



TILINPÄÄTÖS 2008 ALASTARO

Loimaan kaupunginvaltuusto 22.6.2009

SISÄLLYSLUETTELO

1. Tilinpäätössäännökset	2
2. Tilinpäätösasiakirjat	2
2.1. Tasekirja	4
2.2. Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat	4
3. Toimintakertomus	5
3.1. Toimintakertomusta koskevat säännökset	5
3.2. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	5
3.2.1. Kunnanjohtajan katsaus	5
3.2.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	6
3.2.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	8
3.2.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	9
3.2.5. Kunnan henkilöstö	10
3.2.6. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	10
3.2.7. Ympäristötekijät	10
3.3. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	11
3.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	11
3.4.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen	11
3.4.2. Toiminnan rahoitus	14
3.5. Rahoitusasema ja sen muutokset	17
3.6. Kunnan kokonaistulot ja –menot	21
3.7. Kuntakonsernin toiminta ja talous	21
3.7.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	21
3.7.2. Konsernin toiminnan ohjaus	22
3.7.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	22
3.7.4. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	22
3.7.5. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	22
3.9. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	26
3.9.1. Asiaa koskeva sääntely	26
3.9.2. Tilikauden tuloksen käsittely	26
4. Talousarvion toteutuminen	
4.1. – 4.2. Käyttötalouden seuranta ja tavoitteiden toteutuminen	27
4.3.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	58
4.3.3. Investointien toteutumien	60
4.3.4. Rahoitusosan toteutuminen	64
4.3.5. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	65
5. Tilinpäätöslaskelmat	68
5.2. Tuloslaskelma	68
5.3. Rahoituslaskelma	69
5.4. Tase	70
5.5. Konsernilaskelmat	72
6. Tilinpäätökset liitetiedot	76

7. Eriytetyt tilinpäätökset	88
8. Tilinpäätöksen allekirjoitus	90
Luettelo Alastaron kunnassa käytetyistä kirjanpitokirjoista 1.1.-31.12.2008	91

1. TILINPÄÄTÖSSÄÄNNÖKSET

Kuntalain 67 §:ssä mainitaan, että kunnan kirjanpitovelvollisuudesta, kirjanpidosta ja tilinpäätöksestä on sen lisäksi mitä tässä laissa säädetään, soveltuvin osin voimassa, mitä kirjanpitolaissa säädetään. Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto antaa ohjeita ja lausuntoja kirjanpitolain ja tämän lain 68-70 §:n soveltamisesta.

Kuntalain 68 §:n mukaan kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se valtuuston käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Kunnan, jolla on kirjanpitolaissa tarkoitetulla tavalla määräämisvalta toisessa kirjanpitovelvollisessa, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitase liitteineen. Konsernitaseen laadinnassa noudatetaan soveltuvin osin kirjanpitolakia.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet ja kunnanjohtaja.

Kirjanpitolain 9 §:n mukaan tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kirjanpitovelvollisen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tuloslaskelman ja taseen liitteenä on ilmoitettava tätä varten tarpeelliset lisätiedot.

Kuntalain 69 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuttamisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan talouteen ja konsernitaseeseen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa tuloslaskelmassa, taseessa tai rahoituslaskelmassa.

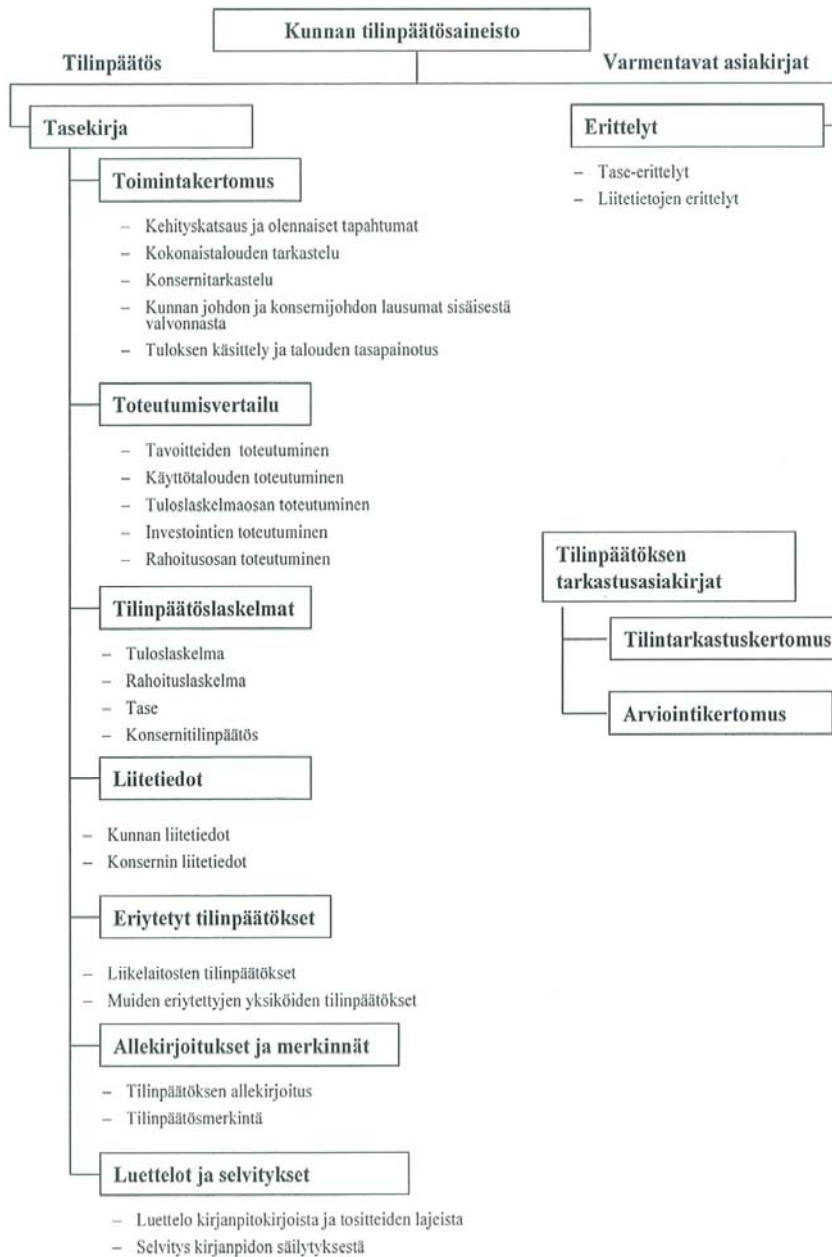
Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

2. TILINPÄÄTÖSASIAKIRJAT

Tilinpäätöksen muodostavat tasekirja ja tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat (KPL 3:8 § ja 13 §). tilinpäätöksen käsittelyssä laaditaan lisäksi tarkastusasiakirjat eli tilintarkastuskertomus ja arviointikertomus.

Kunnan tilinpäätöskokonaisuutta kuvaa seuraava kaavio:



2.1. Tasekirja

Kunnan tasekirja sisältää toimintakertomuksen, talousarvion toteutumisvertailun, tilinpäätöslaskelmat, liitetiedot, erillistilinpäätökset, allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkinnät sekä luettelot ja selvitykset. Tilinpäätökseen kuuluvien asiakirjojen on oltava selkeitä ja tilinpäätöksen on muodostettava yhtenäinen kokonaisuus (KPL 3:1,3 §). Mainitut asiakirjat kirjoitetaan sidottuun tai välittömästi tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen sidottavaan tasekirjaan, jonka sivut tai aukeamat numeroidaan (KPL 3:8 §)

Toimintakertomus jakaantuu toiminnan ja talouden kokonaistarkasteluun ja talousarvion toteutumisvertailuun. Kokonaistarkastelussa esitetään olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa sekä tilikauden tuloksen muodostuminen, toiminnan rahoitus, rahoitusasema ja siinä tapahtuneet muutokset.

Tilikauden tuloksen ja toiminnan rahoituksen tarkastelu esitetään tulos- ja rahoituslaskelman avulla. Rahoitusasema ja siinä tapahtuneet muutokset käyvät ilmi kunnan taseesta, konsernitaseesta, rahoituslaskelmasta ja konsernin rahoituslaskelmasta. Kokonaistarkasteluun kuuluvat myös hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Lisäksi toimintakertomuksessa voidaan nostaa esille olennaisia, liitetiedoissa esitettyjä tapahtumia.

Talousarvion toteutumisvertailu on tärkeä osa kunnan tilinpäätöstä. toteutumisvertailussa esitetään erikseen käyttötalouden ja investointien toteutuminen sekä tuloslaskelma- ja rahoitusosien toteutuminen. Tavoitteiden toteutuminen voidaan esittää tehtävittäin toimintakertomuksessa tai talousarvion toteutusvertailussa. Koko kuntaa koskevien strategisten tavoitteiden toteutuminen esitetään tavallisesti toimintakertomuksessa. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen voidaan esittää tehtävittäin ja hankkeittain toimintakertomuksessa tai erillisenä yhdistelylaskelmana. Tuloslaskelma- ja rahoituslaskelmaosien toteutuminen esitetään laskelmamuodossa. Toteutumisvertailut tulee rajata tietoihin, jotka ovat valtuuston talousarviossa asettamien tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden seurannan kannalta välttämättömiä.

Kunnan tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase sekä konsernitase, -tuloslaskelma ja konsernin rahoituslaskelma.

Liitetiedot jakaantuvat kunnan liitetietoihin ja konsernin liitetietoihin. Kunnan liitetiedot sisältävät myös liikelaitoksia koskevat tiedot. Sen lisäksi liikelaitos esittää tarvittavat omat liitetietonsa erillistilinpäätöksessään.

Tilinpäätöksessä esitetään lisäksi liikelaitosten, muiden taseyksiköiden sekä muiden laskennallisesti eriytettyjen liiketoimintojen tilinpäätökset.

Allekirjoitukset merkitän tasekirjaan tilinpäätöslaskelmien, liitetietojen ja eriytettyjen tilinpäätösten jälkeen. Tilintarkastaja tilinpäätösmerkintä merkitään tasekirjaan allekirjoituksen jälkeen.

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista sekä selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista laaditaan kirjapitolain 3:8 §:n mukaisesti. Kirjanpidossa käytettäville menetelmille asetettuja vaatimuksia on sekä kirjapitolain 2. luvussa että kauppa- ja

teollisuusministeriön päätöksessä 47/1998. Tasekirjan ko. osaan voidaan liittää myös tililuettelo. Menetelmäkuvauksen sisällyttämistä tasekirjaan eivät kirjanpitosäännökset enää edellytä.

Tilintarkastuskertomusta ja tarkastuslautakunnan arviointikertomusta ei oteta tasekirjaan.

2.2. Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat

Tilinpäätöstä varmentavia asiakirjoja ovat tase-erittelyt ja liitetietojen erittelyt (KPL 3:13 §).

3. TOIMINTAKERTOMUS

3.1. Toimintakertomusta koskevat säännökset

Toimintakertomuksen antamisesta vastaavat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja (KuntaL 69 §). toimintakertomuksessa annetaan tiedot kunnan toiminnan kehittymistä koskevista tärkeistä seikoista (KPL 3:1 §). Kunnan toimintakertomuksen erityisenä tehtävänä on selvittää valtuuston talousarviossa hyväksymien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista kunnassa ja kuntakonsernissa (KuntaL 69). Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa kunnan tai kuntakonsernin taseessa, tuloslaskelmassa tai rahoituslaskelmassa. Kunnanhallituksen on lisäksi toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävytydestä talouden tasapainottamiseksi (KuntaL 69 §).

Liikelaitoksen tilinpäätöksen laatimisessa noudatetaan soveltuvin osin tätä yleisohjetta. Kuntalain mukaan kunnan tai kuntayhtymä liikelaitoksen tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Luvun 2 kaaviossa esitettiin toimintakertomuksen rakenne. Seuraavassa käsitellään toimintakertomuksen sisältöä mainitun rakenteen mukaisessa järjestyksessä.

3.2. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

3.2.1. Kunnanjohtajan katsaus

Vuotta 2008 sävytti Alastarolla valmistautuminen kuntaliitokseen Loimaan kanssa 1.1.2009 lukien. Kuntaliitoksen ohjausryhmän työskentely alkoi keväällä ja jatkui kesälomakautta lukuun ottamatta marraskuun loppupuolelle saakka.

Alastaron kunnan tilinpäätös on merkittävästi parempi, kun budjetoitu tilanne. Tilikauden ylijäämä on 445.777 euroa. Yhdistymissopimuksen lähtökohtana taloudenhoidon osalta vuodelle 2008 oli sopimus-kumppanien pyrkiminen kaikin tavoin välttää alijäämän kertymistä taseeseen. Alastaron kunta kirjasi käyttöomaisuuden myyntivoittoja käyttöpuolelle 121.763 euroa. Puukaupat tehtiin pääosin keväällä myöhemmin arvioiden erittäin hyvin hinnoin. Talousarviossa oli myyntituloja merkitty 250.000 euroa, kun lopullinen toteutuma oli 326.821 euroa. Normaalin vuoden puunmyyntitulo on ollut 40-60.000 euroa. Kiinteän omaisuuden myynnistä kirjattiin investointipuolelle tuloja 126.098 euroa. Virtaalla sijainnut sienimö (n 900 m²), joka oli konkurssin takia jäänyt kunnalle, saatiin myytyä yritystiloiksi. Metsää myytiin myös kolme palstaa maapohjineen.

Menoista palkat toteutuivat 2,4% alle arvion ja asiakaspalvelujen ostot alittivat alkujaan budjetoidun tason n. 310.000 euroa. Muiden asiakaspalvelujen ostot sen sijaan ylittivät vajaa 100.000 euroa. Verotulojen toteutumisaste oli 98,9% ja valtionosuuksien 101,1%, joten nämä ratkaisevat tuloerät toteutuivat lopulta hyvin.

Väestökehitys oli negatiivinen. Kiinteistökauppa jatkui edelleen hyvin ja asuinkiinteistöt löysivät ostajan. Kunnan investoinneista merkittävin oli pitkään suunniteltu yhdysviemäri Virttaa – Alastaro, joka saatiin viimein valtion vesihuoltotyöksi. Hanke käynnistyi arvioitua myöhemmin, jonka takia työ tulee saatettavaksi loppuun kesään 2009 mennessä. Kunta panosti yksityisteiden kunnostamiseen hieman vajaa 300.000 euroa. Ykkösluokan teille levitettiin n. 900 täysperävaunullista kuormaa mursketta parantamaan kantavuutta ja teitä ojitettiin 48 km. Tälle toimenpidekokonaisuudelle haettiin liitossopimuksen mukaisesti kumppanien siunaus. Talousarvio sisälsi joitakin aiemmin suunniteltujen töiden

aikaistamisia, joista taloudellisesti merkittävin oli vanhustentalojen korjaamiseen käytetty n 90.000 euroa.

Virttaan osayleiskaava, joka korvaa aiemman, hyväksyttiin valtuustossa, mutta tästä päätöksestä ympäristökeskus vaati maankäyttö- ja rakennuslain mukaista oikaisua ja lisäksi valituksia tuli useita. Alastaron moottoriradalle neuvoteltiin yhtiön aloitteesta uusi vuokrasopimus, joka korvasi alkuperäisen monin osin vanhentuneen sopimuksen.

3.2.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanviraston organisaatiokaavio

Kunnanjohtaja

Johtoryhmä

Hallintotoimisto	Sosiaalitoimisto	Sivistystoimisto	Tekninen toimisto
	Sosiaalitoimenjohtaja Toimiston päällikkö	Sivistystoimen johtaja Toimiston päällikkö	Tekninen johtaja Toimiston päällikkö
Kanslisti -1.4.alk.hallintosihteeri Apulaiskanslisti -1.4.alk.toimistosihteeri Kirjanpitäjä -1.4.alk.taloussihteeri Palkanlaskija -1.4.alk.palkkasihteeri	Kanslisti -1.4.alk.toimistosihteeri Apulaiskanslisti -1.4.alk.toimistosihteeri Sosiaalityöntekijä Päivähoidon johtaja Kotipalvelunohjaaja	Kanslisti -1.4.alk.toimistosihteeri Vapaa-aikaohjaaja Kirjastotoimen johtaja Kirjastovirkailija Kirjastovirkailija	Apulaiskanslisti -1.4.alk.toimistosihteeri Rakennustarkastaja

	Vastaava hoitaja Kehitysvamm.ohjaaja		
--	---	--	--

Alastaron kunnan toimielimet 2008

Kunnanvaltuusto

pj.	Pentti Jussilainen, myyntijohtaja, mv	Kesk.	
I vpj.	Iina Saarikallio, myyjä, emäntä	Kok.	
II vpj.	Aija Männistö, kanslisti	Sdp	
III vpj.	Esko Lundgren, vanhempi ammattimies	Vas	
Jäsenet:	Petri Aaltonen, maanviljelijä	Kok	
	Sakari Aho, rakennustyöntekijä	Vas	
	Timo Heikkinen, maanviljelijä	Kesk	
	Tuomas Heilala, maanviljelijä, myyjä	Kok	
	Raimo Huhtala, autoilija	Kesk.	
	Helena Kalsi, emäntä	Kesk.	
	Reino Kaunisto, maanviljelijä	Kesk.	
	Jukka Korvenpää, rehtori	Kesk.	
	Taisto Levo, ATK-aikuisopiskelija	Vas	
	Mari Merta, myyjä	Kesk.	
	Tuula Mäkimattila 1.3.alkaen	Kok	
	Janne Niittynen, yrittäjä	Kesk	
	Marianna Pajula, yritysneuvoja, emäntä	Kesk	
	Tiina Perho 28.2. asti	Kok	
	Sirpa Pietilä, emäntä	Kok	
	Simo Rantala, kirvesmies	Vas	
	Jari Sillanpää, maanviljelijä		Kesk
	Pertti Vuorinen, kirvesmies		Vas

Kunnanhallitus

Pj	Timo Heikkinen.	Kesk
I vpj	Petri Aaltonen	Kok
II vpj	Sisko Lundgren.	Vas
	Huhtala Raimo.	Kesk
Jäsen	Helena Kalsi	Kesk.
	Tuula Mäkimattila	Kok
	Marianna Pajula	Kesk

Esittelijä Matti Tunkkari
Sihteeri Anja Korjonen

Keskusvaalilautakunta

Pj. Harri Mäkinen
Vpj. Mika Tepponen
Jäsen Pekka Knuuti
Aija Männistö
Aili Suominen

Maaseutulautakunta

Pj. Hanna Kultanen
Vpj. Elisa Uotila
Jäsen Jari Sillanpää
Taisto Ström
Jussi Ylenius
Kh edust. Marianna Pajula
Esittelijä Matti Tunkkari

Sosiaalilautakunta

Pj. Reino Kaunisto
Vpj. Simo Rantala
Jäsen Raimo Huhtala
Sylvi Kiviranta
Aija Männistö
Iina Saarikallio
Toivo Mikkola
Kh edust. Petri Aaltonen
Esittelijä Ulla Tytykoski

Tekninen lautakunta

Pj. Raimo Koskinen
Vpj. Janne Niittynen
Jäsen Maiju Boenisch
Helena Kalsi
Jari Kolja
Anneli Tapola
Lassi Vatka
Kh edust. Raimo Huhtala.
Esittelijä Eino Pöllänen

Tarkastuslautakunta

Pj. Sirpa Pietilä
Vpj. Taisto Levo
Jäsen Aino Alajoki

Sivistyslautakunta

Pj. Eija Erelä
Vpj. Mari Merta
Jäsen Tuomas Heilala
Vili-Valtteri Huottilainen
Markku Koivisto
Merja Mykkänen
Ritva Saarinen
Lisäj. Kai Koski
Sirpa Nuutila
Jari Tamminen
Kh edust. Sisko Lundgren
Esittelijä Riitta Heininen

Valvontalautakunta

Pj. Simo Saarikallio
Vpj. Erkki Pessa
Jäsen Satu Kivelä
Mirja Suominen
Pertti Vuorinen
Kh edust. Helena Kalsi
Esittelijä Tapani Ojansuu

Tilivelvollisia henkilöitä ovat kunnanjohtaja Matti Tunkkari, sosiaalitoimenjohtaja Ulla Tytykoski, sivistystoimenjohtaja Riitta Heininen ja tekninen johtaja Eino Pöllänen.

3.2.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Kokonaistuotanto hidastui maassa merkittävästi vuoden mittaan. Yhdysvalloista alkanut taloudellinen epävarmuus alkoi näkyä Suomessa ja Loimaan seudulla syksyn mittaan. Työttömyyslukuihin vaikutus oli vuositasolla vielä vähäinen. Vuoden lopulla alkoi tulla esiin taloudessa yhä kielteisempiä viestejä.

Työttömyysaste työvoimasta oli koko maassa 8,8%, Varsinais-Suomessa 7,3 % ja Alastarolla 7,1, %.

Työttömyysaste kunnittain joulukuun lopussa oli seuraava:

	Työttömiä yhteensä 2008	Työttömiä yhteensä 2007	Työttömiä määrän muutos -08	Työttömien määrän muutos -07	Työttö- myys- pros. 2008	Työttö- myys- pros. 2007
Alastaro	95	98	-3	- 13	7,1	7,4
Loimaan kaup.	441	357	+84	- 134	7,4	5,9
Mellilä	44	30	+14	- 28	8,6	5,5
Oripää	50	43	+7	- 5	8,0	6,9
Pöytyä	167	124	+43	- 45	5,7	4,3
Koski	51	50	+1	- 18	4,6	4,5

Asukasluku vuodenvaihteessa ja muutos edelliseen vuodenvaihteeseen oli seuraava:

	Asukasluku 2008/2009	Asukasluvun muutos	Asukasluku 2007/2008	Asukasluvun muutos
Alastaro	2908	-25	2933	-46
Loimaan kaup.	13014	-44	13058	-13
Mellilä	1177	-11	1188	-18
Oripää	1394	+33	1361	+29
Pöytyä	6291	+2	6289	+58
Koski	2472	-13	2485	-26

Loimaan seutukunnalla väestö on vähentynyt 60-luvulta lähtien ja väestön vähenemisen syynä on nykyään kuolleisuus, joka on syntyvyyttä korkeampi. Seutukunnan väestön ikärakenteessa vanhusten osuus on korkea ja yhä kasvussa.

Seutukunnan väestön koulutustaso on suhteellisen alhainen ja perusasteen varaan jääneiden osuus on maakunnan suurin juuri Loimaan seutukunnalla. Seutukunnan väestön koulutustasoa laskee osaltaan valikoiva muuttoliike, joka koulutusasteen mukaisesti jaoteltuna kohdistuu juuri korkeasti koulutettujen ryhmään.

Loimaan seutukunta on Suomen vahvimpia maatalousalueita. Tätä kuvastaa myös asukasmäärän ja peltopinta-alan suhde. Koko maan asukkaista Loimaan seutukunnalla asuu vain noin 0,8 %, mutta koko maan peltopinta-alasta alueella on n. 4,2 %. Alastaron tilojen keskimääräinen viljelyala on n. 53 ha. Varsinais-Suomessa tilojen keskimääräinen viljelyala on n. 43 ha, koko Suomen viljelyalan ollessa n. 35 ha/tila.

3.2.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Kunnanvaltuusto

Lausunnon antaminen Länsi-Suomen lääninhallituksen kautta valtiovarainministeriölle kuntajaon muutosesityksestä

Yksityisteiden peruskorjaukseen vuonna 2008 varatun määrärahan käyttöperusteiden hyväksyminen

Alastaron maataloustuottajien säätiön purkaminen

Vuoden 2007 henkilöstötilinpäätös

Alastaron kunnan ja Lounais-Suomen ympäristökeskuksen välinen yhteistoimintasopimus yhdysviemäriin toteuttamisesta

Vuoden 2007 tilinpäätöksen hyväksyminen

Ratayhtiö Resykli Oy:n maanvuokrasopimuksen jatkaminen

Virttaan osayleiskaavan hyväksyminen

Alastaron yläasteen koulun korjaussuunnitelman hyväksyminen

Alastaron päiväkodin laajennuksen luonnospiirustusten hyväksyminen

Kunnanhallitus

Jäsenten valinta kuntaliitosta valmistelevaan ohjausryhmään

Lausunnon antaminen Lounais-Suomen vesihuollon kehittämisstrategian välitarkastelusta

Alastaron kunnan kaavoituskatsaus 2008

Lausunnon antaminen Kt 41 ja Mt 213 liittymän parantamisen suunnitelmasta

Lausunnon antaminen Loimaan koulutuskuntayhtymälle koulutuskuntayhtymien yhdistämisen valmistelua koskevassa asiassa

Päiväkodin laajennusasia ja lasten päivähoitotilanne

Lakkautettavien kuntien vaakunoiden säilyttäminen kotiseutuvaakunoina

Kolmannen sektorin huomioiminen Alastarolla ja Mellilässä kuntaliitossopimuksen yhdistymisavustusten käytössä

Juhlatilaisuuden järjestäminen kuntalaisille

Lausunnon antaminen Varsinais-Suomen liiton toiminnan kehittämisestä

3.2.5. Kunnan henkilöstö

Alastaron kunnassa on laadittu erillinen henkilöstökertomus vuodelta 2008.

3.2.6. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Riskienhallintaa koskeva politiikka on määritelty aiemmin vakuutusten kilpailuttamisen yhteydessä. Investointeihin 2007-2008 pitkäaikaista lainaa otettaessa on arvioitu korkoriski ja suojautuminen on tehty koronvaihtosopimuksella. Ulkopuolista lakiasiantuntemusta on käytetty vuosien ajan tärkeiden sopimusten laadinnassa.

3.2.7 Ympäristötekijät

Viirtaa - kuntakeskus yhdysviemäriin rakentaminen lähti liikkeelle. Yhdysviemäri alkaa moottoriradan rakennuskaava-alueelta. Yhdysviemäriin rakentamisen jälkeen Virttaan kylän alueita liitetään asteittaan mukaan. Kylän sijainti ykkösluokan pohjavesialueen päällä on ollut haasteellinen ja tämän investoinnin avulla pitkäaikainen ongelma saa ratkaisun. Moottoriradan vuokrasopimus neuvoteltiin uusiksi ja tässä sopimuksessa otettiin huomioon ympäristösuojelun näkökulma.

3.3. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäinen valvonta on järjestetty siten, että kunnanhallituksen valitsemat henkilöt tarkastavat vuosittain rahavarat, arvopaperit ja vakuudet. Sisäistä tarkkailua suori-tetaan maksuliikenteessä maksumääräysten ja hyväksymisten yhteydessä. Viranhaltijapäätöksiä on käyty läpi kunnanjohtajan ja osastopäälliköiden toimesta pistokokein.

3.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Toimintakertomuksessa kuvataan niitä olosuhteita ja tapahtumia, jotka vaikuttavat siihen, millaiseksi tilikauden tulos ja taloudellinen asema muodostuvat. tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitusta kuvataan rahoituslaskelmassa. Molempien laskelmien ja niistä laskettavien tunnuslukujen tehtävänä on osoittaa kunnan rahoituksen riittävyttä. Rahoituslaskelmassa osoitetaan edelleen, miten investoinnit, sijoitukset ja lainanlyhennykset tulorahoituksen lisäksi muutoin rahoitetaan.

3.4.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelman mukaan toimintakate oli -13.361,028 euroa (-12.840.214 euroa 2007).

Vuosikatteen muodostui euroa 712.917 euroa (349.270 euroa 2007) ja käyttöomaisuuden poiston jälkeä tilikauden tulokseksi muodostui 192.125 euroa (-103.230 euroa 2007). Tilikauden ylijäämä oli 445.777 euroa (ylijäämä 3.518 euroa 2007).

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2008	2007	2006
	1 000 €	1 000 €	1000 €
Toimintatuotot	2 434	1 829	2 016
Toimintakulut	-15 795	-14 669	-13 740
Toimintakate	-13 361	-12 840	-11 724
Verotulot	7 302	6 990	6 489
Valtionosuudet	6 702	6 115	5 940
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	95	99	40
Muut rahoitustuotot	111	101	81
Korkokulut	-135	-115	-62
Muut rahoituskulut	-1	-1	-1
Vuosikate	713	349	763
Poistot ja arvonalentumiset	-521	-452	-437
Tilikauden tulos	192	-103	326
Poistoeron muutos	-476	-128	86
Varausten muutos	730	235	550
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	446	4	962

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/toimintakulut,%	15,4	12,5	14,7
Vuosikate/poistot,%	136,9	77,2	174,7
Vuosikate €/asukas	245	119	257
Asukasmäärä	2 908	2 936	2 976

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Kuntayhtymässä, jossa verorahoitusta ei ole, toimintakatteen on oltava ylijäämäinen. Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Kunnan koko, toimintojen yhtiöittäminen, liikelaitostaminen ja oppilaitosten ylläpitäminen vaikuttavat tunnusluvun arvoon ja selittävät kuntakohtaisia eroja.

Vuosikate osoittaa tulo- ja rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja rahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien käyttöomaisuuden poistojen suuruinen, kunnan tulo- ja rahoitus on riittävä. Vuosikatteen ja poistojen vertailussa on vakiintunut käyttöön seuraava tunnusluku:

Vuosikate prosenttia poistoista:

= $100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot}$

Kun tunnusluvun arvo on 100 % oletetaan kunnan tai kuntayhtymän tulo-rahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää päteväna vain, mikäli poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuis-ta investointitasoa. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenoa valtionosuudet, liittymismaksut ja muut rahoitusosuudet. Investointitaso määritetään voimassa olevasta investointisuunnitelmasta, jonka aikajänne on riittävä keskimäärän osoittamiseksi. Mikäli poikkeuksellisen suuri poistonalainen investointihanke ajoittuu suunnitelmakaudelle tai investointeja on taloussuunnitelmassa leikattu ja siirretty suunnitelman ulko-puolelle, on investointitasoa arvioitava taloussuunnittelukautta pitemmällä jaksolla.

Tulo-rahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen kun vuosikate alittaa poistot. Myös nämä väittämät pitävät paikkansa vain, mikäli poistot vastaavat keskimääräistä vuotuista inves-tointitasoa.

Mikäli vuosikate on alijäämäinen on kunnan tulo-rahoitus heikko.

Vuosikate €/asukas

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulo-rahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Kuntakohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan jakamalla edellä mainittu keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä.

Keskimääräistä, kaikkia kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Kunnan koko, taajama-aste, tek-niset verkostot ja toimintojen organisointi ovat tekijöitä, jotka vaikuttavat vuosikatetavoitteen määrittä-miseen kunnassa. Asukasmääränä tunnusluvussa käytetään asukaslukua tilikauden lopussa.

Erityisesti silloin kun kunnan talouden tasapainoa ja liikkumavaraa verrataan muihin kuntiin on otettava huomioon erot veroprosenteissa. Riittävä tulo-rahoitus voi kahdessa vertailukunnassa olla saavutettu eri-laisella verorasitteella kuntalaisiin.

Vuosikatteiden vertailtavuus edellyttäisikin, että ne laskettaisiin samansuuruisilla, esimerkiksi kuntien keskimääräisillä veroprosenteilla

Tuloslaskelman ja sen tunnuslukujen osoittama tulo-rahoituksen riittävyys ei myöskään anna perusteita arvioida tasapainoa kunnan palvelutarjonnan ja sen jäseniinsä kohdistaman vero- ja maksurasitteen vä-lillä. Nämä arviot on tehtävä tehtäväkohtaisesti, ei kunnan kokonaistalouden tuloslaskelmasta.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulokseen saattaa olennaisesti vaikuttaa satunnaiset tuotot tai kulut, mistä syystä tulo-rahoituksen riittävyyden arviointia ei voida määrittellä sen perusteella.

Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- tai alijäämään. Ylijäämää lisääviä tai alijäämää vähentäviä eriä ovat varausten ja rahastojen vähentäminen.

3.4.2. Toiminnan rahoitus

Toimintakertomuksen rahoituslaskelma sisältää ulkoiset rahanlähteet ja rahankäytön.

Kassavarojen muutos vuodelta 2008 oli -688.681 euroa. Käyttöomaisuusinvestoinnit olivat 1.227.324 euroa (2007 1.249.041 euroa).

Kunnalla oli lainaa 31.12.2008 3.371.464 euroa (2007 2.973.926 euroa).

Kunnan maksuvalmius oli hyvä. Kassavarat olivat 31.12.2008 1.764.557 euroa (2007 2.453.283 euroa). Kassan riittävyys oli 35 päivää (2007 56 päivää).

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2008	2007	2006
	1000 €	1000 €	1000 €
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	713	349	763
Tulorahoituksen korjauserät	-122	-44	-170
	591	305	593
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-1 227	-1 249	-1 179
Rahoitusosuuden investointimenoihin	16	474	406
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovotustulot	250	59	334
	-961	-716	-439
Toiminnan ja investointien rahavirta	-370	-411	154
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	-1 000		
Antolainasaamisten vähennykset	1	3	2
	-999	3	2
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	500	500	1 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-102	-49	-82
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
	398	451	918
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2	3	2
Saamisten muutos	87	-84	-85
Korottomien velkojen muutos	198	22	8
	283	-59	-75
Rahoituksen rahavirta	-318	395	845
Rahavarojen muutos	-688	-16	999
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	1 765	2 453	2 469
Rahavarat 1.1.	2 453	2 469	1 470
Rahavarojen muutos	-688	-16	999
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
	2008	2007	2006
Investointien tulorahoitus,%	59	45	99
Pääomamenojen tulorahoitus	30,8 %	42,5 %	89,8 %
Lainanhoitokate	3,6	2,8	5,7
Kassamaksut/vuosi,m€	18,2	16,0	15,0

Kassan riittävyys,pv
Asukasmäärä

35
2 908

56
2 936

60
2 976

Investointien tulorahoitus, %:

= $100 * Vuosikate / Investointien\ omahankintameno$

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai kassavarojen määrää vähentämällä.

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman käyttöomaisuusinvestointeja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

Pääomamenojen tulorahoitus, %:

= $100 * Vuosikate / (Investointien\ omahankintameno + Antolainojen\ nettolisäys + Lainanlyhennykset)$

Pääomamenojen tulorahoitus on tunnusluku, joka osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuden investointien omahankintamenojen, antolainojen nettolisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä.

Antolainojen nettolisäys voi kaavassa olla myös negatiivinen, mikäli lyhennykset ovat lainanantoa suuremmat. Lainanlyhennyksillä tarkoitetaan kaavassa rahoituslaskelman mukaisia pitkäaikaisten lainojen lyhennyksiä.

LAINANHOITO

Lainanhoitokate:

= $(Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)$

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Jos kunnan lainakannasta enemmän kuin 20 % 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 lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja.

Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksoilla. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1–2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

MAKSUVALMIUS

Kassavarat 31.12.:

= *Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset*

Kassavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset.

Kassasta maksut, milj. euroa

Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä:

Tuloslaskelmasta:

Toimintakulu - Valmistus omaan käyttöön

Korkokulut

Muut rahoituskulut

Rahoituslaskelmasta:

Käyttöomaisuusinvestoinnit

Antolainojen lisäys

Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)

Kassan riittävyys (pv):

= $365 \text{ pv} \times \text{Kassavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla. Kassavarat ja kassasta maksut otetaan kaavaan edellä esitetyllä tavalla laskettuna.

Kassan riittävyys voidaan esittää myös kuukausittaisena lukusarjana tai graafisesti. Kassavarojen määränä käytetään tällöin joko kuukauden päiväkohtaista keskisaldoa tai valittua kuukauden määräpäiväsaldoa. Kassastamaksuina käytetään kuukauden kassastamaksuja ja päiväkertoimenä 30 pv.

3.5. Rahoitusasema ja sen muutokset

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	31.12.2008 1000 €	31.12.2007 1000 €	31.12.2006 1000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	5	9	14
Muut pitkävaikutteiset menot	51	72	61
	56	81	75
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	1 330	1 377	1 392
Rakennukset	4 611	4 872	3 967
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 808	1 977	2 023
Koneet ja kalusto	64	38	26
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	37		559
	8 850	8 264	7 967
Sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	2 555	2 554	2 549
Muut lainasaamiset	33	35	38
	2 588	2 589	2 587
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Valtion toimeksiannot	20	26	33
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet			
	20	26	33
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	160	118	112
Lainasaamiset	1 000		
Muut saamiset	208	142	138
Siirtosaamiset	109	304	230
	1 477	564	480
Rahat ja pankkisaamiset	1 765	2 453	2 469
	14 756	13 977	13 611

VASTATTAVAA	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2006
	€	€	€
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	7 443	7 443	7 443
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	4		-962
Tilikauden yli-/alijäämä	446	4	963
	7 893	7 447	7 444
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET			
Poistoero	1 886	1 410	1 282
Vapaaehtoiset varaukset	110	840	1 075
	1 996	2 250	2 357
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot	20	26	32
Lahjoitusrahastojen pääomat		2	2
Muut toimeksiantojen pääomat	4	4	2
	24	32	36
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 813	1 446	1 000
Lainat julkisyhteisöiltä	1 376	1 426	1 474
	3 189	2 872	2 474
Lyhytaikainen			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	133	54	
Lainat julkisyhteisöiltä	49	48	48
Saadut ennakot	30	27	22
Ostovelat	674	641	632
Muut velat	133	116	103
Siirtovelat	635	490	495
	1 654	1 376	1 300
	14 756	13 977	13 611
TASEEN TUNNUSLUVUT	2008	2007	2006
Omavaraisuusaste,%	67	70	72
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	29,4	28,4	26,1
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000€	450	4	0
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	155	1	0
Lainat,€/asukas	1 159	1 013	848
Lainakanta 31.12., 1000€	3 371	2 974	2 523
Lainasaamiset 31.12., 1000€	1034	35	37
Asukasmäärä	2 908	2 936	2 976

TASEEN TUNNUSLUVUT

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %:

$$=100 * (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)$$

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääristä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa melkoisen suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %:

$$=100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot$$

Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käytötalouden valtionosuuksista.

Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, käyttöomaisuuden arvostus tai poistomenetelmä eivät vaikuta tunnusluvun arvoon.

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella. Suhteellinen velkaantuneisuus on koko kuntasektorilla keskimäärin noin 30 %.

Lainakanta 31.12.

$$=Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)$$

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Jotta lainakanta voitaisiin laskea suoraan toimintakertomukseen otetusta taseesta, ei mainittuihin vähennettäviin eriin tule kirjanpidossa merkitä korollisia lainoja.

Lainat euroa/asukas

Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvouden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä. Kuntayhtymässä ei asukaskohtaista lainmäärää lasketa.

Lainasaamiset 31.12.

$$= Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset.$$

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja ja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

3.6. KUNNAN KOKONAISTULOT JA –MENOT

TULOT	1 000 €	MENOT	1 000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	2 353	Toimintakulut	15714
Verotulot	7 302	Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	6 702	Korkokulut	135
Korkotuotot	95	Muut rahoituskulut	1
Muut rahoitustuotot	111	Satunnaiset kulut	
Satunnaiset tuotot		Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	
		Pakollisten varausten lis.(+), väh.(-)	
Pysyvien vastaavien)	
hyödykkeiden luovutusvoitot	-122	Pysyvien vastaavien	
Investoinnit		hyödykkeiden luovutustappiot	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	16	Investoinnit	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	251	Investointimenot	1227
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	1	Antolainasaamisten lisäykset	1000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	500	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	102
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Oman pääoman lisäykset		Oman pääoman vähennykset	
	17		
Kokonaistulot yhteensä	209	Kokonaismenot yhteensä	18179

3.7. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

3.7.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Alastaron kunnan konsernirakenne

Yhdistely konsernitilinpäätökseen

Yhdistelty (kpl)

Tytäryhteisöt

Yhtiöt:

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt

1

Muut yhtiöt

1

Kuntayhtymät

5

Yhteensä

7

3.7.2. Konsernin toiminnan ohjaus

Konserniohjaus on järjestetty kunnassa siten, että luottamushenkilöitä ja viranhaltijoita on yhtiöiden hallituksessa. Tavoitteiden asettaminen tapahtuu myös tällä tavoin tai kunnan erillisillä päätöksillä. Toimintaa seuraa ja raportoi ao. hallintokunta esim. aluelämpölaitos kuuluu tekniselle johtajalle ja kiinteistöt rakennustarkastajalle sekä terveydenhuollonkuntayhtymät sosiaalijohtajalle, koulutuskuntayhtymä sivistystoimenjohtajalle ja Varsinais-Suomen liitto kunnanjohtajalle.

3.7.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Konsernissa ei ole tapahtunut tilikaudelle mitään olennaisia muutoksia.

3.7.4. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernin pienen koon takia toiminnan valvonta on tapahtunut yhtiöiden hallituksiin nimitettyjen luottamushenkilöiden kautta. Investoinnit ja muut vastaavat asiat on käsitelty kunnanhallituksessa erikseen.

3.7.5. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2008
	1 000 €
Toimintatuotot	11 795
Toimintakulut	-24 475
Toimintakate	-12 680
Verotulot	7 302
Valtionosuudet	6 702
Rahoitustuotot ja -kulut:	
Korkotuotot	120
Muut rahoitustuotot	115
Korkokulut	-214
Muut rahoituskulut	-94
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-73
Vuosikate	1 251
Poistot ja arvonalentumiset	
Suunnitelman mukaiset poistot	-891
Satunnaiset erät	
Tilikauden tulos	360
Tilinpäätössiirot	233
Vähemmistöosuudet	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	593

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	48,2
Vuosikate/Poistot, %	140,5
Vuosikate, euroa/asukas	430
Asukasmäärä	2 908

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2008 1 000 €
Toiminnan rahavirta	
Vuosikate	1 251
Tulorahoituksen korjauserät	-116
	1 135
Investointien rahavirta	
Investointimenot	-2 000
Rahoitusosuuden investointimenoihin	19
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	269
	-1 712
Toiminnan ja investointien rahavirta	-577
Rahoituksen rahavirta	
Antolainauksen muutokset	
Antolainasaamisten lisäykset	-1 002
Antolainasaamisten vähennykset	1
	-1 001
Lainakannan muutokset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	636
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-192
Lyhytaikaisten lainojen muutos	66
	510
Muut maksuvalmiuden muutokset	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-12
Vaihto-omaisuuden muutos	-15
Saamisten muutos	-198
Korottomien velkojen muutos	369
	144
Rahoituksen rahavirta	-347
Rahavarojen muutos	-924
Rahavarojen muutos	
Rahavarat 31.12.	2 168

Rahavarat 1.1.
Rahavarojen muutos

3 092
-924

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulo-rahoitus, %	63
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	39,4
Lainanhoitokate	3,6
Kassan riittävyys	28

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	2008	2007	2006
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	5	9	14
Muut pitkävaikutteiset menot	146	183	183
Ennakkomaksut	10	17	12
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	161	209	209
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	1 499	1 525	1 539
Rakennukset	8 790	8 924	7 990
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 833	2 004	2 048
Koneet ja kalusto	643	628	659
Muut aineelliset hyödykkeet	50	55	67
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	563	250	781
	14		
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	378	13 386	13 084
Sijoitukset			
Osakkuusyhteisöosuudet	9		
Muut osakkeet ja osuudet	182	189	171
Muut lainasaamiset	34	35	35
Muut saamiset	7	5	3
Sijoitukset yhteensä	232	229	208
	14		
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	771	13 824	13 501
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Valtion toimeksiannot	53	54	88
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	5	4	4
Muut toimeksiantojen varat	41	7	13
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	99	65	105
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Aineet ja tarvikkeet	85	71	72
Keskeneräiset tuotteet	4	3	
Ennakkomaksut			
Vaihto-omaisuus yhteensä	89	74	72

Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset			
Muut saamiset	5	5	5
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	5	5	5
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	517	388	404
Lainasaamiset	1 000		
Muut saamiset	333	246	250
Siirtosaamiset	116	56	88
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	1 966	690	742
Saamiset yhteensä	1 971	695	747
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin			
Rahoitusarvopaperit yhteensä	0	72	37
Rahat ja pankkisaamiset	2 168	3 092	2 934
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	4 228	3 933	3 790
VASTAAVAA YHTEENSÄ	19098	17 822	17 396
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	7 443	7 443	7 443
Osuus kuntayhtymien oman pääoman lisäyksestä	-33	-33	-33
Muut omat rahastot	226	202	202
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	375	356	-681
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	592	24	1 037
OMA PÄÄOMAYHTEENSÄ	8 603	7 992	7 968
VÄHEMMISTÖOSUUDET	41	41	41
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET			
Poistoero	1 973	1 482	1 331
Vapaaehtoiset varaukset	112	851	1 087
Yhteensä	2 085	2 333	2 418
PAKOLLISET VARAUKSET			
Eläkevaraukset	4	4	5
Muut pakolliset varaukset	100	90	86
Pakolliset varaukset yhteensä	104	94	91
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot	53	64	72
Lahjoitusrahastojen pääomat	9	12	11
Muut toimeksiantojen pääomat	46	11	16
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	108	87	99
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 569	2 538	2 050
Lainat julkisyhteisöiltä	1 376	1 426	1 474
Lainat muilta luotonantajilta	1	1	1
Muut velat		793	797
Pitkäaikainen yhteensä	4 946	4 758	4 322

Lyhytaikainen			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	375	120	64
Lainat julkisyhteisöiltä	115	48	52
Saadut ennakot	47	44	40
Ostovelat	844	995	988
Muut velat	258	269	257
Siirtovelat	1 572	1 041	1 056
Lyhytaikainen yhteensä	3 211	2 517	2 457
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 157	7 275	6 779
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	19098	17 822	17 396

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

	2008	2007	2006
Omavaraisuusaste-%	56	58	60
Suhteellinen velkaantuneisuus,%	31,4		
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	967	380	356
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	333	129	120
Konsernin lainat, €/asukas	1 870	1 677	1 491
Konsernin lainakanta 31.12.,1000 €	5 436	4 925	4 438
Konsernin lainasaamiset 31.12.,1000 €	1 034	35	35
Kunnan asukasmäärä	2 908	2 936	2 976

KONSERNIN TUNNUSLUVUT

Konsernin omavaraisuus (%):

$= 100 * (Oma\ pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero\ ja\ vapaaehtoiset\ varaukset) / (Koko\ pääoma - Saadut\ ennakot)$

Konsernin tunnusluvun laskennassa otetaan mukaan oman pääoman lisäksi vähemmistöosuus ja konsernireservi. Koko pääoma edellä olevassa kaavassa tarkoittaa taseen vastattavien loppusummaa. Kun käytetään lyhennettyä konsernikaavaa, laskennassa voidaan jättää saadut ennakot pois.

Muut konsernitaseen tunnusluvut lasketaan vastaavalla tavalla konsernitaseen eristä kuin kunnan taseen tunnusluvut.

3.9. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

3.9.1. Asiaa koskeva sääntely

Kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyydestä talouden tasapainottamiseksi.

Tilikauden tuloksella tarkoitetaan kunnan tuloslaskelman tulosta ennen varauksia ja rahastosiirtoja. Kunnanhallituksen esitys tuloksen käsittelystä voi tarkoittaa investointivarausta, poistoeron tai rahaston lisäystä tai yli/alijäämän siirtämistä taseeseen.

3.9.2. Tilikauden tuloksen käsittely

Koska tilikauden tulos on 192.125,07 euroa (-103.229,93 euroa v. 2007) kaupunginhallitus esittää, että varauksia puretaan 729.752,26 euroa ja poistoeroa kirjataan 476.099,99 euroa. Tilikauden ylijäämätilille jää 445.777,34 euroa. Edellisten tilikausien ylijäämätilillä on 3.779,94 euroa eli ylijäämää on yhteensä 449.557,28 euroa.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

4.1.- 4.2. Käyttötalouden seuranta ja tavoitteiden toteutuminen

Toimielin

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tehtäväalue

Vaalit

Toiminta-ajatus

Suorittaa vaalien toimeenpano kunnassa.

Palveluajatus

Vaalien tehtäväalue sisältää kaksi vastuualuetta: kunnallisvaalit ja valtiolliset vaalit.

Taloussuunnitelma 2008–2010

Vuonna 2008 järjestetään kunnallisvaalit ja vuonna 2009 EU-vaalit.

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta/ Mittari/tunnusluku	Toteutuma
Järjestää kunnallisvaalit		1.1.2009 tulleen kuntaliitoksen vuoksi järjestämismäärä oli Loimaan kaupungilla

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	4.334				4.297	-4.297
Toimintakulut	6.499	-13.600	10.000	-3.600	-4.297	697
Toimintakate	2.165	-13.600	10.000	-3.600		
Suunnitelmapoistot						
Laskennalliset erät	-108					
Netto	-2.273	-13.600	10.000	-3.600		-3.600

Toimielin

Tarkastuslautakunta

Tehtäväalue

Tarkastustoiminta

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.

Valtuuston hyväksymät talousarvioita koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta/ mittari/tunnusluku	Toteutuma
Kuntaorganisaatio toimii omaehtoisen valvonnan osalta niin, että kunnan oma sisäinen valvonta sekä tarkastuslautakunnan että JHTT-tilintarkastajan suorittama ulkoinen valvonta tukevat toisiaan ja takaavat aitoon tuloksellisuuden tarkastamiseen tähtäävän arvioinnin suorittamisen organisaation kaikilla tasoilla	Arviointi tapahtuu kunnassa organisaation kaikilla tasoilla itsearviointina ja valtuusto suorittaa arvioinnin myös valtuustotasolla.	Vuoden 2008 tilinpäätöskertomus ja arviointikertomus saatettu valtuustolle.

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-5.395	-7.660			-4.865	-2.795
Toimintakate	-5.395	-7.660			-4.865	-2.795
Suunnitelmapoistot						
Laskennalliset erät	-707				-670	670
Netto	-6.102	-7.660			-5.535	-2.125

Toimielin
KUNNANHALLITUS

Tehtävä

Luottamushenkilöhallinto

Tilivelvolliset ja tulosvastuulliset esimiehet

Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Vaikuttaa kuntayhdyskuntaan ja elinkeinoelämän yleisiin edellytyksiin kunnan jäsenten edut huomioon ottaen sekä ohjata ja johtaa kunnan organisaatiota kunnan palvelutavoitteiden mukaisesti.

Palveluajatus

Tehtäväalue käsittää 7 vastuualuetta: kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, kunnanjohtaja, tiedotus, suhde-toiminta, kuntien välinen yhteistyö ja tilapäiset toimielimet.

Henkilöstön määrä 1 henkilö.

Taloussuunnitelma 2008– 2010

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Kunta- ja palvelurakennemuutoksen johdosta kuntasektori on suuressa muutoksessa.

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta/ mittari/tunnusluku	Toteutuma
Hyvät edellytykset poliittiselle päätöksenteolle.	Iltakoulutyypisiä tapaamisia järjestetään yhteisten näkemysten aikaansaamiseksi.	-
Tasapainoinen kunnan talous	Toimintaprosessien uudistaminen monin tavoin	Liitossopimuksessa tavoitteena oli, ettei alijäämää siirry ja tämä toteutui

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama

Toiminta- tuotot	70.274	150.000	-30.000	120.000	134.577	-14.577
Toiminta- kulut	-197.214	-198.280			-217.569	19.289
Toimintaka- te	-126.940	-48.280	-30.000	-78.280	-82.992	4.712
Suunnitel- mapoistot						
Laskennalli- set erät	-27.701	-24.750			-31.123	6.373
Netto	-154.641	-73.030	-30.000	-103.030	-114.115	11.085

Tehtävä

Hallinto- ja talouspalvelut

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies

Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Tukipalveluiden tuottaminen muiden yksiköiden käyttöön.

Palveluajatus

Tehtäväalue käsittää seuraavat vastualueet: hallinto, ATK-palvelut ja työllistämistehtävät, vakuutukset, henkilöstöhallinto, koulutus, verotus, oikeudenhoito, joukkoliikenne, kopiointi ja muu toiminta.

Henkilöstön määrä 4 henkilöä.

Taloussuunnitelma 2008– 2010

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Tukipalvelujen toiminnan varmistamiseen mm. sijaisjärjestelyjä vahvistamalla on edelleen paneuduttava.

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta/ mittari/tunnusluku	Toteutuma
Henkilöstön ja kuntaorganisaation kehittäminen ja oman koulutuksen lisääminen.	Järjestetään muutoshasteisiin vastaamiseksi tarvittavaa koulutusta.	SEUTU-hankkeen puitteissa osallistuttu yhteisiin koulutuksiin.
Vaikeimmassa asemassa olevien henkilöiden työllisyyden	Sijoitus ym. toimenpiteet, lkm. Kahden hlön työllistäminen ½	Loimaan seudun työkeskuksen tuki ry on työllistänyt 5 hlöä.

edistäminen	vuoden ajaksi.	
-------------	----------------	--

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	30.826	29.870			49.729	-19.859
Toimintakulut	-415.837	-460.480	-10.000	-470.480	-438.488	-31.992
Toimintakate	-385.011	-430.610	-10.000	-440.610	-388.759	-51.851
Suunnitelmapoistot	-18.636	-21.500			-20.123	-1.377
Laskennalliset erät	197.659	178.560			207.047	-28.487
Netto	-205.989	-273.550	-10.000	-283.550	-201.836	-81.714

Tehtävä

Elinkeinotoimi

Tilivelvolliset ja tulosvastuulliset esimiehet

Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Yritysneuvontapalveluiden tuottaminen tarpeita vastaavasti. Yritysten toimintaedellytysten edistäminen.

Palveluajatus

Tehtäväalue käsittää 2 vastuualuetta: elinkeinojen kehittäminen ja EU-projektit

Taloussuunnitelma 2008– 2010

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

EU-rahoituskauden 2007-2013 toteuttaminen pääsee liikkeelle aiempien kausien tapaan vuoden viiveellä. Yritysrahoitus tulee toteutumaan pitkälti TE-keskuksen maaseutuosaston kautta. Kunnan omia hankkeita ei ole näköpiirissä. Leader –hankerahoituksen keskeinen ongelma tulee olemaan yksityisrahoituksen saaminen hankkeille ja tämän ongelman arvioidaan hidastavan ja ehkä osin estävän hanketyötä.

Loimaan seutukunnan kehittämiskeskus ry:n toiminnassa joudutaan ottamaan arvioitavissa oleva kunta-rakennemuutos huomioon. Tavoitteena on laadukkaiden yritysneuvontapalveluiden säilyttäminen alueen yritysten saatavilla. Liittyminen osaksi Turun seudun kehittämiskeskusta on tavoitteena.

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta/ mittari/tunnusluku	Toteutuma
Elinkeinotoiminnan ja työllisyyden edistäminen.	Yhteistyö yrittäjäjärjestön ja kehittämiskeskuksen kanssa.	Kunnanjohtaja tehnyt 11 yrityskäyntiä.

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-70.372	-92.730			-97.248	4.518
Toimintakate	-70.372	-92.730			-97.248	4.518
Suunnitelmapoistot						
Laskennalliset erät	-12.902	-14.050			-16.927	2.877
Netto	-83.274	-106.780			-114.174	7.394

Kunnanhallituksen talousarvio yhteensä 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	101.099	179.870	-30.000	149.870	184.306	-34.436
Toimintakulut	-683.422	-751.490	-10.000	-761.490	-753.305	-8.185
Toimintakate	-582.323	-571.620	-40.000	-611.620	-568.998	-42.621
Suunnitelmapoistot	18.636	-21.500			-20.126	-1.377
Laskennalliset erät	157.056	139.760			158.997	-19.237
Netto	-443.903	-453.360	-40.000	-493.360	-430.125	-63.235

Toimielin

Maaseutulautakunta

Tehtävä

Maaseutupalvelut

Tilivelvollinen ja tulovastuullinen esimies

Tilivelvollinen esimies on kunnanjohtaja.

Toiminta-ajatus

Maaseutulautakunta toimii maaseudun elinvoimaisuuden kehittämiseksi.

Palveluajatus

Tehtävä sisältää seuraavat vastuualueet: maatalouden hallinto ja maatalouden kehittäminen.

Hallintotehtävien hoito ostetaan Loimaan kaupungilta.

Taloussuunnitelma 2008 – 2010

Yhteiseen tukiyksikköön on siirretty 1.1.2007 lukien.

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot						
Toiminta-	-58.711	-75.640			-57.376	-18.624

kulut						
Toimintakate	-58.711	-75.640			-57.376	-18.624
Suunnitelmapoistot						
Laskennalliset erät	-547.44				-519	
Netto	-59.258	-75.640			-57.895	-17.745

Toimielin SOSIAALILAUTAKUNTA

Tilivelvollinen ja tulovastuullinen esimies
Sosiaalitoimenjohtaja

Toiminta-ajatus

Sosiaali- ja terveystoimen tehtävänä on taata kuntalaisten hyvä sosiaalisen ja terveydellisen suoriutumisen taso sekä terveydellisten ja sosiaalisten riskien ehkäisy ja poistaminen järjestämällä perusturvasolla taloudellisesti kuntalaisten tarvitsemat sosiaali- ja terveyspalvelut sekä tarvittaessa ohjaamalla erityispalvelujen käyttöön.

Palveluajatus

Sosiaalilautakunta käsittää viisi tehtävää: hallinto- ja sosiaalityö, lasten päivähoitopalvelut, vanhusten ja vammaisten palvelut, toimeentuloturva ja terveyspalvelut.

Henkilöstön kokonaismäärä on 66,8 henkilöä.

Tehtävä

Hallinto- ja sosiaalityö

Palveluajatus

Tehtäväalueeseen kuuluu sosiaalitoimen hallinto- ja sosiaalityö. Sosiaalityöllä tarkoitetaan sosiaalihuollon ammatillisen henkilöstön suorittamaa ohjausta, neuvontaa ja sosiaalisten ongelmien selvittämistä sekä muita tukitoimia, jotka ylläpitävät yksilön ja perheen turvallisuutta ja suoriutumista. Sosiaalityössä painopistealueena on perhetyö.

Henkilöstön määrä 3,8 henkilöä.

Taloussuunnitelma 2008 - 2010

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutos

Paras-hanke koskettaa erityisesti kunnan sosiaalitointa. Kuntien on saatettava muutokset voimaan siten, että ne ovat käytössä viimeistään 1.1.2013. Loimaan kaupunki, Mellilä ja Alastaro päättivät kuntien yhdistymisestä 1.1.2009 alkaen. Samalla puretaan terveyskeskuskuntayhtymä.

Lastensuojelussa pyritään tukemaan ensisijaisesti perheiden omia voimavaroja perhetyön ja muiden tukitoimien avulla. Lasten ja nuorten ongelmat ovat lisääntyneet ja vaikeutuneet, mistä johtuen eri palvelujen tarve on lisääntynyt sekä perus- että erityispalveluissa.

Kasvatus- ja perheneuvontapalvelut on ostettu Loimaan seudun kansanterveystyön kuntayhtymän perheneuvolasta. Perheneuvolakäynnit (alle 18v.) lisääntyivät edellisestä vuodesta noin puolella.

1.1.2008 voimaan tullut uusi lastensuojelulaki lisäsi tehtäviä sekä sosiaalityöntekijälle että sosiaalitoimenjohtajalle. Lastensuojelussa jouduttiin useissa tapauksissa käyttämään ostopalvelua myös avohuollon tukitoimissa. Sosiaalityön lastensuojelun kustannukset nousivat huomattavasti.

Lain edellyttämä lastensuojelusuunnitelma tehdään yhdessä terveyskeskuskuntayhtymään kuuluvien kuntien kanssa.

Kunta on mukana sekä kotihoidon että lastensuojelun kehittämishankkeissa.

Määrälliset tavoitteet

	Tp 2006	Tp 2007	Tp 2008
Perhetyön piirissä olevat asiakkaat	10	11	11
Perheneuvolan asiakkaat	17	21	31
Päihdeklinikan asiakkaat	39	32	36
Kuntoutustyöryhmä, kokoukset	x	x	x
Oppilashuoltotyöryhmät, kokoukset	x	x	x

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	4.232	1.200			5.620	-4.420
Toimintakulut	-341.998	-470.785	-150.000	-620.785	-647.201	26.416
Toimintakate	-337.766	-469.585	-150.000	-619.585	-641.581	21.996
Suunnitelmapoistot						
Laskennalliset erät	-135.640				-165.165	165.165
Netto	-473.406	-469.585	-150.000	-619.585	-806.746	187.161

Tehtävä

Lasten päivähoitopalvelut

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies

Tilivelvollinen esimies on sosiaalijohtaja ja tulosvastuullinen esimies päivähoiton johtaja

Toiminta-ajatus

Kunta huolehtii päivähoiton saatavuudesta kunnan järjestämänä tai valvomana siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa esiintyvä tarve edellyttää.

Palveluajatus

Lasten päivähoitosta annetun lain mukaan kunnan on huolehdittava päivähoiton saatavuudesta kunnan järjestämänä tai valvomana siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa esiintyvä tarve edellyttää.

Tehtävälueeseen kuuluvat: päiväkotihoido, ryhmäperhepäivähoito, perhepäivähoito ja lasten kotihoitontuki (kotihoiton tuki ja yksityisen hoidon tuki), joka maksetaan KELA:n välityksellä.

Henkilöstön määrä 19,7 henkilöä.

Taloussuunnitelma 2008 - 2010

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutos

Alastaron varhaiskasvatussuunnitelma; yhtenäiset varhaiskasvatuksen tavoitteet, jotka sovellettavissa kaikkiin päivähoitomuotoihin erityispiirteet huomioiden, erityisenä painotusalueena leikki. Suunnitelma valmis keväällä 2008.

Varhaiskasvatussuunnitelman valmistuminen siirtyi, koska tulevan kuntaliitoksen myötä varhaiskasvatussuunnitelma nivotaan yhteen Loimaan ja Mellilän varhaiskasvatussuunnitelmien kanssa.

Suunnitelmakaudella tehtiin tarvittavat toimenpiteet kirkonkylän alueen päivähoitopalvelujen riittävyyden turvaamiseksi. Kesän aikana vapautui Virttaantie 3:sta huoneisto, joka remontoitiin kirkonkylän ryhmiksen lisätiloiksi. Kirkonkylän ryhmäperhepäiväkoti II aloitti toimintansa 6.10.2008. Lapsia viisi ja perhepäivähoidosta 3 lasta varahoidossa 31.12.2008 saakka. Hoitajia 3. Virttaan ryhmäperhepäiväkodin tiloja lisättiin iltapäivähoidon järjestämismahdollisuuksien parantamiseksi. Kirjaston ja koulun luokahuoneen tiloista saatua lisätilaa remontoitiin kesän aikana ja lisätila otettiin käyttöön 20.10.2008.

Päivähoitohenkilöstön koulutukseen ja työnohjaukseen on panostettu. Ensiapukoulutuksen toteuttaminen siirtyi keväälle 2009.

Erityislastentarhanopettajan ostopalvelujen osuutta on lisätty.

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta/ mittari/tunnusluku	Toteutuma
Vanhemmilla riittävä mahdolli-	Vapautuvat päivähoitopaikat	Päivähoitohaku 3.3.-14.3.2008

suus vaikuttaa lapsen hoitomuodon valintaa ja hoitoa koskeviin asioihin	vuosittain haettavaksi, hoitomuodon vaihtomahdollisuus	
---	--	--

Määrälliset tavoitteet

Suoritteiden määrä	Tp 2006	Tp 2007	Ta 2008	Tp 2008
Päivähoito	4250	4700	5900	5154
Perhepäivähoito	4805	6000	4500	3308
Ryhmäperhepäivähoito	4203	4500	5000	6438

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	117.751	106.300			118.889	-12.589
Toimintakulut	-874.643	-1.034.071			-961.385	-72.686
Toimintakate	-756.891	-927.771			-842.495	-85.276
Suunnitelmapoistot						
Laskennalliset erät	-52.844				-82.767	82.767
Netto	-809.736	-927.771			-925.263	-2.508

Tehtävä

Vanhusten ja vammaisten palvelut

Tilivelvollinen ja tulosvastuulliset esimiehet

Tilivelvollinen esimies on sosiaalihoitaja ja tulosvastuulliset esimiehet vastaava hoitaja, kehitysvammaisten ohjaaja ja kotipalvelunohjaaja

Palveluajatus

Tehtävä käsittää neljä vastuualuetta: kotipalvelut, asumispalvelut, laitoshoidon ja kehitysvammaisten työtoiminta.

Turvataan vanhusväestön hyvinvointi monipuolisella ja kattavalla palvelujärjestelmällä pääpainon ollessa kotihoidossa. Ylläpidetään yksilöllisesti harkitut erityispalvelut, joita vammaisen henkilö tarvitsee peruspalvelujen lisäksi. Vanhuspalveluihin sisältyvät lisäksi sotainvalideille ostopalveluina hankitut palvelut.

Henkilöstön määrä 42,8 henkilöä

Taloussuunnitelma 2008 – 2010

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutos

Vanhustyön strategian tarkistaminen suunnitelmakaudella (v.2008). Kuntaliitoksen varmistuttua ei enää tehdä omaa Alastaron vanhustyön strategiaa.

Ollaan mukana Loimaan seudun kuntien (Alastaro, Loimaa, Mellilä ja Oripää) kotihoidon kehittämishankkeessa, joka on ajalla 1.9.2007-31.8.2009. Hankkeen tarkoituksena on selvittää näiden kuntien alueella seudullista yhteistyötä tavoitteena vanhusten palveluiden turvaaminen laadukkaasti ja taloudellisesti, kiinnittäen huomio myöskin henkilökunnan koulutukseen.

Kotihoitoa tukevia toimintoja kuten päivätoiminnan ja tukipalveluiden lisääminen, omaisten huomiointi hoidossa ja hoidon suunnittelussa. Omaishoitajien vapaapäivien turvaaminen.

Vanhainkoti jatkaa vuonna 2008 laitoksena ja hoitopaikkoja lisätään tilapäisesti hoitojonojen syntymisen välttämiseksi. Asiakasmaksumuutos lisäsi tuloja laitoshoidon puolella.

Palveluiden laadun takaaminen: henkilökunnan riittävyys ja koulutuksen järjestäminen myös sijaisten koulutukseen panostaminen.

Vanhustyön henkilökunnan syksyllä 2007 alkanut täydennyskoulutus jatkuu.

Asumispalveluluihin varattu määrärahaa ostopalveluun psykiatrisen laitoshoidon vähentämiseksi.

Loimikodissa asuvien kotihoitoa tehostetaan.

Loimikotiin valittiin uusi osa-aikainen hoitaja.

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta/ mittari/tunnusluku	Toteutuma
Vanhusten ja vammaisten hoidon porrastus toteutetaan taroituksenmukaisesti ja taloudellisesti kotihoitoa painottaen.	Yli 75 –vuotiaista asuu kotona 90 %. Vanhainkodin ja Iolakodin yhteinen käyttöaste 100 %. Ehkäisevät kotikäynnit 80- ja 85 –vuotta täyttäneille ei palvelujen piirissä oleville. Ei hoitojonoja.	Tavoite ei täysin toteutunut. Käyttöaste ollut 100 % Ehkäisevät kotikäynnit tehty. Erikoissairaanhoidossa lisämaksullisia siirtoviivepäiviä 65

Senioriväestö v.2006 Ennuste v. 2010 v. 2020

	lkm / %	lkm / %	lkm / %
Yli 65 -vuotiaat	717 / 24	710 / 24	885 / 30
Yli 75 -vuotiaat	392 / 13	389 / 13	400 / 13
Yli 85 -vuotiaat	113 / 1,9	139 / 4,7	140 / 4,7

Määrälliset tavoitteet

Suoritteiden määrä	Tp 2006	Tp 2007	Ta 2008	Tp 2008
Hoito- ja palvelusopimusasiakkaat/kotihoito	90	96	90	116
Omaishoidontukiasiakkaat	24	24	28	27
Asumispalvelupäivät	9290	9117	9150	9478
Vanhainkodin hoitopäivät	6882	7436	7300	7322
Vammaisasiakkaat				

- laitos- ja asumispalveluissa	11	10	10	10
- työtoiminnassa	14	16	15	16
- vammaispalvelulain mukaiset asiakkaat	87	90	90	107

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	307.067	317.070	50.000	367.070	380.509	-13.439
Toimintakulut	-2.681.991	-2.972.830			-2.945.069	-27.761
Toimintakate	-2.374.925	-2.655.760	50.000	-2.605.760	-2.564.560	-41.200
Suunnitelmapoistot						
Laskennalliset erät	-79.933				-99.745	99.745
Netto	-2.454.857	-2.655.760	50.000	-2.605.760	-2.664.305	58.545

Tehtävä

Toimeentuloturva

Tilivelvollinen esimies

Sosiaalitoimenjohtaja

Toiminta-ajatus

Turvataan asiakkaan toimeentulon vähimmäistaso silloin, kun hän sitä ei ansiotuloilla tai muilla etuuk-silla pysty saavuttamaan.

Palveluajatus

Tehtävä käsittää kaksi vastuualueetta: toimeentulotuki ja muu toimeentuloturva

Henkilöstön määrä on 0,5 henkilöä.

Taloussuunnitelma 2008 - 2010

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Toimeentulotukimenojen arvioidaan nousevan kuntien kalleusluokituksen poiston vuoksi.

Toimeentulotuen piirissä 103 kotitaloutta. Varaus toimeentulotukeen edellisen vuoden käyttöön nähden liian pieni. Kunnan osuus Kelalle maksettavasta työmarkkinatuesta on pysynyt kohtuullisena. Toimeentulomenoissa huomattava kasvu. Osaksi selittyy muuttoliikhehdinnällä. Toimeentulotukiasiakkaisiin paneutuminen jäi pinnalliseksi lastensuojelutyön lisääntyessä. Työntekijöiden voimavarat eivät olleet riittävät. Myös kuntien yhdistymiseen liittyvät neuvottelut ja valmistelut veivät viimeisellä vuosikolmanneksella runsaasti aikaa.

Elatustukien maksatus siirtyy Kelalle huhtikuun alusta vuonna 2009.

Toimeentulotuki

	Tp 2004	Tp 2005	Tp 2006	Tp 2007	Tp 2008
Asukkaat	3024	2977	2979	2936	2908

Bruttomenot €/asukas	74,55 €	64,51 €	66,02 €	88,01 €	132,67 €
----------------------	---------	---------	---------	---------	----------

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta/ mittari/tunnusluku	Toteutuma
Toimeentulotukihakemukset käsitellään viivytyksettä.	Käsittelyaika 1 viikko.	Toteutunut.

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- viomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	120.172	134.250	80.000	214.250	201.296	12.954
Toimintakulut	-408.680	-386.920	-160.000	-546.920	-522.349	-24.571
Toimintakate	-288.508	-252.670	-80.000	-332.670	-321.053	-11.617
Suunnitelmapoistot						
Laskennalliset erät	-2.399				-3.111	3.111
Netto	-290.907	-252.670	-80.000	-332.670	-324.164	-8.506

Tehtävä

Terveyspalvelut

Tilivelvollinen esimies

Sosiaalitoimenjohtaja

Palveluajatus

Tehtävä käsittää kolme vastuualuetta: perusterveydenhuolto, erikoissairaanhoito ja erityisterveydenhuolto.

Turvataan terveyspalvelujen saatavuus palveluja tuottavilta kuntayhtymiltä kuntalaisten tarpeita vastaavasti.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Kansallisen terveydenhuolto-ohjelman valtakunnallisen toteuttamisen mukanaan tuomat muutokset; hoitoon pääsyn takuuaikojen toteutuminen, jonojen purku ja siirtoviivemaksujärjestelmän käyttöönotto odotuspäiviltä sekä sähköisten palveluiden lisääntymisen vaikutus tiedon kulun nopeutumiseen. Saumattomat palveluketjut tietoverkkohankkeen eteneminen sosiaali- ja terveystoimien välillä.

Perusterveydenhuollossa terveyskeskuksen hoitopäivät vähenivät edelliseen vuoteen verrattuna ja erikoissairaanhoidossa menot asukasta kohti olivat kahta edellistä vuotta pienemmät.

Määrälliset tavoitteet:

Suoritteiden määrä	Tp 2006	Tp 2007	Ta 2008	Tp 2008
Hoitopäivät ja hoitajaksot*				
Loimaan seudun ktt:n ky	9 213	9 443	9 000	8947
LAS	369*	390*	442*	305*
TYKS	222*	220*	193*	230*
Psykiatrian tulosalue	49*	37*	38*	40*
Avohoitokäynnit				
Loimaan seudun ktt:n ky	15 956	16 121	16 500	16774
LAS	2 766	2 631	2 965	2 627
TYKS	1 309	1 351	1 265	1 291
Psykiatrian tulosalue		393	604	579

Tuottavuus/taloudellisuus

	Tp 2006	Tp 2007	Ta 2008	Tp 2008
hoitopäivän hinta terveyskeskuksessa	125	130	141	145
perusterveydenhuollon menot asukasta kohti	771	855	865	892
erikoissairaanhoidon menot asukasta kohti	970	1011	1083	987

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-5.575.157	-5.913.700			-5.463.848	-449.852
Toimintakate	-5.575.157	-5.913.700			-5.463.848	-449.852
Suunnitelmapoistot						
Laskennalliset erät						
Netto	-5.575.157	-5.913.700			-5.463.848	-449.852

Sosiaalilautakunnan talousarvio yhteensä 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	549.222	558.820	130.000	668.820	706.314	-17.494
Toimintakulut	-9.882.469	-10.778.306	-310.000	-11.088.306	-10.539.851	-548.455
Toimintakate	-9.333.246	-10.219.486	-180.000	-10.399.486	-9.833.537	-565.948

Suunnitelmapoistot						
Laskennalliset erät	-270.816				-350.789	350.789
Netto	-9.604.062	-10.219.486	-180.000	-10.399.486	-10.184.326	-215.160

Toimielin SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tehtävä

Perusopetus

Tilivelvollinen ja tulostavastuullinen esimies

Sivistystoimenjohtaja

Toiminta-ajatus

Lautakunta huolehtii lakisääteisen peruskoulutuksen järjestämisestä Alastaron kunnassa, erityistä huolta ja kasvatusta tarvitsevien oppilaiden opetuksen järjestämisestä sekä oppilaille vapaaehtoisten esikoulutoiminnan ja iltapäivätoiminnan järjestämisestä.

Palveluajatus

Lautakunta järjestää lakisääteisen perusopetuksen antamisen kunnassa niin, että oppilaat saavat opetussuunnitelman mukaista opetusta ja erityisoppilaiden koulutuksellinen tasa-arvo toteutuu tukitoimenpiteiden avulla. Vapaaehtoinen esikoulu antaa oman opetussuunnitelmansa mukaista opetusta ja kasvatusta valmentuen oppilaita kouluelämään.

Iltapäivätoimintana sivistystoimi järjestää 1. ja 2. luokan oppilaille sekä erityisoppilaille kerhotoimintaa, jonka tarkoituksena on taata turvattu iltapäivä ja antaa lapsille turvallinen, monipuolinen ja toiminnallinen ympäristö välittömästi koulupäivän jälkeen.

Tehtävä käsittää kaksi vastuualueetta: hallinto ja peruskoulut.

Henkilöstön määrä 43,93.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Erityisopetus

Mukautetun opetussuunnitelman mukainen opetus annetaan omassa kunnassa luokilla 1-6. Erityisoppilaita varten ovat erityisluokat, jossa painotetaan koulun aloittavien erityisoppilaiden opetusta. Luokkasteilla 7-9 perustetaan erityisryhmä vain, mikäli ryhmän koko ylittää viisi. Erityistä huomiota kiinnitetään siihen, että erityisoppilaille annetaan mahdollisuus integroitua normaaliluokkiin tuki-, lisä- ja erityisopetuksen keinoin. Kunnassa on kaksi erityisopettajan virkaa. Mikäli erityisoppilaiden määrä kasvaa, palkataan lukuvuosittain lisäopettajia.

Sopeutumattomien opetus hoidetaan ostopalveluna naapurikunnissa.

Opettajanvirkojen osalta pyritään yhtenäiskouluperiaatteen toteuttamiseen luokilla 1-9.

Musiikinopetuksen monipuolistamiseksi opetuspalveluita ostetaan Loimaan kaupungilta.

Toiminnan painopisteet ja suunnitelmakauden yksilöidyt tavoitteet

Kirkonkylän koulussa on seitsemän opettajan virkaa. Lisäksi pyritään siihen, että koulunkäyntiavustajilla on tehtävään soveltuva koulutus. Kirkonkylän koulu käsittää luokat 1-6 sekä 2 erityisluokkaa.

Virttaan koulu toimii hallinnollisesti osana Kirkonkylän koulua.

Lukuvuoden 2008-2009 alusta lukien Kirkonkylän koulussa toimii kaksi erityisopetuksen luokkaa, joista toinen käsittää luokat 1-4 ja toinen 5-6. Alempien luokkatasojen opettajana toimii erityisopettaja, toisen Kirkonkylän koulun rehtori.

Peruskouluilta vaadittiin valtuustoryhmien puheenjohtajien allekirjoittamassa kuntasopimuksessa säästöjä. Yläkoulun kohdalla kaksi luokkaa yhdistettiin, jolloin opettajien palkkauskuluissa saatiin vaadittuja säästöjä aikaiseksi.

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta Mittari/tunnusluku	Toteutuma
Hallinnon tehtävänä on hoitaa sivistystoimen johtaminen, kehittäminen ja tarpeellisten tietojen antaminen eri viranomaisille	Informaation jakaminen toimipisteisiin: sivistystoimen johtoryhmän säännölliset kokoukset. Valtionosuuden määrittämiseksi annettavat tiedot viranomaisille. Muiden soveltuvien avustusten hakeminen	Sivistystoimen johtoryhmä on kokoontunut 10 kertaa. Valtionosuuden määrittämiseksi vuodelle 2009 luvut annettiin tilastointipäivän 20.9 mukaisina. Kerhotoiminnan toteuttamiseen saatiin opetushallituksesta 10.000 €avustus.
Opetussuunnitelman mukaisien opintosuoritusten saavuttaminen	Kaikki 9. luokan oppilaat saavat päättötodistuksen; mahdolliset valtakunnalliset kokeet	Kaikki 9. luokan oppilaat saivat päättötodistuksen. Yläaste pääsi otoskouluna oph:n valtakunnalliseen ruotsin kielen kokeeseen. Lisäksi otettu osaa Maol:n matematiikan kokeeseen. Sukol:n englannin kielen kokeen tulokset : 59,8 (koko maa 63,3).
Oppilaat / huoltajat ovat tyytyväisiä koulun toimintaan	Jokaisella koululla järjestetään kalenterivuositain kysely oppilaille ja / tai huoltajille ajankohtaisesta aiheesta.	Yläaste: jatkokysely Stakesin kyselyyn. Kysely suoritetaan nuorisotoimen kanssa yhteistyössä keväällä 2009.
Kouluilla on riittävät resurssit toimintaansa	Käyttömenot 6.600 €/ oppilas (sis.kiinteistökulut)	6.237 €/ oppilas

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	52.319	5.900		5.900	64.694	-58.794
Toimintamenot	-2.092.374	-2.324.730		-2.324.730	-2.245.444	-79.286
Toimintakate	-2.040.054	-2.318.830		-2.318.830	-2.180.750	-138.080
Suunnitelmapoistot	-7.822				-3.821	3.821
Laskennalliset erät	-404.952				-515.171	515.171
Netto	-2.452.829	-2.318.830		-2.318.830	-2.699.741	-380.911

Tehtävä

Muu koulutus

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies

Sivistystoimenjohtaja

Toiminta-ajatus

Opiston tavoitteena on tarjota kuntalaisille monipuolista, hyödyllistä ja kehittävää vapaa-ajan harrastustavoitteista opetusta, työelämää tukevaa koulutusta sekä avoimen korkeakoulun opetusta.

Palveluajatus

Opisto tarjoaa monipuolista opetusta mahdollisimman lähellä kuntalaista ja järjestää opetusta myös eri kylissä.

Vuosina 2006-2008 opisto on mukana KTOL:n, yliopistojen avoimen opetuksen sekä Salon alueen ja Loimaan alueen kansalaisopistojen yhteisessä Aluekaveri -hankkeessa.

Opisto sai opetushallitukselta 1500 euron avustuksen opintosetelitoimintaan.

Lisäksi opisto on hakenut yhteistyössä Auranlaakson kansalaisopiston kanssa tietoyhteiskunta-avustusta myös atk -valmiuksien parantamiseen. Verkon varassa -hanke sai 8.000 €n rahan, joka puolitetaan Auranlaakson kansalaisopiston kanssa. Suunnittelu on aloitettu ja kurssi alkaa keväällä 2009.

Vakinaisen henkilöstön määrä 0,40, opiston toiminta-aikoina iltavahtimestari n. 20-25 tuntia viikossa. Tuntiopettajat palkataan työsuunnitelman tarpeen mukaan lukuvuodeksi kerrallaan.

Tehtävä sisältää yhden vastuualueen: kansalaisopisto

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Kansalaisopiston opetus pidetään monipuolisena. Avoimen korkeakoulun opetusta tarjotaan yhteistyössä naapuriopistojen kanssa KTOL:n Aluekaveri -hankkeen puitteissa. Pitkäjänteistä suunnittelua tehdään yhteistyössä korkeakouluasiamiehen ja naapuriopistojen kanssa.

Toiminnan painopisteet ja suunnitelmakauden yksilöidyt tavoitteet

Kansalaisopiston ohjelma on kunnan internet -sivuilla.

Avoimen korkeakoulun opetusta tarjotaan kuntalaisille.

Avoimen korkeakoulun osalta yhteistyö Auranlaakson kansalaisopiston kanssa jatkuu.

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso / seuranta Mittari / tunnusluku	Toteutuma
Opiston opetus on monipuolista	Opetus jakaantuu vähintään viiteen aihealueeseen	Opetus jakaantui yhdeksään eri aihealueeseen
	Opetustuntien lukumäärä valtionosuuteen oikeuttava tuntimäärä (1874)	Opetustuntien lukumäärä 1874
Opetus on kuntalaisia kiinnostavaa ja laadukasta	Opiskelijoiden lukumäärä 15 % kunnan asukasluvusta	opiskelijoita 518, 17.9 % kunnan asukasluvusta

Talousarvio 2008 ja sen toteuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	13.532	20.200		20.200	22.912	-2.712
Toimintamenot	-113.890	-113.710		-113.710	-140.445	26.735
Toimintakate	-100.358	-93.510		-93.510	-117.533	24.023
Suunnitelmapoistot						
Laskennalliset erät	-8.705				-10.960	-10.960
Netto	-109.063	-93.510		-93.510	-128.493	34.983

Tehtävä

Vapaa-aikatoiminta

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies

Sivistystoimenjohtaja, lisäksi kirjaston osalta tulosvastuullinen esimies on kirjastotoimenjohtaja.

Toiminta-ajatus

Kunta tarjoaa monipuolisia ja kehittäviä vapaa-ajanviettomahdollisuuksia ja ylläpitää niihin tarvittavia tiloja ja välineitä.

Palveluajatus

Vapaa-aikasektori tarjoaa kuntalaisille mahdollisuudet monipuoliseen sekä omatoimiseen että ohjattuun liikuntaan, tarjoaa kunnan nuorisolle ohjattua toimintaa ja järjestää nuorisotilan valvonnan, tarjoaa kirjasto- ja tietopalveluja, järjestää erilaisia kulttuuripalveluja kuntalaisille ja avustaa erilaisia liikunta-, nuoriso- ja kulttuuriyhdistyksiä.

Tehtäväalue sisältää neljä vastuualuetta: liikuntatoimi, nuorisotoimi, kirjastotoimi ja kulttuuritoimi:

Henkilöstön määrä 4,21

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Otetaan osaa seutukunnalliseen Loistokirjastojen yhteistoimintaan. Seutukunnallinen kirjastopalveluiden käyttöjärjestelmä laaja-alaistuu.

Toiminnan painopisteet ja suunnitelmakauden yksilöidyt tavoitteet

Järjestetään nykyisille liikuntapaikoille tarvittavat välineet ja järjestetään erilaisia liikuntatapahtumia ja kampanjoita. Järjestetään eri ikäryhmille monipuolista toimintaa. Latuverkko pyritään pitämään auki 30-40 -kilometrin matkalla.

Nuorisotilaan palkataan talvikaudeksi valvoja. Nuorisovaltuuston toiminnan kehittäminen.

Kirjasto- ja kulttuuritoimi pyrkivät ylläpitämään ajantasaista tiedotusta kunnan internet -sivuilla.

Kirjaston aukioloajat palvelevat tarkoituksenmukaisesti kunnan asukkaita. Kirjaston aukioloaikoja muutetaan kokeiluluontoisesti, jotta lainausmäärät saataisiin nousemaan. Aineisto on ajantasainen ja monipuolinen käsittäen sekä musiikki- että video/dvd -tallenteet. Loisto - kirjastokimpan kuljetusta jatketaan. Muiden kirjastokimpassa olevien kirjastojen aineisto on näkyvillä kirjastojen sivuilla ja ovat lainattavissa.

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso / seuranta Mittari / tunnusluku	Toteutuma
Kirjaston palveluja käytetään	Käyntikerrat 9,0 /asukas. Lainaukset 16,0 /asukas	käyntikerrat 8,71 / asukas lainaukset 16,2 / asukas
Nuorisotilan toiminta on	Valvottua toimintaa	valvottua toimintaa 12 h/ vk

valvottua ja siellä järjestetään organisoitua toimintaa	12 h/vk	kesä-elokuussa tila suljettu. Lisäksi tilaa käyttivät säännöllisesti Vanukas, Ella, 4H, nuorisovaltuusto
Kuntalaisille järjestetään harrastusmahdollisuuksia	Kulttuuritilaisuuksien lukumäärä 20 kpl sisältäen kirjastossa pidettävien tilaisuuksien lukumäärän	kulttuuritilaisuuksia 10 kpl, näyttelyitä 7 kpl, retkiä 11 kpl

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	4.345	5.000		5.000	17.633	-12.633
Toimintamenot	-270.063	-293.720		-293.720	-285.315	-8.405
Toimintakate	-265.718	-288.720		-288.720	-267.682	-21.038
Suunnitelmapoistot	-4.967				-5.498	-5.498
Laskennalliset erät	-133.620				-152.529	152.529
Netto	-404.306	-288.720		-288.720	-425.709	136.989

Sivistystoimen talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	70.196	31.100		31.100	105.240	-74.140
Toimintamenot	-2.476.327	-2.732.160		-2.732.160	-2.671.204	-60.956
Toimintakate	-2.406.131	-2.701.060		-2.701.060	-2.565.964	-135.096
Suunnitelmapoistot	-12.789				-9.319	-9.319
Laskennalliset erät	-547.277				-678.660	-678.660
Netto	-2.966.197	-2.701.060		-2.701.060	-3.253.943	552.883

**Toimielin
TEKNINEN LAUTAKUNTA**

Tehtävä
Tekninen toimi

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies
Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Teknisen toimen tehtävänä on hallinnon, maankäytön suunnittelun, rakentamisen ja sen valvonnan, ympäristönsuojelun, palo- ja pelastustoimen sekä teknisen huollon hoitaminen, kehittäminen ja yhteensovittaminen kunnassa siten, että elinkeinoelämän toimintaedellytykset turvataan ja kuntalaisilla on nyt ja tulevaisuudessa terveellinen, turvallinen, virikkeellinen ja viihtyisä elinympäristö.

Palveluajatus

Tekninen toimi huolehtii teknisen hallinnosta, kunnan maa-alueiden mittauksesta ja kaavoituksesta sekä maa- ja metsätilojen hoidosta. Lisäksi hoidetaan kunnan työntekijöiden toimesta Alastaron terveysaseman talonmiehen tehtävät sekä suoritetaan Kiinteistö Oy Alastaron kiinteistöhoitotehtäviä tarvittaessa.

Tehtävä sisältää seuraavat vastuualueet: hallinto, maankäyttö, maa- ja metsätilat sekä ulkopuolisille tehtävät työt.

Henkilöstön määrä on 1,5 henkilöä.

Talousarvio 2008

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta/ mittari/tunnusluku	Toteutuma
Hallinnon tavoitteena on hoitaa toimialan johtaminen, teknisen lautakunnan tehtävät, toimistohallinto, suunnitteluttaminen sekä rakennuttaminen.	Kaikki toimialalle kuuluvat tehtävät hoidetaan viivyttelöttä.	Lautakunta kokoontunut 6 kertaa. Viranhaltijapäätöksiä 136 §.
Asemakaavojen muutosten valmistelu kunnanvaltuuston/kunnanhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti.	Asemakaavat ovat pääosin ajan tasalla ja muutoksia tehdään tarpeen mukaan.	Virtaan osayleiskaavan uudistustyö käynnissä.
Pelloista pyritään saamaan hyvä vuokratuotto tarjouskilpailun perusteella.	Peltojen vuokra-aika päättyy 31.12.2009 ja tarjouskilpailu järjestetään.	Pellot on vuokrattu kahdelle maanviljelijälle.
Kunnan metsät hoidetaan PEFC-sertifiointijärjestelmän mukaisesti	Aikataulu metsäsuunnitelman mukaisesti.	Myyntituloja seuraavien tilojen hakkuista: Järvenkangas, Johannes-Pietilä, Kiviahde, Pietilä, Tiipi, Ali-mattila, Pururata.

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäi-	Talousar-	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama
--	---------	------------	-----------	-------------	-----------	-----------

		nen talous- arvio	vion muu- tokset	muutosten jälkeen		
Toimintatuotot	72.757	285.840			361.265	-75.425
Toimintakulut	-104.922	-118.750			-119.649	899
Toimintakate	-32.164	-167.090			241.616	-74.526
Suunnitelmapois- tot	-6.982	-3.800			-16.591	12.791
Laskennalliset erät	363	12.600			-5.513	18.113
Netto	-38.783	175.890			219.511	-43.621

Vastuualue
Maa- ja metsätilat

Tilastotietoa

	Tp 2006	Tp 2007	Ta 2008	Tot 2008
Peltohehtaarit	57,2	56,3	57,2	57,2
Vuokrattu vilj.peltoa ha	36,9	34,24	36,9	36,9
Keskivuokra €/ha	426	488	426	426
Metsähehtaarit	470	469,5	470	435
Vuokrattu metsää ha	240,5	240,5	240,5	240,5

Myyty määräala Ali-Mattila –tilasta 10,1 ha ja Juutinsaari –tila 24,67 ha.

Tehtävä
Kiinteistöt

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies
Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Kiinteistötoimi vastaa kunnan rakennusten ja niihin liittyvien alueiden hoidosta ja kunnossapidosta ja osittain siivoustoimesta.

Palveluajatus

Kiinteistötoimen tehtävänä on pitää hyvässä kunnossa kunnan omassa käytössä olevat sosiaali- ja sivistystoimen rakennukset, kunnanvirasto sekä muut rakennukset ja niihin liittyvät alueet.

Tehtävä sisältää seuraavat vastuualueet: kunnan käytössä olevat rakennukset ja vuokralle annetut rakennukset.

Henkilöstön määrä on 10,35 henkilöä.

Talousarvio 2008

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta/ mittari/tunnusluku	Toteutuma
Kunnan omistamat kiinteistöt pidetään hyvässä kunnossa.	Kiinteistöjä korjataan tarpeen mukaan ja määrärahojen puitteissa.	Esikouluun rakennettu uudet WC-tilat 2 kpl. Virtaan ryhmäperhepäiväkodin laajennustyö valmis. Virtaan kirjaston muutostyö valmis.
Vuokra-asunnot vastaisivat hakijoiden toiveita.	Vuosikorjauksia tehdään vapaina oleviin huoneistoihin tarpeen mukaan. Huoneistojen peruskorjauksia tehdään 1 huoneisto/vuosi huoneiston ollessa tyhjänä.	Vanhusten rivitalo I:ssä korjattu yksi asunto. Virkailijatalossa korjattu yksi asunto. Kuntala rivitalossa korjattu yksi asunto.
Vuokra-asuntojen hyvä vuokrausaste.	Vuokrausastetavoite 95%.	Vuokrahuoneistoista oli 31.12.2008 vuokrattuna 94,5 %.
Jonotus vuokra-asuntoihin pyritään saamaan lyhyeksi.	Keskimäärin 1 kk.	Jonotusaika keskimäärin 3 kk.

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	616.730	576.100			624.340	-48.240
Toimintakulut	-827.764	-867.220			-981.513	114.513
Toimintakate	-211.034	-291.120			-357.172	66.052
Suunnitelmapois-tot	-244.751	-289.000			-262.736	-26.264
Laskennalliset erät	417.912	366.800			546.705	-179.905
Netto	-37.872	-213.320			-73.203	-140.117

Vastuualue

Kunnan käytössä olevat rakennukset

Tilastotietoa

	Tp 2006	Tp 2007	Ta 2008	Tot 2008
Rakennusten kerros-m2	13.234	13.404,5	13.652,5	13.652,5
- sos.toimen rak. 6 kpl	2.835	2.835	2.835	2.835
- siv.toimen rak. 4 kpl	5.277	5.277	5.525	5.525
- kunnanvirasto 1 kpl	1.109,5	1.109,5	1.109,5	1.109,5
- muut rak. 11 kpl	4.012,5	4.183	4.183	3.443
Rakennusten tilavuus m3	60.864,5	61.393	62.485	62.485
- sos.toimen rak.	9.189,5	9.189,5	9.189,5	9.189,5
- siv.toimen rak.	24.264	24.264	25.356	25.356
- kunnanvirasto	6.043	6.043	6.043	6.043
- muut rakennukset	21.368	21.896,5	21.896,5	18.876,50

Sienimörakennus myyty loppuvuonna.

Vastuualue**Vuokralle annetut rakennukset****Tilastotietoa**

	Tp 2006	Tp 2007	Ta 2008	Tot 2008
Kiinteistöt				
Kiinteistöjen lukumäärä	14	14	14	14
Huoneistojen ”	127	127	127	127
Rakennusten kerros-m2	8.208,5	8.208,5	8.208,5	8.208,5
- valt.rah. vuokratalot	6.667,5	6.667,5	6.667,5	6.667,5
- vapaarah. ”	1.541,0	1.541,0	1.541,0	1.541,0
Rakennusten tilavuus m3	26.196	26.196	26.196	26.196
- valt.rah. vuokratalot	20.738	20.738	20.738	20.738
- vapaarah. ”	5.458	5.458	5.458	5.458
Huoneistojen m2	6.609	6.609	6.609	6.609
- valt.rah. vuokratalot	5.348	5.348	5.348	5.348
- vapaarah.	1.261	1.261	1.261	1.261
Keskivuokra €/m2				
- valt.rah. vuokratalot	6,43	6,63	6,41	6,78
- vapaarah. ”	4,71	5,07	4,71	5,21

Tehtävä

Tekninen huolto

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies

Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Tekninen huolto vastaa kunnan jätehuollosta, liikenneväylistä ja muista yleisistä alueista sekä lämpöhuollosta.

Palveluajatus

Teknisen huollon tehtävänä on huolehtia liikenneväylien, puistojen, urheilualueiden ja yleisten alueiden kuten leikkitenttien, matonpesupaikkojen, torin ja venelaiturin kunnosta niin, että ne palvelevat kaikkien viihtyvyyttä.

Tehtävä sisältää seuraavat vastuualueet: jätehuolto, liikenneväylät ja muut yleiset alueet sekä lämpöhuolto.

Talousarvio 2008

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta/ mittari/tunnusluku	Toteutuma
Kunnan kaava- ja yleisten alueiden viihtyvyyden parantaminen.	Kunnan kaava- ja yleiset alueet pidetään siisteinä ja hyvässä kunnossa.	Kaavateiltä ja piha-alueelta poistettu hiekoitushiekat.

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	134				1.157	-1.157
Toimintakulut	-91.131	-93.310			-103.735	10.425
Toimintakate	-90.997	-93.310			-102.578	9.268
Suunnitelmapoistot	-85.007	-87.000			-115.804	28.804
Laskennalliset erät	-5.615	-4.060			192	-4.252
Netto	-181.619	-184.370			-218.190	33.820

Vastuualue
Liikenneväylät ja yleiset alueet

Tilastotietoa

	Tp 2006	Tp 2007	Ta 2008	Tot 2008
Valaistut tiet km	19,38	19,38	19,67	19,68
Kunnossapidett. alueet				
– kadut ja tiet km	20,71	20,9	20,81	20,81
– puistot ha	6,5	6,5	6,5	6,5
– leikkikentät kpl	9	9	9	9
– matonpesupaikat kpl	2	2	2	2
– torit kpl	1	1	1	1
– venelaiturit kpl	1	1	1	1
Kaavateiden varsinaiset käyttömönot €/km	2.294	2.759		2983

Vastuualue
Lämpöhuolto

Tilastotietoa

	Tp 2006	Tp 2007	Ta 2008	Tot 2008
Virttaan lämpökeskus				
– rak. kerros-m2	16	16		0
– rak. tilavuus m3	44	44	6	0
			4	

Virttaan lämpökeskus on myyty sienimökaupan yhteydessä.

Tehtävä

Vesihuoltolaitos

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies

Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Vesihuoltolaitos vastaa kunnan vesi- ja viemärlaitoksen toiminnasta.

Palveluajatus

Vesihuoltolaitos jakaa kuntalaisille hyvää talousvettä sekä johtaa jätevedet taloudellisesti puhdistamolle.

Tehtävä sisältää seuraavat vastuualueet: vesilaitos ja viemärlaitos.

Henkilöstö:1

Talousarvio 2008

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta/ mittari/tunnusluku	Toteutuma
Virtaan kylän osayleiskaava-alueen viemäri- ja vesijohtolinjojen suunnittelu.	Suunnitelman valmistuminen suunnitteluvaiheen 4 mukaisesti.	Virtaan asemakaava-alueen suunnittelu valmis. Muilta osin suunnittelutyö käynnissä.
Vuotovesimäärän vähentämisen käyttökustannusten alentamiseksi.	Vedenkulutuksen seuraaminen kaukokäyttövalvonnan avulla päivittäin.	Vesijohtoverkostossa havaittu ja korjattu 2 vuotoa.
Viemäriverkoston kuntoon saattaminen.	Vanhaan verkostoon valuvien vuotovesien saaminen mahdollisimman alhaiseksi rakentamalla uutta muoviviemäriä vanhojen betoniviemärien tilalle.	Verkoston talousvedestä otettu 12 näytettä. Lietettä kuljetettu jätevedenpuhdistamolta Vampulan jätevedenpuhdistamolle 1.920 m3. Jätevedenpuhdistamon lietteestä lähetetty 6 näytettä tutkittavaksi.

Valtuuston myöntämät määrärahat v. 2008

VESIHUOLTO	Tp 2007	Ta 2008	Tot 2008
KÄYTTÖTALOUSOSA			
Liikevaihto			
Vesimaksut (ulk)	249.959	264.000	258.326
Vesimaksut (sis)	31.381	31.000	29.946
Liittymismaksut	75.548	40.000	70.649
Muut myyntituotot	15.831	13.500	18.643
Valmistus omaan käyttöön			
Aineet ja tarvikkeet			
Ostot tilikaudella	-40.918	-33.530	-44.929
Varaston lisäys tai vähennys			
Palvelujen ostot	-129.104	-119.880	-118.213
Henkilöstömenot			
Palkat	-36.956	-43.480	-35.273
Henkilöstösivukulut			
Eläkekulut	-8.541	-10.390	-8.461
Muut henkilöstökulut	-2.708	-3.110	-2.375

Poistot	-80.276	-78.900	-92.161
Liiketoiminnan muut kulut	-19.706	-19.000	-19.634
Likeylijäämä (-alijäämä)	54.509	40.210	56.518
Rahoitustulot ja -menot			
Korkomenot	-72	-10	-410
Korvaus jäännöspääomasta	-44.300	-13.600	-14.895
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	10.138	26.600	41.213
Poistoeron lisäys	-65.464	16.000	-514.475
Varauksen vähennys	84.320		600.915
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	28.993	42.600	127.653
= SITO VAT ERÄT			

Vastuualue

Vesilaitos

Tilastotietoa

	Tp 2006	Tp 2007	Ta 2008	Tot 2008
Hosihauta				
– rak. kerros-m2	35,5	35,5	35,5	35,5
– rak.tilavuus m3	110,0	110,0	110,0	110,0
Kotasuo				
– rak. kerr-m2	47	47	47	47
– rak. tilavuus m3	140	140	140	140
Pentura				
– rak. kerr-m2	6	6	6	6
– rak. tilavuus m3	15	15	15	15
–				
Verkoston pituus m	243.830	246.406	245.400	248.310
Laskutettavat kiinteist.	1.206	1.234	1.235	1.261
Verkkoon pump. vesi m3	261.276	281.234	266.000	285.279
Laskutettu vesi m3	248.135	238.893	253.000	
Puhtaan veden veroton hinta €/m3	0,67	0,67	0,67	0,67

Vastuualue

Viemärlaitos

Tilastotietoa

	Tp 2006	Tp 2007	Ta 2008	Tot 2008
--	---------	---------	---------	----------

Jätevedenpuhdistamo				
– rak. kerros-m2	288	288	288	288
– rak. tilavuus m3	1.970	1.970	1.970	1.970
Viemäriverk. pituus m	24.275	24.430	24.300	24.870
Vastaanotettu j-vesi m3	189.010	148.390	150.000	165.062
Laskutettu j-vesi m3	66.733	66.020	72.000	
Jäteveden veroton hinta €/m3	1,35	1,35	1,35	1,35

Teknisen lautakunnan talousarvio yhteensä v. 2008

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	1.062.341	1.210.440			1.364.326	-153.886
Toimintakulut	-1.243.534	-1.290.970			-1.416.177	125.207
Toimintakate	-181.193	-80.530			-51.851	-28.679
Suunnitelmapois- tot	-417.016	-458.700			-487.292	28.592
Laskennalliset erät	394.375	357.640			523.778	-166.138
Netto	-203.834	-181.590			-15.364	-166.226

Toimielin VALVONTALAUTAKUNTA

Tehtävä

Valvontatoimi

Tilivelvollinen ja tulostavastuullinen esimies

Tilivelvollinen esimies on tekninen johtaja ja tulostavastuullinen esimies on rakennustarkastaja.

Toiminta-ajatus

Valvontatoimen tehtäviin kuuluu hallinto-, rakennusvalvonta- ja maa-ainelupien valmistelutehtävät sekä ympäristönsuojelu.

Ympäristönsuojelu vastaa jätehuoltoon liittyvien asioiden hoidosta ja valvonnasta sekä ympäristölupa-asioista, joita pääasiassa ovat maatilojen eläinmäärien muutoshankkeet. Muista kohteista merkittävin on Alastaron moottorirata.

Palveluajatus

Valvontatoimi huolehtii valvonta-, ympäristö- ja yksityistietojen hallinnosta, rakentamiseen liittyvistä asioista (rakennus- ja ilmoitusluvat, TE-keskuksen myöntämien rahoitusten valmiustarkastukset), vuokratilaisista (kunnan omistamien ja Kiinteistö Oy Alastaron huoneistojen vuokraustoiminta), Asuntorahaston korkotukilainoihin ja korjausavustuksiin liittyvistä asioista sekä maa-ainelupien valmistelusta.

Ympäristönsuojelun tehtävänä on ylläpitää Alastaron kunnassa ajan tasalla olevaa jätehuoltojärjestelmää, huomioida pohjavesien suojaustoimenpiteet eri hankkeissa, vähentää vesistöjen rehevöitymistä ja vähentää häiritsevien melu- ja pölypäästöjen kulkeutumista taajamissa ja haja-asutusalueella.

Tehtävä sisältää seuraavat vastuualueet: rakennusvalvonta, maa-ainervalvonta ja ympäristönsuojelu.

Henkilöstön määrä 1,5 henkilöä.

Taloussuunnitelma 2008 – 2010

Toiminnan painopistealueet ja suunnitelmakauden yksilöidyt tavoitteet

Toiminnan painopiste on uudistarakentamiseen liittyvissä tehtävissä sekä vuokrahuoneistojen isännöintitehtävissä-

Ympäristönsuojelun painopistealue on kaikkien käytössä olevien kiinteistöjen järjestetyn jätehuollon asianmukaiseksi saattaminen sekä Virttaankankaan pohjavesialueen sekä arvokkaan harjuympäristön huomioiminen eritasoisia lupia valmisteltaessa ja myönnettäessä.

Hakemuksiin liittyvien suunnitelmien tason nostaminen

Valtuuston hyväksymät talousarvioita koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso/seuranta mittari/tunnusluku	Toteutuma
Rakennuslupa-asioiden asianmukainen käsittely.	Rakennuslupa-asiat käsitellään keskimäärin 2 viikossa saapumisesta.	Rakennustarkastajan luvat kahdessa viikossa ja lautakunnan luvat kolmessa viikossa.
Ympäristölupa-asioiden riittävän laaja-alainen ja asianmukainen tutkiminen ja käsittely.	Valvotaan, että ympäristöluvan ehdot täytetään.	Valvontalautakunta myöntänyt yhden ympäristöluvan

Tilastotietoa

	Tp 2006	Tp 2007	Ta 2008	Tot 2008
Rakennuslupia	56	69	70	85
Ilmoituslupia	15	6	12	20
Toimenpidelupia	10	5	4	22
Valmistuneet rakennukset	69	64	72	79
Myönnetyt ympäristöluvut	5	2	8	1
Ympäristölupia	92	94	115	95

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	41.973	43.200		43.200	69.738	-26.538
Toimintamenot	-67.207	-80.390		-80.390	-76.956	-3.434
Toimintakate	-25.234	-37.190		-37.190	-7.218	-29.972
Suunnitelma-poistot						
Laskennalliset erät	11.981	12.400		12.400	12.213	187
Netto	-13.252	-24.790		-24.790	4.995	-29.785

Tehtävä

Palo- ja pelastustoimi

Palveluajatus

Palo- ja pelastustoimi on hoidettu 01.01.2004 voimaantulleen pelastuslain mukaan Varsinais-Suomen pelastuslaitoksen toimesta.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

- pelastustoimet vastaavat kunnan tarpeita

- henkilöstön koulutukset hoidetaan edelleen asianmukaisesti

Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot						
Toimintamenot	-160.067	-179.742		-179.742	-182.721	2.979
Toimintakate	-160.067	-179.742		-179.742	-182.721	2.979
Suunnitelma-poistot	-4.058	-4.060		-4.060	-4.058	-2
Laskennalliset erät						
Netto	-164.126	-183.802		-183.802	-186.779	2.977

Tehtävä

Yksityistiet

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies

Tilivelvollinen esimies on tekninen johtaja ja tulosvastuullinen esimies on rakennustarkastaja.

Toiminta-ajatus

Tehtävänä on valvoa että, haja-asutusalueella olevien yksityisteiden yksiköinti ja kunnan myöntämät avustukset ovat ajantasalla.

Palveluajatus

Kunta myöntää avustuksia yksityisteiden kunnossapitoon. Näin edesautetaan haja-asutusalueen teiden pysymistä tyydyttävässä kunnossa.

Taloussuunnitelma 2008 – 2010

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

-Yksityistieavustusjärjestelmän perusteet ja menettelyt tarkistetaan tarpeen mukaan

Valtuuston hyväksymät talousarviota koskevat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoitteet	Tavoitetaso / seuranta Mittari / tunnusluku	Toteutuma
Selvitetään 20 tien kunto	Tärkeimmät 10 tietä käydään läpi	10 yksityistien kunto tarkistettu.

Tilastotietoa

	Tp 2006	Tp 2007	Ta 2008	Tot 2008

Tieavustukset €km	483	556	510	552
Tietoimitukset	0	-	0	0

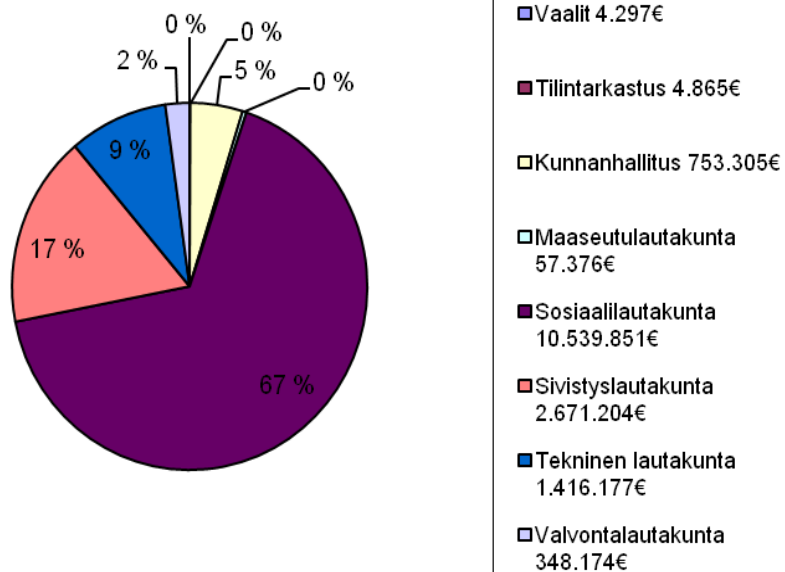
Talousarvio 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot						
Toimintamenot	-85.749	-87.960		-87.960	-88.497	537
Toimintakate	-85.749	-87.960		-87.960	-88.497	537
Suunnitelma-poistot						
Laskennalliset erät	-3.961	-4.340		-4.340	-5.089	749
Netto	-89.710	-92.300		-92.300	-93.586	1.286

Valvontalautakunnan talousarvio yhteensä 2008 ja sen toteutuminen

	Tp 2007	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	41.973	43.200		43.200	69.738	-26.538
Toimintamenot	-313.024	-348.092		-348.092	-348.174	82
Toimintakate	-271.051	-304.892		-304.892	-278.436	-26.456
Suunnitelma-poistot	-4.058	-4.060		-4.060	-4.058	2
Laskennalliset erät	8.021	8.060		8.060	7.124	936
Netto	-267.089	-300.892		-300.892	-275.371	-25.521

Hallinnonaloittain toimintamenot vuonna 2008



4.3.2. TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	708 160,00		708 160,00	902 651,73	-194 491,73
Maksutuotot	414 930,00	50 000,00	464 930,00	488 518,91	-23 588,91
Tuet ja avustukset	119 650,00	80 000,00	199 650,00	227 715,16	-28 065,16
Muut toimintatuotot	780 690,00	-30 000,00	750 690,00	815 335,59	-64 645,59
Toimintatuotot yhteensä	2 023 430,00	100 000,00	2 123 430,00	2 434 221,39	-310 791,39
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-4 307 611,00		-4 307 611,00	-4 189 618,35	-117 992,65
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 186 800,00		-1 186 800,00	-1 083 013,41	-103 786,59
Muut henkilösivukulut	-309 020,00 -5 803		-309 020,00 -5 803	-277 551,86	-31 468,14
Henkilöstökulut yhteensä	431,00 -8 392	0,00	431,00 -8 542	-5 550 183,62	-253 247,38
Palvelujen ostot	867,00	-150 000,00	867,00	-8 184 440,78	-358 426,22
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-744 700,00		-744 700,00	-812 701,28	68 001,28
Avustukset	-900 830,00	-160 000,00	830,00	-1 075 821,25	14 991,25
Muut toimintakulut	-156 090,00 -15 997		-156 090,00 -16 307	-172 102,68	16 012,68
Toimintakulut yhteensä	918,00	-310 000,00	918,00	-15 795 249,61	-512 668,39
Toimintakate	-13 974 488,00	-210 000,00	-14 184 488,00	-13 361 028,22	-823 459,78
Verotulot	7 380 000,00		7 380 000,00	7 301 601,05	78 398,95
Valtionosuudet	6 625 500,00		6 625 500,00	6 701 655,00	-76 155,00
Rahoitustuotot ja -kulut:					
Korkotuotot	40 200,00	50 000,00	90 200,00	95 087,82	-4 887,82
Muut rahoitustuotot	80 200,00	2 900,00	83 100,00	111 399,21	-28 299,21
Korkokulut	-123 000,00	-12 500,00	-135 500,00	-135 039,38	-460,62
Muut rahoituskulut	-1 100,00		-1 100,00	-758,19	-341,81
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-3 700,00	40 400,00	36 700,00	70 689,46	-33 989,46
Vuosikate	27 312,00	-169 600,00	-142 288,00	712 917,29	-855 205,29
Poistot ja arvonalentumiseet Suunnitelman mukaiset pois- tot	-484 260,00		-484 260,00	-520 792,22	36 532,22
Tilikauden tulos	-456 948,00	-169 600,00	-626 548,00	192 125,07	-818 673,07

Poistoeron muutos	-710 700,00	-710 700,00	-476 099,99	-234 600,01
Varausten muutos	795 700,00	795 700,00	729 752,26	65 947,74
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-371 948,00	-169 600,00	-541 548,00	445 777,34

Verotulojen erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Verotulot					
Kunnan tulovero	6.750.000		6.750.000	6.604.205	145.795
Osuus yhteisöveron tuotosta	330.000		330.000	358.747	-28.747
Kiinteistövero	300.000		300.000	338.648	-38.648

	Tuloveroprosentti
Verovuosi 2000	17,5
Verovuosi 2001	17,5
Verovuosi 2002	17,5
Verovuosi 2003	18,5
Verovuosi 2004	18,5
Verovuosi 2005	18,5
Verovuosi 2006	19,5
Verovuosi 2007	19,5
Verovuosi 2008	19,5

Valtionosuuksien erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Valtionosuudet					
Yleinen valtionosuus	79.100		79.100	79.044	56
Sosiaali- ja terveydenhuollon valtionosuus	5.488.800		5.488.800	5.520.220	-31.420
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	1.057.600		1.057.600	1.102.391	-44.791
Harkinnanvarainen rahoitusavustus					

Valtionosuudet sisältävät kuntien verotuloihin perustuvan tasauksen 1.704.731 euroa.

4.3.3. Investointien toteutuminen

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Edellisen/ edellisten vuosien käyt- tö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma
Kunnanhallitus						
Arvopaperit						
Menot		4 209	1 300		1 300	1 31
Tulot						
Nettomenot		4 209	1 300		1 300	1 31
Kiinteä omaisuus						
Menot				5 500	5 500	5 50
Tulot		14 894	60 000	60 000	120 000	128 52
Nettomenot		-14 894	-60 000	-54 500	-114 500	-123 02
Irtain omaisuus (atk)						
Menot		36 989	10 000		10 000	4 58
Tulot						
Nettomenot		36 989	10 000		10 000	4 58
Viemärilaitos						
Menot		12 288	1 150 000	-450 000	700 000	535 51
Tulot						
Nettomenot		12 288	1 150 000	-450 000	700 000	535 51

Sosiaalilautakunta						
Irtain omaisuus						
Hoitajakutsujärjestelmä						
Menot				20 000	20 000	18 92
Tulot						
Nettomenot				20 000	20 000	18 92

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Edellisen/ edellisten vuosien käyt- tö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma
Sivistyslautakunta						
Irtain omaisuus						
Alakoulut						
Menot			10 510		10 510	9 83
Tulot			5 250		5 250	7 35
Nettomenot			5 260		5 260	2 47
Yläkoulu						
Menot			11 950		11 950	10 07
Tulot			5 970		5 970	8 19
Nettomenot			5 980		5 980	1 88

Liikuntatoimi**Kirkonkylän jääkiekkokaukalo**

Menot	20 000		20 000	21 82
Tulot				
Nettomenot	20 000		20 000	21 82

Tekninen lautakunta**Perusparantaminen****Päiväkoti**

Menot	20 000		20 000	2 43
Tulot				
Nettomenot	20 000		20 000	2 43

Vanhainkodin sprinklerijärjestelmä

Menot	5 000	-5 000		
Tulot				
Nettomenot	5 000	-5 000		

Kustannus- arvio ja sen muutokset	Edellisen/ edellisten vuosien käyt- tö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma
---	---	-----------------------------	---------------------------	-------------------------------------	-----------

**Vanhainkodin paloilmoin-
järjestelmä**

Menot		10 000	-10 000		
Tulot					
Nettomenot		10 000	-10 000		

Yläasteen peruskorjaus

Menot		10 000	32 000	42 000	34 37
Tulot					
Nettomenot		10 000	32 000	42 000	34 37

Virtaan mökkialueen lampi

Menot	4 540	45 000	-40 000	5 000	10 67
Tulot					
Nettomenot	4 540	45 000	-40 000	5 000	10 67

Harjreitistön valaistus

Menot		15 000		15 000	13 72
Tulot					
Nettomenot		15 000		15 000	13 72

Tenniskentän korjaus

Menot		11 000		11 000	1 98
Tulot					
Nettomenot		11 000		11 000	1 98

Vanhusten rivitalo I ja II

Menot		90 000		90 000	96 62
-------	--	--------	--	--------	-------

Tulot						
Nettomenot			90 000		90 000	96 62

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Edellisen/ edellisten vuosien käyt- tö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma
Yhdyskuntarakentaminen						
Liikenneväylät						
Menot		45 479	80 000	32 400	112 400	101 65
Tulot						
Nettomenot		45 479	80 000	32 400	112 400	101 65
Liikelaikokset						
Vesilaitos						
Menot		49 446	35 000		35 000	31 79
Tulot						
Nettomenot		49 446	35 000		35 000	31 79
Viemärlaitos						
Menot		7 710	30 000		30 000	33 60
Tulot						
Nettomenot		7 710	30 000		30 000	33 60
Valvontalautakunta						
Yhdyskuntarakentaminen						
Yksityistiet						
Menot			300 000		300 000	292 86
Tulot						
Nettomenot			300 000		300 000	292 86

4.3.4. RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	27 312,00	-169 600,00	-142 288,00	712 917,29	-855 205,29
Tulorahoituksen korjauserät	-150 000,00	30 000,00	-120 000,00	-121 758,36	1 758,36
	-122 688,00	-139 600,00	-262 288,00	591 158,93	-853 446,93
Investointien rahavirta					
	-1 854		-1 439	-1 227	
Investointimenot	760,00	415 100,00	660,00	323,60	-212 336,40
Rahoitusosuuden investointimenoihin	11 220,00		11 220,00	15 547,00	-4 327,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	210 000,00	30 000,00	240 000,00	250 286,28	-10 286,28
	-1 633		-1 188		
	540,00	445 100,00	440,00	-961 490,32	-226 949,68
	-1 756		-1 450		-1 080
Toiminnan ja investointien rahavirta	228,00	305 500,00	728,00	-370 331,39	396,61
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset				-1 000	1 000
Antolainasaamisten lisäykset			0,00	000,00	000,00
Antolainasaamisten vähennykset			0,00	1 150,45	-1 150,45
	0,00		0,00	-998 849,55	998 849,55
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	500 000,00		500 000,00	500 000,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-102 500,00		-102 500,00	-102 461,99	-38,01
Lyhytaikaisten lainojen muutos	397 500,00		397 500,00	397 538,01	-38,01
Oman pääoman muutokset			0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset			0,00	-1 849,88	1 849,88
Saamisten muutos				86 913,38	-86 913,38
Korottomien velkojen muutos				197 898,39	-197 898,39
	0,00		0,00	282 961,89	-282 961,89
Rahoituksen rahavirta	397 500,00	0,00	397 500,00	-318 349,65	715 849,65
				-	
Rahavarojen muutos	-1358728,00	305 500,00	1053228,00	-688 681,04	-364 546,96
Rahavarojen muutos					
Rahavarat 31.12.	1 141 272,00	305 500,00	1446772,00	1764557,21	-317 785,21
Rahavarat 1.1.	2 500 000,00		2500000,00	2453238,25	46 761,75
Rahavarojen muutos	-1358728,00	305 500,00	-1053228,00	-688 681,04	-364 546,96

4.3.5. YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

	Sito- vuus N B	Määrärahat			Toteutuma	Poikkeama	Tuloarviot	
		Alkuperäinen talousarvio	TA:n muutokset	TA muutosten jälkeen			Alkuperäinen talousarvio	TA:n muutokset
KÄYTTÖTALOUSOSA								
Keskusvaalilautakunta								
Vaalit	B	13 600,00	-10 000,00	3 600,00	4 297,39	-697,39		
Tarkastuslautakunta								
Tarkastustoiminta	B	7 660,00		7 660,00	4 864,97	2 795,03		
Kunnanhallitus								
Luottamushenkilöhallinto		198 280,00		198 280,00	217 569,09	-19 289,09	150 000,00	-30 000,00
Hallinto- ja talouspalvelut		460 480,00	10 000,00	470 480,00	438 488,24	31 991,76	29 870,00	
Elinkeinotoimi	B	92 730,00		92 730,00	97 247,73	-4 517,73		
Maaseutulauslautakunta								
Maaseutupalvelut	B	75 640,00		75 640,00	57 376,16	18 263,84		
Sosiaalilautakunta								
Hallinto- ja sosiaalityö		470 785,00	150 000,00	620 785,00	647 201,20	-26 416,20	1 200,00	
Lasten päivähoitopalvelut		1 034 071,00		1 034 071,00	961 384,57	72 686,43	106 300,00	
Vanhusten ja vammaisten palvelut	B	2 972 830,00		2 972 830,00	2 945 068,68	27 761,32	317 070,00	50 000,00
Toimeentuloturva	B	386 920,00	160 000,00	546 920,00	522 348,92	24 571,08	134 250,00	80 000,00
Terveyspalvelut	B	5 913 700,00		5 913 700,00	5 463 847,67	449 852,33		
Sivistyslautakunta								
Perusopetus	B	2 324 730,00		2 324 730,00	2 245 443,83	79 286,17	5 900,00	
Muu koulutus	B	113 710,00		113 710,00	140 445,14	-26 735,14	20 200,00	
Vapaa-aikatoiminta	B	293 720,00		293 720,00	285 315,01	8 404,99	5 000,00	
Tekninen lautakunta								
Tekninen toimi	B	118 750,00		118 750,00	119 649,06	-899,06	285 840,00	
Kiinteistöt	B	867 220,00		867 220,00	981 512,76	-114 292,76	576 100,00	
Tekninen huolto	B	93 310,00		93 310,00	103 735,40	-10 425,40		
Vesihuolto	N	211 690,00		211 690,00	211 279,56	410,44	348 500,00	
Valvontalautakunta								
Valvontatoimi	B	80 390,00		80 390,00	76 956,02	3 433,98	43 200,00	
Palo- ja pelastustoimi	B	179 742,00		179 742,00	182 721,05	-2 979,05		
Yksityistiet	B	87 960,00		87 960,00	88 497,16	-537,16		

	Sito- vuus N B	Määrärahat			Toteutuma	Poikkeama	Tuloarviot	
		Alkuperäinen talousarvio	TA:n muutokset	TA muutosten jälkeen			Alkuperäinen talousarvio	TA:n muutokset
TULOSLASKELMAOSA								
Verotulot	B						7 380 000,00	
Valtionosuudet	B						6 625 500,00	
Korkotulot	B						40 200,00	50 000,00
Muut rahoitustuotot	B						80 200,00	2 900,00
Korkomenot	B	123 000,00	12 500,00	135 500,00	135 039,38	460,62		
Muut rahoitusmenot	B	1 100,00		1 100,00	758,19	341,81		
INVESTOINTIOSA								
Kunnanhallitus								
Arvopaperit	B	1 300,00		1 300,00	1 310,88	-10,88		

Kiinteä omaisuus	B		5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	60 000,00	60 000,00
Irtain omaisuus								
Atk			10 000,00	10 000,00	4 581,15	5 418,85		
Liikelaitekset								
Viemärlaitos	B	1 150 000,00	-450 000,00	700 000,00	535 515,06	164 484,94		
Sosiaalilautakunta								
Irtain omaisuus								
Vanhainkoti ja Ilolakoti	B		20 000,00	20 000,00	18 927,00	1 073,00		
Sivistystoimen lautakunta								
Irtain omaisuus								
Alakoulut	B	10 510,00		10 510,00	9 832,15	677,85	5 250,00	
Yläkoulu	B	11 950,00		11 950,00	10 077,86	1 872,14	5 970,00	
Liikuntatoimi	B	20 000,00		20 000,00	21 825,00	-1 825,00		
Tekninen lautakunta								
Perusparantaminen								
Päiväkoti	B	20 000,00		20 000,00	2 438,91	17 561,09		
Vanhainkoti	B	15 000,00	-15 000,00	0,00				
Yläaste	B	10 000,00	32 000,00	42 000,00	34 371,45	7 628,55		
Virttaan mökkialueen lampi	B	45 000,00	-40 000,00	5 000,00	10 675,59	-5 675,59		
Harjureitistö	B	15 000,00		15 000,00	13 728,80	1 271,20		
Tenniskenttä	B	11 000,00		11 000,00	1 987,74	9 012,26		
Vanhusten rivitalo I ja II	B	90 000,00		90 000,00	96 628,98	-6 628,98		
Yhdyskuntarakentaminen								
Liikenneväylät	B	80 000,00	32 400,00	112 400,00	101 654,77	10 745,23		
Liikelaitekset								
Vesilaitos	B	35 000,00		35 000,00	31 795,04	3 204,96		
Viemärlaitos	B	30 000,00		30 000,00	33 605,02	-3 605,02		

	Sito- vuus	Määrärahat				Toteutuma	Poikkeama	Tuloarvot	
		Alkuperäinen N talousarvio	TA:n muutokset	TA muutosten jälkeen	Alkuperäinen talousarvio			TA:n muutokset	
Valvontalautakunta									
Yhdyskuntarakentaminen									
Yksityistiet	B	300 000,00		300 000,00	292868,2	7 131,80			
RAHOITUSOSA									
Antolainauksen muutokset									
Antolainasaamisten lisäykset	B			0,00	1 000 000,00	-1 000 000,00			
Antolainasaamisten vähennykset	B								
Lainakannan muutokset									
Pitkäaik.lainojen lisäys	B							500 000,00	
Pitkäaik.lainojen väh.	B	102 500,00		102 500,00	102 461,99	38,01			
Lyhytaik.lainojen muutos	N								
Oman pääoman muutokset	B								
Vaikutus maksuvalmiuteen							0,00		
SITOVAT MÄÄRÄRAHAT/ TULOARVIOT YHTEENSÄ		18 079 278,00	-92 600,00	17 986 678,00	18 260 832,77	-274 154,77	16 720 550,00	212 900,00	

N=sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio,

B=bruttomääräraha/-tuloarvio

5. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

5.2. TULOSLASKELMA

	2008	2007
Toimintatuotot		
Myyntituotot	872 706,18	547 227,41
Maksutuotot	478 684,47	388 913,88
Tuet ja avustukset	227 715,16	134 034,12
Muut toimintatuotot	773 899,91	669 704,22
Toimintatuotot yhteensä	2 353 005,72	1 739 879,63
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-4 189 618,35	-3 887 657,33
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 083 013,41	-959 630,40
Muut henkilösivukulut	-277 551,86	-279 729,99
Henkilöstökulut yhteensä	-5 550 183,62	-5 127 017,72
Palvelujen ostot	-8 165 948,49	-7 731 238,80
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-791 413,58	-740 224,51
Avustukset	-1 075 821,25	-910 965,01
Muut toimintakulut	-130 667,00	-70 648,01
Toimintakulut yhteensä	-15 714 033,94	-14 580 094,05
Toimintakate	-13 361 028,22	-12 840 214,42
Verotulot	7 301 601,05	6 989 745,30
Valtionosuudet	6 701 655,00	6 114 720,00
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	95 087,82	99 043,17
Muut rahoitustuotot	111 399,21	100 977,17
Korkokulut	-135 039,38	-114 486,43
Muut rahoituskulut	-758,19	-515,06
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	70 689,46	85 018,85
Vuosikate	712 917,29	349 269,73
Poistot ja arvonalentumiseet		
Suunnitelman mukaiset poistot	-520 792,22	-452 499,66
Tilikauden tulos	192 125,07	-103 229,93
Poistoeron muutos	-476 099,99	-128 059,60
Varausten muutos	729 752,26	234 807,32
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	445 777,34	3517,79

5.3. RAHOITUSLASKELMA

	2008	2007
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	712 917,29	349 269,73
Tulorahoituksen korjaukset	-121 758,36	-44 063,09
	591 158,93	305 206,64
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 227 323,60	-1 249 040,94
Rahoitusosuuden investointimenoihin	15 547,00	473 550,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	250 286,28	58 956,71
	-961 490,32	-716 534,23
Toiminnan ja investointien rahavirta	-370 331,39	-411 327,59
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-1 000 000,00	
Antolainasaamisten vähennykset	1 150,45	2 638,53
	-998 849,55	2 638,53
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	500 000,00	500 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-102 461,99	-48 697,90
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
	397 538,01	451 302,10
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-1 849,88	2 930,61
Saamisten muutos	86 913,38	-83 906,97
Korottomien velkojen muutos	197 898,39	21 899,91
	282 961,89	-59 076,45
Rahoituksen rahavirta	-318 349,65	394 864,18
Rahavarojen muutos	-688 681,04	-16 463,41
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	1 764 557,21	2 453 238,25
Rahavarat 1.1.	2 453 238,25	2 469 701,66
Rahavarojen muutos	-688 681,04	-16 463,41

5.4. TASE

VASTAAVAA	2008 €	2007 €
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	4 722,18	9 194,41
Muut pitkävaikutteiset menot	51 566,20	72 215,62
	56 288,38	81 410,03
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 330 381,90	1 377 358,88
Rakennukset	4 611 370,89	4 872 271,43
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 807 746,48	1 976 659,08
Koneet ja kalusto	64 297,32	38 050,33
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	36 810,36	
	8 850 606,95	8 264 339,72
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	2 554 911,96	2 553 601,08
Muut lainasaamiset	33 637,59	34 788,04
	2 588 549,55	2 588 389,12
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	19 981,67	25 807,19
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
	19 981,67	25 807,19
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	159 724,18	118 153,10
Lainasaamiset	1 000 000,00	
Muut saamiset	207 853,52	141 628,84
Siirtosaamiset	109 033,78	303 742,92
	1 476 611,48	563 524,86
Rahat ja pankkisaamiset	1 764 557,21	2 453 238,25
	14 756 595,24	13 976 709,17

VASTATTAVAA	2008	2007
	€	€
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	7 443 448,30	7 443 448,30
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 779,94	262,15
Tilikauden yli-/alijäämä	445 777,34	3 517,79
	7 893 005,58	7 447 228,24
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	1 885 852,08	1 409 752,09
Vapaaehtoiset varaukset	110 477,92	840 230,18
	1 996 330,00	2 249 982,27
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	19 795,73	25 598,21
Lahjoitusrahastojen pääomat		2 034,86
Muut toimeksiantojen pääomat	4 300,24	4 138,30
	24 095,97	31 771,37
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 812 837,70	1 445 945,90
Lainat julkisyhteisöiltä	1 376 338,57	1 425 762,12
	3 189 176,27	2 871 708,02
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	133 108,20	54 054,10
Lainat julkisyhteisöiltä	49 179,68	48 164,02
Saadut ennakot	29 972,88	26 528,49
Ostovelat	673 365,12	641 034,59
Muut velat	133 222,99	116 220,73
Siirtovelat	635 138,55	490 017,34
	1 653 987,42	1 376 019,27
	14 756 595,24	13 976 709,17

5.5. KONSERNILASKELMAT

KONSERNITULOSLASKELMA	2008
Toimintatuotot	11 795 671,20
Toimintakulut	-24 475 164,23
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappios- ta)	-19,03
Toimintakate	-12 679 512,06
Verotulot	7 301 601,05
Valtionosuudet	6 701 655,00
Rahoitustuotot ja -kulut:	
Korkotuotot	120 433,36
Muut rahoitustuotot	114 885,77
Korkokulut	-213 980,48
Muut rahoituskulut	-94 344,34
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-73 005,69
Vuosikate	1 250 738,30
Poistot ja arvonalentumiseet	
Suunnitelman mukaiset poistot	-890 433,91
Satunnaiset erät	
Tilikauden tulos	360 304,39
Tilinpäätössiirrot	233 257,64
Vähemmistöosuudet	-0,31
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	593 561,72

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

2008

Toiminnan rahavirta

Vuosikate	1 250 738,30
Tulorahoituksen korjaukset	-115 879,97
	1 134 858,33

Investointien rahavirta

Investointimenot	-1 999 552,01
Rahoitusosuuden investointimenoihin	18 723,06
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	269 444,63
	-1 711 384,32

Toiminnan ja investointien rahavirta **-576 525,99**

Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset	
Antolainasaamisten lisäykset	-1 002 483,55
Antolainasaamisten vähennykset	1 150,45
	-1 001 333,10

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	636 125,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-191 867,47
Lyhytaikaisten lainojen muutos	66 279,00
	510 536,53

Oman pääoman muutokset

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-12 115,21
Vaihto-omaisuuden muutos	-15 106,00
Saamisten muutos	-198 294,53
Korottomien velkojen muutos	368 848,32
	143 332,58

Rahoituksen rahavirta **-347 463,99**

Rahavarojen muutos -923 989,98

Rahavarojen muutos

Rahavarat 31.12.	2 168 125,83
Rahavarat 1.1.	3 092 115,81

Rahavarojen muutos -923 989,98

KONSERNITASE

VASTAAVAA	2008 €	2007 €
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	4 722,18	9 194,41
Muut pitkävaikutteiset menot	145 949,63	182 896,78
Ennakkomaksut	10 192,15	16 607,50
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	160 863,96	208 698,69
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 499 240,95	1 525 171,83
Rakennukset	8 790 109,91	8 924 301,49
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 833 408,64	2 003 756,99
Koneet ja kalusto	643 271,61	627 814,48
Muut aineelliset hyödykkeet	50 021,98	54 788,09
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	563 083,54	250 144,20
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	14 379 136,63	13 385 977,08
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	8621,46	
Muut osakkeet ja osuudet	181 677,97	189 334,05
Muut lainasaamiset	33 637,59	34 788,04
Muut saamiset	7256,29	4772,71
Sijoitukset yhteensä	231 193,31	228 894,80
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	14 771 193,90	13 823 570,57
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	53 484,04	54 328,03
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	4 663,03	4 442,95
Muut toimeksiantojen varat	41 197,47	7 122,19
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	99 344,54	65 893,17
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	85 338,24	71 500,47
Keskeneräiset tuotteet	3 876,85	2 616,75
Ennakkomaksut	8,28	
Vaihto-omaisuus yhteensä	89 223,37	74 117,22
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	5077,13	4573,85
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	5077,13	4573,85
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	516 616,59	387 787,97
Lainasaamiset	1 000 060,55	60,55
Muut saamiset	333 190,69	246 058,54
Siirtosaamiset	115 583,35	56 088,66
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	1 965 451,18	689 995,72

Saamiset yhteensä	1 970 528,31	694 569,57
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	2,49	2,49
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin		72 000,00
Muut arvopaperit	7,09	
Rahoitusarvopaperit yhteensä	9,58	72 002,49
Rahat ja pankkisaamiset	2 168 125,83	3 092 115,81
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	4 227 887,09	3 932 805,09
VASTAAVAA YHTEENSÄ	19 098 425,53	17 822 268,83
	2 008	2 007
	€	€
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	7 443 444,26	7 443 444,26
Osuus kuntayhtymien oman pääoman lisäyksestä	-33 380,53	-33 380,53
Arvonkorotusrahasto		
Muut omat rahastot	225 613,52	202 148,48
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	375 309,94	356 061,66
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	591 851,22	23 815,79
OMA PÄÄOMAYHTEENSÄ	8 602 838,41	7 992 089,66
VÄHEMMISTÖOSUUDET	41 423,21	41 037,85
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	1 972 572,71	1 481 553,26
Vapaaehtoiset varaukset	111 650,21	851 432,18
Yhteensä	2 084 222,92	2 332 985,44
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	3 564,70	3 718,98
Muut pakolliset varaukset	100 140,33	90 433,63
Pakolliset varaukset yhteensä	103 705,03	94 152,61
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	53 317,56	63 546,81
Lahjoitusrahastojen pääomat	9 482,28	12 122,59
Muut toimeksiantojen pääomat	45 689,24	11 483,54
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	108 489,08	87 152,94
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 569 104,38	2 538 288,17
Lainat julkisyhteisöiltä	1 376 338,57	1 425 762,12
Lainat muilta luotonantajilta	746,58	746,58
Muut velat		792 591,39
Pitkäaikainen yhteensä	4 946 189,53	4 757 388,26
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	375 239,83	119 462,46
Lainat julkisyhteisöiltä	115 458,68	48 164,02

Saadut ennakot	47 345,31	44 264,34
Ostovelat	843 690,57	995 313,78
Muut velat	257 579,55	269 114,78
Siirtovelat	1 572 243,41	1 041 142,71
Lyhytaikainen yhteensä	3 211 557,35	2 517 462,09
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 157 746,88	7 274 850,35
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	19 098 425,53	17 822 268,85

6. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

KUNNAN TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 1: Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 2: Tuloslaskelman esittämistavan muutos

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 3: Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 4: Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 5: Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Ei ilmoitettavaa

Liitetieto 6: Selvitys tase-eristä, jotka koskevat useaa tase-erää

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 7: Valuuttamääräiset erät

Ei ilmoitettavaa.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät ja tytäryhteisöt, joissa kunnalla on määräamisvalta.

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäinen omistus on tehty nimellis- eli pariarvo- menetelmällä.

Sisäiset velat ja saamiset ja muut sisäiset liiketapahtumat on vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta eliminoitu.

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta. Vapaaehtoisista varauksista ja poistoeroista vähemmistöosuutta ei ole eliminoitu.

Kuntayhtymien taseet on yhdistelty lukuarvoiltaan omistusosuuden mukaisesti.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 8: Toimintatuotot

	Konserni 2008 €	Kunta 2008 €	Kunta 2007 €
Vaalit	4 297	4 297	4 334
Tarkastustoiminta			
Luottamushenkilöhallinto	134 577	134 577	70 274
Hallinto- ja talouspalvelut	39 895	39 895	18 027
Elinkeinotoimi	296 010		
Maaseutupalvelut			
Hallinto- ja sosiaalityö	5 620	5 620	4 232
Lasten päivähoitopalvelut	118 890	118 890	117 751
Vanhusten ja vammaisten palvelut	380 509	380 509	307 067
Toimeentuloturva	201 296	201 296	120 172
Terveyspalvelut	7 920 378		
Perusopetus	64 694	64 694	52 319
Muu koulutus	1 083 000	22 912	13 532
Vapaa-aikatoiminta	17 633	17 633	4 345
Tekninen toimi	361 265	361 265	72 757
Kiinteistöt	676 453	582 905	571 624
Tekninen huolto	73 798	1 157	134
Vesihuolto	347 618	347 618	341 338
Valvontatoimi	69 738	69 738	41 973
Palo- ja pelastustoimi			
Yksityistiet			
Yhteensä	11 795 671	2 353 006	1 739 879

Liitetieto 9: Verotulot

	2008	2007
Kunnan tulovero	6 604 205	6 292 560
Osuus yhteisöveron tuotosta	358 747	380 582
Kiinteistövero	338 648	316 604
Yhteensä	7 301 600	6 989 746

Liitetieto 10: Valtionosuudet

	2008	2007
Yleinen valtionosuus	79 044	83 220
Sosiaali- ja terveydenhuollon valtionosuus	5 520 220	4 935 170
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	1 102 391	1 096 330
Harkinnanvarainen rahoitusavustus		
Yhteensä	6 701 655	6 114 720

Liitetieto 11: Satunnaiset tuotot ja kulut

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 12: Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

POISTOSUUNNITELMA

	Poistomenetelmä
Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	tasapoisto 5 v
Muut pitkävaikutteiset menot	
Atk-ohjelmistot	tasapoisto 3 v
Muut	tasapoisto 3 v
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	ei poistoa
Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto 35 v
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto 20 v
Talousrakennukset	tasapoisto 15 v
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto 20 v
Asuinrakennukset	tasapoisto 30 v
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot	menoj.poisto 20%
Sillat, laiturit ja uimalat	menoj.poisto 25%
Urheilukenttä	tasapoisto 30 v
Muut maa- ja vesirakenteet	menoj.poisto 20%
Vedenjakeluverkosto	tasapoisto 40 v
Viemäriverkosto	tasapoisto 30 v
Kaukolämpöverkko	menoj.poisto 15%
Sähköjohdot, muutoasemat, ulkovalaistuslaitteet	menoj.poisto 20%
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	menoj.poisto 20%
Muut putki- ja kaapeliverkot	menoj.poisto 20%
Vesi- yms.laitosten laitoskoneet ja laitteet	menoj.poisto 15%
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	tasapoisto 15 v
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	menoj.poisto 20%
Koneet ja kalusto	
Muut kuljetusvälineet	tasapoisto 5 v
Raskas ajoneuvokalusto	tasapoisto 15 v
Muut liikkuvat työkoneet	tasapoisto 5 v
Muut kevyet koneet	tasapoisto 5 v
Sairaala-, terveydenhuolto- yms.laitteet	tasapoisto 5 v
Atk-laitteet	tasapoisto 3 v
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto 3 v
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoa
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut	

pitkäaikaiset sijoitukset
Osakkeet ja osuudet

ei poistoa

Liitetieto 13: Erittely suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

	TP 2007	TP 2008
Poistonalaiset investoinnit	1 244 832	1 220 513,00
Rahoitusosuudet	473 550	15547
Investointien omahankintameno	771 282	1 204 966
Suunnitelman mukaiset poistot	452 500	520 792,00
Keskiarvo		
Suunnitelman mukaiset poistot	486 646	
Poistonalaisten investointien omahankintameno	988 124	
Ero	-501 478	
Poikkeama-%	-51	
Jos eroa verrataan suunnitelman mukaisiin poistoihin:		-103
Jos eroa verrataan investointeihin:		-51
Eli sumupoistot ovat investoinneista:		49

Selvitys poikkeaman syistä:

Investointi- ja poistotason poikkeama johtuu siitä, että tarkastelujaksoon ajoittuu poikkeuksellisen suuret investointihankkeet, Kirkonkylän koulun peruskorjaus ja yhdysviemärihanke kuntakeskus-Virttaa.

Liitetieto 14: Pakollisten varausten muutokset

	Konserni 2008	2007
Eläkevastuuvaraus ja potilasvakuutuksen vastuuvaraus	103 704	94 152

Liitetieto 15: Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot

	2008	2007
Muut toimintatuotot		
Myyntivoitot	121 764	44 092

Liitetieto 16: Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	2008	2007
--	------	------

Osinkotuotot	3 014	2 793
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	91 876	94 645

Liitetieto 17: Erittely poistoeron muutoksista
Ei ilmoitettavaa.

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Liitetieto 18: Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset
Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 19: Arvonkorotukset
Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 20: Aktivoidut korkomenot
Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 21: Tiedot pysyvistä vastaavista

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet			Ko- ja kal-
	Aineet- tomat oikeudet	Muut pit- kä- vaikutteiset menot	Yhteensä	Maa- alueet	Raken- nukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Poistamaton hankintameno 1.1.	9 194,41	72 215,62	81 410,03	1 377 358,88	4 872 271,43	1 976 659,08	38
Lisäykset tilikauden aikana	1 740,00		1 740,00	5 500,00	96 628,98	1 021 830,22	63
Rahoitusosuudet tilikauden aikana							15
Vähennykset tilikauden aikana				52 476,98	76 050,94		
Tilikauden poisto	6 212,23	20 649,42	26 861,65		281 478,58	190 742,82	21
Poistamaton hankintameno 31.12.	4 722,18	51 566,20	56 288,38	1 330 381,90	4 611 370,89	2 807 746,48	64
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 722,18	51 566,20	56 288,38	1 330 381,90	4 611 370,89	2 807 746,48	64

Olennaiset lisäpoistot

Erittely olennaisista lisäpoistoista

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

Jvk-, muut laina- ja muut saamiset

	Osakkeet tytär- yhteisöt	Kunta- yhtymä osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Saamiset kunta- yhtymät	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1	80 057,45	2 396 377,96	77 165,67			2 553 601,08
Lisäykset			1 310,88			1 310,88
Vähennykset						0,00
Hankintamenot 31.12.	80 057,45	2 396 377,96	78 476,55	0,00	0,00	2 554 911,96
Arvonlennukset ja niiden palautukset						
Arvonkorotukset						
Kirjanpitoarvo 31.12.	80 057,45	2 396 377,96	78 476,55	0,00	0,00	2 554 911,96

Kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

	Tase- arvo 1.1.	Lisäykset tilikaudella	Väh. tilikaudella	Tase- arvo 31.12.	Kunnan osuus ky:n perus- pääomasta	Ero
Varsinais-Suomen shp	1 605 457,53			1 605 457,53	1 572 077,00	-33 380,53
Loimaan Seudun ktt ky	485 770,34			485 770,34		
V-S erityish.piirin ky	43 315,00			43 315,00		
Loimaan amm.inst.	259 850,85			259 850,85		
V-S liitto	1 984,24			1 984,24		

Liitetiedot 22-24: Omistukset muissa yhteisöissä

	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus (1000 e)		
				omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Alastaron Aluelämpö Oy	Alastaro	60 %	60 %	150	81	10
Kiinteistö Oy Alastaro	Alastaro	80 %	80 %	49	641	9
			Yhteensä	199	722	19
Kuntayhtymät						
Loimaan seudun ktt ky	Loimaa	22,09 %	22,09 %	486	788	0
Loimaan amm.inst.	Loimaa	9,89 %	9,89 %	674	121	79
V-S erityish.piirin ky	Paimio	1,39 %	1,39 %	68	51	-1
Varsinais-Suomen shp	Turku	0,93 %	0,93 %	1 688	1 801	42
Varsinais-Suomen liitto	Turku	0,57 %	0,57 %	5	6	0

Yhteensä **2 921** **2 767** **120**

Liitetieto 25: Saamisten erittely

	2008	2007
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset		279,51
Siirtosaamiset		1 170,59
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä		
Myyntisaamiset	6 063,50	2 105,30
Siirtosaamiset	91 876,09	293 325,76

Liitetieto 26: Siirtosaamiset

	2008	2007
Siirtyvät korot tytäryhteisöiltä		1 170,59
Siirtyvät korot jäsenkuntayhtymiltä	91 876,09	94 644,64
Siirtyvät korot muilta	2 829,41	7 717,51
V-S sairaanh.piiirin palautus		198 654,12
Hankerahoitukset		1 556,06
Muut siirtosaamiset	14 328,28	
Siirtosaamiset yhteensä	109 033,78	303 742,92

Liitetieto 27: Rahoitusarvopaperit

Ei ilmoitettavaa.

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Liitetieto 28: Oman pääoman erittely

	Konserni		Kunta	
	2008	2007	2008	2007
Peruspääoma 1.1.	444,26	444,26	448,30	7 443 448,30
Lisäykset tilikaudella			7 443	
Vähennykset tilikaudella			7 443	
Peruspääoma 31.12.	444,26	444,26	448,30	7 443 448,30
Osuus kuntayhtymien oman pääoman lisäyksistä	-33 380,53	-33 380,53		
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Osuus kuntayhtymien oman pääoman lisäyksistä	-33 380,53	-33 380,53		
Arvonkorotusrahasto 1.1.	0,00	19,08		
Arvonkorotusten lisäys				
Arvonkorotusten vähennys		-19,08		
Arvonkorotusrahasto 31.12.	0,00	0,00		
Muut omat rahastot				
Rahaston pääoma 1.1.	202 148,48	202 148,48		
Muutokset tilikaudella	23 465,04			
Rahaston pääoma 31.12.	225 613,52	202 148,48		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	375 309,94	356 061,66	3 779,94	262,15
Tilikauden yli/alijäämä	591 851,22	23 815,79	445 777,34	3 517,79
Oma pääoma yhteensä	8 602 838,41	7 992 089,66	7 893 005,58	7 447 228,24

Liitetieto 29: Erittely poistoerosta

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 30: Pitkäaikaiset velat

Velat, jotka erääntyvät viiden vuoden tai pitemmän ajan kuluttua:

	2008	2007
	€	€
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 280 400,00	1 013 500,00
Lainat julkisyhteisöiltä	1 198 400,00	1 237 300,00

	2 478	2 250
Yhteensä	800,00	800,00

Liitetieto 31: Joukkovelkakirjalainat

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 32: Pakolliset varaukset

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 33: Velkojen erittely

	2008	2007
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	13 638,50	10 898,55
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Ostovelat	149 675,55	112 162,76

Liitetieto 34: Sekkilimiitti

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 35: Vuokrakohteen lunastusvelka

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 36: Muiden velkojen erittely

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 37: Erittely siirtovelosta

	2008	2007
Lomapalkkajaksotus	524 451,62	431 560,84
Korkojaksotus	51 975,65	39 770,03
Valtionosuusennakot	58 711,28	3 022,43
Muut siirtovelat		15 664,04
Siirtovelat yhteensä	635 138,55	490 017,34

Liitetieto 38: Huollettavien varat

	2008	2007
	€	€
Huollettavien varat ja pääomat	13 716,45	13 391,34

Liitetieto 39: Elatustuen takautumissaatava

	2008	2007
	€	€
Elatustukisaamiset 1.1.	116 290,46	109 223,58
Perinnästä poistettu tilikauden aikana	9 024,36	11 257,76
Elatustukisaamiset 31.12.	114 737,80	116 290,46

Kirjattu rahoitusomaisuuden muihin saami-
siin

16 482,42

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 40: Erittely veloista, jotka kunta on pantannut, kiinnittänyt tai muulla tavalla antanut vakuudeksi omaisuuttaan
Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 41: Vakuudet, jotka kunta on muuten kuin edellä kohdassa 40 tarjotulla tavalla antanut puolestaan
Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 42: Vakuudet, jotka kunta on antanut samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta
Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 43: Yhteenlaskettu arvo kunnan antamista muista kuin edellä 40-42 kohdissa tarkoitetuista vakuuksista
Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 44: Leasingvastuiden yhteismäärä
Ei ilmoitettavaa.

Liitetiedot 45-46: Kunnan antamat vastuusitoumukset**Vastuusitoumukset**

	2008	2007
	€	€
Loimi-Hämeen Jätehuolto Oy	38 907,15	46 688,68
Alastaron Aluelämpö Oy	112 125,00	127 075,00
Annetut takaukset yhteensä	151 032,15	173 763,68

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2008 €	2007 €
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	5 921 387,57	4 389 658,06
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	5 574,76	5 416,01

Liitetieto 47: Muut taloudelliset vastuut

Arvonlisäveron palautusvastuu	444 115,85
-------------------------------	------------

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 48: Henkilöstön lukumäärä 31.12.

	2008	2007
Sosiaali- ja terveystoimi	90	81
Opetus- ja kulttuuritoimi	54	54
Ympäristö- ja tekniset palvelut	16	15
Muut	6	7
Yhteensä	166	157

Liitetieto 49: Henkilöstökulut

	2 008	2 007
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	4 250 461,87	3 945 897,65
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	1 083 013,41	959 630,40
Muut henkilösivukulut	277 551,86	279 729,99
Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset	-60 843,52	-58 240,32
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	5 550 183,62	5 127 017,72
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	21 585,82	19 417,56
Yhteensä henkilöstökulut	5 571 769,44	5 146 435,28

7. ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

VESIHUOLLON TULOSLASKELMA

	TP-2007	TA-2008	TP-2008	Poik
Liikevaihto				
Vesimaksut (ulk)	249959,30	264 000,00	258 326,39	
Vesimaksut (sis)	31 381,07	31 000,00	29 945,55	
Liittymismaksut (ulk)	75 547,89	40 000,00	70 648,68	-5
Liiketoiminnan muut tuotot	15 830,97	13 500,00	18 643,03	
Aineet ja tarvikkeet				
Ostot tilikaudella	-40 917,93	-33 530,00	-44 928,51	1
		-		
Palvelujen ostot	129104,11	-119 880,00	-118 213,32	
Henkilöstömenot				
Palkat	-36 955,95	-43 480,00	-35 273,49	
Henkilöstösivukulut				
Eläkekulut	-8 541,03	-10 390,00	-8 460,84	
Muut henkilöstökulut	-2 707,99	-3 110,00	-2 374,91	
Poistot	-80 276,31	-78 900,00	-92 160,60	1
Liiketoiminnan muut kulut	-19 706,10	-19 000,00	-19 634,14	
Liikeliiketty jäämä (-alijäämä)	54 509,81	40 210,00	56 517,84	-1
Rahoitustulot- ja menot				
Korkomenot	-71,92	-10,00	-409,88	
Korvaus jäännöspääomasta	-44 300,00	-13 600,00	-14 894,75	
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	10 137,89	26 600,00	41 213,21	-1
Poistoeron lisäys/vähennys	-65 464,52	16 000,00	-514 475,28	53
Varausten lisäys/vähennys	84 319,94		600 915,12	-60
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	28 993,31	42 600,00	127 653,05	-1

8. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Alastaron kunnan tilinpäätöksen vuodelta 2008 allekirjoitusmerkinnät

Loimaalla 6.4.2009

Loimaan kaupunginhallitus

TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitoavan mukaan.

Loimaalla

Simo Bergius
Tilintarkataja, JHTT

LUETTELO ALASTARON KUNNASSA KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA 1.1.-31.12.2008

Päiväkirja

Sisältää kaikki viennit kaikilta kirjanpidon tositelajeilta aikajärjestyksessä

Pääkirja

Sisältää kaikki tasetiliviennit tileittäin aikajärjestyksessä

Pääkirja kustannuspaikoittain

Sisältää kaikki talousarviotileille kirjatut viennit tileittäin aikajärjestyksessä

Myyntireskontra

Sisältää myyntireskontran kautta kirjanpitoon siirtyvät tuloerät

Tositelajit

001	Avaussaldomuutokset
002	Muistiotositteet
010	Tiliotekirjaukset
019	Elatusturva
030	Palkat
033	Sähköinen ostolaskujen kierrätys
040	Maksetut ostolaskut
060	Myyntireskontra
501	Toimeentuloturva
601	Jätteenkäsittelylaskut
602	Teknisen toimiston laskut
603	Asuntolainat
606	Teknisen kertalaskut
607	Sosiaalitoimen laskut
610	Hallintotoimiston laskut
620	Iltapäiväkerhomaksut
621	Sivistystoimen laskut
644	Vesilaskut
654	Päivähoitolaskut
682	Vanhustenhuoltolaskut

Tilinpäätöksen säilyttäminen

Kunnan tasekirja säilytetään pysyvästi. Muiden tilinpäätösasiakirjojen säilyttämisen osalta noudatetaan kirjanpitolain säädöksiä siten, että kirjanpitokirjat ja käyttöaikaa koskevin merkinnöin varustettu tililuettelo säilytetään vähintään 10 vuotta.

Tilikauden tositteet ja muu kirjanpitoaineisto (mm. tase-erittelyt) säilytetään vähintään 6 vuotta.