoston kunnosta laaditaan tarkempi kuntoarvio vuoden 2021 aikana.

Toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2022	TOTEUMA
Laadukkaan talousveden toimittaminen	Talousvesitutkimukset, min 4 kertaa /vuosi Vesihuoltolautakunnan kokouksia 2 kertaa vuodessa Asiakastyytyväisyyskyselyt 3 vuoden välein	Vedenlaadussa ei ole todettu ongelmia ja viranomaiset ovat tarkkailleet vedenlaatua erillisen suunnitelman mukaisesti. Vuotovesiä on saatu vähennettyä. Veden laatu on ollut tasaista. Valvontatutkimusohjelmaa päivitettiin vuonna 2021.	Vähintään valvontatutkimusohjelman mukaiset näytteet Veden laadun pitäminen erinomaisella tasolla. Valvontatutkimusohjelman noudattaminen ja päivittäminen	Vedenlaadussa ei ole todettu ongelmia ja viranomaiset ovat tarkkailleet vedenlaatua erillisen suunnitelman mukaisesti. Ei poikkeamia veden laadussa. Paineenkorotusasema valmistui alku vuodesta 2021 ja se on ollut käytössä kaksi kertaa.
Vesihuoltoverkoston luotettava toiminta	Häiriöiden lukumäärä Vuotovesien määrä Verkoston saneeraussuunnitelma Varautumissuunnitelma	Veden katkoksia ei ole ollut paljoa, katkokset lyhyitä. Vuotavia vesijohtoja korjattu kaksi kappaletta. Verkoston sähköisiä sijaintitietoja päivitetiin kattavasti	Verkostojen korjausten ennakointi seurantatietojen perusteella Ei katkoksia veden toimituksessa Verkostotiedon kartoitus ja päivitys	Lyhyitä veden toimituskatkoksia on ollut muutamia. Vuotavia vesijohtoja on korjattu sitä mukaa kun niitä on havaittu. Korjauksia on tehty muutamia.

		koko kunnan osalta. Toiminnan sähköistä seuranta ja tiedottamista parannettiin mahdollista tekstiviestipalveluun siirtymisen ja aluetiedottamisen.	Vesihuoltolaitoksen verkoston saneeraus-suunnitelma Varautumis-suunnitelman puutteiden korjaus	Vesijohtoverkostossa todettu saneeraustarvetta. Työt on päätetty aloittaa Horsmanmäen alueella, jossa putkisto on kaikkein vanhin ja huonokuntoisin. Työt aloitettiin alkukesästä 2022.
Viemäri-verkoston vuotovesien vähentäminen ja häiriötön toiminta	Määrällinen mittaus	Siirtoviemäri on toiminut moitteettomasti ja muun viemäriverkoston tiiviyttä on selvitetty ja vuotovesiä saatu vähennettyä.	Verkostojen korjaus seurantatietojen perusteella Vuotovesien määrällinen vähentäminen	Viemäriverkostoa korjattu tarpeen mukaan ja vuotavia linjoja korjattu samassa yhteydessä. Siirtoviemärisissä ei ole ollut ongelmia. Yksi pieni ylivuoto tapaus on ollut. Pumppaamoiden valvontajärjestelmää päivitetty 4G yhteyteen.
Haja-asutusalueen jätevesihuollon parantaminen ja kehittäminen	Liittymien lukumäärä Suunnitelmat valmiiksi Tiedotus	Aurajoen rannalla olevia kiinteistöjä on tiedotettu siirtoviemäriin liittymisestä yhteistyössä ympäristönsuojelun kanssa. Haja-asutusalueelta 3 kpl on liittynyt viemäriin. Siirtoviemäriin lähellä asuville tarjotaan mahdollisuutta liittyä kunnan viemäriin. Tiedotuksessa ei olla onnistuttu	Tiedotus ja yhteistoiminta ympäristönsuojelun kanssa. Vähintään 25 uutta liittyjää vuodessa 5 vuoden toimintasuunnitelma	Neuvontaa on annettu sekä yksilöllisesti että yleisesti. Eryteisesti kohdennettu neuvontaa jokivarrien kiinteistöille. Siirtoviemäriin lähellä olevien kiinteistöjen yhteisviemäriin suunnittelua tehty. Siirtoviemäriin tuli yksi uusi liittyjä ja Järyk-

		ja tiedotusta pitää lisätä vuonna 2022. Neuvontaa on annettu sekä yksilöllisesti että yleisesti. Erityisesti kohdennettu neuvontaa jokivar-sien kiinteis-töille.		selän pump-paamoon yksi uusi liittyjä. 5 vuoden toi-mintasuunni-telma (2022-2026)
--	--	---	--	--

Talousarvio 2022 ja sen toteutuminen

Vesijohtoverkoston vuotavia kohtia korjattiin, sitä mukaa kun niitä tuli ilmi. Vesi-huoltoverkostoa korjattiin jonkin verran, laajempia korjaustoimenpidekokonaisuuksia ei kuitenkaan suoritettu. Tehdyillä korjauksilla ja parannuksilla pyritään parantamaan vesihuollon varmuutta ja vähentämään vuotovesiä. Vesihuoltolaitoksessa on yksi laitosmies ja kaikki korjaukset sekä vuotojen selvitykset on tehty kunnan omana työnä, konetyöt ostettu erikseen. Vuoden 2022 aikana korjattiin yksi isompi vesivuoto Sillankorvantiellä.

Erillisiä viemäriin vuotovesiselvityksiä on tehty ja niiden pohjalta tehdään korjaus-suunnitelmia. Vuoden 2022 aikana ei olla ehditty tekemään erillisiä vuotovesien korjaus projekteja.

Haja-asutusalueella on tarpeen mukaan yhdessä asukkaiden kanssa mietitty hel-pointa tapaa liittyä siirtoviemäriin. Haja-asutusalueella viemäriin liittyjiä on ollut vain muutamia. Ympäristönsuojelu on kartoittanut liittyjien määrää ja tiedottanut asukkaita jätevesiasetuksen vaatimuksista. Vesihuoltolaitos ei ole ehtinyt tekemään omaa tiedotusta ja kontaktointia, siirtoviemäriin liittymisen edistämiseksi.

Vesihuoltolaitoksen varautumissuunnitelmaa päivitettiin ja laadittiin tarkempi toi-mintaohje.

Vesihuoltolaitoksen verkosto tiedot on siirretty selainpohjaiseen järjestelmään ja verkoston tietoja päivitettiin kunnan omana työnä. Verkoston hakeminen ja päivit-täminen on helpottunut, koska vuonna 2021 otettiin käyttöön kunnan oma GPS paikannin.

Vesihuoltolaitoksen varmuutta parannettiin uudella varavesiyhteyden paineenkoro-tusasemalla, mitä koe käytettiin keväällä 2022.

Pumppaamoiden modeemeja päivitettiin tiedonsiirron varmistamiseksi 4G yhtey-teen.

Horsmanalueen vesihuoltoverkoston kuntoa selvitettiin ja tehtiin yleissuunnitelma alueen vesihuoltoverkoston korjaamiseksi. Alku vuodesta 2022 tehtiin tarkempia rakennesuunnitelmia korjaustöistä. Alueen saneeraus aloitettiin vaiheella 1, alku kesästä 2022. Alue oli tarkoituksena saneerata kolmessa vuodessa, mutta aikataulu tavoite oli liian tiukka. Alue on nyt tavoitteena saneerata viidessä vuodessa.

Vesihuoltolaitoksen toiminnallisen alueen laajentamista ja viemäriverkoston suun-nittelua on jatkettu (Kirkkotie). Verkoston tarkempaa suunnittelua voidaan jatkaa, kun osayleiskaava tulee lainvoimaiseksi.

Metsä-Halavan alueen asemakaava tuli lainvoimaiseksi ja alueen kunnallistekniikan suunnittelutyö aloitettiin.

Keväällä 2022 haettiin tekniselle toimelle uutta laitosmies/huoltomiehestä. Uuden työntekijän työpanos on jaettu 50% kiinteistöhoito ja 50% vesihuoltolaitos. Uuden työntekijän johdosta vesihuollon henkilöresurssia saatiin parannettua 0,5 henkilöllä.

Vesihuoltolaitoksen talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

VESIHUOLTOLAITOS TUOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	652 474	722 000	663 374	58 626	91,9
TUOTOT YHTEENSÄ	652 474	722 000	663 374	58 626	91,9
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-45 182	-54 526	-43 722	-10 804	80,2
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-10 981	-12 678	-10 645	-2 033	84,0
Muut henkilösivukulut	-1 698	-2 272	-1 307	-965	57,5
Palvelujen ostot	-266 952	-319 350	-290 361	-28 989	90,9
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-67 605	-72 300	-99 891	27 591	138,2
Muut toimintakulut	-484	-500	-113	-387	22,6
KULUT YHTEENSÄ	-392 902	-461 626	-446 038	-15 588	96,6
TOIMINTAKATE	259 572	260 374	217 335	43 039	83,5
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	259 572	260 374	217 335	43 039	83,5
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiiset poistot	-198 216	-178 780	-190 370	11 590	106,5
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	61 357	81 594	26 965	54 629	33,1

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

Sadevesiviemäriverkoston talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

SADEVESIVIEMÄRIVERKOSTO TUOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	3 046	7 500	6 446	1 054	86,0
TUOTOT YHTEENSÄ	3 046	7 500	6 446	1 054	86,0
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	0	-1 885	0	-1 885	0,0
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	0	-328	0	-328	0,0

Muut henkilösivukulut	0	-79	0	-79	0,0
Palvelujen ostot	-20 838	-6 700	-7 126	426	106,4
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-303	-3 000	-2 161	-839	72,0
Muut toimintakulut	-5 320	0	0	0	0,0
KULUT YHTEENSÄ	-26 461	-11 992	-9 287	-2 705	77,5
TOIMINTAKATE	-23 414	-4 492	-2 841	-1 651	63,3
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-23 414	-4 492	-2 841	-1 651	63,3
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-29 804	-26 830	-28 875	2 045	107,6
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-53 218	-31 322	-31 716	394	101,3

2.1.7.5. Tehtävä 6 – JÄTEHUOLTO

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

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

Palveluajatus

Kunnan alueella on sopimusperusteinen jätehuolto.

Tehtävä sisältää seuraavat alemmat vastuuyksiköt: Kaatopaikka, Hyötyjätteiden keräily, Ongelmajätehuolto, Kompostointi, Ajoneuvojen siirto ja hävittäminen.

Tehtävän palveluksessa ei ole erillistä henkilökuntaa.

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. Jätehuolto-palvelut rahoitetaan pääasiassa jätteenkäsittely- ja palvelumaksuilla sekä jätehuollon perusmaksulla.

Toimistot sijaitsevat Turun Orikedolla ja Salon Korvenmäessä. LSJH:n hoidossa on 4 jätekeskusta ja 8 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 halualmaltaan jätteenkuljetusyritykseltä. Jätelainsäädännön mukaan kaikkien sekä vakiuisten 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. Lounais-Suomen jätehuolto tekee selvitystä uusista lietteen vastaanottopaikoista, selvityksen on tarkoitus valmistua vuonna 2021. Auran vanha jätevedenpuhdistamo on selvityksessä yhtenä vaihtoehtona. Jätelaki päivittyi vuonna 2021 mikä tuo mukanaan muutoksia.

Toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2022	TOTEUMA
Jätehuollosta vastaa Lounais-Suomen jätehuolto. Lounais-Suomen Jätehuolto on 17 kunnan omistama yhtiö.	Asiakaspalaute	Jätehuoltoon liittyvistä asioista on käsitelty ja päätetty jätehuoltolautakunnassa sekä valmisteltu jätehuoltotoimikunnassa. Kunnan edustus on ollut kokouksissa mukana.	Toimiva jätehuolto. Jätehuoltoon liittyvistä asioista käsitellään ja päätetään jätehuoltolautakunnassa sekä valmistellaan jätehuoltotoimikunnassa. Kunnan edustus on kokouksissa mukana.	Jätehuoltoon liittyvistä asioista on käsitelty ja päätetty jätehuoltolautakunnassa sekä valmisteltu jätehuoltotoimikunnassa. Kunnan edustus on ollut kokouksissa mukana.
Jätehuoltopoliittinen ohjelma 2017-2022	Seuranta- taulukko		Jätehuolto poliittisen ohjelman seuranta ja noudattaminen	Jätehuollossa noudatettu jätehuoltopoliittisen ohjelman tavoitteita.

Talousarvio 2022 ja sen toteutuminen

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

Jätehuoltopoliittisessa ohjelmassa on esitetty, miten jätehuolto on järjestetty Lounais-Suomen jätehuolto Oy:n osakaskunnissa sekä asetettu tavoitteet ohjelmakaudelle 2017 –2022. Ohjelma on Lounais-Suomen jätehuoltolautakunnan ja Lounais-Suomen Jätehuolto Oy:n sekä näiden osakaskuntien yhteinen näkemys siitä, millaisin periaattein jätehuoltoa kehitetään.

Kompostikentän ja vanhan kaatopaikan maisemointityöt valmiit. Kompostikentälle on suunniteltu Auran uutta maankaatopaikkaa. Alue on vuokrattu Liedolta.

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

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

JÄTEHUOLTO TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-210	-210	-205	-5	97,4
Palvelujen ostot	-4 722	-7 600	-1 747	-5 853	23,0
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-136	-200	0	-200	0,0
KULUT YHTEENSÄ	-5 068	-8 010	-1 952	-6 058	24,4
TOIMINTAKATE	-5 068	-8 010	-1 952	-6 058	24,4
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE	-5 068	-8 010	-1 952	-6 058	24,4
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-70	-60	-56	-4	93,5
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	-5 138	-8 070	-2 008	-6 062	24,9

2.1.7.6. Tehtävä 7 - TIETOIMI

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies tekninen johtaja

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.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

Avustuksia myönnetään talousarvion määrärahan mukaisesti.

Toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2022	TOTEUMA
Yksityistiekuntien tukeminen tiestön pitämässä tarkoitustaan vastavassa kunnossa	Määrällinen avustuksen mittaus	Avustettiin 38 tiekuntaa, avustus 18 % Peruskorjausavustuksia 1 kpl	Käsitellään ja myönnetään haetut tieavustukset talousarvion määrärahojen puitteissa	Avustettiin 40 tiekuntaa, avustus 16 % Peruskorjausavustuksia 2 kpl

Talousarvio 2022 ja sen toteutuminen

Avustuksia myönnettiin talousarvion määrärahan mukaisesti.

Auran kunta hoitaa osittain Lahdontietä ja Järykseläntietä erillisen hoitosopimuksen perusteella.

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

TIETOIMI TUOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Henkilösivukulut					
Palvelujen ostot	-734	-4 200	-2 726	-1 474	64,9
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-754	0	-4	4	0,0
Avustukset	-18 663	-20 000	-18 657	-1 343	93,3
KULUT YHTEENSÄ	-20 152	-24 200	-21 387	-2 814	88,4
TOIMINTAKATE	-20 152	-24 200	-21 387	-2 814	88,4

2.1.8. Lupajaosto

Lupajaosto	
Puheenjohtaja	Janne Iimalahti
Varapuheenjohtaja Jäsenet	Niina Aarnio Tommi Pasto
Kokouksia Käsiteltyjä asioita	4 21

Talousarvio ja talouden toteuma vuodelta 2022

LUPAJAOSTO TUOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/Ylitys	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	70	0	84	-84	0,0
Maksutuotot	20 982	30 000	24 334	5 666	81,1
TUOTOT YHTEENSÄ	21 052	30 000	24 418	5 582	81,4
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-55 961	-44 433	-60 797	16 364	136,8
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-19 026	-6 794	-18 917	12 123	278,4
Muut henkilösivukulut	-1 994	-1 757	-1 450	-307	82,5
Palvelujen ostot	-329 674	-341 800	-369 400	27 600	108,1
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-330	-1 800	-769	-1 031	42,7
Muut toimintakulut	-131	-250	-21	-229	8,3
KULUT YHTEENSÄ	-407 116	-396 834	-451 354	54 520	113,7
TOIMINTAKATE	-386 065	-366 834	-426 936	60 102	116,4

2.1.8.1. Tehtävä 1- RAKENNUSVALVONTA

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen: rakennusmestari (rakennustarkastaja)

Rakennustarkastaja vastaa rakennusvalvonnasta ja toimii lupajaoston esittelijänä.

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

Toiminta-ajatus

Ohjata ja valvoa rakentamista annettujen lakien ja säännösten mukaisesti.

Rakennusvalvontaviranomainen valvoo kaavojen noudattamista, huolehtii rakentamista ja muita toimenpiteitä koskevien lupien 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 seurantatehtävät, rakentamisen ja kiinteistöjen tietopalvelut, kunnan rakennusmääräysten ja -ohjeiden sekä kaavoituksen ohjaus- ja valmistelutehtävät.

Tehtävä ei sisällä alempia vastuuyksiköitä.

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

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Rakennusvalvonnan tehtävät ovat viimeisen vuosikymmenen aikana lisääntyneet tiukentuneista määräyksistä ja lisääntyneistä viranomaisvelvoitteista johtuen. Jotta rakennusvalvontaa saataisiin kehitettyä tehokkaammaksi ja vastaamaan lisääntyneitä velvoitteita ja tehtäviä, pitäisi pyrkiä suurempiin rakennusvalvontayksiköihin.

Lisäksi rakennusvalvonnan henkilökuntaa pyritään kouluttamaan koulutussuunnitelman mukaisesti. Ammatillisen koulutuksen yleisenä tavoitteena on kohottaa 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 lähettää muistutus luvan hakijoille ennen luvan vanhenemista. Rakennustoiminnan arvioidaan olevan Aurassa samalla tasolla kuin vuonna 2021. Julkisen rakentamisen määräkään ei todennäköisesti lähivuosina ole suuri. Auran kunnan kotisivujen rakennusvalvonnan osiota uusitaan muutoksia vastaavaksi. Sähköisen lupapalvelun käytössä toimitaan naapuri kuntien yhteistyön kanssa edeten. Sähköisten lupien osuus on kasvanut koko ajan. Rakennusvalvonnan ohjelmien hankinta on tehty yhteistyössä lähikuntien kanssa yhteishankintana.

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

Valtiovarainministeriö on päättänyt uudistaa kiinteistöverotusta. 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 kiinteistöveroa, mutta yksittäisen kiinteistön vero voisi nousta tai laskea. Kun kiinteistöjen verotusarvot valtaosin nousivat, 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 on valmistunut vuonna 2022.

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

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

Tavoitteena on hoitaa rakennusvalvontaviranomaisen tehtävät laadukkaasti ja asiakkaan tarpeet huomioiden. Tavoitteena on, että lupakäsittelyssä rakennustarkastajan luvan myöntäminen kestäisi enintään neljä viikkoa ja lautakunnan myöntämien lupien enintään kahdeksan viikkoa. Rakentamisen laatua pyritään kehittämään.

Ei-sitovat määrärahan perustelunluontoiset tavoitteet:

- Lupajaoston kokouksia pidettiin neljä. Rakennus-/toimenpidelupia myönnettiin 64 kpl, joista lupajaosto käsitteli 4 rakennuslupaa.
- Erillisten pientalojen lupia 7 kpl
- Rivitaloja 3 kpl
- Toimistorakennuksia 1kpl
- Suunnittelutarve ratkaisuja 0 kpl
- Poikkeuslupia 1 kpl
- Katselmuksia 218 kpl
- Kunnan kotisivuilla rakentajille julkaistavaa materiaalia päivitettiin.
- Asuinrakennus tontteja on myyty 2 kpl, ja kunta teki yhden maanhankinnan.

Toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2022	TOTEUMA
Rakennuslupien käsittelyn ja asiakaspalvelun sujuvuus, laatu ja nopeus	Lupien käsittelyaika	Ajanjaksona kaikkien lupien keskimääräinen käsittelyaika oli alle 26 vrk	Resursointi ja jatkokoulutus Rakennustarkastaja < 4vko Lupajaosto < 8 vko Viranhaltijapäätökset < 4 vko Katselmuspöytäkirjat < 2 vko	Ajanjakson kaikkien lupien keskimääräinen käsittelyaika on ollut alle 26 vrk.
Palveluiden saatavuuden ja laadun kehittäminen	Asiakaspalaute ja asiakaskysely Valitusten lukumäärä Sähköisten lupien määrä Henkilöstön koulutus	Rakennusluvan hakijoille on annettu opaskirjanen sekä talohuoltokirja rakennusluvan mukana. Neuvonta- ja asiantuntijapalveluja kysynnän mukaan	Asiakkaita kohdellaan tasapuolisesti, rakentamisen laatua ohjataan laadukkaammaksi ja valvontaa kehitetään kokonaisvaltaisesti. Neuvontaa annetaan toimiston lisäksi suoraan rakennuskohteissa. Henkilökunnan koulutukseen tulee panostaa uusien ohjelmien täyden hyödyn saavuttamiseksi. Sähköisten lupien lisäys	Asiakastyytyväisyystutkimusta ei ole tehty. Sähköisten lupien määrä kasvussa. Neuvontaa annettu toimiston lisäksi suoraan rakennuskohteissa.
Vanhentuneiden lupien käsittely	Selvitettyjen lupien määrä	Keskeneräisten rakennusten omistajille ei ole ehditty lähettää kehoituskirjeitä.	Selvittää 30 vanhentunutta lupaa vuosittain. Saa daan ajan tasalle vuoden 2024 loppuun mennessä. Vanhentuneista luvista lähetetään muistutus ja kehoitus tilata loppukatselmus tai hakea lupaan jatkoaikaa.	Vanhentuneita lupia ei ole ehditty selvittämään.
Rakennuslupa-arkiston osoitetietojen lisääminen	Tavoite vuoden 2022 loppuun mennessä	Tietojen lisäys osittain kesken	Resursointi Valmis vuoden 2022 aikana	Osoitetietojen päivitys jatkuu vielä vuodelle 2023.

vanhoihin lupiin				
Rakennusrekisterin tietojen päivitys ajan tasalle	Tavoite vuoden 2023 loppuun mennessä.		Resursointi Valmis vuoden 2023 loppuun mennessä Eri rekistereiden vertailu ja tietojen yhdistäminen	Rakennusrekisteri tietojen päivittämiseen haettiin erillistä rahoitusta, mutta sitä ei myönnetty. Rekisteritietoja vertailua ja päivittämistä tehdään kunnan sisäisenä työnä 2022-2024.

Talousarvio 2022 ja sen toteutuminen

Rakennusvalvonta pysyi tavoitteissaan hyvin ja henkilökuntaa koulutettiin koulutussuunnitelman mukaisesti.

Rakennusrekisteri tietojen päivitystä varten, tilattiin maanmittauslaitokselta kiinteistörekisteritietojen päivitys ajo. Rekisteristä löytyi melko paljon virheitä. Suurin osa virheistä johtuu rakennusten sijaintitietojen virheestä. Rakennusrekisteri tietojen päivitys- ja korjaustyötä aloitettiin tekemään.

MRL on uudistumassa, minkä vuoksi rakennusjärjestystä pitää päivittää lähivuosina. Osayleiskaava tuli myös lainvoimaiseksi vuoden 2022 aikana, mikä helpottaa ja selkeyttää rakennuslupien lupaharkinnan päätöksen tekoa. Uuden osayleiskaavan vuoksi on tullut myös tarvetta päivittää rakennusjärjestystä.

Vuoden 2022 lopulla rakennustarkastaja jäi eläkkeelle ja Pöytyän kunnan kanssa neuvoteltiin rakennusvalvontapalveluiden ostamisesta. Kunnanhallitus päätti, että rakennusvalvontapalveluita ostetaan määräaikaisella sopimuksella 1.1.2023 – 31.12.2023 Pöytyän kunnalta.

Rakentamisen määrä oli samalla tasolla vuosina 2022 ja 2021.

2.1.8.2. Tehtävä 2 – YMPÄRISTÖNSUOJELU

Tehtävän palveluksessa ei Auran kunnassa ole erillistä henkilökuntaa. Palvelu tuotetaan Kosken TI., Auran, Marttilan ja Pöytyän kuntien yhteistoiminta-alueella ja palvelun isäntäkunta on Koski TI.

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 ympäristönsuojeluviran-

omaiselta 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 määrätyt tehtävät.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset:

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 kirjatun mukaisesti toiminnan vakiinnuttua pyritään kuntien maksuosuudet muuttamaan osittain suoriteperusteisiksi. Asiakkailta perittävät maksut määrätään ympäristönsuojelun maksutaksassa, josta päättää Kosken TI kunta.

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

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 viemärilaitosten toiminta-alueilla olevia liittymättömiä kiinteistöjä sekä kehottamaan/velvoittamaan niitä viemäriin. Kuntalaisten tietouden parantaminen jätevesiasioissa, ja haja-asutuksen jätevesien käsittelyn parantaminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2022	TOTEUMA
Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman ja –ohjelman toteutus	Toteutetaan valvontasuunnitelmaa ja tarkistetaan valvontaohjelman mukaiset kohteet.	Toteutettu suunnitelman mukaan.	Toteutetaan valvontasuunnitelmaa ja tarkistetaan valvontaohjelman mukaiset kohteet.	Toteutettu suunnitelman mukaan.
Ympäristön kannalta herkillä alueilla olevilla kiinteistöillä olisi jätevesiasiat lain ja ympäristönsuojelumääräysten asettamalla tasolla.	Pyritään käymään läpi pohjavesialueilla ja vesistöjen lähellä olevat kiinteistöt ja huolehtimaan, että niillä on jätevesiasiat kunnossa 2023 mennessä	Jätevesirekisterien päivitystä tehty kuntien teknisten toimien kanssa. Saatujen selvitysten kirjaaminen jatkuu.	Seurataan jätevesiasetuksen toteutusta kuntien alueella ja kartoitetaan herkkien alueiden kiinteistöjen jätevesijärjestelmien lainmukaisuus	Pohjavesialueita ei ole. Auran taajama-alueen eteläpuolella oleville kiinteistöille, jotka ovat Aurajoen rannalla lähetetty kirjeet.

Pohjavesialueiden suoje-lusuunnitelman toimenpide-ehdotusten toteuttaminen ja seuranta	Pohjavesialueiden suoje-lusuunnitelman toimenpide-ehdotusten to-teuttaminen ja seuranta	Suojelusuun-nitelman toi-men-pidelista käyty läpi. Li-säksi tehty tarkastuksia pohjavesi-alueilla ha-vaituissa sii-vous-koh-teissa.	Perustetaan seuranta-ryhmä pohja-vesialueiden suoje-lusuun-nitelmassa annettujen toimenpide-ehdotusten toteuttami-seen ja seu-rantaan.	Seuranta-ryhmä ko-koontui yhden kerran. Suo-jelusuunnitel-man toimen-pidelista käyty läpi.
Osallistutaan VIEKAS LIFE vieraslaji-hankkeeseen 2018-2023	Valmis vuoden 2023 loppuun.	Vieraslajien torjuntaa hankkeen puitteissa tehty 35 koh-teessa koko toiminta-alu-eella.	Edistetään tietoutta ai-heesta ja hankkeesta kuntien alu-eella	Vieraslajien torjuntaa hankkeen puitteissa tehty tänä vuonna yh-teensä 35 kohteessa Au-ranmaan alu-eella.

Talousarvio 2022 ja sen toteutuminen

Ympäristönsuojelun tavoitteet pääosin toteutuneet.

Pohjavesien suoje-lusuunnitelmien päivitystyö käynnistettiin ja ne valmistuivat.

Jätevesineuvontaa on annettu yhdessä Valonian kanssa.

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

Haja-asutusalueella on tekninen toimi ja ympäristönsuojelu yhteistyössä kartoittanut ja selvittänyt jätevesijärjestelmien tilannetta ja ollut yhteydessä kiinteistöjen omistajiin.

Ympäristönsuojelussa on ollut jonkin verran henkilöstö vajetta henkilövaihdoksista johtuen. Resurssivaje on jonkin verran vaikuttanut asioiden käsittely aikoihin.

2.1.8.3. Tehtävä 3 - PELASTUSTOIMINTA

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

Tehtävä

Pelastuslain mukaan pelastustoimi on tulipalojen ja muiden onnettomuuksien ehkäisyä, pelastustoimintaa sekä väestönsuojelua. Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos vastaa pelastustoimesta valtioneuvoston määräämällä alueella (alueen pelastustoimi). Lisäksi öljyntorjunnan viranomaistehtävät kuuluvat pelastustoimelle.

Alueen pelastustoimen tehtäviin kuuluu ylläpitää pelastustoimen järjestelmää, huolehtia pelastustoimintaan kuuluvista tehtävistä ja pelastusvalmiudesta. Tehtäviin kuuluu myös huolehtia alan valistuksesta ja neuvonnasta, toimia pelastusasiantun-

tijana, huolehtia onnettomuuksien ehkäisystä ja vahinkojen rajoittamisesta, palotarkastuksista, sovittaa yhteen eri viranomaisten pe-lastustehtäviin liittyvää toimintaa ja huolehtia osaltaan pelastustoimen henkilöstön kouluttamisesta.

Toiminta-ajatus:

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

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

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

Pelastustoimen tehtävänä on tulipalojen ja muiden onnettomuuksien ennalta ehkäiseminen, pelastustoiminta onnettomuustilanteissa, poikkeusolojen väestönsuojelutehtävien hoitaminen sekä niihin varautuminen. Pelastustoimen perustavoitteena on estää onnettomuudet, erityisesti tulipalot, ennalta. Onnettomuuksien sattuessa pelastustoimen on kyettävä antamaan apua nopeasti ja tehokkaasti. Pelastustoimen tulee varautua myös erilaisiin häiriötilanteisiin ja poikkeusoloihin. Onnettomuuksien ehkäisemiseksi ja turvallisuuden ylläpitämiseksi pelastustoimi tekee yhteistyötä muiden viranomaisten, alueen yhteisöjen ja asukkaiden kanssa. Tehokas onnettomuusriskien hallinta edellyttää jatkuvaa riskien ja niissä tapahtuvien muutosten seurantaa 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 kehittamisestä. Päätös on laadittu olemaan voimassa määräjän (2021 - 2024).

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

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

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

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

Toiminnan painopistealueet ja suunnittelukauden yksilöidyt tavoitteet

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

Palvelutasopäätöksen voimassaoloaikana palvelutasoa kehitetään vuosittain riskianalyysien pohjalta.

Sopimuspalokuntien toimintaedellytykset turvataan.

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

Ei-sitovat määrärahan ja tuloarvion perustelunluontoiset tavoitteet

Kunta myötävaikuttaa mahdollisuuksiensa mukaan siihen, että pelastustoimen toimintaedellytykset ja tehokas toimintavalmius kunnan alueella säilyvät. Väestönsuojelun vastuuyksikölle on käyttösuunnitelmassa osoitettu erillinen 2000 euron suuruisen määrärahavaraus mahdollisiin varustetäydennyksiin, koulutukseen, koneiden, kalusteiden, laiteiden yms. kunnossapitoon ja käyttökuluihin.

Toiminnalliset tavoitteet 2022

TAVOITE	MITTARI	TP 2021	TA 2022	TOTEUMA
Auran kunnan valmiussuunnitelman päivittäminen	Valmiussuunnitelman sekä toimialakoh- taisten suunnitelmien päivittäminen	Kesken Päivitetään 2022	Päivitetään vuosittain	Kesken
Pelastuslaitoksen strategian ja palvelutasopäätöksen toteuttaminen	Päivitys pelastuslaitoksen aikataulun mukaisesti	Pelastuslaitos on päivittänyt strategian ja palvelutasopäätöksen. Tavoitteet toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.	Strategiata- son käytän- nön vuosioh- jelma ja pal- velutasosuun- nitelman päi- vitys	Pelastuslaitos on päivittänyt strategian ja palvelutasopäätöksen. Tavoitteet toteutuneet suunnitelmien mukaisesti
Kunnan laati- ma öljyva- hinkojen tor- juntasuunni- telma	Tavoite vuo- den 2023 lop- puun men- nessä	Suunnitelma vielä kesken Päivitetään 2022	Valmis vuonna 2022	Kesken
Sammutusve- sisuunnitel- man laadinta	Tavoite vuo- den 2023 lop- puun men- nessä	Kesken Päivitetään 2022	Valmis vuonna 2022	Kesken

Talousarvio 2022 ja sen toteutuminen

Pelastuslaitoksen tavoitteet pääosin toteutuneet.

Kunnat maksavat Varsinais-Suomen aluepelastuslautakunnan toiminnasta aiheutuneet toimintakulut ja rahoituskulut sekä investointien nettohankintamenot kuntien asukasluvun suhteessa.

Lounais-Suomen aluehallintovirasto toimeenpani yhteistyössä Pelastusopiston, Varsinais-Suomen pelastuslaitoksen ja Satakunnan pelastuslaitoksen kanssa Lounais-Suomen kunnille suunnatun alueellisen valmiusharjoituksen ja kriisijohtamiskoulutusta. Koulutus järjestettiin kaikille kunnan esimiehille.

Pelastustoimen uudistus toteutetaan osana sote-uudistusta. Uudistuksen myötä pelastustoimen järjestämisestä vastaavat vuoden 2023 alusta lähtien hyvinvointialueet. Pelastustoimen kustannukset siirtyvät myös kaikki hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta alkaen.

2.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelma osoittaa 640 707,52 euroa ylijäämää ja tilikauden tulos oli 612 919,84 euroa. Toimintatuotot toteutuivat 386 778,36 euroa yli arvioidun ja toimintakulut 764 483,95 euroa yli talousarvion. Vuosikate oli 1 507 653,33 euroa. Poistot olivat -894 733,49 euroa.

Vuosi	Tulovero-prosentti	Verotettava tulo 1000 €	Muutos edellisestä vuodesta
2008	18,75	52 222	6,60 %
2009	19,25	51 630	-1,10 %
2010	20,25	53 063	2,80 %
2011	20,25	54 991	3,60 %
2012	20,25	57 914	5,30 %
2013	21,00	59 543	2,80 %
2014	21,00	59 920	0,60 %
2015	21,00	60 612	1,20 %
2016	21,75	61 730	1,50 %
2017	21,75	59 642	-3,3 %
2018	21,75	60 969	2,2 %
2019	21,75	62 968	3,3 %
2020	21,50	64 158	1,9 %
2021	21,50	68 333	6,5 %
2022	21,50	69 681	1,9 %

Kuukausi	Kunnallisvero	Yhteisövero	Kiinteistövero	Yhteensä
Tammikuu	1 603 535 €	101 723 €	32 717 €	1 737 975 €
Helmikuu	1 392 023 €	180 233 €	43 485 €	1 615 741 €
Maaliskuu	1 218 676 €	57 847 €	7 381 €	1 283 904 €
Huhtikuu	1 307 259 €	49 290 €	4 005 €	1 360 555 €
Toukokuu	1 432 210 €	57 399 €	3 603 €	1 493 212 €
Kesäkuu	1 256 042 €	54 840 €	5 770 €	1 316 651 €
Heinäkuu	1 092 542 €	60 699 €	211 417 €	1 364 659 €
Elokuu	1 008 202 €	57 638 €	128 190 €	1 194 030 €
Syyskuu	888 237 €	77 507 €	252 994 €	1 218 737 €
Lokakuu	1 245 800 €	60 277 €	113 737 €	1 419 813 €
Marraskuu	1 244 729 €	53 927 €	48 935 €	1 347 591 €
Joulukuu	1 245 926 €	61 606 €	33 533 €	1 341 065 €
Yhteensä	14 935 180 €	872 986 €	885 767 €	16 693 933 €

Valtionosuuksien kertyminen tilikaudella oli hieman suurempaa kuin talousarviossa oletettiin. Toteumaprosentti oli 104,1.

Valtionosuudet 2022				
	TA 2022	TP 2022	Alitus/ -ylitys	Tot-%
Peruspalvelujen valtionosuus	4 078 200	4 105 670	27 470	100,7
Verotuloihin perustuva vos tasaus	1 722 900	1 910 268	187 368	110,9
Verotulomenojen kompensatio	2 039 000	2 204 435	165 435	108,1

Opetus- ja kulttuuritoimen vos	-650 000	-728 739	-78 739	112,1
Yhteensä	7 190 100	7 491 634	301 534	104,1

2.4. Investointiosan toteutuminen

Investoinnit toteutuivat yhteensä 1 194 444,03 eurolla. Eniten kului rahaa kiinteistöjen peruskorjauksiin 336 796 euroa. Teiden rakentamiseen investoitiin 101 673 euroa, asfaltointiin 124 251 euroa ja tievalaistukseen 101 080 euroa. Vesihuoltolaitokseen investoitiin kokonaisuutena 218 631 euroa.

INVESTOINTIOHJELMA TALOUSUUNNITTELUKAUDELLE 2022						
HANKE/KOHDE/HANKE- RYHMÄ	TA 2022 €	Muutokset 2022 €	TP 2022 €	Poikkeama 2022 €	Tot. %	Valm.%
KIINTEÄ OMAISUUS						
Muu maanhankinta	100 000	65 450	165 450	0	165	100
Kiinteä omaisuus yhteensä	100 000	65 450	165 450	0		
AINEELLISET HYÖDYKKEET						
Muut koneet ja kalusto						
Koulun ATK hankinta	16 000		15 796	-204	99	100
Koulun infonäytöt	6 000		7 615	1 615	127	95
Sosiaalitoimen IT päivitys	20 000			-20 000	0	0
Kiinteistöselvityksen kuntotutkimukset	15 000		14 340	-660	96	100
Auraamon teatteri			1 249	1 249		
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	57 000		39 000	-18 000	68	
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET						
Asunto-osakkeet						
Uusien osakehuoneistojen hankinta	180 000	-65 450		-114 550	0	0
Muut osakkeet						
Osakkeet ja osuudet, sijoitukset			1 110	1 110		
Tietokoneohjelmistot						
Sähköinen palaute ja karttapalvelu	7 000		5 000	-2 000	71	100
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	187 000	-65 450	6 110	-115 440	3	
TALONRAKENNUS						
Peruskorjaus / Talonrakennus						
Puukoulu julkisivusaneeraus	15 000	7 000	26 763	880	0	100
Kunnanvirasto suunnittelu, valvonta, muutostyöt, muutto ja kalusteet	20 000		22 294	2 294	111	100
Vanhustentalon pesuhuoneiden peruskorjaus	10 000	5 000	15 595	595	104	95
Koulu lukitus ja kamerat	15 000		17 174	2 174	114	100
Yhtenäiskoulu energiansäästö menetelmä ja mittarit	10 000		11 561	1 561	116	90
Urheilukentän huoltorakennuksen laajennus	20 000		19 739	-261	99	100
Automaatiokeskus päivitys	35 000		31 660	-3 340	90	100

Auraamon vesikatkon korjaus	7 000		5 512	-1 488	79	100
Tuulentien ja Sahamiehen rivitalon jätekatos	6 000		3 094	-2 906	52	50
Tuulentie asunnon saneeraus	14 000		22 804	7 596	150	100
Auraamon ravintolan ilmanvaihto	70 000	10 000	139 573	59 573	142	100
Kiinteistötoimen lämmin varasto	10 000		11 021	-187	98	100
Vesihuoltolaitoksen putki- ja kalustovarasto	10 000	5 000	18 403	2 731	117	100
Koivuniemen ulkokalusteet ja rakennusten peruskorjaus	15 000		15 569	569	104	100
Tarvasjoentien halli			2 797	2 797		
Peruskorjaus yhteensä	237 000	27 000	336 796	70 294	142	95
Talonrakennus yhteensä	20 000		26 763	2 294		
LIIKUNTA- JA ULKOILU-ALUEET						
Liikuntapaikkojen perushankinta (kiipeilyteline)						
Lähivirkistysalueiden KEHA	0	0	1 110	247		
Aurajoen varren kehittämishanke, väylän avaus						
Maisemavalaistus. Energian säästötoimenpiteet	17 000		20 006	3 006	118	100
Koirapuiston laajennus	20 000		21 929	11 929	73	100
Leikkipuiston välineiden uusiminen	20 000		19 186	-814	96	90
Liikunta- ja ulkoilualueet yhteensä	57 000	0	62 231	14 368	109	
TEIDEN RAKENTAMINEN						
Metsähalavan jatkoalueen kunnallistekniikan suunnittelu	10 000		7 508	-2 492	75	50
Metsähalavan kunnallistekniikan rakennustyöt						
Horsmanalueen vesihuollon saneeraus	100 000	-66 800	43 158	9 958	130	100
Meijerinkujan KLV		18 000	15 965	-2 035	89	95
Erittelemättömät kohteet	20 000	11 000	35 042	4 042	113	100
Matkailutien kevyenliikenteen väylä (MAL-Hanke)						
Teiden rakentaminen yhteensä	130 000	-37 800	101 673	9 473	78	
TEIDEN PÄÄLLYSTÄMINEN						
Kaavatiet päällystys/päällysteen korjaus	105 000	7 000	124 251	12 251	111	100
Kävelyn ja pyöräilyn edistämishanke	30 000		0	2 000	0	100
Teiden päällystäminen yhteensä	135 000	7 000	124 251	14 251	92	
TIEVALAISTUS						
Kaavateiden tievalaistuksen korvausinvestoinnit	20 000		24 163	4 163	121	100
Kaavateiden uudet katuvalot	25 000		29 412	4 412	118	100
Erittelemättömät kohteet	2 000		2 680	680	134	100
Kirkonkulman katuvalojen ja valokuidun yhteisprojekti	40 000		44 825	4 825	112	100
Kävelyn ja pyöräilyn edistämishanke	35 000			-35 000	0	100
Tievalaistus yhteensä	122 000	0	101 080	-20 920	83	

VESILAITOS						
Vesimittareiden vaihto	7 000		3 267	-3 733	47	100
Vesijohdonsaneeraus suunnittelu	7 000			-7 000	0	0
Kirkkotien vesijohto						
Vedenjakelu kärry	7 000		7 500	500	107	100
Rajakaivojen suojarakennus 3kpl	15 000		17 104	2 104	114	100
Horsmanalueen vesihuollon saneeraus	60 000		61 242	1 242	102	100
Yhdistelmäkaivo (Ilma, klooraus, mittaus)	20 000	-20 000				100
Erittelemättömät kohteet	7 000		6 182	-818	88	100
Vesilaitos yhteensä	123 000	-20 000	95 295	-7 705	77	
VIEMÄRILAITOS						
Jätevesiviemärien saneeraus	20 000		5 984	-14 016	30	100
Pumppaamoiden saneeraus	10 000		9 738	-262	97	100
Horsmanalueen vesihuollon saneeraus	160 000	-24 000	103 064	-32 936	75	100
Jätevesiviemäri suunnittelu	10 000			-10 000	0	0
Erittelemättömät kohteet	8 000		4 550	-3 450	57	100
Viemärilaitos yhteensä	208 000	-24 000	123 336	-60 664	59	
Vesihuoltolaitos yhteensä	331 000	-44 000	218 631	-68 369	66	
HULEVESI						
Sadevesiviemäröinnit	10 000		9 340	-660	93	100
Horsmanalueen vesihuollon saneeraus	80 000		9 418	-70 582	12	100
Hulevesi yhteensä	90 000	0	18 758	-71 242	21	
INVESTOINTIOHJELMA 2022-2024						
MENOT YHTEENSÄ	1 466 000	-47 800	1 200 743	-183 291		
INVESTOINTITULOT						
Kiinteän omaisuuden myynti:						
Asunto-osakkeiden myynti						
Maa-alueiden myynti	87 000		11 425			
Leader avustus koirapuisto	10 000					
Maisematien kevyenliikenteen väylä (MAL-Hanke)						
Energia avustus 20%, Auramo	16 000		18 000			
Kävelyn ja pyöräilyn edistämishanke (MAL-Hanke)	32 000					
Puukoulun julkisivusaneeraus, työllistämistuki			3 883			
Tuulentien asunnon saneeraus, työllistämistuki			1 208			
Kiinteistötoimen lämmin varasto, työllistämistuki			1 208			
Vesihuoltolaitoksen putki- ja kalustovarasto, myyntituotot			672			
Lähivirkistysalueiden KEHA, myyntituotot			863			
Investointitulot yhteensä	145 000	0	37 259			
NETTOINVESTOINNIT	1 321 000	-47 800	1 163 484			

Investointiosan sitovuustaso kunnanvaltuustoon nähden

Kiinteä omaisuus; hankeryhmittäinen

Irtain omaisuus/kunnanhallitus; hankeryhmittäinen

Aineeton käyttöomaisuus/kunnanhallitus; hankeryhmittäinen
Irtain omaisuus/perusturvalautakunta; hankekohtainen
Irtain omaisuus/tekninen lautakunta; hankekohtainen
Irtain omaisuus/sivistyslautakunta; hankekohtainen
Talonrakennus; hankekohtainen
Teiden rakentaminen; hankeryhmittäinen
Teiden päällystäminen; hankeryhmittäinen
Tievalaistus; hankeryhmittäinen
Puistot ja leikkipaikat; hankeryhmittäinen
Muu julkinen käyttöomaisuus; hankekohtainen
Urheilu- ja ulkoilualueet; hankekohtainen
Vesilaitos; hankeryhmittäinen
Viemärlaitos; hankeryhmittäinen
Hulevesi; hankeryhmittäinen

2.6. Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSLASKELMA	TA 2022	Kauden alusta	TP 2022
KUNNAN TOIMINTA			
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	1 012 680	-837 822	1 507 653
Tulorahoituksen korjauuserät	-103 000	-7 395	-22 210
Toiminnan rahavirta	909 680	-845 217	1 485 443
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-1 418 200	-319 810	-1 194 444
Rah.osuudet investointeihin	58 000	18 000	18 000
Pysyvien vast.hyöd.luov.tulot	190 000	0	35 170
Vars.toim. ja inv.rahavirta	-260 520	-1 147 027	344 170
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten vähenn.	0	0	0
Antolainauksen muutokset	0	0	0
Lainakannan muutokset			
Pitkäaik.lainojen lisäys	0	0	2 500 000
Pitkäaik.lainojen vähennys	-619 060	-250 000	-738 094
Lyhyt.aik.lainojen lisäys	230 960	0	2 500 000
Lyhytaik.lainojen vähennys	0	0	-5 000 000
Lainakannan muutokset	-388 100	-250 000	-738 094
Oman pääoman muutokset	0	-521 530	-521 530
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiant.var.ja po:n muut.	0	68 737	-85 613
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0
Saamisten muutos	0	-494 752	11 782
Korottomien velkojen muutos	0	1 885 803	1 404 582
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	1 459 788	1 330 750
Rahoituksen rahavirta	-388 100	688 258	71 126
RAHAVAROJEN MUUTOS	-648 620	-458 769	415 296
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	458 769	-415 296

Tilikauden aikana lyhennettiin pitkäaikaisia lainoja 7 383 094 eurolla. Uutta pitkäaikaista lainaa otettiin 2 500 000 euroa. Lyhytaikaista lainaa maksettiin pois 2 500 000 euroa. Kunnan lainasalkku oli vuoden lopussa 8 619 060 euroa. Investointeihin käytettiin 1 194 444 euroa.

3. Tilinpäätöslaskelmat

3.1. Kunta

TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Alitus/ Ylitys	Tot.%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	1 099 485	1 118 669	1 134 912	-16 243	101
Maksutuotot	695 480	504 790	728 420	-223 630	144
Tuet ja avustukset	355 098	188 557	415 328	-226 771	220
Muut toimintatuotot	919 412	973 687	893 821	79 866	92
TUOTOT YHTEENSÄ	3 069 475	2 785 703	3 172 481	-386 778	114
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-5 789 509	-6 090 454	-6 122 346	31 892	101
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 207 979	-1 289 391	-1 282 319	-7 072	99
Muut henkilösivukulut	-211 338	-249 618	-189 352	-60 266	76
Palvelujen ostot	-13 536 660	-14 120 322	-14 792 276	671 954	105
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-993 190	-891 020	-1 092 320	201 300	123
Avustukset	-1 713 211	-1 860 941	-1 734 090	-126 851	93
Muut toimintakulut	-607 259	-629 507	-683 034	53 527	109
KULUT YHTEENSÄ	-24 059 146	-25 131 253	-25 895 737	764 484	103
TOIMINTAKATE	-20 989 671	-22 345 550	-22 723 256	377 706	102
Verotulot	15 987 494	16 170 000	16 693 933	-523 933	103
Valtionosuudet	7 510 755	7 190 100	7 491 634	-301 534	104
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	0	0	4 310	-4 310	0
Muut rahoitustuotot	42 609	21 000	96 098	-75 098	458
Korkokulut	-18 510	-17 870	-49 502	31 632	277
Muut rahoituskulut	-1 390	-5 000	-5 563	563	111
VUOSIKATE	2 531 287	1 012 680	1 507 653	-494 973	149
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-885 669	-828 130	-894 733	66 603	108
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	1 645 618	184 550	612 920	-428 370	332
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	27 788	27 800	27 788	12	100
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 673 406	212 350	640 708	-428 358	302

RAHOITUSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Erotus TA/TP
KUNNAN TOIMINTA				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	2 531 287	1 012 680	1 507 653	494 973
Tulorahoituksen korjaukset	-77 901	-103 000	-22 210	80 790
Toiminnan rahavirta	2 453 386	909 680	1 485 443	575 763
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-935 002	-1 418 200	-1 194 444	223 756
Rah.osuudet investointeihin	73 467	58 000	18 000	-40 000
Pysyvien vast.hyöd.luov.tulot	137 887	190 000	35 170	-154 830
Vars.toim. ja inv.rahavirta	1 729 738	-260 520	344 170	604 690
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten vähenn.	0	0	0	0
Antolainauksen muutokset	0	0	0	0
Lainakannan muutokset				
Pitkäaik.lainojen lisäys	0	0	2 500 000	2 500 000
Pitkäaik.lainojen vähennys	-976 194	-619 060	-738 094	-119 034
Lyhyt.aik.lainojen lisäys	0	230 960	2 500 000	2 269 040
Lyhytaik.lainojen vähennys	-2 000 000	0	-5 000 000	-5 000 000
Lainakannan muutokset	-2 976 194	-388 100	-738 094	-349 994
Oman pääoman muutokset	0	0	-521 530	-521 530
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiant.var.ja po:n muut.	15 142	0	-85 613	-85 613
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0
Saamisten muutos	-320 333	0	11 782	11 782
Korottomien velkojen muutos	223 518	0	1 404 582	1 404 582
Muut maksuvalmiuden muutokset	-81 674	0	1 330 750	1 330 750
Rahoituksen rahavirta	-3 057 868	-388 100	71 126	459 226
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 328 130	-648 620	415 296	1 063 916
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 328 130	0	-415 296	-415 296

TASE	Avaustase	Kauden alusta	Vuoden alusta
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	8 627,12	-404,22	3 774,50
Muut pitkävaikutteiset menot	20 229,58	19 003,18	35 524,05
Aineettomat hyödykkeet yht.	28 856,70	18 598,96	39 298,55
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	3 373 607,53	7 395,30	3 527 632,48
Rakennukset	8 387 191,86	314 988,09	8 442 591,61
Kiinteät rakenteet ja laitt	3 743 226,20	581 222,33	3 834 400,63
Koneet ja kalusto	136 263,57	18 987,68	92 862,88
Aineelliset hyödykkeet yht.	15 640 289,16	922 593,40	15 897 487,60
Sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	2 697 772,07	0,00	2 698 882,07
Sijoitukset yht.	2 697 772,07	0,00	2 698 882,07
PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.	18 366 917,93	941 192,36	18 635 668,22
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Lahj.rahastojen erityiskatt.	116 382,47	0,00	117 125,07
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	116 382,47	0,00	117 125,07
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Valmiit tuotteet/Tavarat	1 371,03	0,00	1 371,03
Vaihto-omaisuus yht.	1 371,03	0,00	1 371,03
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	584 003,61	201 677,04	561 744,62
Muut saamiset	425 411,00	197 452,04	369 797,10
Siirtosaamiset	35 903,68	95 622,69	101 994,57
Lyhytaikaiset saamiset yht.	1 045 318,29	494 751,77	1 033 536,29
Saamiset yht.	1 045 318,29	494 751,77	1 033 536,29
Rahoitusarvopaperit			
Rahat ja pankkisaamiset			
Rahat ja pankkisaamiset yht.	1 838 631,61	-458 768,67	2 253 927,61
VASTAAVAA YHTEENSÄ	21 368 621,33	977 175,46	22 041 628,22

TASE	Avaustase	Kauden alusta	Vuoden alusta
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	-4 948 424,47	0,00	-4 948 424,47
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	-2 235 132,82	521 530,00	-3 387 008,52
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 673 405,70	178 046,83	-640 707,52
Oma pääoma yhteensä	-8 856 962,99	699 576,83	-8 976 140,51
POISTOERO JA VAPAA-EHT.VARAUK.			
Poistoero	-61 659,86	27 787,68	-33 872,18
Poistoero ja vapaaeht.var.yht	-61 659,86	27 787,68	-33 872,18
PAKOLLISET VARAUKSET			
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot	-138 463,13	-144 701,72	-144 701,72
Lahjoitusrahastojen pääomat	-116 382,47	0,00	-117 125,07
Muut toimeksiantojen pääomat	-235 720,59	75 964,97	-143 868,85
Toimeksiantojen pääomat yht.	-490 566,19	-68 736,75	-405 695,64
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen			
Lainat vakuutus- ja rah.lait	-3 619 060,00	1 119 060,00	-5 000 000,00
Pitkäaik.vieras pääoma yht.	-3 619 060,00	1 119 060,00	-5 000 000,00
Lyhytaikainen			
Joukkovelkakirjalainat	-5 000 000,00	0,00	-2 500 000,00
Lainat rahoitus- ja vak.lait	-738 094,00	-869 060,00	-1 119 060,00
Saadut ennakot	-40 503,49	0,00	-40 503,49
Ostovelat	-986 080,75	-946 034,74	-1 604 443,59
Muut velat	-223 754,06	-187 296,93	-227 564,15
Siirtovelat	-1 351 939,99	-752 471,55	-2 134 348,66
Lyhytaikainen vieras pääoma	-8 340 372,29	-2 754 863,22	-7 625 919,89
Vieras pääoma yhteensä	-11 959 432,29	-1 635 803,22	-12 625 919,89
VASTATTAVAA	-21 368 621,33	-977 175,46	-22 041 628,22

3.2. Vesihuoltolaitos

KUNNAN LIIKELAITOKSEN TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022
LIIKEVAIHTO	680 796,66	746 800,00	689 045,45
Valmiiden ja keskeneräist.tuot			
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavara			
Ostot tilik.aikana	-68 089,89	-72 800,00	-100 003,69
Palvelujen ostot	-293 888,48	-347 906,00	-321 891,74
	318 818,29	326 094,00	267 150,02
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-45 181,67	-54 526,00	-43 722,46
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-10 980,59	-12 678,00	-10 644,59
Muut henkilösivukulut	-1 698,10	-2 272,00	-1 307,02
Henkilösivukulut yhteensä	-12 678,69	-14 950,00	-11 951,61
Henkilöstökulut yhteensä	-57 860,36	-69 476,00	-55 674,07
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman muk. poistot	-198 215,53	-178 780,00	-190 369,70
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	62 742,40	77 838,00	21 106,25
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muille maks.korkokulut	-814,50	-710,00	-577,49
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) en.sat.er.	61 927,90	77 128,00	20 528,76
Satunnaiset tuotot ja kulut			
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) EN.VARAUK	61 927,90	77 128,00	20 528,76
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	61 927,90	77 128,00	20 528,76

KUNNAN LIIKELAITOS RAHOITUSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Toiminnan rahavirta			
Liikelylijäämä	62 742,40	77 838,00	21 106,25
Poistot ja arvonalentumiset	198 215,53	0,00	190 369,70
Rahoitustuotot ja -kulut	-814,50	-710,00	-577,49
Toiminnan rahavirta	260 143,43	77 128,00	210 898,46
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-119 897,10	-331 000,00	-218 630,17
Pysyvien vastaavien			
Investointien rahavirta	-119 897,10	-331 000,00	-218 630,17
Toiminnan ja invest. rahavirta	140 246,33	-253 872,00	-7 731,71
Rahoituksen rahavirta			
Antolainojen muutokset			
Lainakannan muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Saamisten muutos	-29 898,11	0,00	-22 758,03
Korottomien velkojen muutos	22 507,83	0,00	70 878,53
Rahoituksen rahavirta	-7 390,28	0,00	48 120,50
RAHAVAROJEN MUUTOS	132 856,05	-253 872,00	40 388,79
RAHAVAROJEN MUUTOS	133 267,68	0,00	-40 388,79

TASE	Vesihuoltolaitos	Kunta	Yhteensä
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	10 080,64	-6 306,14	3 774,50
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	35 524,05	35 524,05
Aineettomat hyödykkeet yht.	10 080,64	29 217,91	39 298,55
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	0,00	3 527 632,48	3 527 632,48
Rakennukset	0,00	8 442 591,61	8 442 591,61
Kiinteät rakenteet ja laitt	1 931 190,87	1 903 209,76	3 834 400,63
Koneet ja kalusto	0,00	92 862,88	92 862,88
Aineelliset hyödykkeet yht.	1 931 190,87	13 966 296,73	15 897 487,60
Sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	0,00	2 698 882,07	2 698 882,07
Sijoitukset yht.	0,00	2 698 882,07	2 698 882,07
PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.	1 941 271,51	16 694 396,71	18 635 668,22
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Lahj.rahastojen erityiskatt.	0,00	117 125,07	117 125,07
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	117 125,07	117 125,07
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Valmiit tuotteet/Tavarat	0,00	1 371,03	1 371,03
Vaihto-omaisuus yht.	0,00	1 371,03	1 371,03
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	169 811,49	391 933,13	561 744,62
Muut saamiset	41 564,55	328 232,55	369 797,10
Siirtosaamiset	0,00	101 994,57	101 994,57
Lyhytaikaiset saamiset yht.	211 376,04	822 160,25	1 033 536,29
Saamiset yht.	211 376,04	822 160,25	1 033 536,29
Rahoitusarvopaperit			
Rahat ja pankkisaamiset			
Rahat ja pankkisaamiset yht.	461 854,33	1 792 073,28	2 253 927,61
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 614 501,88	19 427 126,34	22 041 628,22

TASE	Vesihuoltolaitos	Kunta	Yhteensä
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	-596 468,72	-4 351 955,75	-4 948 424,47
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	-1 405 038,79	-1 981 969,73	-3 387 008,52
Tilikauden yli-/alijäämä	-20 528,76	-620 178,76	-640 707,52
Oma pääoma yhteensä	-2 022 036,27	-6 954 104,24	-8 976 140,51
POISTOERO JA VAPAA-EHT.VARAUK.			
Poistoero	0,00	-33 872,18	-33 872,18
Poistoero ja vapaaeht.var.yht	0,00	-33 872,18	-33 872,18
PAKOLLISET VARAUKSET			
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄ-OMAT			
Valtion toimeksiannot	0,00	-144 701,72	-144 701,72
Lahjoitusrahastojen pääomat	0,00	-117 125,07	-117 125,07
Muut toimeksiantojen pääomat	0,00	-143 868,85	-143 868,85
Toimeksiantojen pääomat yht.	0,00	-405 695,64	-405 695,64
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen			
Lainat vakuutus- ja rah.lait	0,00	-5 000 000,00	-5 000 000,00
Pitkäaik.vieras pääoma yht.	0,00	-5 000 000,00	-5 000 000,00
Lyhytaikainen			
Joukkovelkakirjalainat	-297 949,24	-2 202 050,76	-2 500 000,00
Lainat rahoitus- ja vak.lait	-70 391,72	-1 048 668,28	-1 119 060,00
Saadut ennakot	0,00	-40 503,49	-40 503,49
Ostovelat	-157 331,40	-1 447 112,19	-1 604 443,59
Muut velat	-58 517,36	-169 046,79	-227 564,15
Siirtovelat	-8 275,89	-2 126 072,77	-2 134 348,66
Lyhytaikainen vieras pääoma	-592 465,61	-7 033 454,28	-7 625 919,89
Vieras pääoma yhteensä	-592 465,61	-12 033 454,28	-12 625 919,89
VASTATTAVAA	-2 614 501,88	-19 427 126,34	-22 041 628,22

3.3. Konsernilaskelmat

AURAN KUNTA KONSERNI	Tilinpäätökset 2022	Elimi- noinnit	Konserni 2022
TULOSLASKELMA			
Toimintatuotot	14 460 733	-718 857	13 741 877
Toimintakulut	-36 758 596	246 525	-36 512 071
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tap- piosta)	-5 399	140	-5 259
Toimintakate	-22 303 261	-472 192	-22 775 453
Verotulot	16 693 933		16 693 933
Valtionosuudet	7 491 634	472 332	7 963 966
Rahoitustuotot ja -kulut:			
Korkotuotot	7 161	-781	6 379
Muut rahoitustuotot	101 745	-30 168	71 577
Korkokulut	-94 788	781	-94 007
Muut rahoituskulut	-23 420		-23 420
Rahoitustuotot ja -kulut	-9 302	-30 168	-39 470
Vuosikate	1 873 004	-30 029	1 842 975
Poistot ja arvonalentumiset:			
Poistot	-1 429 214		-1 429 214
Arvonalentumiset	-709		-709
Satunnaiset erät			
Tilikauden tulos	443 081	-30 029	413 052
Tilinpäätössiirrot	-83 827		-83 827
Tilikauden verot	-141		-141
Laskennalliset verot		-20 323	-20 323
Vähemmistöosuudet	-1 574	-37 194	-38 768
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	357 538	-87 546	269 993
Oman pääoman muutos rahoituslas- kelma	-508 378		-508 378
Tulorahoituksen korjauserä	-18 615		-18 615
Pysyvien vastaavien myyntivoitto/-tap- pio	-27 024		-27 024

KONSERNI TASE	Tilinpäätökset 2022	Eliminoi- nit	Konserni 2022
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet:			
Aineettomat oikeudet	6 604		6 604
Muut pitkävaikutteiset menot	46 369		46 369
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	52 973		52 973
Aineelliset hyödykkeet:			
Maa- ja vesialueet	3 788 603		3 788 603
Rakennukset	14 551 563		14 551 563
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 892 893		3 892 893
Koneet ja kalusto	640 100		640 100
Muut aineelliset hyödykkeet	1 893		1 893
Ennakkomaksut ja keskeneräiset han- kinnat	192 438		192 438
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	23 067 490		23 067 490
Sijoitukset:			
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet			
Osakkuusyhteisöosuudet	411 648	495 768	907 416
Muut osakkeet ja osuudet	2 480 069	-2 146 305	333 764
Muut saamiset	16 927		16 927
Sijoitukset yhteensä	2 908 644	-1 650 537	1 258 108
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	26 029 108	-1 650 537	24 378 571
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Valtion toimeksiannot	30 293		30 293
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	129 630		129 630
Muut toimeksiantojen varat	75 781		75 781
Toimeksiantojen varat yhteensä	235 704		235 704
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus:			
Aineet ja tarvikkeet	104 510		104 510
Keskeneräiset tuotteet	5 134		5 134
Valmiit tuotteet	1 371		1 371
Ennakkomaksut			
Vaihto-omaisuus yhteensä	111 015		111 015
SAAMISET			
Pitkäaikaiset saamiset:			
Myyntisaamiset			
Muut saamiset	559		559
Siirtosaamiset			
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	559		559
Lyhytaikaiset saamiset:			
Myyntisaamiset (ly)	1 040 552	7 301	1 047 853
Lainasaamiset (ly)			
Muut saamiset (ly)	545 399		545 399
Siirtosaamiset (ly)	215 338	-1 246	214 092

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	1 801 289	6 055	1 807 344
SAAMISET YHTEENSÄ	1 801 848	6 055	1 807 903
Rahoitusarvopaperit			
Osakkeet ja osuudet	248 459		248 459
Sijoitukset rahamarkkinainstrumenteihin	111 841		111 841
Muut arvopaperit	10 467		10 467
Rahoitusarvopaperit yhteensä	370 766		370 766
Rahat ja pankkisaamiset	3 302 167		3 302 167
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	5 474 781	6 055	5 480 836
VASTAAVAA YHTEENSÄ	31 850 607	-1 644 482	30 206 126

KONSERNI TASE	Tilinpäätökset 2022	Eliminoinnit	Konserni 2022
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	7 189 978	-2 241 553	4 948 424
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	346		346
Muut omat rahastot	22 116	-7 694	14 422
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	4 258 478	1 248 496	5 506 974
Tilikauden yli-/alijäämä	357 538	-87 546	269 993
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	11 828 456	-1 088 296	10 740 160
VÄHEMMISTÖOSUUDET	5 656	458 725	464 382
POISTOERO JA VAPAAHT.VA-RAUKSET			
Poistoero	41 920	-41 920	0
Vapaaehtoiset varaukset	1 130 053	-939 858	190 194
PAKOLLISET VARAUKSET			
Eläkevaraukset	962		962
Muut pakolliset varaukset	298 552		298 552
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	299 514		299 514
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot	175 803		175 803
Lahjoitusrahastojen pääomat	135 587		135 587
Muut toimeksiantojen pääomat	219 786		219 786
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	531 175		531 175
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen:			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 493 411		7 493 411
Lainat julkisyhteisöiltä	26 519		26 519
Lainat muilta luotonantajilta	678		678
Saadut ennakot	2 130		2 130
Laskennalliset verovelat		35 816	35 816

Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	7 522 738	35 816	7 558 554
Lyhytaikainen:			
Joukkovelkakirjalainat (ly)	2 500 000		2 500 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta (ly)	1 750 901		1 750 901
Lainat julkisyhteisöiltä	81 024		81 024
Lainat muilta luotonantajilta (ly)			
Saadut ennakot (ly)	84 293		84 293
Ostovelat (ly)	2 363 528	5 823	2 369 351
Liittymismaksut ja muut velat (ly)	434 711		434 711
Siirtovelat (ly)	3 201 635	232	3 201 867
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	10 416 092	6 055	10 422 147
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	17 938 829	41 871	17 980 701
VASTAAVAA YHTEENSÄ	31 775 603	-1 569 478	30 206 126
TASE-ERO (*	75 004	-75 004	-0

(* Ohjelmasta johtuva tekninen virhe

KONSERNI RAHOITUSLASKELMA	Tilinpäätös 2022	Tilinpäätös 2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 842 975	3 344 040
Satunnaiset erät	-141	-37
Tulorahoituksen korjaukset	-18 615	-70 357
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 824 219	3 273 645
Investointien rahavirta		
Investointimenot	3 111 081	-1 261 927
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-67 231	87 848
Investointien taseen luovutukset	-16 864	8 366
Pysyvien vastaavien luovutustulo	-27 024	134 602
Investointien rahavirta yhteensä	-2 999 962	-1 031 110
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 175 742	2 242 535
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen lisäykset	0	0
Antolainojen vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-3 976 337	289 848
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 167 485	-1 508 516
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 237 577	-2 102 575
Oman pääoman muutokset	-508 378	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen po. ja varojen muutokset	-89 681	12 443
Vaihto-omaisuuden muutos	12 594	21 294
Saamisten muutos	452 781	-383 832
Korottomien velkojen muutos	1 425 404	250 578
Rahoituksen rahavirta yhteensä	1 801 097	-3 420 760
RAHAVAROJEN MUUTOS	688 252	-1 178 224
Rahavarat 31.12. (sis. rah.arvopaperit)	3 672 933	2 984 681
Rahavarat 1.1. (sis. rah.arvopaperit)	2 984 681	4 162 905
RAHAVAROJEN MUUTOS	688 252	-1 178 224

4. Tilinpäätöksen liitetiedot

Ryhmittely

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

4.1. Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

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

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty tilinpäätökseen nimellisarvoon kuitenkin enintään todennäköiseen arvoon.

Luottotappiot on kirjattu, kun sen syntyminen on käynyt ilmeiseksi.

Saamiset on merkitty taseeseen ainoastaan siihen arvoon, jonka osalta maksusuorituksen vielä odotetaan tulevan.

Yksittäiset toimeentulotuen maksusaatatavat on poistettu, kun velallinen on todettu maksukyvyttömäksi.

Velat on merkitty tilinpäätökseen nimellisarvoon.

Tulojen jaksotus

Tulojen kirjauksessa on käytetty suoriteperustetta. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Menojen jaksotus

Varsinaisten palkkojen maksuperusteinen kirjaus vastaa varsin tarkoin suoriteperustetta. Lomapalkat ja lomarahat on kohdistettu sille tilikaudelle, jolle lomapäivien perusteena olevat palkat merkitään ottaen huomioon kunnallisen työ- ja virkaehtosopimuksen vuosilomasopimuksen uudet vuosilomamääräykset. Lomapalkkavelan määrä tilinpäätöspäivänä on laskettu lomakorvauksen laskemista koskevien perusteiden mukaan. Sosiaalivakuutusmaksut on jaksotettu palkkoja vastaavasti määriteltynä prosentteina palkkamenoista.

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

Sisäiset tulot ja menot

Tuloslaskelmasta on eliminoitu sisäiset tulot ja menot.

2-5) Ei

4.2. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

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

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäiset omistukset on eliminoitu.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen käyttöomaisuuden poistot on tehty suunnitelman mukaisina, joten poisto-oikaisua ei ole tarvetta tehdä.

Konsernitaseen liitetiedot

Oma pääoma		
	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	4 948 424,47	4 948 424,47
Osakepääoma	0	0
Muu oma pääoma	346,36	346,36
Osuus ky:ien oman po:n lisäykset	0	0
Kunnan liittymismaksut	0	0
Tytäryhtiöiden muut omat po:t	14 421,87	14 421,87
Muu oma pääoma	14 768,23	14 768,23
Edellisten tilikausien yli/alijäämä		
Kunta	3 387 008,52	2 235 132,82
Poisto-oikaisut tytäryhtiöissä		
Kiinteistö Oy Horsmanhaka	0,00	0
Kiinteistö Oy Auran Vuokra-asunnot	0,00	0
Vähemmistöosuuden alij.hyvitys	464 381,68	423 301,08
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	5 506 974,09	3 986 588,85
Tilikauden yli/alijäämä	269 992,85	1 937 771,85
Konsernin omapääoma 31.12.	10 740 159,64	10 887 553,40

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

Toimintatuotot		
	Kunta	
	2022	2021
Yleishallinto	203 831,19	180 055,92
Perusturva	686 794,13	682 098,10
Sivistys- ja vapaa-aikatoimi	693 997,56	621 683,46
Tekninen toimi	900 066,90	912 111,14
Vesihuoltolaitos (kirjanpid.taseyksikkö 2016-)	663 373,58	652 474,44
Rakennusvalvonta	24 418,00	21 051,50
Toimintatuotot yhteensä	3 172 481,36	3 069 474,56

Valtionosuus (yksikköhintarahoitus, ammatillisen koulutuksen ky, erittely kuntaos.-% mukaan)				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Valtionosuudet				
Novida, Lounais-Suomen Koulutus ky	20 899 627,00	18 758 463,00	472 331,57	423 941,26
Valtionosuudet yhteensä	20 899 627,00	18 758 463,00	472 331,57	423 941,26

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

9) Palvelujen ostot eriteltyinä asiakaspalvelujen ostoihin ja muiden palvelujen ostoihin

Palvelujen ostojen erittely		
	Kunta	
	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	10 846 129,78	10 039 210,56
Muiden palvelujen ostot	3 946 146,04	3 497 449,83
Yhteensä	14 792 275,82	13 536 660,39

10) Ei

11) Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

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

Poistosuunnitelman tarkistaminen

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

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

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

Suunnitelman mukaiset poistoajat sekä poistomenetelmät ovat:

Aineettomat hyödykkeet	1.1.2013 lähtien	31.12.2012 asti	
Kehittämismenot	3 vuotta	3-5 vuotta	Tasapoisto
Aineettomat oikeudet	5 vuotta	5 vuotta	Tasapoisto
Liikearvo	5 vuotta	5 vuotta	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot			
Atk-ohjelmistot	3 vuotta	3-5 vuotta	Tasapoisto
Muut	3 vuotta	3-5 vuotta	Tasapoisto
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	Ei poistoa	Ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat			
Hallinto- ja laitosrak.	35 vuotta	30-50 vuotta	Tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorak.	25 vuotta	20-30 vuotta	Tasapoisto
Talourakennukset	20 vuotta	15-20 vuotta	Tasapoisto
Vapaa-ajan rakennukset	25 vuotta	20-30 vuotta	Tasapoisto
Asuinrakennukset	35 vuotta	30-50 vuotta	Tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Kadut, tiet, torit ja puistot	20 %	15-20 %	Menojäännöspoisto
Sillat, laiturit ja uimalat	25 %	10-25 %	Menojäännöspoisto
Muut maa- ja vesirakenteet	20 %	10-20 %	Menojäännöspoisto
Vedenjakeluverkosto	10 %	7-10 %	Menojäännöspoisto
Viemäriverkko	10 %	7-10 %	Menojäännöspoisto
Kaukolämpöverkko	15 %	10-15 %	Menojäännöspoisto
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkoval.laitteet	20 %	15-20 %	Menojäännöspoisto
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	22 %	20-22 %	Menojäännöspoisto
Maakaasuverkko	15 %	15-20 %	Menojäännöspoisto
Muut putki- ja kaapeliverkot	20 %	15-20 %	Menojäännöspoisto
Sähkö, vesi- yms. laitoskoneet ja laitteet	25 %	15-25 %	Menojäännöspoisto
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	20 %	15-20 %	Menojäännöspoisto
Liikenteen ohjauslaitteet	25 %	20-25 %	Menojäännöspoisto
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	25 %	20-25 %	Menojäännöspoisto
Koneet ja kalusto			
Rautaiset alukset	15 vuotta	15-20 vuotta	Tasapoisto
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 vuotta	8-15 vuotta	Tasapoisto
Muut kuljetusvälineet	5 vuotta	5-10 vuotta	Tasapoisto
Muut liikkuvat työkoneet	5 vuotta	5-10 vuotta	Tasapoisto

Muut raskaat koneet	10 vuotta	10-15 vuotta	Tasapoisto
Muut kevyet koneet	5 vuotta	5-10 vuotta	Tasapoisto
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5 vuotta	5-15 vuotta	Tasapoisto
Atk-laitteet	3 vuotta	3-5 vuotta	Tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta	3-5 vuotta	Tasapoisto
Muut luonnolliset hyödykkeet			
Luonnonvarat	Käytön mukainen poisto		
Arvo- ja taide-esineet		Ei poistoa	
Ennakkomaksut ja keskeneräi- set hankinnat	Ei poistoa	Ei poistoa	
Pysyvien vastaavien sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	Ei poistoa	Ei poistoa	

12) Selvitys olennaisista tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

Pakollisten varausten muutokset				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1.				
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.	0	0	0	0

13) Muihin tuottoihin sisältyvät olennaiset myyntivoitot ja -tappiot

Pysyvien vastaavien luovutusvoitot- ja tappiot				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut toimintatuotot				
Pysyvien vastaavien myyntivoitot	422 781,98	430 455,18	22 209,95	77 900,87
Luovutusvoitot yhteensä	422 781,98	430 455,18	22 209,95	77 900,87

14) Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Satunnaiset kulut				
KOY Horsmanhaka	0	0	0	0
Novida Lounais-Suomen Koulutus ky	0	0	0	0
Satunnaiset kulut yhteensä	0	0	0	0

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

Aineettomat hyödykkeet	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2021	28 856,70
Lisäykset tilikauden aikana	19 340,34
Rahoitusosuudet tilikaudella	0
Vähennykset tilikauden aikana	0
Tilikauden poisto	-8 898,50
Poistamaton hankintameno 31.12.2021	39 298,55
Arvonkorotukset	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2020	39 298,55

Aineelliset	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rak. ja laitteet	Koneet ja kalusto	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	3 373 607,53	8 387 191,86	3 743 226,20	136 263,57	15 640 289,16
Lisäykset tilikaudella	165 450,00	344 887,05	644 624,54	24 659,14	1 179 620,73
Rahoitusosuudet tilik.	0	0	-18 000,00	0	-18 000,00
Vähennykset tilik.	-11 425,05	-6 298,94	-863,20	-0,11	-18 587,30
Siirrot keskeneräisistä	0	0	0	0	0
Tilikauden poisto	0	-283 188,36	-534 586,91	-68 059,72	-885 834,99
Arvonalentumiset ja palautukset	0	0	0	0	0
Poistamaton hankintameno 31.12.2021	3 527 632,48	8 442 591,61	3 834 400,63	92 862,88	15 897 487,60
Keskeneräiset hankinnat 1.1.2021	0	0	0	0	0
Siirr.valmiit kohteet	0	0	0	0	0
Keskener. lisäys	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0
Kp.arvo 31.12.2021	0	0	0	0	0
Aineelliset hyödykkeet yhteensä					15 897 487,60

Pysyvien vastaavien sijoitukset						
	Osakkeet ja osuudet			Muut lainasaamiset		
	Osakkeet ty- täryhteisöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Muut osak- keet ja osuu- det	Saami- set ty- täryh- teisöiltä	Saami- set muilta yhteis- öiltä	Sijoitukset yh- teensä
Poistamaton hankin- tameno 1.1.2021	2 199 118,53	245 757,41	252 896,13	0	0	2 697 772,07
Lisäykset	0	0	0	0	0	0
Vähennykset	0	0	0	0	0	0
Hankintameno 31.12.2021	2 199 118,53	245 757,41	252 896,13	0	0	2 697 772,07
Arvonal. tilikaudella	0	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	2 199 118,53	245 757,41	252 896,13	0	0	2 697 772,07

Olennaiset kuntayhtymäosuusien arvon muutokset						
	Tasearvo 1.1.	Lisäyk- set	Vähen- nykset	Tasearvo 31.12.	Kunnan osuus kun- tayhtymän peruspää- omasta	Ero
V-S Sairaanhoido- piirin kuntayh- tymä	1 447 172,38	0,00	0,00	1 447 172,38	1 420 596,92	-26 575,46

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

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

20-22) Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
Kuntakonsernin osuus						
Nimi	Koti- paikka	Kunnan omistus- osuus	Konser- nin omis- tusosuus	Omasta pää- omasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Koy Auran Vuokra-asunnot	Aura	100,00	100,00	7 144,70	73 945,51	1,49
Koy Horsmanhaka	Aura	54,25	54,25	87 157,97	295 374,37	-2,19
Kuntayhtymä						
L-S:n Koulutusky	Loimaa	2,26	2,26	469 289,36	61 346,55	48 185,14
Pöytyän ktt:n ky	Pöytyä	26,25	26,25	761 159,84	459 001,98	119 678,24
V-S:n Erit.huoltop.ky	Paimio	0,89	0,89	58 223,40	205 726,44	3 024,30
V-S:n Liitto	Turku	0,63	0,63	15 143,15	11 821,52	-407,81
V-S:n SHP:n ky	Turku	0,82	0,82	1 671 493,66	3 956 598,52	-214 297,97
Osakkuusyhteisöt (yhdistelty v. 2018 lähtien)						
As Oy Auran Halavanpuisto	Aura	30,77	30,77	76 384,71	1 054,66	-139,98
As Oy Hannunportti (*)	Aura	22,86	22,86	0,00	0,00	0,00
Koy Auran Tuulenpuisto	Aura	26,43	26,43	193 757,54	20 010,36	0,32
Koy Auran Puusepänpuisto	Aura	25,85	25,85	246 067,56	43 701,06	0,00
Muut yhteisöt						
As Oy Auran Mäkirinne	Aura	47,60	47,60	243 866,38	13 391,58	0,00

(* Tietoja ei saatu ajoissa.

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

Lyhytaikaiset saamiset				
	2022		2021	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0	4 426,71	0	2 305,77
Saamiset kuntayhtymiltä				
Myyntisaamiset	0	55 814,49	0	8 614,25
Siirtosaamiset	0	0	0	125 954,26
Korkosaamiset	0	0	0	0
Saamiset yhteensä	0	60 241,20	0	136 874,28

4.4.3. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

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

Oman pääoman erittely		
	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	4 948 424,47	4 948 424,47
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	4 948 424,47	4 948 424,47
Liittymismaksurahasto 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Liittymismaksurahasto 31.12.	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto 31.12.	0,00	0,00
Muut omat rahastot	0,00	0,00
Vahinkorahaston pääomat 1.1.	0,00	0,00
Siirrot rahastoon tilikaudella	0,00	0,00
Siirrot rahastosta tilikaudella	0,00	0,00
Vahinkorahaston pääomat 31.12.	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	3 387 008,52	2 235 132,82
Tilikauden yli/alijäämä	640 707,52	1 673 405,70
Oma pääoma yhteensä 31.12.	8 976 140,51	8 856 962,99

26) Ei

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

Pitkäaikaiset velat	2022	2021
Danske Bank Oy	5 000 000,00	1 000 000,00

28) Ei

Velkojen erittely

29) Ei

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

Vieras pääoma				
	2022		2021	
	Pitkäaikainen	Lyhyt-aikainen	Pitkäaikainen	Lyhyt-aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0	0	0	0
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä	0	71 437,49	0	70 062,07
Ostovelat				
Velat osakkuus- ym. omistusyhteisöille	0	0	0	0
Ostovelat	0	71 437,49	0	70 062,07
Vieras pääoma yhteensä				

31-32) Ei

33) Siirtovelkoihin sisältyvät erät, jolleivät ole epäolennaisia

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Lomapalkkajaksotukset	77 660 012,81	74 543 853,14	806 448,98	765 451,90
Korkojaksotukset	52 450,42	44 146,73	21 916,00	5 570,45
Muut menojäämät	26 291 327,02	33 213 384,49	1 305 983,68	580 917,64
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	104 003 790,25	107 801 384,36	2 134 348,66	1 351 939,99

4.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Kunnan antamat vastuusitoumukset

34-37) Ei

38) Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissummat

Vuokravastuut				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Leasingvastuut (ei sis.alv)				
Seuraavalla tilikaudella maksettava	4 606 885,10	3 450 926,29	3 208,86	18 419,05
Myöhemmin maksettava	8 230 408,76	5 161 029,42	1 870,76	6 442,94
Leasingvastuut yhteensä	12 837 293,86	8 611 955,71	5 079,62	24 861,99
Vuokravastuut (ei sis. alv)				
Seuraavalla tilikaudella maksettava	10 993 115,28	10 436 174,43	0	0
Myöhemmin maksettava	103 042 448,66	106 667 102,58	0	0
Vuokravastuut yhteensä	114 035 563,94	117 103 277,01	0	0

39-40) Muut kunnan antamat vastuusitoumukset ja muut vastuut

Samaan konserniin kuuluvien yhtiöiden puolesta			
		2022	2021
Koy Auran Puusepänpuisto		164 848,51	177 354,30
Muiden puolesta			
Turun seudun puhdistamo Oy(sis.leasing-po)		1 006 589,36	970 579,92
Auran Eräkurkien kannatusyhdistys ry		30 000,00	30 000,00
Yhteensä		1 201 437,87	1 177 934,22
Muut vastuut			
	osuus%	2022	2021
Kuntayhtymien veloista (%-osuuksien mukaan)			
Novida, L-S Koulutusky	2,26	2 130,18	2 506,17
Pöytyän Seudun ktt:n ky	26,25	0	0
V-S Erityishuoltopiirin ky	0,8873	148 115,53	155 644,64
Varsinais-Suomen Liitto	0,62506	0	0
V-S Sairaanhoidopiirin ky	0,82374	2 546 446,27	1 033 098,59
Tytäryhteisöjen veloista (omistusosuuksien mukaan)			
Koy Auran Vuokra-asunnot	100	67 374,25	82 026,69
Koy Horsmanhaka	54,25	255 808,25	354 432,81
Osakkuusyhteisöjen veloista (po-osuuden mukaan)			
As Oy Auran Halavanpuisto	30,77	0	758,47
As Oy Hannunportti	22,86	0	0
Koy Auran Tuulenpuisto	26,43	18 939,49	22 242,68
Koy Auran Puusepänpuisto	25,85	39 086,71	45 846,09
Muiden yhteisöjen velasto (po-osuuden mukaan)			
As Oy Auran Mäkirinne (Koy Horsmanhaka)	47,60	11 710,61	15 062,42
Yhteensä		3 089 611,29	1 711 617,51
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		2022	2021
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.		29 941 895,00	27 990 999,00
Kunnan osuus takauskesk. kattamatt. takausvastuista 31.12.		0	0
Kunnan mahdollisista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.		17 315,00	18 336,00

41) Ei

4.6. Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstöä, tilintarkastajien palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

42) Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

Henkilöstön lukumäärä 31.12.		
	2022	2021
Yleishallinto	12	12
Sosiaali- ja terveystoimi	39	39
Sivistys- ja vapaa-aikatoimi	112	111
Ympäristö- ja tekniset palvelut	6	7
Yhteensä (sis. työllistetyt)	169	169

43) Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut

Henkilöstökulut		
	2022	2021
Palkat ja palkkiot	6 199 802,67	5 875 030,57
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	1 282 318,90	1 207 978,63
Muut henkilösivukulut	184 673,83	208 370,87
Palkkojen jaksotukset (palkat+henk.kulut)	40 997,08	18 320,86
Henkilöstökorvaukset	-113 775,33	-100 875,67
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	7 594 017,15	7 208 825,26
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	28 199,64	20 885,62
Henkilöstökulut yhteensä	7 622 216,79	7 229 710,88

44) Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetty luottamushenkilömaksut

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetty luottamushenkilömaksut		
	2022	2021
Keskustan Auran paikallisjärjestö	1 182,50	1 262,00
Auran perussuomalaiset r.p.	807,50	552,00
Auran Sos.Dem. Ty Valo	1 028,50	2 201,50
Auran vasemmistoliitto ry	406,50	213,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	3 425,00	4 228,50

45) Lakisääteistä tilintarkastusta suorittavan tilintarkastusyhteisön palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot		
	2022	2021
Tarkastusyhteisö BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	4 084,75	6002,50
Tilintarkastajan lausunnot	584,00	0
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävä	0	0
Muut palkkiot, neuvontapalvelut	0	0
Palkkiot yhteensä	4 668,75	6 002,50

46) Kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien väliset liiketoimet

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

4.7. Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

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

5. Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Aurassa 27. maaliskuuta 2023

AURAN KUNNANHALLITUS

Tomi Kauhanen

Jukka Leino

Jouko Vähä-Rahka

Taru Sahla

Laura Alikeskikylä

Ari-Pekka Haapanen

Jenni Päätalo

Terhi Källi

TILINTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Aurassa ____ / ____ 2023

BDO Audiator Oy

JHHT –yhteisö

Sinikka Niitynperä

tilintarkastaja

JHTT