

LIITE §101  
Kh 25.3.2019

Tark. Hk.  
5.6.2019, §23  
valtuusto  
17.6.2019, §27.

# Tilinpäätösasiakirja 2018



**VEHMAA**

# Sisällysluettelo

<b>Toiminta-ajatus</b>	4
<b>Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa</b>	
Kunnanjohtajan katsaus	5
Kunnan hallinto	6
Luottamushenkilöorganisaatio	6
Kunnanvaltuusto	6
Kunnanhallitus	6
Tilivelvolliset toimielimet 2018	7
Henkilöstöorganisaatio	7
Yleinen talouden kehitys	7
Varsinais-Suomen kehitys	8
Vakka-Suomen seutukunta	8
Kunnan toiminta ja talous	8
Taloudellisten tavoitteet	11
Vehmaan kunnan taloudellinen tilanne 31.12.2018	14
Vehmaan kunnan talousarvioasetelma	15
Tuloslaskelma	17
Rahoituslaskelma	18
Tase	19
Tunnusluvut	21
Kokonaistulot ja -menot	22
Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt	23
Konsernitase	24
Konsernituloslaskelma	25
Konsernirahoituslaskelma	26
Kunnanhallituksen esitys tuloksen käsittelystä	27
<b>Toteutumisvertailu</b>	28
Käyttötalouden toteutuminen	
Tarkastuslautakunta, tilintarkastus	29
Keskusvaalilautakunta, vaalit	30
Kunnanhallitus	31
Yleishallinto	31
Muut palvelut	32
Maaseututoimi	33
Keskuskeittiö	35
Kunnanhallitus yhteensä	36
Lomituslautakunta, lomitustoimi	37
Sosiaali-terveyslautakunta	39
Hallinto	39
Sosiaalityö	41
Vanhusten palvelut	43
Vammaisten palvelut	45
Perusterveydenhuolto	47
Erikoissairaanhoito	48
Sosiaali- ja terveyslautakunta yhteensä	49
Koululautakunta	50
Hallinto	50
Lasten päivähoito	51
Avoimet varhaiskasvatuspalvelut	53
Peruskoulutus	54
Keskiaste ja musiikkiopetus	56
Aikuiskoulutus	57
Koululautakunta yhteensä	58

Kirjasto-kulttuurilautakunta	59
Hallinto	59
Kirjastotoimi	60
Kulttuuritoimi	61
Kirjasto-kulttuurilautakunta yhteensä	62
Vapaa-aikalautakunta	63
Hallinto	63
Vapaa-aika ja nuorisotoimi	64
Liikuntatoimi	66
Vapaa-aikalautakunta yhteensä	67
Tekninen lautakunta	68
Hallinto	68
Liikenne ja yleiset alueet	69
Kiinteistötoimi	71
Jätehuolto	72
Maa- ja metsätilat	73
Rakennusvalvonta	74
Tieasiat	75
Tekninen lautakunta yhteensä	76
Toimintatalouden toteutuma lautakunnittain	77
Tuloslaskelman toteutumavertailu, ulkoinen/sisäinen	78
Tuloslaskelma	83
Verotulot	84
Valtionosuudet	85
Investoinnit, toteutumavertailu	86
Rahoituslaskelma, toteutumavertailu	92
<b>Tilinpäätöslaskelmat</b>	93
Tuloslaskelma	94
Rahoituslaskelma	99
Tase	100
<b>Liitetiedot</b>	104
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	105
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	105
Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista	107
Kunnalla ei ole pakollisia varauksia taseessa tilikaudella eikä vertailukaudella	107
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot	108
Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely	108
Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	108
<b>Tasetta koskevat liitetiedot</b>	109
Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti	109
Omistukset muissa yhteisöissä	110
Saamisten erittely	111
Lyhytaikaiset siirtosaamiset	111
Oman pääoman erittely	111
Tase-erien mukaan eritelty sellaisista pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvista veloista..	112
Joukkovelkakirjalaina	112
Vieras pääoma	112
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	112
<b>Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot</b>	113
Annetut pantit ja vastuusitoumukset	113
Leasingsopimusten vastuuden määrä	113
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	113
<b>Henkilöstöä koskevat liitetiedot</b>	114
<b>Allekirjoitukset ja merkinnät, luettelot ja selvitykset</b>	116
Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset	117
Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	118

# TILINPÄÄTÖS 2018

## TOIMINTA-AJATUS

**Itsenäinen kunta**

**Tehokkaasti ja laadukkaasti kuntalaisia palveleva palvelujärjestelmä**

**Viihtyisä ja turvallinen ympäristö elää ja yrittää**

**Toiminta-ajatuksen perustana on vakaa ja kestävä taloudellinen tilanne. Tämän saavuttaminen edellyttää niin yksittäisiä toimenpiteitä kuin myös rakenteellisia uudistuksia kunnan toiminnassa.**

## Kunnanjohtajan katsaus

### Yleinen taloudellinen kehitys

Varsinais-Suomen maakunnan talouden elpymistä ovat edelleen virkistäneet Meyer Turku Oy sekä Uudenkaupungin Valmet Automotive Oy, jotka ovat rekrytoineet runsaasti uutta henkilökuntaa palvelukseensa, tämä ja lisäksi koko Suomen kansantalouden positiivinen kehitys on kunnan omien tervehdyttämistoimenpiteiden johdosta edesauttanut kunnan talouden positiivista kehitystä. Kunnan väkiluku oli 2285 vuoden viimeisenä päivänä 2018,. Vuoden 2018 tilinpäätös on - 1.361.544,15 € alijäämäinen peruskunnan osalta. Suurin menojen lisäys oli erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon osalla.

### Talous- ja hallintopalvelut

Kunnanhallitus päätti 15.1.2018 jatkaa vuonna 2017 aloitettua kunnan omakotitalotonttien markkinointikampanjan teemalla "Suomi Satayksi – Tontti Satayksi". Kampanja herätti valtaisa kiinnostusta ostajien kuin myös median taholta. Tontteja myytiin kampanjan aikana Rutilan kaava-alueelta viisi kappaletta. Vehmaalla on myös maksettu nk. vauvarahaa, 300 € / syntynyt lapsi. **Vauvarahoja on maksettu 19 kappaletta vuonna 2018, yhteensä 5.700,00 €.**

Valtuusto muutti kokouksessaan 18.6.2018 hallintojohtajan virkanimikkeen hallinto- ja taloussuunnittelijaksi. Talous- ja hallintopalvelujen toimiala sai vahvistusta HTM Heli Antikainen-Paunasta, hänen tultua valituksi hallinto- ja taloussuunnittelijan virkaan kunnanhallituksessa 6.8.2019. Hallintojohtaja, HTM, Kari Kankaanranta siirtyi Euran kunnan hallintojohtajaksi.

### Sivistyspalvelut

Vehmaan yhtenäiskoulun rakentaminen aloitettiin tammikuussa 2018. KVR- urakoitsijana toimii Rakennustoimisto Laamo Oy. Yhtenäiskoulun peruskivi muurattiin 14.5.2018 ja harjakaiset pidettiin 23.8.2019. Uuden hirsirakenteisen yhtenäiskoulun on määrä valmistua vuonna 2019 siten, että oppilaat ja henkilökunta kunta aloittavat syyslukukauden 2019 uudessa koulurakennuksessa.

### Tekniset palvelut

Vehmaan kunnan teknisen toimen toimialalla tapahtui henkilöstövaihdoksia vuonna 2018. Uudeksi tekniseksi johtajaksi valtuusto valitsi 12.11.2018 insinööri (AMK) Antti Heinosen eläkkeelle siirtyneen arkkitehti Hannu Pohjolan tilalle. Uudeksi rakennustarkastajaksi valittiin kunnanhallituksessa 15.1.2018 rakennusmestari Eero Ahala muihin tehtäviin siirtyneen insinööri (AMK) Taina Heinosen tilalle.

Merkittävimpana kaavoitusasiana kunnanhallitus päätti 26.3.2018 asettaa nähtäville koulun alueen asemakaavamuutosluonnoksen, joka koskee Vehmaan kunnan Vinkkilän asemakaava-alueen korttelia 35 b ja siihen liittyvää viher- ja maa- ja metsätalousaluetta sekä teknisen huollon aluetta. Kohde sijaitsee Vehmaa Vinkkilässä, Vinkkiläntien ja Kalannintien risteuksen koillispuolella. Suunnittelun alueen pinta-ala on noin kuusi hehtaaria.

### Sosiaali- ja terveystoimen palvelut

Valtakunnan tasolla selvitykset sote-/maakuntauudistuksesta jatkuivat edelleen vuonna 2018. Sosiaali-, terveys-, maaseutu-, lomitusta- ja pelastustoimen palvelut oli tarkoitus siirtää kunnilta maakunnan/itsehallintoalueen hoidettavaksi vuonna 2020. Uudistushanke on sittemmin valtiovallan toimien johdosta "kaatunut".

### Lopuksi

Vuonna 2018 jouduttiin tekemään taloustilanteen johdosta vaikeita päätöksiä. Taloustilanne jatkuu edelleen vaikeana. Uusi valmistuva hirsirakenteinen yhtenäiskoulu ja syntyneiden lasten määrän runsas kasvu osoittavat kuitenkin Vehmaalla vahvaa tulevaisuuden uskoa. Kiitos kaikille.

21.3.2018

Ari Koskinen  
kunnanjohtaja

## Kunnan hallinto

### Luottamushenkilöorganisaatio

Valtuusto	21 jäsentä
Kunnanhallitus	7 jäsentä
Keskusvaalilautakunta	5 jäsentä
Suhteellisten vaalien lautakunta	5 jäsentä
Tarkastuslautakunta	4 jäsentä
Sosiaali- ja terveyslautakunta	7 jäsentä
Tekninen lautakunta	9 jäsentä
Vapaa-aikalautakunta	9 jäsentä
Lomituslautakunta	5 jäsentä
Koululautakunta	9 jäsentä
Kirjasto- ja kulttuurilautakunta	9 jäsentä - kuntavaalien jälkeen 7 jäsentä

### Kunnanvaltuusto

Kunnan ylintä päätösvaltaa käyttää 21-jäseninen valtuusto.

Vuoden 2017 kuntavaalien jälkeen valtuustossa ovat edustettuina:

Keskusta	9
Yhteislista Uudistuva Vehmaa	4
Kansallinen kokoomus	3
Vasemmistoliitto	3
Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue	2

Valtuuston puheenjohtajana toimi Simo Virtanen (SDP), I varapuheenjohtajana Mika Munkki (KESK), II varapuheenjohtajana Petri Soranko (UV), III varapuheenjohtajana Reijo Lehtonen (KESK) ja IV varapuheenjohtajana Janne Ahala (KOK).

Asioiden valmistelu, täytäntöönpano ja muu hallinto on kunnanhallituksen sekä sen valvonnan alaisten lautakuntien ja viranhaltijoiden tehtävänä. Kunnan hallinnon ja talouden tarkastamista varten kunnanvaltuusto on valinnut tarkastuslautakunnan, johon kuuluu neljä jäsentä. Kunta ostaa tilintarkastajan palvelut BDO Audiator Oy:ltä. Vastuunalaisen tilintarkastajana toimii JHT, KHT Sari Isaksson.

### Kunnanhallitus

Kunnanhallitukseen kuuluu 7 jäsentä. Edustus on ollut seuraava: KESK 3, KOK 1, SDP 1, UV 1 ja VAS 1.

Kunnanhallituksen esittelijänä toimi kunnanjohtaja ja sihteerinä alkuvuoden aikana hallintojohtaja, 1.10.2019 lukien sihteerinä toimi vs. hallinto- ja taloussuunnittelija. Kunnanhallituksen puheenjohtajana toimi Anna Ekström.

Kunnanhallituksen yleisenä tehtävänä on johtaa kunnan hallintoa, valvoa kunnan etua ja edustaa kuntaa, tehdä kunnan puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet, jollei toisin ole säädetty tai ohjeita johtosäännössä määrätty. Lisäksi hallituksen tehtävänä on valmistella kunnanvaltuuston käsiteltävät asiat ja huolehtia valtuuston päätösten täytäntöönpanosta.

## Tilivelvolliset toimielimet 2018:

Kunnanhallitus, keskusvaalilautakunta, lomitustoimen lautakunta, sosiaali- ja terveyslautakunta, koululautakunta, vapaa-aikalautakunta, kirjasto-kulttuurilautakunta ja tekninen lautakunta.

### Tilivelvolliset viranhaltijat v. 2018:

Yleishallinto ja muut palvelut: kunnanjohtaja ja hallintojohtaja

Keskusvaalilautakunta: hallintojohtaja

Keskuskeittiö: ravitsemispäällikkö

Maaseututoimi: maaseutupäällikkö

Lomitustoimi: lomitustoimen johtaja

Sosiaali-terveyslautakunnan hallinto, sosiaalityö, vammaisten palvelut, vanhusten palvelut, perusterveydenhuolto, erikoissairaanhoido: peruspalvelujohtaja

Varhaiskasvatus: varhaiskasvatuksen johtaja

Koululautakunta: rehtori-koulutoimenjohtaja

Kirjasto-kulttuurilautakunta: kirjastotoimenjohtaja

Vapaa-aikalautakunta: vapaa-aikasihteeri

Tekninen lautakunta: tekninen johtaja

## Henkilöstöorganisaatio

Kunnassa on kunnanjohtaja, joka johtaa kunnanhallituksen alaisena hallintoa, taloudenhoitoa sekä muuta toimintaa. Henkilöstö jakaantuu toimielinten alle eri tulosalueisiin. Henkilöstöä johtaa tulosalueella edellä mainitut vastuulliset viranhaltijat.

## Yleinen talouden kehitys

Suomi nauttii yhä kasvusta, mutta odotukset tuleville vuosille pienenevät. Ennakollisten talustilastojen mukaan Suomen talouskasvu jatkui vuonna 2018 vahvana, erityisesti alkuvuodesta. Vaikka vientikysyntä näyttää jo heikkenemisen merkkejä ja useat yritykset viestivät kapasiteettirajoitteista tai työvoimakapeikoista, ennustelaitokset odottavat talouskasvun kirivän yhä kolmen prosentin vauhtiin. Kasvu on edelleen laajapohjaista. Vuodesta 2018 näyttääkin tulevan nykyisen suhdannesyklin paras vuosi.

Suhdanne-ennusteet odottavat yleisen talouskehityksen kuitenkin hidastuvan kahden prosentin tuntumaan ensi vuonna ja vuonna 2020. Merkittävin yksittäinen talouskasvua hidastava tekijä on rakennusinvestointien supistuminen. Tilastokeskuksen tilastotiedot marraskuulta kertovatkin, että vuoden 2018 heinä-syyskuussa myönnettyjen rakennuslupien määrä väheni peräti 25 prosenttia vuodentakaisesta. Kokonaisuudessaan yksityisten investointien kasvun odotetaan kuitenkin jatkuvan, vaikka aiempaa hitaampana.

Maailmankaupan kasvu antaa hyvät edellytykset Suomen viennin lisääntymiselle vuosina 2019 ja 2020. Vientiä tukevat myös eräät metsäteollisuudet isot investointihankkeet. Lisäksi kokonaistuotantoa kasvattaa pirteä yksityinen kulutus, joka nojaa erityisesti hyvään työllisyyskehityksen ja ansiotason nousuun. Työllisyyden kehitys on ollut hämmästyttävän nopeaa alkuvuoden 2018 aikana, mutta kehitys on jo maltillistunut loppuvuoden aikana. (Valtionvarainministeriön taloudellinen katsaus syksy 2018)

## Kuntatalous

Kuntatalous näyttää vuoden 2018 tilinpäätösarvioiden valossa hälyttävän synkältä. Tulos painui vuonna 2018 negatiiviseksi 196:ssa eli peräti noin kahdessa kolmasosassa kunnista, kun vuotta aiemmin miinusmerkkisiä tuloksia oli 55 kunnassa.

Tilinpäätösarviot kertovat, että verotulot ja valtionosuudet tippuivat vuonna 2018. Samaan aikaan kuntien ja kuntayhtymien menot kasvoivat yli 3 prosenttia. Valtaosa menojen kasvusta tulee materiaalien ja palvelujen ostoista. Henkilöstömenot kasvoivat varsin maltillisesti.

Kuntien ja kuntayhtymien velka kasvoi viime vuonna miljardilla eurolla. Kuntien velkataakka kasvoi reilut kolme prosenttia, mutta kuntayhtymien velka kiri lukuisten sairaalahankkeiden vuoksi yli 11 prosenttia. Yhteensä kuntatalouden velka on asettumassa noin 19,4 miljardiin euroon, mikä pitää velkaantumisen ennallaan suhteessa bruttokansantuotteeseen.

Syömävelkaan jouduttiin turvautumaan jopa 38 kunnassa, kun vuotta aiemmin vuosikate oli pakkasella vain neljässä kunnassa. (Kuntaliitto 13.2.2019)

## **Varsinais-Suomen kehitys**

Maakunnan väestönkasvu on hidastunut hieman vuonna 2017 tapahtuneen nopean kasvuvaiheen jälkeen, joka johtui suurelta osin Valmet Automotiven massarekrytointien aikaan saamasta VakkaSuomen väestönkasvun tilapäisestä kasvupiikistä.

Varsinais-Suomen väestönkasvu johtuu pelkästään muuttovoitosta. Maakuntaan muuttaa tällä hetkellä sekä ulkomailta että muualta Suomesta vuositasolla yhteensä 2 500 ihmistä, mutta samanaikaisesti alhaisen syntyvyys pienentää maakunnan asukaslukua noin tuhannella asukkaalla vuodessa. Kotimainen muuttovoitto nousi vuonna 2017 hetkellisesti maahanmuuttoa korkeammaksi, mutta viime kesän kuluessa maahanmuutto nousi jälleen merkittävimmäksi väestönkasvun tekijäksi Varsinais-Suomessa. Vaikka Varsinais-Suomen muuttovoitto muualta Suomesta onkin hiipunut hieman Vakka-Suomen nopeimman kasvuvaiheen laannuttua, ei Lounais-Suomen positiivinen rakennemuutos ole kuitenkaan päättymässä. Pelkästään Turun telakan ja sen alihankintaverkoston tulevat rekrytointitarpeet ovat useiden tuhansien henkilöiden luokkaa, joten osaavaa työvoimaa tullaan tarvitsemaan myös maakunnan rajojen ulkopuolelta. Onkin syytä olettaa, että Varsinais-Suomen muuttovetovoima tulee säilymään korkeana etenkin Turun seudulla, jossa muuttovoitto nousi vuonna 2017 korkeimmalle tasolle 20 vuoteen viime kesän aikana. (Varsinais-Suomen liitto syksy 2018).

Varsinais-Suomen työllisyystilanne on parantunut tasaisesti jo vuoden 2016 alusta, ja maakunnan työllisyysasteen trendi oli vuoden 2018 lopussa 74,2 %. Monissa puheenvuoroissa esillä ollut valtakunnallinen 75 prosentin työllisyystavoite menee Varsinais-Suomessa rikki jo kuluvan talven aikana, mikäli työllisyyskehitys jatkuu nykyisen kaltaisena.

Myös koko maassa työllisyyskehitys on jatkunut suotuisana. Varsinais-Suomen työllisyysaste on kuitenkin ohittanut selvästi koko maan kehityksen, ja ero tulee lähitulevaisuudessa vain kasvamaan. Varsinais-Suomen työllisyysaste onkin jo lähes samalla tasolla kuin Uudellamaalla, ja nykykehityksen jatkuessa sekä Varsinais-Suomen että Satakunnan työllisyysasteen trendi tulee ohittamaan Uudenmaan, mikä kertoo Lounais-Suomen positiivisen rakennemuutoksen voimakkuudesta. (Lounaistieto 11.2.2019)

## **Vakka-Suomen seutukunta**

Väestönkehitys kääntyi Vakka-Suomessa laskuun 2018. (Lounaistieto).

Vakka-Suomessa työttömyysasteen lasku on tasaantunut hieman alle 6 prosentin tuntumaan. Näyttää siltä, että Vakka-Suomessa rakenteellisen työttömyyden rajat alkavat tulla vastaan, ja valtaosa helposti työllistyvistä on jo työmarkkinoilla. Työttömyyskehityksen lisäksi Varsinais-Suomen hyvä työllisyystilanne näkyy uusien avoimien työpaikkojen määrän kehityksessä. Vakka-Suomessa avoimia työpaikkoja on yhä runsaasti, vaikka suurimmat rekrytoinnit Valmet Automotivella on jo koettu. Vaikka avoimien työpaikkojen määrä ei kerro suoraan työpaikkojen kokonaismäärän muutoksesta, on työn tarjonnan kasvulla kuitenkin selvä positiivinen vaikutus työllisyystilanteeseen (Varsinais-Suomen liitto, maakunnan tila, syksy 2018)

## **Kunnan toiminta ja talous**

### Yleistä

Vehmaan väkiluku 12/2018 oli 2 285 asukasta. Kunnan pinta-ala on yhteensä 202,10 km<sup>2</sup>, maapinta-ala 188,78 km<sup>2</sup>, asukastiheys 12,1 as/maa-km<sup>2</sup>.

Vehmaalla työttömiä työnhakijoita oli 85 joulukuussa 2017. Vuotta myöhemmin vuonna 2018 työttömiä työnhakijoita oli 78.

Valtuutetut
Ahala Antero KOK
Ahala Janne KOK
Davidow Elviira VAS
Ekström Anna KESK
Haukka Mika KESK



Jaakkola Jussi KESK
Kainu Petteri KOK
Laine Tino SDP
Lehtonen Katja KESK
Luotonen Riitta KESK
Lehtonen Reijo KESK
Lännistö Mia UV
Munkki Mika KESK
Mäkelä Rami KESK
Salonen Johanna KESK
Simola Mikko UV
Soranko Petri UV
Susi Jyrki UV
Söderholm Eira VAS
Tammelin Pirkko VAS
Virtanen Simo SDP

Kunnanhallitus
Ekström Anna KESK
Haukka Mika KESK
Laine Tino SDP
Mäkelä Rami KESK
Susi Jyrki UV
Tammelin Pirkko VAS
Topi Satu KOK

## Olennaiset tapahtumat:

### Henkilöstö

Valtuusto muutti kokouksessaan 18.6.2018 hallintojohtajan virkanimikkeen hallinto- ja taloussuunnittelijaksi, viran hoitajaksi valittiin kunnanhallituksessa 6.8.2019 HTM Heli Antikainen-Pauna. Uudeksi tekniseksi johtajaksi valtuusto valitsi 12.11.2018 insinööri (AMK) Antti Heinosen. Uudeksi rakennustarkastajaksi valittiin kunnanhallituksessa 15.1.2018 rakennusmestari Eero Ahala.

### Kiinteistöt

Hirsisen yhtenäiskoulun rakentaminen alkoi vuoden 2018 aikana. Sen rakentaminen on iso haaste pienelle kunnalle, mutta sen myötä kunta panostaa lasten ja nuorten koulutukseen pitkälle tulevaisuuteen.

Tonttien markkinointi kampanja "Suomi 101, tontti 101" jatkui ja kunta myi kaavoitettuja omakotitalotontteja erityisesti Rautilan alueelta.

### Talous

Valtuustossa vahvistettiin 12.11.2018 vuoden 2018 tuloveroprosentiksi 22,25 % ja kiinteistöveroprosenteiksi: yleinen 1,00 %, vakituisten asuinrakennusten 0,50 %, muut asuinrakennukset 1,70 %.

### Palkat

Henkilöstökuluja varten alkuperäisessä talousarviossa oli varattu 10 831 356 €. Henkilöstökulujen toteutuma oli 10.547 316,56 €.

## Verotulot

Kunnan verotulot kertyvät kunnallisverosta, kiinteistöverosta ja yhteisöverosta.

Vehmaan veroprosentti vuonna 2018 oli 22,25 %.

Vehmaan efektiivinen veroaste:		Koko maan efektiivinen veroaste:	
v.2013	13,69 %		14,71 %
v.2014	14,35 %		14,95 %
v.2015	14,27 %		14,94 %
v.2016	14,17 %		14,85 %
v.2017	14,50 %		14,51 %
v.2018	14,36 % (ennuste)		14,45 % (ennuste)

Efektiivinen veroaste kertoo, kuinka paljon verovelvollisen kokonaistulosta maksetaan kunnalle. Erilaisten vähennysten johdosta kuntien tuloveroprosentti ei vastaa todellista veroastetta kunnissa.

Vuonna 2018 on verotuloja tilitetty Vehmaalle seuraavasti:

-kunnallisvero	7 146 280,74 €
-yhteisövero	446 712,45 €
-kiinteistövero	762 027,42 €

## Väestökehitys

Vuosi	Asukasluku 31.12.
2012	2 324
2013	2 331
2014	2 343
2015	2 284
2016	2 276
2017	2 328
2018	2 285

## Talousarvion sitovuus

Talousarviossa hyväksytään kunnan toiminnalliset, taloudelliset ja laatutavoitteet. Sitovaksi merkityt tavoitteet sitovat valtuustoa alempia viranomaisia samalla tavoin kuin määräraha. Kunnanhallitus tai lautakunta voi esittää talousarvioesityksessään valtuustolle sitoviksi tarkoitettujen tavoitteiden lisäksi perusteluina ja informaationa muita toimintaa tai taloutta kuvaavia ja määrärahaa perustelevia tavoitteita.

Vuoden 2018 talousarvion sitovuus

Talousarvio on toimielimiä sitova

- toimintamenojen ja toimintatulojen osalta tehtävälueittain bruttosummina
- investointiosan määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia hankeryhmittäin
- rahoitusosan pitkäaikaisten lainojen lisäykset/vähennykset

## Konserniohje

Konserniohjeet velvoittavat kunnan edustajaa toimimaan valtuuston päätöksen mukaisesti.

## Kustannuslaskelmat

Kustannuslaskentatiedot tulosityksiköittäin tehdään kunkin vuoden tilinpäätöstietojen pohjalta.

## Talousarvion toteutuminen

toimintatuotot	9 581 039,68 €	
toimintakulut	-24 120 507,55 €	
toimintakate	-14 539 467,87 €	
verotulot	8.355 020,61 €	
valtionosuudet	5 300 874,00 €	
vuosikate	-980 961,18 €	
satunnaiset erät		3 016,74 €

**tilikauden alijäämä -1 361 544,15 €**

## Tulosalueiden poikkeamat talousarviosta on raportoitu talousarvion toteutumisvertailussa.

Talousarvion toteutumisesta on annettu valtuustolle selvitys puolivuositain.

Johtavat viranhaltijat ja vastuuhenkilöt vastaavat tuloksellisuuden valvonnasta. Kirjanpito toimittaa ja on toimittanut talouden toteutumaraportin hallintokunnille pyydettyinä.

### Riskienhallinnan järjestäminen

Toiminta- ja omaisuusriskeihin on varauduttu vakuutuksilla. Kunnan vakuutukset perustuvat yhdessä vakuutusyhtiön kanssa tehtyihin kartoituksiin. Vakuutusmaksuja on pyritty minimoimaan asettamalla vahingoille omavastuuarvo. Seuraavalla kierroksella on syytä arvioida omavastuun riittävyys ja kohdentuminen erilaisille vahinkotyypeille.

### Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Omaisuuksien hankinnassa on noudatettu kunnanhallituksen hyväksymiä hankintaohjeita.

### Sisäinen valvonta

Kunnassa on kunnanhallituksen hyväksymä yleisohje sisäisestä valvonnasta ja hallintosäännön taloutta koskevien määräysten täytäntöönpanosta. Ohjeessa annetaan määräyksiä sisäisen valvonnan toteuttamisesta, suunnittelusta, rahatoimen hoidosta, riskienhallinnasta ja hankkeen perustamissuunnittelusta.

Sisäisen valvonnan toimivuudesta vastaa koko kunnan tasolla kunnanhallitus ja sen toteuttamis- ja valvontavastuu on kunnanjohtajalla ja tilivelvollisilla viranhaltijoilla. Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu merkittäviä puutteita vuonna 2018.

Sisäisestä valvonnasta ja hallintosäännön taloutta koskevien määräysten täytäntöönpanosta annettu yleisohje pyritään päivittämään kevään 2019 aikana.

## Taloudelliset tavoitteet

### Vuosikate

#### Vuosikate Euroa/asukas

Vuosi	Vehmaa	Koko maa
2016 TP	-178	494
2017 TP	312	585
2018 TP	-429	

#### Vuosikate %:a poistoista

Vuosi	Vehmaa	Koko maa
2016 TP	vuosikate negatiivinen + poistoissa	128
2017 TP	kertaluonteisia eriä 184	150
2018 TP	-259	

**Tavoite:** Toiminnallisen jatkuvuuden turvaamiseksi tulee vuosikatteen olla vähintään korvausinvestointien suuruinen.

**Toteuma:** Vuosikate oli käyttötalouden ylityksistä johtuen miinusmerkkinen, eikä tavoite näin toteutunut.

Toimintakate, €/asukas	
	Vehmaa
2015, TP	-5 853
2016, TP	-6 030
2017, TP	-5 398
2018, TP	-6 363

### Tuloveroprosentti

**Tavoite:** Tuloveroprosentti pidetään suunnitelmakauden 22,25 prosentissa.

**Toteuma:** Tuloveroprosenttia ei muutettu vuodelle 2019.

### Kiinteistövero

Veroprosentit	v. 2013	v.2014	v. 2015	v. 2016	v. 2017	2018
Vakituinen asunto	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Muut rakennukset	1,10	1,10	1,10	1,10	1,50	1,7
yleinen	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,0

**Tavoite:** Kiinteistöveroprosentit pidetään suunnitelmakauden samalla tasolla.

**Toteuma:** Kiinteistöveroprosentit säilyvät ennallaan vuodelle 2019.

### Lainakanta

Vuosi	Kokonaislaina-kanta/euroa	Vehmaa euroa/asukas	Koko maa Euroa/asukas
2015 TP	7 317 000	3 204	2 835
2016 TP	7 974 000	3 503	2 933
2017 TP	8 449 735	3 630	2 921
2018 TP	13 421 930	5 874	

**Tavoite, sitova:** Lainamäärän kasvua pyritään aktiivisesti rajoittamaan isoista investoinneista huolimatta.

**Toteuma:** Velkamäärä kasvoi vuoden 2018 aikana, kun uutta yhtenäiskoulua ryhdyttiin rakentamaan.

### Konsernin lainat

Vuosi	Konsernin lainakanta	Lainakanta euroa/asukas	Koko maa euroa/asukas
2015 TP	10 463 709	4 581	5 975
2016 TP	10 838 609	4 762	6 148
2017 TP	11 187 803	4 806	6 299
2018 TP	16 132 164	7 060	

Vehmaan Vesi Oy ja Kiinteistö Oy Vehmaan Vuokratilat ovat kunnan täysin omistamia konserniyhtiöitä, joiden hallituksissa on 5 (viisi) jäsentä. Hallituksen jäsenet valitsee yhtiökokous. Kunnanjohtajalla on läsnäolo- ja puheoikeus yhtiöiden hallitusten kokouksissa.

Lisäksi konsernitilinpäätökseen lasketaan osuudet:

Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin ky.

Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin ky.

Varsinais-Suomen liitto ky.

Vakka-Suomen Media osuuskunta

## Investoinnit

Poistot ovat tilinpäätöksessä -377 566,23 €.

Investointeja varten oli vuoden 2018 talousarviossa varattu yhteensä 7 237 500 €. Investointeja toteutui 5 678 090,90 (ilman rahoitusosuuksia).

## Henkilöstö

Vehmaan kunnan henkilöstömäärä on kuntakokoon nähden suuri. Maatalouslomituksen toiminta-alueeseen kuuluu Vehmaan lisäksi Eura, Eurajoki, Kustavi, Masku, Mynämäki, Nakkila, Nousiainen, Punkalaidun, Pyhäranta, Rusko, Säkyliä, Taivassalo, Harjavalta, Huittinen, Kokemäki, Naantali, Raisio, Rauma, Uusikaupunki. Vehmaan kunta tuottaa myös maaseutupalvelut naapurikunnille. Palveluiden järjestämisessä nojataan, pääasiassa omaan palvelutuotantoon.

### **Vakinaisen henkilöstön kehitys 31.12. (huomioitava lisäksi määräaikaiset, sijaiset, työllistetyt ja palkkionsaajat)**

<b>Vuosi</b>	<b>Henkilöstömäärä</b>
2015 TP	167
2016 TP	240
2017 TP	219
2018 TP	206

Tarkemmat tiedot henkilöstöä koskevassa liitteessä

Kunnan taloustilanteen johdosta vuonna 2018 saatiin päätökseen vuonna 2017 aloitettu YT-menettely. YT- menettelyn aikana irtisanoutui kunnan palveluksesta yksi siivoaja ja perhetyöntekijä. Teknisestä toimesta yksi kiinteistönhoidon työntekijä jäi työlomalle ja sittemmin eläköityi. Vanhustyön johtaja irtisanottiin tuotannollis-taloudellisista syistä johtuen. Vapautuneet virat ja toimet hoidettiin sisäisin järjestelyin.

Toimialat huolehtivat itse henkilöstönsä koulutuksesta määrärahojen puitteissa. Henkilöstöä on kannustettu osallistumaan työntekoa tukeviin koulutuksiin.

### **Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista**

Vehmaan kunta on antanut lainatakaukset Vehmaan Palvelukeskussäätiölle, perustettu vuonna 1993; valtiokonttori noin 600.000,00 € (2 x n. 300.000,00 €) ja Turun Seudun osuuspankki noin 200.000,00 €. Vehmaan kunnan tuottama palvelutoiminta (vanhusten hoivapalvelut) säätiön omistamassa Margareeta- koti kiinteistössä (Saarikontie 4) päättyi sisäilmaongelmien ja niihin liittyvien Lounais-Suomen aluehallintoviraston päätösten johdosta 31.8.2017. Palvelutoiminta siirtyi terveyskeskuskiinteistön tiloihin. Koska palvelukeskussäätiön säädekirjan ja sääntöjen mukainen toiminta oli käytännössä päättynyt, päätti säätiön hallitus tilata 11.4.2018 konsultaatioapua BDO Oy:ltä palvelukeskussäätiön tilanteen selvittämiseksi. Vehmaan kunnanhallitus käsitteli asiaa omalta osaltaan kunnanhallituksessa 26.3.2018. Säätiön hallitus päätti 3.10.2018 merkitä BDO Oy:n purkuseelvityksen 29.6.2018 säätiön hallituksen tietoon saatetuksi ja hyväksyi purkuseelvityksen kohdan 9. "toimenpide-ehdotukset" ja päätti ryhtyä säätiön osalta niiden mukaisiin toimenpiteisiin säätiön lakkauttamiseksi. Säätiön hallitus valitsi selvitysmieheksi BLF Asianajo-toimisto Oy/Mikko Pihlajamäen. Hallitus päätti 17.12.2018 jatkaa palvelukeskussäätiön lakkautusprosessia ja hyväksyä selvitysmiesten laatiman kokonaissuunnitelman akordihakemukseksi valtiokonttorin lainoihin. Valtiokonttorin myöntämä purkuakordi voi olla maksimissaan 90 % valtiokonttorin lainojen määrästä, mikä keventäisi huomattavasti lainojen takaajan, Vehmaan kunnan taloudellista riskiä.

Vehmaan kunnanviraston, Saarikontie 8, tiloista osa on poistettu käytöstä sisäilmaongelmien johdosta. Ko. kiinteistön tasearvo noin 200.000,00 €. Tarvittavat korjaukset ovat tasearvoa suuremmat.

Koska Vehmaan kunnan vuoden 2018 tilinpäätös oli noin 1.300.000,00 € alijäämäinen on kunnassa aloitettu talousohjelman laatiminen, mihin liittyy myös harkinnanvaraisen valtionosuuden korotuksen hakeminen vuonna 2019.

## Vehmaan kunnan taloudellinen tilanne 31.12.2018

Kuntalain mukaan (110 §) kunnan on katettava taseeseen kertynyt alijäämä neljän vuoden kuluessa.

Valtioneuvosto on säätänyt peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain rahoituksen riittävyttä ja vakavaraisuutta kuvaavien kunnan talouden tunnuslukujen raja-arvoista seuraavaa:

Arviointimenettely voidaan käynnistää, jos asukasta kohden laskettu alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa.

Taseeseen kertynyt ali-/ylijäämä TP 2016: 0,00 €
Taseeseen kertynyt ali-/ylijäämä TP 2017: + 332.251,74 €
Taseeseen kertynyt ali-/ylijäämä TP 2018: - 1 029 292,41 €

Konsernitaseeseen kertynyt ali-/ylijäämä/asukas TP 2016: -766 €
Konsernitaseeseen kertynyt ali-/ylijäämä/asukas TP 2017: -631 €
Konsernitaseeseen kertynyt ali-/ylijäämä/asukas TP 2018: - 1 182 €

Raja-arvot alittuvat myös, jos kunnan rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki seuraavat edellytykset:

1.

Kuntakonsernin vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen

Vuosikate TP 2016: -167 420, 00 €
Vuosikate TP 2017: 1 234 218,00 €
Vuosikate TP 2018: - 319 208,00 €

2.

Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroveroprosentti

2016 kaikki kunnat: 19,85 % / Vehmaa 21,50 %
2017 kaikki kunnat: 19,90 % / Vehmaa 22,25 %
2018 kaikki kunnat: 19,86 % / Vehmaa 22,25 %

3.

Asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla;

2016 kaikki kunnat: 6 148 / Vehmaa 4 762
2017 kaikki kunnat: 6 299 / Vehmaa 4 806
2018 / Vehmaa 7 060

4. Kuntakonsernin taseessa on kertynyttä alijäämää.

TP 2016 - 1 743 416 €
TP 2017 - 1 468 968 €
TP 2018 - 2 700 870 €

5. Kuntakonsernin omavaraisuusaste on alle 50 prosenttia (omavaraisuusaste = omapääoma / (taseen loppusumma – saadut ennakot) \* 100)

TP 2016 22 %
TP 2017 22 %
TP 2018 13 %

6.

Kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia.

Suhteellinen velkaantuminen TP 2016: 47 %
Suhteellinen velkaantuminen TP 2017: 49 %
Suhteellinen velkaantuminen TP 2018: 70 %

VEHMAAN KUNNAN TALOUSARVIOASETELMA

TOIMIELIN	TULOSALUE (valt)	Tulosityksikkö (ltk)
KESKUSVAALILAUTA-KUNTA	Vaalit	
TARKASTUSLAUTAKUNTA	Tilintarkastus	
KUNNANHALLITUS	Yleishallinto	Luottamushenkilöhallinto Toimistopalvelut Henkilöstöhallinto Muu yleishallinto
	Muut palvelut	Oikeudenhoito ja turvallisuus Joukkoliikenne Yhdyskuntasuunnittelu Palo- ja pelastustoimi Elinkeinoelämän edistäminen Muu toiminta
	Keskuskeittiö Maaseututoimi	
LOMITUSLAUTAKUNTA	Lomitustoimi	
SOSIAALI-TERVEYSLAUTAKUNTA	Hallinto	
	Sosiaalityö	Lastensuojelun laitos ja perhehoito Muut lasten ja perheiden palvelut Päihdehuolto Muu sosiaali- ja terveystoimi
	Lasten päivähoito	Lasten päiväkotihoidot Lasten perhepäivähoito Muu lasten päivähoito
	Vanhusten palvelut	Esiopetus Vanhusten laitospalvelut Vanhusten avopalvelut
	Vammaisten palvelut	Vammaisten laitospalvelut Vammaispalvelulain järjestämisvelvoitteet Vammaispalvelulain määrärahasidonnaiset palvelut

Perusterveydenhuolto	Perusterveydenhuollon avohoito (pl.hamm) Perusterveydenhuollon hammahuolto Perusterveydenhuollon vuodeosasto Ympäristöterveydenhuolto
Erikoissairaanhoido	Erikoissairaanhoido

TOIMIELIN	TULOSALUE (valt)	Tulosyksikkö (ltk)
KOULULAUTAKUNTA	Hallinto	
	Varhaiskasvatus	Lasten päivähoito Lasten perhepäivähoito Muu lasten päivähoito Esiopetus
	Peruskoulutus	Vinkkilän koulu Kirkonkylän koulu  Koulut yhteisesti
	Keskiasteen koulutus ja musiikkiopetus Aikuiskoulutus	
KIRJASTO-KULTTUURILAUTAKUNTA	Kirjastotoimi	
	Kulttuuritoimi	
VAPAA-AIKALAUTAKUNTA	Hallinto	
	Liikuntatoimi	
	Nuorisotoimi	
TEKNINEN LAUTAKUNTA	Hallinto	
	Liikenne ja yleiset alueet	
	Kiinteistötoimi	Kiinteistötoimen hallinto Asuinrakennukset Muut rakennukset Koulut Osakeyhtiöt
	Vesihuolto	
	Jätehuolto	
	Maa- ja metsätilat	
	Rakennusvalvonta	
	Tieasiat	



## T U L O S L A S K E L M A

EUR

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Tot. 1000e 2018 01-12	Tot. 1000e 2017 01-12
<b>VEHMAAN KUNTA</b>		
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>		
MYYNTITUOTOT	5.486	6.264
MAKSUTUOTOT	1.329	1.447
TUET JA AVUSTUKSET	125	198
VUOKRATUOTOT	570	645
MUUT TOIMINTATUOTOT	43	5
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>7.553</b>	<b>8.559</b>
<b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>		
HENKILÖSTÖKULUT	-10.547	-10.833
PALVELUJEN OSTOT	-9.032	-7.640
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-792	-937
AVUSTUKSET	-276	-289
VUOKRAT	-368	-418
MUUT KULUT	-1.077	-1.011
<b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>	<b>-22.093</b>	<b>-21.127</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-14.539</b>	<b>-12.568</b>
<b>VEROTULOT</b>	<b>8.355</b>	<b>8.128</b>
<b>VALTIONOSUUEDET</b>	<b>5.301</b>	<b>5.239</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>		
KORKOTUOTOT	42	42
MUUT RAHOITUSTUOTOT	3	4
KORKOKULUT	-143	-117
MUUT RAHOITUSKULUT	0	0
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>	<b>-97</b>	<b>-72</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-981</b>	<b>727</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>		
SUUNN.MUKAISET POISTOT	-378	-395
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-378</b>	<b>-395</b>
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>		
SATUNNAISET KULUT	-3	
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>-3</b>	
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1.362</b>	<b>332</b>
<b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1.362</b>	<b>332</b>

VEHMAAN KUNTA

RAHOITUSLASKELMA

	<b>TOTEUTUMA</b> <b>1.1.-31.12.2018</b> <b>1 000 €</b>		<b>TOTEUTUMA</b> <b>1.1.-31.12.2017</b> <b>1 000 €</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>			
TOIMINNAN RAHAVIRTA			
VUOSIKATE	- 981		728
SATUNNAISET ERÄT	- 3		
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄ	- 1		
TOIMINNAN RAHAVIRTA	- 985		728
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
INVESTOINTIMENOT	- 5 678	-	402
RAHOITUSOSUUDET	97		
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT	94		
PYSYVIEN VAST.MYYNTIVOITOT	1		
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT	95		
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	- 5 486	-	402
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	- 6 471		326
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>			
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET			
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET	- 22	-	177
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS			
ANTOLAINASAAMISTEN MUUTOKSET			
LAINAKANNAN MUUTOKSET			
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	5 250		801
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	- 278	-	324
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS			
LAINAKANNAN MUUTOKSET	4 972		477
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET			
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PO			
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	- 1		
SAAMISTEN MUUTOS	288	-	229
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	1 203	-	354
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	1 490	-	583
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	6 440	-	283
RAHAVAROJEN MUUTOS	- 31		43
RAHAVARAT 31.12.	250		281
RAHAVARAT 1.1.	281		238
RAHAVAROJEN MUUTOS	- 31		43

## T A S E

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

	Tot. 1000e 2018 01-12	Tot. 1000e 2017 01-12
T A S E		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	6	7
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	136	162
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	142	169
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	1.037	1.045
RAKENNUKSET	6.668	6.744
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	1.158	671
KONEET JA KALUSTO	73	83
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER.HANKINN.	5.994	1.250
AINEELLISET HYÖDYKKEET	14.930	9.793
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	2.515	2.515
MUUT LAINASAAMISET	498	475
MUUT SAAMISET	1.685	1.685
SIJOITUKSET	4.698	4.675
PYSYVÄT VASTAAVAT	19.770	14.638
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	15	14
VAIHTO-OMAISUUS	15	14
SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET		
LAINASAAMISET	104	104
PITKÄAIKAISET SAAMISET	104	104
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	455	551
MUUT SAAMISET	356	102
SIIRTOSAAMISET	370	816
LYHYTAIKAISET SAAMISET	1.181	1.469
SAAMISET	1.285	1.573
RAHAT JA PANKKISAAMISET	250	281
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1.551	1.869
VASTAAVAA	21.320	16.506

## T A S E

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Tot. 1000e 2018 01-12	Tot. 1000e 2017 01-12
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSEPÄÄOMA	5.804	5.804
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	332	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1.362	332
OMA PÄÄOMA	4.774	6.136
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	21	21
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	21	21
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	4.050	4.050
LAINAT RAH.-JA VAK.LAITOKSILTA	9.008	4.122
PITKÄAIKAINEN	13.058	8.172
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAH-VAK.LAITOKSILTA	364	278
SAADUT ENNAKOT	60	45
OSTOVELAT	1.615	983
MUUT VELAT	280	227
SIIRTOVELAT	1.148	644
LYHYTAIKAINEN	3.467	2.177
VIERAS PÄÄOMA	16.525	10.349
VASTATTAVAA	21.320	16.506

**TULOSLASKELMA**

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista 100 x Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)	34,2	40,5
Vuosikate prosenttia poistoista: 100 x Vuosikate / Poistot	-259,8	184,3
Vuosikate € / asukas:	-429,3	312,5
Asukasmäärä 31.12.	2285	2328

**RAHOITUSLASKELMA**

Investointien tulorahoitus, % : 100 x Vuosikate / Investointien omahankintameno	17,6	180,8
Pääomamenojen tulorahoitus, % : 100 x Vuosikate / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)	16,6	80,6
Lainanhoitokate : ( Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)	2,7	1,9
Kassavarat 31.12. : Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset	250 193	281 495
Kassasta maksut, € :	28 210 601	22 146 660
Kassan riittävyys, pv: 365 pv x Kassavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella	3,2	4,6

**TASE**

Omavaraisuusaste, % : 100 x (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (koko pääoma - Saadut ennakot)	22,5	37,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, % 100 x (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot	77,6	47,0
Lainakanta 31.12.: Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)	13 421 930	8 449 737
Lainat € / asukas:	5 874	3 629
Lainasaamiset 31.12.: Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset	2 183 243	2 160 483
Kertynyt ylijäämä/alijäämä, eur	-1 029 454	332 090
Kertynyt ylijäämä/alijäämä, eur/asukas	-451	143
Velat ja vastuut % käyttötuloista 100 x (Vieras pääoma - Saadut ennakot + Vuokravastuut) / Käyttötulot	77,9	47,5

# KUNNAN KOKONAISTULOT JA - MENOT

## ulkoiset

TULOT		euro	%
<b>Varsinainen toiminta</b>			
Toimintatulot		7 553 218	28,3
Verotulot		8 355 020	31,3
Valtionosuudet		5 300 874	19,9
Korkotulot		42 127	0,16
Muut rahoitustuotot		3 198	0,01
Satunnaiset tuotot			
Tulorahoituksen korjauserät			
- Pysyvien vastaavien myyntivoitot		680	
Investoinnit			
Rahoitusosuudet investointimenoihin		96 772	0,4
Pysyvien vastaavien myyntitulot		94 596	0,4
Rahoitustoiminta			
Antolainasaamisten vähennykset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		5 250 000	19,7
Lyhytaikaisten lainojen lisäys			
Oman pääoman lisäykset		-	
Kokonaistulot yhteensä		26 696 485	100,00
<b>MENOT</b>			
<b>Varsinainen toiminta</b>			
Toimintakulut		22 092 685	78,3
- Valmistus omaan käyttöön			
Korkokulut		142 705	0,5
Muut rahoituskulut		9	0,0
Satunnaiset kulut			
Tulorahoituksen korjauserät		680	0,0
+/- Pakollisten varausten muutos			
-Pysyvien vastaavien myyntitappiot		3 016	0,0
Investoinnit			
Käyttöomaisuusinvestoinnit		5 678 090	20,1
Rahoitustoiminta			
Antolainasaamisten lisäykset		22 759	0,1
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		277 806	1,0
Lyhytaikaisten lainojen vähennys			
Oman pääoman vähennykset			
Kokonaismenot yhteensä		28 217 750	100,0

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Koti- paikka	Kunnan omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus		
			1 000 € omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
<b>Tytäryhteisöt</b>					
Kiinteistö Oy Vehmaan vuokratilat	Vehmaa	100 %	69	1343	74
Vehmaan Vesi Oy	Vehmaa	100 %	724	2085	-64
<b>Yhdistelemättömät tytäryhteisöt</b>					
<b>Kuntayhtymät</b>					
Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin ky	Turku	0,977182 %	1685	3272	35
Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin ky	Paimio	1,2025 %	37	280	19
<b>Yhdistelemättömät kuntayhtymät</b>					
Varsinais-Suomen liitto ky.	Turku	0,49 %	4	5	0
<b>Osakkuusyhteisöt</b>					
<b>Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt</b>					
<b>Muut omistusyhteisyhteisöt</b>					
Vakka-Suomen Media osk.	Uki	9,09 %			

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

- Konsernin sisäinen keskinäinen omistus on eliminoitu.
- Kiinteistötytäryhtiön käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu tytäryhteisön oman pääoman erään "Edellisten tilikausien alijäämää" vastaan.

Konsernitaseen tunnusluvut	2018	2017
Omavaraisuusaste (%)	13	22
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	70	49
Konsernin lainakanta	16132164	11187803
Konsernin lainat eur/asukas	7060	4806
Konsernin lainasaamiset	15069	15031
Kunnan asukasmäärä	2285	2328
Kertynyt ali-/ylijäämä, 1000e	-2702	-1469
Kertynyt ali-/ylijäämä, €/asukas	-1182	-631

**VEHMAAN KUNNAN KONSERNITASE****VASTAAVAA**

TP 2018

TP2017

**PYSYVÄT VASTAAVAT**

## Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	101 924	125 374
Muut pitkävaikutteiset menot	139 737	166 874

## Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	1 279 369	1 291 902
Rakennukset	10 899 544	10 999 917
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 425 015	1 826 206
Koneet ja kalusto	577 337	609 463
Muut aineelliset hyödykkeet	2 316	2 292
Keskeneräiset hankinnat	6 150 570	1 452 365

## Sijoitukset

Muut osakkeet ja osuudet	132 808	111 176
Muut lainasaamiset	1 865	1 865
Muut saamiset	13 204	13 166

## TOIMEKSIANTOJEN VARAT

12 083 9 456

## VAIHTUVAT VASTAAVAT

## Vaihto-omaisuus

Aineet ja tarvikkeet	121 524	151 175
----------------------	---------	---------

## Saamiset

## Pitkäaikaiset saamiset

Lainasaamiset		
Muut saamiset	183 596	143 126

## Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset	974 583	1 029 106
Muut saamiset	476 143	259 551
Siirtosaamiset	493 454	939 299

## Lyhytaikaiset sijoitukset

Rahat ja pankkisaamiset	9 972	9 946
-------------------------	-------	-------

	777 562	701 617
--	---------	---------

## Vastaavaa yhteensä

24 772 606 19 843 876

**VASTATTAVAA****OMA PÄÄOMA**

Peruspääoma	5 803 803	5 803 771
-------------	-----------	-----------

Muut rahastot	7 514	8 612
---------------	-------	-------

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-1 468 932	-1 729 940
--------------------------------------	------------	------------

Tilikauden yli-/alijäämä	-1 232 970	261 007
--------------------------	------------	---------

## VAHEMMISTOOSUUDET

1 253 10 492

## PAKOLLISET VARAUKSET

348 432 320 007

## TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

34 770 34 377

## VIERAS PÄÄOMA

## Pitkäaikainen

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 979 992	5 836 164
---	------------	-----------

Lainat julkisyhteisöiltä	4 618 420	4 706 362
--------------------------	-----------	-----------

Lainat muilta luotonantajilta	804	804
-------------------------------	-----	-----

Liittymismaksut	400 492	400 492
-----------------	---------	---------

Muut pitkäaikaiset velat	23 095	26 331
--------------------------	--------	--------

## Lyhytaikainen

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	485 472	591 762
---	---------	---------

Lainat julkisyhteisöiltä	47 476	52 711
--------------------------	--------	--------

Saadut ennakot	86 993	70 132
----------------	--------	--------

Ostovelat	2 010 199	1 436 510
-----------	-----------	-----------

Muut lyhytaikaiset velat	443 740	400 120
--------------------------	---------	---------

Siirtovelat	2 182 053	1 614 162
-------------	-----------	-----------

## Vastattavaa yhteensä

24 772 606 19 843 876



## VEHMAAN KUNNAN KONSERNITULOSLASKELMA

	2018 1.1. - 31.12.	2017 1.1. - 31.12.
Toimintatuotot	16 514 796	17 250 135
Toimintakulut	-30 360 504	-29 224 136
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	1 101	1 772
<b>Toimintakate</b>	<b>-13 844 607</b>	<b>-11 972 229</b>
Verotulot	8 355 021	8 127 913
Valtionosuudet	5 300 874	5 238 742
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	50 710	1 269
Muut rahoitustuotot	4 007	6 589
Korkokulut	-184 831	-167 590
Muut rahoituskulut	-382	-476
<b>Vuosikate</b>	<b>-319 208</b>	<b>1 234 218</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-910 063	-964 996
Arvonalentumiset	0	-8 221,00
Satunnaiset erät	-3 016	0
Välittömät vero		
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-1 232 287</b>	<b>261 001</b>
Tilinpäätössiirrot	559	559
Vähemmistöosuudet	-1 242	-553
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-1 232 970</b>	<b>261 007</b>

### Konsernituloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	54	59
Vuosikate/Poistot, %	-35	128
Vuosikate, euroa/asukas	-140	530
Asukasmäärä	2285	2328

## VEHMAAN KUNNAN KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

		2018	2017
<b>Toiminnan rahavirta</b>			
Vuosikate	-319 215		
Satunnaiset erät	-3 017		
Tulorahoituksen korjaukset	22 928	-299 304	1 269 100
<b>Investointien rahavirta</b>			
Investointimenot	-6 214 582		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	116 108		
Pysyvien vastaavien myyntitulot	109 823	-5 988 651	-839 838
Toiminnan ja investointien rahavirta		-6 287 955	429 262
<b>Rahoituksen rahavirta</b>			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	-22 797		
Antolainasaamisten vähennykset		-22 797	-176 796
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 614 295		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-652 071		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	5 982	4 968 206	351 448
Oman pääoman muutokset	-9 225	-9 225	170 474
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 233		
Vaihto-omaisuuden muutos	-6 184		
Saamisten muutos	243 171		
Korottomien velkojen muutos	1 192 987	1 427 741	-525 959
Rahoituksen rahavirta		6 363 925	-180 833
<b>Rahavirtojen muutos</b>		75 970	248 429
<b>Rahavarojen muutos</b>			
Rahavarat 31.12.	787 534		
Rahavarat 1.1.	711 564	75 970	248 429

### Konsernirahoituslaskelman tunnusluvut

Investointien tulorahoitus %	-5
Pääomamenojen tulorahoitus %	19
Lainanhoitokate	0,7
Kassan riittävyys, pv	8
Asukasmäärä	2285

## **Kunnanhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä**

Kunnanhallitus esittää tilikauden – 1 361 544,15 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

Alijäämä 1 361 544,15 euroa kirjataan tilikauden yli/-alijäämätilille.

# Toteutumisvertailu

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: TARKASTUSLAUTAKUNTA  
Tehtäväalue: TILINTARKASTUS

**Toiminta-ajatus:**

Tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja vastaavat kunnan ulkoisesta valvonnasta kuntalain ja kunnan tarkastussäännön mukaisesti. Lautakunta pitää huolta valvonnan kokonaisuudesta ja koordinoi ulkoisen ja sisäisen valvonnan toimintoja.

Lautakunta antaa valtuustolle vuosittain arvionsa valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b> Tarkastuslautakunnan ja tilintarkastuksen kiinteä yhteistyö niin, että ne tukevat toisiaan tehtävässään	Työn yhtenevyys	Vuosittaisissa työohjelmissa sama painopistealue	
<b>Prosessit ja rakenteet</b> Kehittävä näkökulma arvioinnissa ja tarkastuksessa	Annettujen kertomusten ja raporttien sisältö	Raportointi sisältää toiminnan ja talouden kehittämissuhteita	
<b>Uudistuminen ja</b>			
<b>Talous ja resurssit</b>			

**Perustelut**

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	TP 2018			
Lautakunnan kokoukset	6	4	4			
Tarkastuspäivät	7	6	7,5			
Suoritteiden hinta	TP 2017	TA 2018	TP 2018			
Kunnan asukasluku	2328	2337	2285			
Ulkoinen/Sisäinen						
Talous	TP 2017	TA 2018	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Toimintatulot, sitova						
Toimintamenot, sitova	-13 066,71 €	-8 500		-8 002,71	-497,29	94,1
<b>Toimintakate</b>	<b>-13 066,71 €</b>	<b>-8 500</b>		<b>-8 002,71</b>	<b>-497,29</b>	<b>94,1</b>

Tavoitteiden toteutuminen: Lautakunta on suorittanut tehtävänsä kuntalain ja kunnan tarkastussäännön mukaisesti.

**Tilinpäätös 2018**

 Toimielin: KESKUSVAALILAUTAKUNTA  
 Tehtäväalue: VAALIT

**Toiminta-ajatus:**

Vaalien suorittaminen annettujen säännösten ja ohjeiden mukaisesti.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikutavuus</b> Vaalit hoidetaan virheettömästi ja annettujen ohjeiden ja säännösten mukaan	Valitusten määrä	Ei valituksia	Huolellinen perehtyminen ohjeisiin ja säännöksiin
<b>Prosessit ja rakenteet</b> Vaalit hoidetaan virheettömästi ja annettujen ohjeiden ja säännösten mukaan	Valitusten määrä	Ohjeiden ja säännösten noudattamisesta ei tehdä valituksia	Huolellinen tutustuminen sääntöihin ja ohjeisiin
<b>Uudistuminen ja henkilöstö</b> Henkilöstö on koulutettu ja opastettu tehtävään	Asiakaspalaute	Ei negatiivista palautetta	Henkilöstö koulutetaan ja opastetaan tehtävään.
<b>Talous ja resurssit</b> Valtiollisten vaalien kustannukset katetaan pääosin oikeusministeriön maksamalla korvauksella.	Toimintakate	Toimintakate pysyy mahdollisimman alhaisena	Menojen seuranta

**Perustelut**

v. 2017 kuntavaalit

v. 2018 presidentinvaalit

v. 2018 maakuntavaalit

v. 2019 eduskuntavaalit

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	TP 2018			
Äänioikeutetut						
EU-vaalit						
Eduskuntavaalit						
Presidentinvaalit		1910	1910			
Kunnallisvaalit	1 882					
Maakuntavaalit		1910				
<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova		10 200		4 188,80	6 011,20	41,1
Toimintamenot, sitova	-5 594,32	-8 275		-3 497,38	-4 777,62	42,3
<b>Toimintakate</b>		<b>1 925</b>		<b>691,42</b>	<b>1 233,58</b>	<b>35,9</b>



## Tilinpäätös 2018

Toimielin: KUNNANHALLITUS

Tehtäväalue: YLEISHALLINTO

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja ja hallintojohtaja

Yleishallinnon tehtäväalueeseen sisältyy:

- luottamushenkilöhallinto (kunnanvaltuusto, kunnanhallitus),
- toimistopalvelut (keskushallinto, toimistopalvelu, palkat ja atk),
- henkilöstöhallinto (työterveyshuolto, työsuojelu, muu henkilöstöhallinto, henkilöstökoulutus, Vehmaan As Oy),
- muu yleishallinto (verotus, avustukset, jäsenmaksut),

**Toiminta-ajatus:** Yleishallinto vastaa yhteisesti tuotettavista hallinto- ja toimistotehtävistä.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<p><b>Vaikuttavuus</b></p> <p>Vehmaan kunnan asukkaiden viihtyvyys on korkea ja asukasluku ei pienene</p> <p>Yleishallinnon palvelut toimivat tehokkaasti ja laadukkaasti asiakkaita palvelleen</p>	<p>Asukasluku</p> <p>Asiakastyytyväisyys/ palaute</p>	<p>Asukasluvun positiivinen kehitys</p> <p>Yhteispalvelupisteiden/ neuvonnan sekä muun yleishallinnon palvelut toimivat vaikuttavasti ja laadukkaasti</p>	<p>Taloudellisesti vaikeainakin aikoina huomioidaan asukkaiden toiveet mahdollisimman tehokkaasti</p> <p>Henkilöstön koulutus yksilöllisten tarpeiden mukaan</p>
<p><b>Prosessit ja rakenteet</b></p> <p>Toimiva työympäristö</p>	<p>Kuvatut tehtäväkuvat</p>	<p>Yleishallinnon toiminta on sujuvaa ja jokainen tietää tehtävänsä</p>	<p>Henkilöstön tehtäväkuvien arviointi ja jatkuva ajantasaistaminen</p>
<p><b>Uudistuminen ja henkilöstö</b></p> <p>Henkilöstön työhyvinvointia ja työviihtyvyyttä parannetaan</p>	<p>Työhyvinvointi ja viihtyvyys</p>	<p>Työssä viihtyvä henkilöstö</p>	<p>Kehityskeskustelut</p>
<p><b>Talous ja resurssit</b></p> <p>Talouden toteutuminen talousarvion mukaisesti</p>	<p>Myönnetty määrärahat</p>	<p>Ei menomäärärahojen ylityksiä eikä tulomäärärahojen alituksia</p>	<p>Talousarviota noudatetaan</p>

### Perustelut

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Asukkaat	2328	2337	2285
Suoritteiden hinta	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Menot/asukas	-379 €	-326 €	
Keskeisiä lukuja	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Henkilökunta	6	6	7

Ulkoinen/Sisäinen

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu	TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018			
Toimintatulot, sitova	130 948,10	114 030		114 030	88 441,07	25 589	77,6
Toimintamenot, sitova	-883 439,80	-762 391	-271 000	-1 033 391	-1 141 212	107 821	110,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-752 491,70</b>	<b>-648 361</b>	<b>-271 000</b>	<b>-919 361</b>	<b>-1 052 770</b>	<b>133 409</b>	<b>114,5</b>

Poistot

### Tilikauden tulos

**Tavoitteiden toteutuminen:** Vehmaan kunnan asukasluku laski vuodesta 2017 niin, että asukasluku oli joulukuussa 2018 kunnassa oli 2 285 asukasta.

**Määrärahojen ylitys:** Yleishallinnolla oli ylityksiä menoissa metsäkartellioikeudenkäyntikulujen (131 557 euroa) johdosta ja alitusta keskuskeittiön budjetoiduissa tuloissa 59 868,87 € sekä menoissa 49 722,69 €.

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: KUNNANHALLITUS  
 Tehtäväalue: MUUT PALVELUT  
 Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja ja hallintojohtaja

Muut palvelut tulosalueeseen sisältyy:

- talous- ja velkaneuvonta
- joukkoliikenne, (joukkoliikenteen tukeminen eli seutu- ja työmatkalippu)
- yhdyskuntasuunnittelu (kaavoitus/mittaus),
- palo- ja pelastustoiminta

- elinkeinoelämän edistäminen (elinkeinoelämän edistäminen ja muu yhteistoiminta, ml. sote- ja maakuntaudistuksen valmistelu) ja
- muu toiminta.

**Toiminta-ajatus:** Järjestää yleisiä edellytyksiä elinkeinoelämän kehittymiselle ja kuntalaisten työssäkäynnille. Huolehtia turvallisuudesta ja viihtyvyydestä.

Vaituuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b> Elinkeinoelämän toimintamahdollisuudet on turvattu ja niitä kehitetään	Yritysten ja työpaikkojen määrä	Kokonaismäärän lisääntyminen	Jo olemassa olevien työpaikkojen säilymistä ja uusien työpaikkojen luomista koskevat toimet kohdistuvat koko elinkeinoelämään myös maatilatalouteen
Hyvä työllisyys	Työttömyysaste kuukausien keskiarvona	Alle maan keskiarvon	
<b>Prosessit ja rakenteet</b> Kuntien yhteiset kehittämis- ja neuvontahankkeet	Hankkeiden määrä	Talousarvion mukaan	Ukipolis Oy  Varsinais-Suomen pelastuslaitos, sopimuspalokunnat: Rautilan VPK ja Vehmaan VPK
Asukkaiden omaisuuden, eläimien ja ympäristön pelastaminen ja suojaaminen sekä onnettomuuksien ehkäisy			
<b>Uudistuminen ja</b> Henkilöstön työhyvinvointia ja työviihtyvyyttä parannetaan	Työhyvinvointi ja viihtyvyys	Työssä viihtyvä henkilöstö	Kehityskeskustelut
<b>Talous ja resurssit</b> Asumismahdollisuuksia parannetaan ja omakotitontteja myydään	Mydyt omakotitontit	Omakotitontteja myydään vuosittain	Markkinoinnin tehostaminen ja kaavoituksen tarkoituksenmukainen kohdentaminen

Ulkoinen/Sisäinen

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu	TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018			
Toimintatulot, sitova	66 964,92	66 000			-100 078,51	-34 079	151,6
Toimintamenot, sitova	-255 766,44	-241 275			-247 543,92	6 269	102,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-188 801,52</b>	<b>-175 275</b>			<b>-147 465,41</b>	<b>-27 810</b>	<b>84,1</b>
Poistot	-14 834,52	-18 314			-23 876,04	5 562	130,4
Satunnaiset erät					-3 016,74	3 017	-100,0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-203 636,04</b>	<b>-193 589</b>			<b>-174 358,19</b>	<b>-19 231</b>	<b>90,1</b>

Tavoitteiden toteutuminen: Elinkeinotoimintamahdollisuuksien turvaaminen on kunnalle keskeinen periaate, vuoden 2018 kunnan sisäiset asiat veivät edelleen voimavaroja elinkeinoelämän toimintamahdollisuuksien turvaamis- ja edistämistyöstä, josta johtuen tavoitetta ei edelleenkään voida pitää täysin saavutettuna. Yritysten määrä on säilynyt kunnassa melko stabiilina. Työttömiä työnhakijoita oli Vehmaalla 78 joulukuussa 2018 (2017 vastaavana ajankohtana heitä oli 85). Vakka-Suomen työllisyystilanne on säilynyt edelleen hyvänä. Myös Varsinais-Suomen Pelastuslaitoksen ja Vehmaalla toimivien sopimuspalokuntien toiminta on ollut odotetun mukaista.

Omakotitalotonttien markkinointi jatkui vuonna 2018 teemalla "Suomi 101 - tontti 101". Kampanja tuotti tulosta ja kaikkiaan vuonna 2018 myytiin 5 omakotitonttia.





**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: Kunnanhallitus

Tehtäväalue: MAASEUTUTOIMI

Tiilivollinen/vastuuhenkilö: Maaseutupäällikkö

**Toiminta-ajatus:** Hoitaa asianmukaisesti kunnille lakisääteisesti kuuluvat tehtävät Vakka-Suomessa.

Valtuuston hyväksymät siltovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b>			
Toiminnan kehittäminen koko seutukunnan kattavalla yhteistoiminta-alueella Hajanaisen hallinnon tehostaminen	Maksajavirastosopimus, kuntien välinen sopimus, hallintosääntö	Palvelut tuotetaan aikataulussa ja tasalaatuisina koko alueella. Toiminnan yhdenmukaistaminen.	Henkilöstön yhteistoiminnan ja sisäisen tiedottamisen lisääminen.
<b>Prosessit ja</b>			
Suorittaa asiakirjojen käsittely asetusten ja maaseutuviraston antamien määräysten mukaisesti	Valitusten määrä, Mavin ja Ely-keskuksen tarkastusten perusteella tehtyjen huomautusten määrä.	Tiloille pystytään maksamaan mahdollisimman paljon tukia ja korvauksia, joihin niillä on oikeus	Asiantunteva henkilöstö, huolellinen asioiden hoitaminen
Suorittaa tukihakemusten käsittely aikataulujen mukaisesti	Kaikki hakemukset ovat käsiteltyinä maksatusten alkaessa	Maksatukset ja muut tukihakuuun liittyvät tehtävät hoidetaan aikataulussa	Palveleva henkilöstö ja hyvä asiakirjahallinta.
Pyrkiä lisäämään sähköisesti jätettyjen tukihakemusten osuutta	Sähköisten hakemusten %-osuus kaikista jätetyistä hakemuksista	95 %	Viljelijöiden kannustaminen ja neuvonta
Yhteistyö Ukipolis Oy ja paikalliset tuottajayhdistykset	Yhteiset hankkeet ja koulutuspäivät	2 viljelijöille suunnattua koulutuspäivää yhteistoiminta-alueella	Osallistuminen koulutuspäivien järjestämiseen
<b>Uudistuminen ja henkilöstö</b>			
Palvella asiakkaita hyvin, ammattitaidolla ja asianmukaisesti	Asiakastyytyväisyys, valitusten määrä	Tyytyväiset asiakkaat	Siirtyminen virkavastuiseen henkilöstöön toimistosihteerien vakanssien vapautuessa.
Osaava henkilöstö	Täydennys-koulutus, osallistuminen koulutuksiin.	5 pv/v/hiö	Tiimin toimistopalaverit Koulutus (järjestäminen/lähetäminen) YTA-johtaja kokoukset
<b>Talous ja resurssit</b>			
Hoitaa asiakaspalvelu riittävällä henkilöstöllä ja taloudellisesti kaikissa palvelupisteissä	Henkilöstön määrä/maatila	Vertauskelpoinen hallintohenkilöstön määrä verrattuna vastaavaan kokoiisiin YTA-alueisiin maakunnassa.	Työn mahdollisimman tasapuolinen jako henkilöstön kesken. Kaikkien töiden osaamishallinnan ylläpito. Vanhojen toimintatapojen korvaaminen uudistumisella.

**Perustelut**

<b>Suoritteiden määrä</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018 Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot %</b>
Aktiivitulat	740	750		719		

<b>Suoritteiden hinta</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018 Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot %</b>
toimintamenot/asukas	138 €					

<b>Keskeisiä lukuja, henkilöt</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018 Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot %</b>
Maaseutupäällikkö	1	1		1		
maaseutuasiamiehet	4	4		4		
toimistos sihteeri	1	1		1		

Vehmaa vastaa Kustavin, Laitilan, Pyhärannan, Taivassalon, Uudenkaupungin ja Vehmaan muodostaman yhteistoiminta-alueen maaseutuhallinnon järjestämisestä lain 6 §:n mukaisesti.

<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018 Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot %</b>
Toimintatulot, sitova	272 022,00	280 000		249 768,66	30 231,34	89,2
Toimintamenot, sitova	-320 494,00	-345 431		-292 449,95	-52 981,05	84,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-48 472,00</b>	<b>-65 431</b>		<b>-42 681,29</b>	<b>-22 749,71</b>	<b>65,2</b>

**Selostusosa:**

Vehmaan kunnan osuus toimintamenoista oli vuonna 2018 noin 15 prosenttia. Toimintatulot eivät täytyneet, koska toimintamenot jäivät talousarviota pienemmäksi. Toimintamenoja vähensivät pääasiassa henkilöstökulut, kun yhtä maaseutuasiamiestä myytiin 95 prosenttisesti kahden kuukauden ajan lomitushallinnolle ja maaseutupäällikköä myytiin kahdeksan kuukauden ajan maakuntauudistuksen muutosorganisaatioon 20 prosentin osuudella. Maaseutupäällikön ostaminen erikoissuunnittelijan tehtävään oli merkittävä saavutus Vehmaalle ja vahva luottamuksen osoitus ammattitaidosta. Uudenkaupungin sivutoimipisteen vuokran määrä puolittui vuoden puolella välissä, kun vuokrattavan neliömäärä puolitettiin ja kesältä ei tarvinnut maksaa lainkaan vuokraa toimipisteen ollessa remontin vuoksi kokonaan poissa käytöstä. Lisäksi toimintamenoja alensi maaseututoimen tiimin taloudellisesti ja toiminallisesti tehokas toiminta. Maaseutuasiamiehistä yksi siirrettiin vapusta alkaen kokonaan Lahdinkoon Uudestakaupungista. Tällä oli hyvä vaikutus seudullisen palvelun kehittämiseksi ja henkilöstön yhteistoiminnan lisäämiseksi. Tukihakemusten käsittely ja maksatus onnistuivat suunnitelman mukaisesti eikä ole tullut asiakkailta tai mavilta merkittävää negatiivista palautetta. Vehmaan ytan henkilöstön määrä oli riittävä, mutta hieman suurempi kuin vastaavan kokoisissa yt-alueilla Varsinais-Suomessa.



## Tilinpäätös 2018

Toimielin: KUNNANHALLITUS  
 Tehtäväalue: VEHMAAN KESKUSKEITTIÖ  
 Tilivelvollinen: Ravitsemispäällikkö  
 Tehtäväalueeseen sisäl Vehmaan keskuskeittiö

**Toiminta-ajatus:** Vehmaan kunnan keskuskeittiö tuottaa ravitsemuspalveluita omana toimintana kunnan ulkoisille ja sisäisille asiakkaille.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b> Tuottaa kunnan sisäisille ja ulkoisille asiakkaille laadukkaita, maukkaita ja terveellisiä aterioita erityisruokavaliot huomioon ottaen.	Ravitsemissuosituks Ateriakokonaisuuden laatu ja määrä Asiakaspalaverit Asiakaspalautteet	Ravitsemuksellisesti tasapainoiset ateriat  Ateriakokonaisuuksien seuranta Jamix- ohjelmalla  Ruoanjakajilla ateriakokonaisuuksien ymmärtäminen  Tiedonkulkua	Ravitsemissuosituksien noudattaminen Ammattitaitoinen henkilökunta  Yhteistyöpalaverit  Asiakastytyväisyys-kyselyt kerran vuodessa
<b>Prosessit ja rakenteet</b> Valmistusprosessi  Hankinnat	Koneiden, laitteiden tehokas käyttöaika  Jamix-ohjelman käyttö  Elintarvike -ja muut hankinnat	Koneet ja laitteet ajan tasalla valmistettavien aterioiden määrään nähden Laitteet turvallisia, työturvallisuus huomioiden Ravitsemissuosituksien seuranta  Hankintarenkain sopimusten noudattaminen	Henkilökunnan koulutus   Sopimukset
<b>Uudistuminen ja</b> Ammattitaitoinen henkilökunta	Pätevyys Täydennyskoulutus Perehdytys Sairaspoissaolot	Koulutetut työntekijät Koulutuspäiviä 3 pv. / vuosi Hyvä työilmapiiri	Työpaikkapalaverit Koulutuksiin osallistuminen Kehityskeskustelut
<b>Talous ja resurssit</b> Taloudellisuus	Valmistushinta	Valmistushinnan mukainen laskutus Talousarvion toteutuminen	Toteuman seuranta Kustannusten seuranta

**Perustelut**

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA2018	TP 2018
Suoritteet yhteensä	153 451	155 946	149 990

Keskeisiä lukuja	TP 2017	TA2018	TP 2018
Henkilökunta	7	7	7

Ulkoinen/Sisäinen

Talous	TP 2017	TA2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus € Tot%
Toimintatulot, sitova	738 527,71	675 240			615 371,13	59 869 91,1
Toimintamenot, sitova	-532 068,19	-528 377			-578 099,69	49 723 109,4
<b>Toimintakate</b>	<b>206 459,52</b>	<b>146 863</b>			<b>37 271,44</b>	109 592 25,4

Poistot

**Tilikauden tulos**

**Selostusosa:** Henkilökunta pysyy ennallaan. Suoritteiden määrä pysyy suurin piirtein samana kuin vuonna 2017. Tulot pienenevät budjetoidusta 59 869 €, koska vuodeosasto oli kiinni koko heinäkuun ja ateriahintoja laskettiin 1.6.2018 alkaen. Lisäksi menoja kertyi 49 723 € enemmän kuin oli budjetoitu.

**Tilinpäätös 2018**

 Toimielin: KUNNANHALLITUS  
 TOIMINTATALOUS YHTEENSÄ

 Ulkoinen/Sisäinen  
 Tehtävääk YLEISHALLINTO

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TP 2018			
Toimintatulot, sitova	130 948,10	114 030		114 030		88 441,07	25 589	77,6
Toimintamenot, sitova	-883 439,80	-762 391	-111 170	-873 561		-1 141 212	267 651	130,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-752 491,70</b>	<b>-648 361</b>	<b>-111 170</b>	<b>-759 531</b>		<b>-1 052 770</b>	<b>293 239</b>	<b>138,6</b>

## Tehtävääk MUUT PALVELUT

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TP 2018			
Toimintatulot, sitova	72 984,83	66 000				100 078,51	-34 079	151,6
Toimintamenot, sitova	-261 564,49	-241 275				-247 543,92	6 269	102,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-188 579,66</b>	<b>-175 275</b>				<b>-147 465,41</b>	<b>-27 810</b>	<b>84,1</b>

## Tehtävääk VEHMAAN KESKUSKEITTIÖ

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TP 2018			
Toimintatulot, sitova	738 527,71	675 240				615 371,13	59 869	91,1
Toimintamenot, sitova	-532 068,19	-528 377				-578 099,69	49 723	109,4
<b>Toimintakate</b>	<b>206 459,52</b>	<b>146 863</b>				<b>37 271,44</b>	<b>109 592</b>	<b>25,4</b>

## Tehtävääk MAASEUTUTOIMI

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TP 2018			
Toimintatulot, sitova	272 022,00	280 000				249 768,66	30 231,34	89,2
Toimintamenot, sitova	-320 494,00	-345 431				-292 449,95	-52 981,05	84,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-48 472,00</b>	<b>-65 431</b>				<b>-42 681,29</b>	<b>-22 749,71</b>	<b>65,2</b>

 Ulkoinen/Sisäinen  
 KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TP 2018			
Toimintatulot	1 214 482,64	1 135 270				1 053 659,37	81 610,63	92,8
Toimintamenot	-1 997 566,48	-2 037 404	-111 170	-2 148 574		-2 259 305,06	110 731,06	105,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-783 083,84</b>	<b>-902 134</b>	<b>-111 170</b>	<b>-2 148 574</b>		<b>-1 205 645,69</b>	<b>192 341,69</b>	<b>119,0</b>



Toimielin: LOMITUSLAUTAKUNTA  
Tehtäväalue: LOMITUSTOIMI  
Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Lomitustoimen johtaja  
Tehtäväalueeseen sisältyy:

Vehmaan kunta toimii lomituksen paikallisyksikkönä Euran, Eurajoen, Kustavin, Maskun, Mynämäen, Nakkilan, Nousiaisten, Punkalaitumen, Pyhärannan, Ruskon, Säskylän, Taivassalon ja Vehmaan kunnat sekä Harjavallan, Huittisten, Kokemäen, Laitilan, Naantalin, Raision, Rauman ja Uudenkaupungin kaupungit käsittävällä alueella 1.1.2016 alkaen. Yhteensä 21 kuntaa/kaupunkia

**Toiminta-ajatus:** Järjestetään maatalousyrittäjien lomituspalvelut lainmukaisina.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Tilinpäätös 2018
<b>Vaikutavuus</b> Lomituspalveluiden toteutus yhteistyössä yrittäjien, lomittajien ja hallinnon kesken. LOMAL, LOMAA	1. Asiakas-tyytyväisyyskyselyt 2. Tilikäynnit ja riskien kartoitus 3. Tiedottaminen	1. $\geq 4$ 2. Kunnallista lomitusta käyttäville vähintään 3 vuoden välein. Riskien arvioinnin mukaan tilakohtaisesti mahdollisesti useammin. 3. Maatalousyrittäjä osaa käyttää kattavasti kaikkia lomitustilajeja.	<b>Lomittajat:</b> Vuosilomalomitus 4,29 Sijaisapulomitus 4,06 <b>Lomitushallinto:</b> Asiakaspalvelu 4,20 Tavoitettavuus 3,91 Tiedonsaannin riittävyys 4,03 Sijaisapujen toteutuminen 4,23 Vuosilominen toteutuminen 4,24 Tuetun maksullisen lomituksen toteutuminen 4,28 Tilojen määrä 407 Maatalousyrittäjien määrä 599
<b>Prosessit ja rakenteet</b> Laatujärjestelmä. Sisältää perehdyttämisooppaan maatalouslomittajille sekä hallinnolle yhdessä laaditun pelisääntöoppaan sekä lomituksen työsuojelun toimintaohjelman.	1. Vuosiloma 2. Sijaisapu 3. Maksullinen lomitus	1. Toteutus enint. 0,5 pv alle laissa mainitun rajan 2. Sijaisapupyynnöistä toteutuu väh. 90 % 3. Keskimäärin enemmän kuin edellisenä vuonna	<b>Lomituspäiviä</b> tehtiin vuonna 2018 yhteensä <b>22 962</b> . <b>Tilakäyntejä</b> tehtiin vuonna 2018 yhteensä <b>114 kappaletta</b> . Vuosilomapäiviä toteutettiin keskimäärin <b>25,26</b> päivää henkilöä kohden. Sijaisapua järjestettiin 5 342,00 päivää. Tuetun maksullista lomitusta järjestettiin 10 208,25 tuntia.
<b>Uudistuminen ja henkilöstö</b> Ammattitaitoinen lomitushenkilöstö	Koulutus Perehdyttäminen Sairauspoissaolo Kehityskesk. Lomittajien työn ohjaaminen ja määräysten mukaisen toiminnan valvominen	1. Jatkuva 2. LOMAL mukaisesti 3. Sairauspoissaolo% on alle vuoden 2017 tason 4. Ammattitaito kartoitettu ja koulutus suunniteltu 5. Työsuojelu, työohjeet	Sairauslomapäiviä yhteensä: Lomittajat 2 397 kpl Lomitushallinto 35 kpl Sairauslomien määrä oli noussut edellisestä vuodesta. Lomittajia koulutettiin suunnitelman mukaisesti. Lomitushallinto osallistui tiimivalmennuskoulutukseen (lähiesimiestutkinto). Opastuspäiviä järjestettiin 318 kpl.
<b>Talous ja resurssit</b> Lomitusten järjestäminen on suunnitelmallista ja perustuu lomituspalvelulakiin.	1. Sijaisapupäätökset on annettu ja toimitettu asiakkaalle viipymättä 2. Lomituspäivän hinta 3. Lomituspäivän pituus	1. Asiakas saa päätöksen viikon sisällä hakemuksen vastaanottamisesta 2. Alle valtakunnallisen keskiarvon 3. Alle valtakunnallisen keskiarvon	Lomituspäivän hinta 185 € Valtakunnallinen keskiarvo 194 € Mela suoritti paikallisyksikköön kuntatarkastuksen ja raportoi korjattavista kohdista. Erityisesti huomiota tulee kiinnittää yhä toimintaan laajennetulla alueella (entinen Huittisten yksikkö)

**Perustelut**

<b>Suoritteiden määrä</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Lomituspäivät	25 687	24 000			22 962		
<b>Suoritteiden hinta</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Lomituspäivän hinta	170 €				185 €		
<b>Keskeisiä lukuja</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Henkilöstö							
- hallinto	7	8			9		
- lomittajat (kk-palkk.)	104	98			88		
kunnanviraston yläkerta, 3h + k, tilat __ m2							
Sivutoimipiste: Kiukaisten entinen kunnanvirasto 78 m2							
<b>Ulkoinen/Sisäinen</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Poikkeama</b>	<b>Tot%</b>
<b>Talous</b>						<b>a</b>	
Toimintatulot, sitova	5 468 671,24	5 511 938			5 263 506,60	248 431,40	95,5
Toimintamenot, sitova	-5 441 481,07	-5 511 938			-5 282 433,75	-229 504,25	95,8
<b>Toimintakate</b>	<b>27 190,17</b>	<b>0</b>			<b>-18 927,15</b>	<b>-18 927,15</b>	<b>-100,0</b>

Lomitustoimen johtajaa myytiin kahdeksan kuukauden ajan maakuntaudistuksen muutosorganisaatioon 20 prosentin osuudella. Työn paljouden takia virkaan jouduttiin palkkaamaan sijainen samalla osuudella.

Lomitustoimessa tehtiin työterveyshuollon työpaikkaselvitys. Lomitusohjaajille palkattiin vuosilomien tuuraaja. Muutos ei ehtinyt vuonna 2018 vaikuttaa ja runsas määrä vuosilomia siirettiin vuodelle 2019. Tämä aiheutti lomitushallinnon menoissa ison nousun (lomapalkkajaksotus).

Lomituspalveluissa on suuri tapaturmavaara, koska työskennellään pääosin suurikokoisten eläinten kanssa sekä hyvin monenlaisten koneiden kanssa. Maatalouslomittajien korkea keski-ikä on omalta osaltaan vaikuttamassa lomittajien työkykyyn ja eläköitymiseen. Pula ammattilaisista ja ammatin heikko arvostus vaivaa koko maatalouskenttää.

Vuoden 2018 keskeinen tiedotustapahtuma oli Vehmaan lomituspalvelujen osallistuminen Okra Maatalousnäyttelyn näytteille asettajaksi Melan osastolla yhdessä Salon ja Pöytyän lomituspalveluyksiköiden kanssa.

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: SOSIAALI-TERVEYSLAUTAKUNTA  
 Tehtäväalue: HALLINTO  
 Tilivelvollinen: Peruspalvelujohtaja

**Toiminta-ajatus:** Sosiaali- ja terveyspalvelujen hallinto vastaa ammattitaitoisen henkilöstönsä avulla laadukkaista, joustavista ja monipuolisista Vehmaan kunnan asukkaiden sosiaalipalveluista sekä perusterveydenhuollon ja sairaanhoitopalvelujen järjestämisestä. Hallinto valmistelee sosiaali- ja terveyslautakunnan kokoukset, vastaa täytäntöönpanosta ja tiedottamisesta sekä toiminnan julkisuudesta.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b> Poikkihallinnollista ja ammatillista yhteistyötä kehitetään erilaisissa verkostoissa.	Eri työryhmien kokousten lukumäärä.	Verkostot on saatu vakiinnutettua osaksi perustyöskentelyä.	Tehdään seutukunnallisesti yhteistyötä sosiaalijohdon kesken ja yhteisissä alueellisissa hankkeissa  Lisätään avoimuutta ja hyödynnetään henkilöstön monipuolista asiantuntemusta nykyistä tehokkaammin
<b>Prosessit ja rakenteet</b> Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen mm. kiinnittämällä huomiota varhaiseen tunnistamiseen ja puuttumiseen	Hyvinvointitilinpäätös	Hyvinvointitilinpäätöksen tulosten mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen	Painotetaan varhaista tunnistamista ja ennalta ehkäisyä
<b>Uudistuminen ja</b> Henkilöstön osaamisen ja hyvinvoinnin turvaaminen	Koulutuspäivien määrä suositusten mukainen (3-20 pv/henkilö)	Valtakunnallinen täydennyskoulutussuositus	Koulutukseen panostaminen  Huolehditaan henkilökunnan hyvinvoinnista ja panostetaan jatkuvaan kehittymiseen
<b>Talous ja resurssit</b> Talousarvio on tasapainossa	Talousseuranta	Pysytään talousarvion mukaisessa kehyksessä	Realistinen budjetointi  Seurataan kuukausittain talousarvion toteutumaa

## Perustelut

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Lautakunnan kokoukset	9	10			8		
Suoritteiden hinta	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Meno/asukas	89 €	84 €			109 €		
Keskeisiä lukuja	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Kunnan asukasluku	2328	2337			2285		
Henkilöstö	2	2			2		
Ulkoinen/Sisäinen							
Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Toimintatulot, sitova	22 880,94	15 000			21 192,60	6 192,60	141,3
Toimintamenot, sitova	-207 856,41	-197 149	-23 000	-220 149	-249 574,76	29 425,76	113,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-184 975,47</b>	<b>-182 149</b>	<b>-23 000</b>	<b>-205 149</b>	<b>-228 382,16</b>	<b>23 233,16</b>	<b>111,3</b>

## Poistot

### Tilikauden tulos

#### Tavoitteiden toteutuminen:

Sosiaalitoimen henkilöstö on osallistunut Varsinais-Suomen alueelliseen sotevalmisteluun ja Vehmaa on mukana alueellisissa lastensuojelun ja vanhustenhuollon hankkeissa, jotka liittyvät hallituksen kärkihankkeisiin, mm. Lape-, Kompassi-, KansaKoulu- ym.hankkeet. Lisäksi Vehmaa on mukana Varsinais-Suomen lastensuojelun sijaishuoltoyksikkö Tammen sekä Varsinais-Suomen perhehoitoyksikön toiminnassa. Vakka-Suomen alueella sosiaalipäivystys hoidetaan arki-iltaisain ja viikonloppuisin edelleen kuntien yhteistyönä.

#### Määrärahojen ylitys:

Sosiaalitoimen hallinnon tehtäväalueella myyntitulot kunnilta ovat ylittyneet muilta kunnilta laskutettavien päivystyskorvausten osalta 6193 euroa. Henkilöstökulut ovat ylittyneet 33465 euroa, koska sosiaalityöntekijän viran täyttämiseen kesken vuotta ei oltu varauduttu talousarviossa ja sosiaalitoimiston sosiaalityöntekijät ovat osallistuneet arvioitua enemmän alueelliseen sosiaalipäivystykseen, josta maksettavat aiheutuvat kustannukset on laskutettu sopimuksen mukaisesti muilta kunnilta.



**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: SOSIAALI-TERVEYSLAUTAKUNTA  
 Tehtäväalue: SOSIAALITYÖ  
 Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Peruspalvelujohtaja

**Toiminta-ajatus:**

Sosiaalityön tehtävänä on tuottaa kohtuulliset valtion ohjeistuksen mukaiset palvelut  
 - tukea perheitä lasten kanssa selviytymisessä ja tehdä tarvittaessa vanhemmuuden arviointia  
 - huolehtia huollon tarpeessa olevista lapsista sekä lastensuojeluilmoitusten käsittelystä  
 - huolehtia lapsen huollosta ja tapaamisoikeudesta annetussa laissa sosiaalilautakunnalle säädettyjen tehtävien toteutumisesta

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet				
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso		Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b>				
Sosiaalityön organisointi ja työn tehokas ja asiakaslähtöinen työskentelytapa	Hakemusten käsittelyajat	Käsittelyajat norminmukaiset		Sosiaalitoimiston työntekijöiden erityisosaamisen huomioiminen
<b>Prosessit ja rakenteet</b>				
Sosiaalihuoltolain ja lastensuojelulain mukaiset palvelut kuntalaisten käytettävissä oikea-aikaisesti.  Työttömien ja osatyökykyisten aktivointi	Noudatetaan lakisääteisiä määräaikoja Sosiaalihuoltolaki on ensisijainen verrattuna erityispalveluiden lakeihin Pitkäaikaistyöttömien lukumäärä	Pysytään lainsäädännön edellyttämässä määrärajoissa  Pitkäaikaistyöttömyyden lasku		Järjestetään palvelut asiakaslähtöisesti  TYP -yhteistyö Kelan, TE-toimiston, terveyshuollon ja muiden yhteistyötahojen kanssa
<b>Uudistuminen ja henkilöstö</b>				
Asiakaslähtöisyys työskentelyotteena	Kehityskeskustelut	Hyvä työhyvinvointi  Motivoitunut ja sitoutunut henkilöstö		Toteutetaan kehityskeskustelut  Työntekijöiden osaamisen hyödyntäminen
<b>Talous ja resurssit</b>				
Talousarvio on tasapainossa  Kustannusten kasvun hillintä	Talousseuranta	Pysytään talousarvion mukaisessa kehityksessä		Realistinen budjetointi  Seurataan kuukausittain talousarvion toteutumaa

**Perustelut:**

<b>Suoritteiden määrä</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Perhehoitoon sijoitetut lapset (tukiperhelapset)	2	3			3		
Laitoshoitoon sijoitetut lapset	-						
Jälkihuollossa olevat lapset	4	5			5		
Avopalvelujen piirissä olevat lapset	23	10			30		
Toimeentulotuki taloudet	38	30			33		
Ennalta ehkäisevä toimeentulotuki taloudet	8				10		
SHL:n mukaiset asumispalvelut, asiakkaita	28	6			33		
	19						
	1				1		

<b>Suoritteiden hinta</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintamenot/asukas	-211 €	-225 €			325 €		
Laitoshoito e/asukas							
Perhehoito e/asukas							
Elatusturva e/asukas							
Toimeentulotuki e/asukas							

<b>Keskeisiä lukuja</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Asukasluku	2328	2337			2285		

Ulkoinen/Sisäinen

<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova	7 796,95	12 300			6 096,68	6 203,32	49,6
Toimintamenot, sitova	-491 234,64	-525 510	-221 500	-747 010	-742 628,16	-4 381,84	99,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-483 437,69</b>	<b>-513 210</b>	<b>-221 500</b>	<b>-734 710</b>	<b>736 531,48</b>	<b>1 821,48</b>	<b>100,2</b>

**Tavoitteiden toteutuminen:**

Sosiaalityötoimistossa on työskennellyt sosiaalityössä peruspalvelujohtajan lisäksi sosiaalityöntekijä 4 kk:n ajan loppuvuonna. Tästä huolimatta TYP-yhteistyötä on tehty edelleen TE-toimiston, Kelan ja perusterveydenhuollon kesken pitkäaikaistyöttömien tilanteen selvittämiseksi. Pitkäaikaistyöttömille on järjestynyt kuntouttavan työn paikkoja teknisessä toimessa ja kirjastossa. Osa pitkäaikaistyöttömistä on siirtynyt eläkkeelle. Hakemukset on pyritty käsittelemään määräajassa ja palvelut on pyritty järjestämään asiakaslähtöisesti.

**Määrärahojen ylitys:**

Sosiaalityön tehtäväalueella määräraha ei ole ylittynyt, vaikka joillakin tulosyksiköillä määräraha on ylittynyt, mutta vastaavasti toisilla tulosyksiköillä määräraha on alittunut.

**Vuoden 2018 talousarvio ja taloussuunnitelma 2018 - 2020**

Toimielin: SOSIAALI-TERVEYSLAUTAKUNTA  
 Tehtäväalue: VANHUSTEN PALVELUT  
 Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Vanhustyön johtaja, peruspalvelujohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy: Vanhusten kotihoito, vanhusten asumispalvelut, omaishoidontuki, sosiaalihoitolain mukainen kuljetuspalvelu, veteraanien palvelut ja vanhusneuvosto.

**Toiminta-ajatus:**

Ammattitaidolla laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut asiakkaan omat voimavarat hyödyntäen tarkoituksenmukaisesti toimivassa hoitoketjussa.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b> Ikäihmisten toimintakyky säilyy ja jopa paranee  Ikäihmiset asuvat kotona / kodinomaisissa oloissa. Omaishoidontuen asiakkaiden määrä lisääntyy.	Toimintakykymittarit, RaVa  Terveystarkastukset ja ennaltaehkäisevät kotikäynnit on toteutettu suunnitellusti  Tilastot  Asiakas palaute		Ennaltaehkäisevä työ Ikäneuvolan terv.tarkastus. Toimintakykymittarien vakiintunut käyttö Kehitetään kotihoitoa ja kaikenikäisten omaishoitoa. Kuntouttava työote  Asiakaskysely  RaVa poikittaismittaus
<b>Prosessit ja rakenteet</b> Palveluketju toimii sujuvasti ja saumattomasti  Vanhustenhuolto on yhtenäinen kokonaisuus	SAS-toiminta  Päivätoiminnan ja lyhytaikaishoidon käyttö  RaVa poikittaismittaus ja peittävyys		SAS-työskentely sujuvaa  Esimiestyön ja kuntoutusohjauksen kehittäminen  Henkilöstön koulutus ja sitouttaminen
<b>Uudistuminen ja</b> Kelpoisuusehdot täyttävä koulutus  Motivoitunut henkilöstö  Riittävä henkilöstömitoitus  Hyvä työhyvinvointi	Kelpoisuuslaki  Täydennyskoulutuspäivät 1½-2pv/vuosi Asiakkaan hyvinvointi  Suositukset  Kehityskeskustelut, sairauspoissaolot		Avautuvat toimet täytetään kelpoisuusehdot täyttävällä henkilöstöllä  Tyhy-toiminta, työnohjaus  Kehityskeskustelut, Punk keskustelut, yhteydenpito työterveyshuollon kanssa
<b>Talous ja resurssit</b> Talousarvio tasapainossa	Talousseuranta		Seurataan kuukausittain talousarvion toteumaa

**Perustelut**

<b>Suoritteiden määrä</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Tehostetun palveluasumisen hoitopäivät	17588	12775					
Ulkopaikkakuntaisten paikat	3022						
Kotihoitotalouksien määrä	119	120					
Kotihoitokäyntejä	21 999	19200					
Päivätoiminta-asiakkaat		20					
<b>Suoritteiden hinta</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Vrk-hinta, hoiva	110,2	108,93					
Vrk-hinta, palveluasuminen	18,99	28,6					
Kotihoito suoritteiden hinta							
<b>Keskeisiä lukuja</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
<b>Yli 65-vuotiaat</b>		664					
Asukkaat	2328	2337			2285		
Henkilöstö		42,7					
Ulkoinen/Sisäinen							
<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Ero €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova	1 512 736,76	751 813			913 974,44	162 161,44	121,6
Toimintamenot, sitova	-3 558 756,18	-2 822 577	26 630	-2 795 947	-3 174 211,48	378 264,48	113,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 046 019,42</b>	<b>-2 070 764</b>	<b>26 630</b>	<b>-2 044 134</b>	<b>-2 260 237,04</b>	<b>216 103,04</b>	<b>110,6</b>

**Tavoitteiden toteutuminen:****Määrärahojen ylitys:**

Vanhusten palvelut tehtäväalueella tulot ovat ylittyneet sekä kotihoidon, 33429 euroa, että vanhusten asumispalveluiden 125709 euroa, osalta. Henkilöstökulut ovat ylittyneet kotihoidossa 35220 euroa ja asumispalveluissa 285689 euroa. Lisäksi kotihoidossa lääkkeisiin ja hoitotarvikkeisiin sekä poltto- ja voiteluaineisiin on kulunut arvioitua enemmän määrärahoja. Vanhusten asumispalveluissa asiantuntijapalveluihin, kopiointipalveluihin, vakuutuksiin, lääkkeisiin ja hoitotarvikkeisiin, puhdistusaineisiin ja -tarvikkeisiin sekä sisäisiin vuokriin on kulunut arvioitua enemmän määrärahoja.

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: SOSIAALI-TERVEYSLAUTAKUNTA  
 Tehtäväalue: VAMMAISTEN PALVELUT  
 Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Peruspalvelujohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy: Vammaisten laitospalvelut (Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin ky), vammaispalvelulain järjestämismuutospalvelut, vammaispalvelulain määrärahasidonnaiset palvelut, vammaisten työ- ja päivätoiminta, omaishoidon tuki ja asumispalvelut.

**Toiminta-ajatus:**

Vammaispalvelujen tarkoituksena on edistää vammaisen henkilön edellytyksiä elää ja toimia muiden kanssa yhdenvertaisena yhteiskunnan jäsenenä sekä ehkäistä ja poistaa vammaisuudesta aiheutuvia haittoja ja esteitä. Vammaispalveluiden tehtävänä on asiakaslähtöisesti järjestää riittävät ja kohtuulliset palvelut ja tukitoimet vammaisille henkilöille. Järjestettäviä palveluita ovat kuljetuspalvelut, palveluasuminen, päivätoiminta, henkilökohtainen apu sekä asunnon muutostyöt ja asuntoon kuuluvat välineet ja laitteet. Lisäksi kunta järjestää asiakkaille sosiaalihuoltolain ja vammaispalvelulain mukaisia asumispalveluja. Vammaisten palveluihin kuuluu myös kehitysvammaisten palvelut ja vammaisten omaishoidontuki.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b> Palvelut järjestetään siten, että hyvä arki mahdollistuu rajoitteista huolimatta.	Asiakastytyväisyys  Hakemusten käsittelyajat	Palvelut vastaavat tarpeita  Käsittelyajat lainmukaiset	Asiakastytyväisyyskyselyn tekeminen
<b>Prosessit ja rakenteet</b> Kehitysvammaisten palveluasumisen tarpeen kartoitus.	Asiakasmäärät	Asiakas saa palvelutarvettaan vastaavan asumispalvelun	Kustannusten vertailu omalla toimintana tai ostopalveluna järjestettäessä.
<b>Uudistuminen ja henkilöstö</b> Motivoitunut henkilökunta	Täydennyskoulutus  Sairauspoissaolot	Hyvä ja innostunut työilmapiiri	Täydennyskoulutus  Työnohjaus
<b>Talous ja resurssit</b> Realistinen budjetointi	Kuukausittainen budjettiseuranta	Lakisääteisten palvelujen tuotannon turvaaminen	Kustannusten seuranta  Toteutusvertailu tiedoksi työntekijöille

**Perustelut:**

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
			Muutos	TA 2018			
Vammaishuollon laitoshoido							
Vammaishuollon palveluasunnot	8	5			8		
Päivätoiminta asiakkaat	3	4			3		
Työtoiminta asiakkaat	4	6			6		
Avotyötoiminta asiakkaat	2	2			1		
Vammaispalvelut/kuljetuspalvelut	38	30			35		

Suoritteiden hinta	TP 2017	TA 2018	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
			Muutos	TA 2018			
Vammaisten laitospaikat e/asukas							
Vammaisten palveluasunnot e/asukas	128 €	194 €					
Vammaisten työ- ja päivätoiminta e/as							
Vammaisten tukipalvelu e/asukas	157 €						

Ulkoinen/Sisäinen

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
			Muutos	TA 2018			
Toimintatulot, sitova	26 947,40	10 600			9 340,40	1 259,60	88,1
Toimintamenot, sitova	-904 233,68	-1 018 388	144 500	-873 888	-893 319,03	19 431,03	102,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-877 286,28</b>	<b>-1 007 788</b>	<b>144 500</b>	<b>-863 288</b>	<b>-883 978,63</b>	<b>20 690,63</b>	<b>102,4</b>

**Tavoitteiden toteutuminen:**

Vammaispalveluissa hakemukset on pyritty käsittelemään määräajassa ja palvelut on pyritty järjestämään asiakaslähtöisesti. Vammaispalvelun asiakkaiden palvelusuunnitelmia on päivitetty.

**Määrärahojen ylitys:**

Vammaisten palvelut tehtävälueella työ- ja päivätoiminnan menot ovat ylittyneet henkilöstömenojen osalta 17 832 euroa sekä ostopalveluna hankittujen asumispalvelujen osalta 17 665 euroa, koska vuoden aikana on hankittu lisää ostopalveluja asiakkaiden tarpeiden mukaan. Vammaisten palvelut tehtävälueelta on siirretty määrärahoja 144 500 euroa sosiaalityön tehtävälueelle.

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: SOSIAALI-TERVEYSLAUTAKUNTA  
 Tehtäväalue: PERUSTERVEYDENHUOLTO  
 Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Peruspalvelujohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy: Perusterveydenhuollon avohoito, hammashuolto, vuodeosasto sekä ympäristöterveydenhuolto  
 Perusterveydenhuollon palvelut ostetaan Uudenkaupungin yhteistoiminta-alueen terveyskeskuksesta.

**Perustelut**

<b>Suoritteiden määrä</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutettu</b>		<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot %</b>
			<b>Muutos</b>	<b>TA 2018</b>			
Terveyskeskus vuodeosasto: - hoitopäivät							
<b>Suoritteiden hinta</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutettu</b>		<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot %</b>
			<b>Muutos</b>	<b>TA 2018</b>			
Menot/asukas	918 €	1 042 €			1 121 €		
<b>Keskeisiä lukuja</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutettu</b>		<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot %</b>
			<b>Muutos</b>	<b>TA 2018</b>			
Asukkaat	2328	2337			2285		
Ulkoinen/Sisäinen							
<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutettu</b>		<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot %</b>
			<b>Muutos</b>	<b>TA 2018</b>			
Toimintatulot, sitova	290 070,00	290 069			290 070,36	-1,36	100,0
Toimintamenot, sitova	-2 131 315,00	-2 434 856	-52 434	-2 487 290	-2 561 564,69	74 274,69	103,0
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 841 245,00</b>	<b>-2 144 787</b>	<b>-52 434</b>	<b>-2 197 221</b>	<b>-2 271 494,33</b>	<b>74 273,33</b>	<b>103,4</b>

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: SOSIAALI-TERVEYSLAUTAKUNTA  
 Tehtäväalue: ERIKOISSAIRAANHOITO  
 Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Peruspalvelujohtaja

**Perustelut**

<b>Suoritteiden määrä</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Avohoitokäynnit yht. Hoitojaksot yht.							
<b>Suoritteiden hinta</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Menot/asukas	-1 301 €	-1 355 €			1 695 €		
<b>Keskeisiä lukuja</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Asukkaat	2328	2337			2285		
Ulkoinen/Sisäinen							
<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova							
Toimintamenot, sitova	-3 027 746,87	-3 167 786	-653 091	-3 820 877	-3 873 737,87	52 860,87	101,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 027 746,87</b>	<b>-3 167 786</b>	<b>-653 091</b>	<b>-3 820 877</b>	<b>-3 873 737,87</b>	<b>52 860,87</b>	<b>101,4</b>



**Tilinpäätös 2018**

 Toimielin: SOSIAALI-TERVEYSLAUTAKUNTA  
 TOIMINTATALOUS YHTEENSÄ

Tehtäväalue: HALLINTO

<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova	22 880,94	15 000			21 192,60	6 192,60	141,3
Toimintamenot, sitova	-207 856,41	-197 149	-23 000	-220 149	-249 574,76	29 425,76	113,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-184 975,47</b>	<b>-182 149</b>	<b>-23 000</b>	<b>205 149</b>	<b>-228 382,16</b>	<b>23 233,16</b>	<b>111,3</b>

Tehtäväalue: SOSIAALITYÖ

<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova	7 796,95	12 300			6 096,68	6 203,32	49,6
Toimintamenot, sitova	-491 234,64	-525 510	-221 500	-747 010	-742 628,16	-4 381,84	99,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-483 437,69</b>	<b>-513 210</b>	<b>-221 500</b>	<b>-734 710</b>	<b>736 531,48</b>	<b>1 821,48</b>	<b>100,2</b>

Tehtäväalue: VANHUSTEN PALVELUT

<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova	1 512 736,76	751 813			913 974,44	162 161,44	121,6
Toimintamenot, sitova	-3 558 756,18	-2 822 577	26 630	-2 795 947	-3 174 211,48	378 264,48	113,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 046 019,42</b>	<b>-2 070 764</b>	<b>26 630</b>	<b>-2 044 134</b>	<b>-2 260 237,04</b>	<b>216 103,04</b>	<b>110,6</b>

Tehtäväalue: VAMMAISTEN PALVELUT

<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova	26 947,40	10 600			9 340,40	1 259,60	88,1
Toimintamenot, sitova	-904 233,68	-1 018 388	144 500	-873 888	-893 319,03	19 431,03	102,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-877 286,28</b>	<b>-1 007 788</b>	<b>144 500</b>	<b>-863 288</b>	<b>-883 978,63</b>	<b>20 690,63</b>	<b>102,4</b>

Tehtäväalue: PERUSTERVEYDENHUOLTO

<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova	290 070,00	290 069			290 070,36	-1,36	100,0
Toimintamenot, sitova	-2 131 315,00	-2 434 856	-52 434	-2 487 290	-2 561 564,69	74 274,69	103,0
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 841 245,00</b>	<b>-2 144 787</b>	<b>-52 434</b>	<b>-2 197 221</b>	<b>-2 271 494,33</b>	<b>74 273,33</b>	<b>103,4</b>

Tehtäväalue: ERIKOISSAIRAANHOITO

<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova							
Toimintamenot, sitova	-3 027 747,00	-3 167 786	-653 091	-3 820 877	-3 873 737,87	52 860,87	101,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 027 747,00</b>	<b>-3 167 786</b>	<b>-653 091</b>	<b>-3 820 877</b>	<b>-3 873 737,87</b>	<b>52 860,87</b>	<b>101,4</b>

**SOSIAALI- TERVEYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ**

<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot	1 860 432,05	1 079 782			1 240 674,48	-160 892,48	114,9
Toimintamenot	-10 321 142,91	-10 166 266	-778 895	-10 945 161	-11 495 035,99	549 874,99	105,0
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 460 710,86</b>	<b>-9 086 484</b>	<b>-778 895</b>	<b>-9 865 379</b>	<b>-10 254 361,51</b>	<b>388 982,51</b>	<b>103,9</b>



## Tilinpäätös 2018

Toimielin: KOULULAUTAKUNTA

Tehtäväalue: HALLINTO

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Rehtori-koulutoimenjohtaja

**Toiminta-ajatus:** Mahdollistaa kuntalaisille elinikäinen oppiminen. Koulutuksen järjestäminen on kokonaisvaltaista, hyvin ja tehokkaasti organisoitua. Koulutuksen järjestäjällä on käytössään riittävä, koulutettu, ammattitaitoinen henkilöstö.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b> Järjestelmällinen elinikäinen oppiminen ja aikuisiän harrastaminen Hallitusti johdettu opetustoimi	Koulustarjonta: eo,po,ao Lautakunnan kokousten määrä	Hyvä perusopetus laadukas aikuisopetus ja musiikkiopetus Lautakunnassa 5 kokousta vuodessa	Opetusta 1.-9.luokille Monipuoliset vapaa-ajan opiskelumahdollisuudet Seudulliset hankkeet ja yhteistyö
<b>Prosessit ja rakenteet</b> Suunnitelmien mukainen, organisoitu opetuksen järjestäminen Oppimisympäristöt tukevat opiskelua	Vuosittain laadittavat suunnitelmat ja tilastot Asianmukaiset tilat	Valtakunnalliset suositukset Opiskelutilat/ opetusryhmä	Seudullinen yhteistyö Opsiin perustuvat vuosittaiset suunnitelmat
<b>Uudistuminen ja henkilöstö</b> Henkilöstö riittävä ja pätevä	Henkilöstön pätevyys ja määrä Lisäkoulutus henkilöstölle	Koulutettu henkilöstö Resurssit ja tarve vastaavat toisiaan	Yhteiskoulutukset Hankerahoitukset henkilöstömitoitu
<b>Talous ja resurssit</b> Budjetti vastaamaan toimintaa	talousarvion toteutuminen	riittävät resurssit laadukkaana opetuksen järjestämiseksi	Ta seuranta

### Perustelut

Seudullisesti järjestettiin yhteisiä koulutustilaisuuksia. Yhteistyö erilaisten hankkeiden suhteen, joihin vaadittiin seudullista yhteissuunnittelua.

Vehmaan kunnassa oli kerho-hanke, tasa-arvo -hanke, joka mahdollisti erityisoppilaan ohjaajan palkkauksen.

Koululiikunta hankkeen rahoituksella hankittiin koululle 15 polkupyörää lisäämään lähiliikkuvuutta.

Vaikuttavuuslukuja:	TP 2017	TA 2018	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot %
			Muutos	TA 2018			
Henkilöstö	kk: 8 lo; 8 1/2 ao; 2 eo; 1 re sk: 7 lo, 8 ao, 1 eo, 1 re	6 lo, 1 eo, 1re/eo, 8ao, 1 re			6 lo, 1pr/eo,1 eo, 8 ao 1 re		
Muu henkilöstö, keittiö	1+1/2+(1/2)	1½			1½		
Avustajat, myös ip-toiminnassa	6	6½			6		
Tilat	kk: 3 koulua sk: 2 koulua	2 koulua			2 koulua		
Kunnan asukasluku	2276						
Ulkoinen/Sisäinen							
Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot %
Toimintatulot, sitova							
Toimintamenot, sitova	-59 354,38	-54 893			-46 374,00	-8 518,47	84,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-59 354,38</b>	<b>-54 893</b>			<b>-46 374,00</b>	<b>-8 518,47</b>	<b>84,5</b>



Tilinpäätös 2018

Toimielin: KOULULAUTAKUNTA  
 Tehtäväalue: LASTEN PÄIVÄHOITO  
 Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Varhaiskasvatuksen johtaja

**Toiminta-ajatus:** Päivähoitopaikkoja tarjotaan päiväkotia Päivänkakkaraassa Vinkkilässä sekä viidellä perhepäivähoitajalla eri puolilla kuntaa. Esiopetusta täydentävä päivähoito järjestetään esiopetuksen tiloissa Vinkkilän koulussa sekä aikaiset aamut ja iltapäivän viimeiset tunnit päiväkodissa. Viisivuotiain Tuulien ryhmä kokoontuu Vinkkilä Nuokkarilla klo : 10-15

Vehmaalla osallistuvat kaikki kuusivuotiaat (20) maksuttomaan esiopetukseen.

Varhaiskasvatuksen toteutumisen lähtökohtana ovat lasten perheiden tarpeet. Tehtävänä on edistää lapsen tervettä kasvua, kehitystä ja oppimista. Tavoitteena on tarjota kaikille lapsille yhtäläiset mahdollisuudet omien edellytystensä mukaiseen kehittymiseen ja oppimiseen. Vehmaalla painotetaan kasvatuskumppanuutta ja avointa vuorovaikutusta eri toimijoiden kesken.

Yhtenäiskoulun valmistuttua 2019 Kirkonkylän alakoulu saneerataan varhaiskasvatuksen käyttöön. Tällöin koko varhaiskasvatus siirtyy yhteisiin tiloihin, myös avoin varhaiskasvatus ja esiopetus.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikutavuus</b>			
Kaikille vehmaalaisille alle kouluikäisille tarjotaan varhaiskasvatusta.	Hakemuksen jättöpäivästä hoitopaikkapäätöksen kulunut aika.  Asiakastyytyväisyyskysely	Hoitopaikka mahdollisimman lähellä kotia tai työmakalla.  Nivelvaiheen yhteistyö päivähoiton, esiopetuksen ja alkuopetuksen välillä	Varhaiskasvatus- ja esiopetussuunnitelma on jokaisella lapsella  Moniammatilliset varhaisen tuen (VaTu) palaverit kaksi kertaa kaudessa.
<b>Prosessit ja rakenteet</b>			
Hoitoryhmät ovat asetuksen mukaisia ja henkilökunta on resursoitu.	Lapsimäärä	Päiväkotia ja perhepäiväkodit ympäristöineen turvallisia, viihtyisiä ja lapsen kasvua tukevia	Turvallisuussuunnitelmat Aidat ja leikkivälitteet huollettu
Uuden VaSun tarpeisiin vastaaminen	Tilastot	Lapsen äänen kuuleminen	Yhteistyö vanhempien kanssa Moniammatillisuus Sitoutunut henkilökunta Avoin vuorovaikutus
	Raportit	Vanhempien sitouttaminen	Vasukeskustelut Vanhempainillat Tapahtumat Juhlat Päivittäiset keskustelut
	Ryhmävasut		
<b>Uudistuminen ja henkilöstö</b>			
Koulutettu henkilökunta	Koulutuspäivä	Täydennyskoulutus 2,5 pv vuodessa	Henkilökunnan kierto Kehityskeskustelut Työnohjaus Koulutukset
Motivoitunut ja innostunut työilmapiiri	Työssäolopäivä	Tyhytoiminta	Kehittämisspäivät
<b>Talous ja resurssit</b>			
Hoitopaikat ovat käytössä varausten mukaan	Täyttö- ja käyttöprosentti	Valtakunnallisesti seutukunnallisesti keskiarvossa	Taloussuunnittelu/seuranta
Perhepäivähoidon työntasaukset ennakoitusti	Kustannukset	Päiväkodin täyttöasteen maksimointi	Daisyvaraukset kaikilta vanhemmilta

## Perustelut

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
			Muutos	TA 2018			
Lapsia kokopäivähoidossa	85/3	76			81		
Hoitopäivät	16 618	16019			12946		
päiväkoti	12 636	12000			10743		
pphoito	3 982	4019			2203		
Hoitopaikkoja	72	71			76		
Esiopetus	16	20			20		
Kotihoidon tuen saajat	32	33			36		

Keskeisiä lukuja	TP 2017	TA 2018	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
			Muutos	TA 2018			
Henkilöstö	19	19			21		
Lapsia päivähoidossa	85	84			81		
Alle 1 v					1		
1 v (18)	0	10			7		
2 v (19)	13	9			5		
3 v (31)	18	17			15		
4 v (23)	20	21			17		
5 v (18)	17	13			21		
6 v (26)		14			15		
Esiopetus	3	20			20		
Yhteensä lapsia	156	188			182		

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
			Muutos	TA 2018			
Toimintatulot, sitova	106 857,24	111 000		111 000	84 789,00	26 210,13	76,40
Toimintamenot, sitova, x)	-824 340,48	-819 667	-50 000	-869 667	860 349,00	-9 317,18	98,90
<b>Toimintakate</b>	<b>-717 483,24</b>	<b>-708 667</b>	<b>-50 000</b>	<b>-758 667</b>	<b>-775 559,00</b>	<b>16 892,95</b>	<b>102,20</b>

**Toteuma:** Varhaiskasvatuspaikka on järjestetty kaikille hakemuksen jättäneille lapsille kahden viikon sisällä. Varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten määrä on edelleen nousujohteinen, ja tästä johtuen myös hoitopaikat ovat nyt kaikissa yksiköissä täynnä. Varhaiskasvatukseen kerhoon ja esiopetukseen haetaan sähköisen palvelun kautta. Vuorohoito on järjestetty perhepäivähoidossa, koska vuorohoidossa on ollut vain kolme lasta.

Syksyllä 1.9.2018 tuli voimaan Varhaiskasvatuslaki (540/2018). Merkittävimmät uudistukset liittyvät varhaiskasvatuksen henkilöstöön ja tiedontuotannon kehittämiseen.

Varhaiskasvatuksen tietovaranto (Varda) on uusi 1.1.2019 käyttöön otettu kansallinen tietovaranto, joka sisältää tietoja varhaiskasvatuksen toimijoista, toimipaikoista, lapsista, huoltajista ja henkilöstöstä. Opetushallitus antoi määräyksen uusista varhaiskasvatuksen perusteista 19.12.2018. Paikallisten suunnitelmien päivittäminen kansallisten perusteiden mukaisesti on käynnistynyt seutukunnallisesti ja ne otetaan käyttöön Vehmaalla elokuun alussa 2019.

Varhaiskasvatuskeskuksen suunnittelu Kirkonkylän kouluun on aloitettu ja esiopetus on siirtymässä punaiseen kouluun jo elokuussa 2019.

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: SOSIAALI-TERVEYSLAUTAKUNTA  
 Tehtäväalue: Avoimet varhaiskasvatuspalvelut  
 Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Varhaiskasvatuksen johtaja

**Toiminta-ajatus:** Kerhotoiminta ja lasten kotihoidontuet on suunnattu koti- ja yksityisessä hoidossa oleville vehmaalaisille lapsille. Kerho järjestetään yhteistyössä seurakunnan kanssa. Murmelit kerhoryhmään on mahdollisuus osallistua 2-4 kertaa viikossa. Kerhoissa edistetään lasten kasvu-, kehitys- ja oppimisedellytyksiä ikäkauteen sopivalla tavalla. Perhekerho kokoontuu keskiviikkoisin klo 10-12. Perhekerhossa voi jakaa ajatuksia ja tunteita lapsiperheen arjesta ja vanhemmuudesta. Lapset löytävät leikkiseuraa ja vanhemmat vertaisseuraa.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b> Kaikille kotihoidossa oleville 3-5-vuotiaille tarjotaan kerhopaikka  Kerhot vapauttavat päivähoidon osapäivähoitopaikkoja	Asiakkaiden määrä  Jonotusaika	Kerhopaikka kaikille hakijoille	Avoimen päiväkodin suunnitteleminen ja perustaminen 2019 mennessä
<b>Prosessit ja rakenteet</b> Keskiviikon perhekerho tarjoaa vertaistukea kaikenikäisille lapsille vanhemman seurassa	Osallistujien määrä	Kaikki kotona olevat lapset osallistuvat perhekerhotoimintaan.	Vanhempien tukeminen / vertaistuki
<b>Uudistuminen ja henkilöstö</b>  Koulutettu henkilökunta	Henkilötömitoitus	2,5 täydennyskoulutuspäivää	Koulutusta seutukunnallisesti
<b>Talous ja resurssit</b> Budjetin seuraaminen	Kerhopäivän hinta / päivähoitopäivän hinta	Kustannusten suhde vaikuttavuuteen	Realistinen talouden seuraaminen

Perustelut							
Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	Muutos	suutettu TA	TP 2018	Ero €	Tot%
Kerhopaikat	16	16			16		
Kerhopäivät	132	144			216		
Kotihoidon tuensaajat	32	33			36		

Keskeisiä lukuja							
	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA	TP 2018	Ero €	Tot%
Lapsia kerhoissa 3-5 v	18	16			19		

Ulkoinen/Sisäinen							
Talous							
	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA	TP 2018	Ero €	Tot%
Toimintatulot, sitova							
Toimintamenot, sitova	-117 165,56	-110 222			-105 213,00	-5 008,22	95,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-117 165,56</b>	<b>-110 222</b>			<b>-105 213,00</b>	<b>-5 008,22</b>	<b>95,5</b>

**Toteuma:** Kerhot ovat toteutuneet suunnitellusti ja kaikki halukkaat ovat voineet osallistua järjestettyyn toimintaan 2-4 kertaa viikossa. Vanhempien toiveesta on syksyllä aloittanut myös kolmevuotiaalle suunnattu oma pienten kerho maanantaisin ja tiistaisin klo 9-10.30. Tähän kerhoryhmään on osallistunut neljä lasta.

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: KOULULAUTAKUNTA

Tehtäväalue: PERUSKOULUTUS

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Rehtori-koulutoimenjohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy:

Suunnitelmakaudella Kirkonkylän koulu ja Vinkkilän koulu yhdistyvät uudeksi Yhtenäiskouluksi.

**Toiminta-alue:** Perusopetuksen tavoitteena on antaa jokaiselle oppilaalle tiedolliset ja taidolliset perusvalmiudet edetä esiopetuksesta perusopetukseen ja jatkaa myöhemmin opiskelua toisen asteella.

Opetustoiminta muodostaa esiopetuksesta perusopetuksen ajan aina jatko-opintoihin asti kestävä oppilaan joustavan opintopolun. Kriittisinä kohtina erityisesti nivelvaiheet esiopetuksesta alkuopetukseen, josta yläkouluun, josta nivelvaihe jatko-opintoihin. Tehtäväalue sisältyy kouluavustajat, erityisopetus, kuljetukset, opettajien koulutus, koulun ja kulttuurin yhteistyö ja iltapäivätoiminta.

Koulukuljetukset järjestetään kunnassa päätettyjen kuljetusreittien mukaisesti, kuljetukseen ovat oikeutettuja oppilaat, joiden koulumatka ylittää viisi (5) kilometriä. Yleisenä tavoitteena on, että jokaisella kuljetusoppilaalla on oikeus turvalliseen koulukuljetukseen.

Erytisopetuksen tuki kattaa yksilö- ja ryhmäopetusta sekä tukitoimena perusopetuksen rinnalla.

Aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään kunnan omana toimintana tarpeen mukaan 1.-2. luokkalaisille ja erityistä tukea tarvitseville oppilaille 2h/ap ja 4h/ip päivässä. Toiminta on lv 2017-18 keskittynyt Kirkonkylän kouluun.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<p><b>Vaikuttavuus</b></p> <p>Oppimisen ja opetuksen tukeminen</p> <p>Laadukas perusopetus suunta kohti yhtenäiskoulua</p>	<p>Erytisopetuksen tunnit</p> <p>Perusopetustunnit</p> <p>Kevätarviointi lukuvuoden työskentelystä</p>	<p>Tunti/luokka-aste</p> <p>Valtakunnallinen taso</p> <p>Joustava opetuksen järjestäminen, nivelvaiheyhteistyö</p>	<p>Oppimisen ja opetuksen tukeminen</p> <p>Yhtenäinen erityisopetus</p> <p>Yhteinen perusopetuksen henkilökunta</p> <p>Ajantasainen opetussuunnitelma</p>
<p><b>Prosessit ja rakenteet</b></p> <p>Joustava opintopoiku alkuopetuksesta jatko-opintoihin huomioiden nivelvaiheet, yhtenäiskoulu</p> <p>Turvallinen koulumatka ja opiskeluympäristö</p> <p>1. – 2.luokkalaisille ap/ip-toimintaa halukkailla</p>	<p>Joustava opetus</p> <p>Kuljetettavat oppilaat</p> <p>Kerholaisten määrä</p>	<p>Perusopetus 9 vuoden aikana</p> <p>valtakunnallinen 5 kilometriä</p> <p>Ap-/ip-toiminta vastaa kysyntää</p>	<p>Oppilashuoltosuunnitelmat</p> <p>3-portainen tuki</p> <p>Opettajien yhteiskäyttö 1.-9.luokilla</p> <p>Kuljetusopas</p> <p>Yhteistyö esiopetuksen kanssa</p>
<p><b>Uudistuminen ja henkilöstö</b></p> <p>Pätevä, työssään viihtyvä henkilöstö</p>	<p>Opettajapätevyys</p> <p>Avustajapätevyys</p>	<p>90% päteviä opettajia, opekoulutusta &gt; 1/vuosi</p> <p>Henkilöstön yhteiskäyttö 1.-9.luokilla</p>	<p>Paikalliset ja seudulliset koulutustilaisuuudet</p> <p>Koulutuskartoitukset</p>
<p><b>Talous ja resurssit</b></p> <p>Asiamukaiset resurssit laadukkaan opetuksen järjestämiseksi</p>	<p>Ta:n</p>	<p>Toiminta ja resurssit kohtaavat</p>	<p>Talousarvion seuranta</p>

**Toteuma** Kouluilla yksi erityisopettaja ja yksi pienryhmäopettaja. Kaikki peruskoulunsa päättäneet saivat päättötodistuksen ja pääsivät jatko-opintoihin. Koulukuljetukset toteutuivat suunnitellusti, kuljetuksista järjestettiin myös kysely huoltajille. Huoltajat olivat tyytyväisiä kuljetuksiin. Kuraattori järjesti oppilaille kyselyn koulutyytyväisyydestä. Tuloksen mukaan oppilaat olivat pääsääntöisesti tyytyväisiä opetukseen. Opettaja on koulutettu tutor-opettajien toimesta sekä erityisopettajan toimesta. Opetussuunnitelmaa päivitettiin ja se liitettiin kunnan kotisivulle. Talousarvion toteutumisessa näkyi tuntikehysten vähennyksessä ja opetuspalveluiden ostossa tapahtuneet säästöt. Erillisellä liitteellä kouluterveyskyselyn tulokset, niiden hyödyntäminen vuosille 2018-19.

Vaikuttavuus	TP 2017	TA 2018	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
			Muutos	TA 2018			
Oppilaat, yht:	203	203			194		
1.-6.luokat	114	134			132		
- Lahdinko							
7.-9.luokat	89	69			62		
<b>Opetustunnit</b>							
	kk 2831 + sk						
- Kirkonkylä	3433 = 612	6270			6663		
eo	418+194=612	1596			821		
- Lahdinko	kk 1064						
eo	114						
- Vinkkilä	6156	6961			6023		
eo	703	1140			884		
erit.tehtävät ja kerho							
Erityisoppilaiden määrä	eo 24, to 23	te 22, eo 23			te 22, eo 22		
Kouluavustajat	6	6½			6		
Ip-toimintaan	15	16			14		
Kuljetettavat oppilaat	100 + 2 uki	100+2 Uki			112 + 1 Uki		
Ulkonen/Sisäinen							
Talous	TP 2017	TA 2018	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
			Muutos	TA 2018			
Toimintatulot, sitova	90 062,38	89 600			102 811,00	13 211,00	111,9
Toimintamenot, sitova	-2 315 120,20	-2 305 598			2 018 527,00	287 070,00	87,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 225 057,82</b>	<b>-2 215 998</b>			<b>1 915 716,00</b>	<b>300 281,00</b>	<b>86,6</b>

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: KOULULAUTAKUNTA  
 Tehtäväalue: KESKIASTE JA MUSIIKKIOPETUS  
 Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Rehtori-koulutoimenjohtaja  
 Tehtäväalueeseen sisältyy: musiikkiopetus

**Toiminta-ajatus:** Yhteistyössä Vakka-Suomen musiikkiopiston, Turun musiikkiopiston ja Turun konservatorion kanssa järjestettävä musiikkiopetus vehmaalaisille nuorille.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikutavuus</b>			
Musiikin opetustarjonta vastaa kuntalaisten kysyntää	Opetuksen määrä soitinopetuksen määrä	Opetustarjonta vastaa kysynnän määrää / seudullinen ka Kerta / vuosi	Seudullinen yhteistyö Monipuolinen tarjonta
<b>Prosessit ja rakenteet</b>			
Musiikin opetuksen riittävät tilat Opetus suhteutettu kysyntään	Opetustunnit Opiskelijamäärät	Seudullinen ka Opetusta koulujen musiikkiluokissa suunnitellusti	Yhteistyöpalaverit Sopimukset Ostopalvelu
<b>Uudistuminen ja henkilöstö</b>			
Pätevät opettajat	Opettajan täydennyskoulutus	Hyvinvoivat ja pätevät opettajat	Täydennyskoulutus, koulutussuunnitelmat
<b>Talous ja resurssit</b>			
	Talousarvion toteutuminen		

**Toteuma** Musiikkiopiston tuntimäärä laski opiskelijahalukkuuden myötä, opistoon hakijoita oli 60 ,

joista hyväksyttiin 45, konsertteja opisto piti 74, Vehmaalla kaksi

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	Muutettu				
			Muutos	TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Oppilaat							
V-S musiikkiopisto	23	23			19		
Turun musiikkiopisto							
Opetustunnit							
V-S musiikkiopisto	25,5	25			20,13		
Turun musiikkiopisto							
Ulkoinen/Sisäinen							
Talous	TP 2017	TA 2018	Muutettu				
Toimintatulot, sitova	2 495,97	2 500,00			1 778,00	721,00	71,1
Toimintamenot, sitova	-33 834,91	-42 000,00			25 426,00	16 573,00	60,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-31 338,94</b>	<b>-39 500,00</b>			<b>23 648,00</b>	<b>15 851,00</b>	<b>59,9</b>



Tilinpäätös 2018

 Toimielin: KOULULAUTAKUNTA  
 Tehtäväalue: AIKUISKOULUTUS  
 Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Rehtori-koulutoimenjohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy: kansalaisopistotoiminta

**Toiminta-ajatus:** Tarjota vehmaalaisille opetusta virkistys- ja harrastustoimintaan

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b> Virkistys- ja harrastustoiminta kuntalaisten aktivoimiseen	Opiskelija / kurssi -kevät näyttely	Monipuolinen opetustarjonta sekä ajan että aineiden suhteen	Yhteistyö Vakkaopiston kanssa Laadukas ja monipuolinen opistotarjonta
<b>Prosessit ja rakenteet</b> Ostopalveluna tuotettu harrastustoiminta Vehmaalla	Opetustunnit  Kurssien määrä  Tuntien määrä	Seudullinen ka  6 henkilöä kurssilla  Väh. Yksi kurssi aihealueelta	Kurssiiehti kevänäyttely
<b>Uudistuminen ja henkilöstö</b> Osa-aikainen osastonjohtaja	Osastonjohtaja n. määrä		koulutus henkilöstölle  yhteistyö seutukunnan kanssa
<b>Talous ja resurssit</b> Suunniteltu toiminta talousresurssien mukaan	Toteutunut suunnitelma	Suunnitelma vastaa kysyntää	Mahdollistaa suunnitelman mukainen toiminta

**Perustelut:**

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	Muutettu				
			Muutos	TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot %
Opetustuntien määrä	697	750			738		
Kurssien määrä	34	35			37		
Opiskelijoita	238				278		

Keskeisiä lukuja	TP 2017	TA 2018	Muutettu				
			Muutos	TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot %
Henkilöstö: osaston johtaja	1 oa				1 oa		
Tilat, m2							
Ulkoinen/Sisäinen							

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutettu				
			Muutos	TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot %
Toimintatulot, sitova	6 796,12	2 500			6 861,00	-4 361,36	274,5
Toimintamenot, sitova	-33 654,49	-35 188			28 807,00	-6 380,67	81,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-26 858,37</b>	<b>-32 688</b>			<b>21 945,00</b>	<b>-10 742,03</b>	<b>67,1</b>

**Vuoden 2018 talousarvio ja taloussuunnitelma 2018 - 2020**

 Toimielin: KOULULAUTAKUNTA  
 TOIMINTATALOUS YHTEENSÄ

Tehtäväalue: HALLINTO

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot, sitova								
Toimintamenot, sitova	-43 819,00	-54 893				-46 374,00	-8 518,47	84,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-43 819,00</b>	<b>-54 893</b>				<b>-46 374,00</b>	<b>-8 518,47</b>	<b>84,5</b>

Tehtäväalue: LASTEN PÄIVÄHOITO

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot, sitova	106 857,24	111 000		111 000		84 789,00	26 210,13	76,40
Toimintamenot, sitova	-824 340,48	-819 667	-50 000	-869 667		860 349,00	-9 317,18	98,90
<b>Toimintakate</b>	<b>-717 483,24</b>	<b>-708 667</b>	<b>-50 000</b>	<b>-758 667</b>		<b>-775 559,00</b>	<b>16 892,95</b>	<b>102,20</b>

Tehtäväalue: AVOIMET VARHAISKASVATUSPALVELUT

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot, sitova								
Toimintamenot, sitova	-117165,56	-110 222				-105 213,00	-5 008,22	95,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-117165,56</b>	<b>-110 222</b>				<b>-105 213,00</b>	<b>-5 008,22</b>	<b>95,5</b>

Tehtäväalue: PERUSKOULUTUS

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot, sitova	78 831,00	89 600				100 261,12	-10 661,12	112
Toimintamenot, sitova	-2 344 988,00	-2 305 598				-2 018 527,43	-287 070,57	87,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 266 157,00</b>	<b>-2 215 998</b>				<b>-1 918 266,31</b>	<b>-297 731,69</b>	<b>86,6</b>

Tehtäväalue: KESKIASTEEN KOULUTUS

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot, sitova	2 500,00	2 500				1 778,00	721,00	71,1
Toimintamenot, sitova	-42 100,00	-42 000				25 426,00	16 573,00	60,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-39 600,00</b>	<b>-39 500</b>				<b>23 648,00</b>	<b>15 851,00</b>	<b>59,9</b>

Tehtäväalue: AIKUISKOULUTUS

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot, sitova	3 500,00	2 500				6 861,00	-4 361,36	274,5
Toimintamenot, sitova	-33 394,00	-35 188				28 807,00	-6 380,67	81,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-29 894,00</b>	<b>-32 688</b>				<b>21 945,00</b>	<b>-10 742,03</b>	<b>67,1</b>

**KOULULAUTAKUNTA YHTEENSÄ**

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot	191 688,24	205 600		205 600		193 690,48	11 909,52	94,2
Toimintamenot	-3 405 807,04	-3 367 568	-50 000	-3 417 568		-3 084 699,12	-332 868,88	90,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 214 118,80</b>	<b>-3 161 968</b>	<b>-50 000</b>	<b>-3 211 968</b>		<b>-2 891 008,64</b>	<b>-320 959,36</b>	<b>90,0</b>

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: KIRJASTO-KULTTUURILAUTAKUNTA  
 Tehtäväalue: HALLINTO  
 Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: kirjastotoimenjohtaja

**Toiminta-ajatus:** Kirjasto-kulttuurilautakunnan tehtävänä on huolehtia siitä, että kirjasto-kulttuuripalvelut on mahdollista hoitaa kunnassa lain ja asetuksen mukaisesti tarjoamalla riittävät taloudelliset resurssit.

Riittävät aukioloajat sekä ammattitaitoinen henkilöstö ja ajantasainen kokoelma ja tietoliikenneyhteydet palvelevat asiakkaita ja vastaavat digitalisaation mukanaan tuomiin yhteiskunnan haasteisiin.

Vehmaan kirjasto kuuluu Vaski-kirjastojen verkostoon yhteisin tavoittein, toimintasuunnitelmin ja järjestelmin. Vuonna 2018 maakuntakirjastotoiminta muuttuu alueelliseksi kehittämiskirjastoksi ja Satakunnan ja Varsinais-Suomen seutukirjastot yhdistyvät ja yhteistyö laajenee, tiivistyy ja kehittyy. Haasteena on omatoimikirjaston kehittäminen ja sitä kautta palvelujen saatavuuden parantaminen.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b> Ajantasaiset ja ammattitaitoiset kirjastopalvelut eri ikäryhmien tiedon ja virkistyksen tarpeet huomioiden. Monipuoliset kirjastopalvelut. <b>Tavoitteiden toteutuma: Kirjasto-kulttuurilautakunnan talousarvio 2018 on tehty siten, että toiminta pyritään säilyttämään nykyisellä tasolla, vaikka kehittämistarpeita onkin. Tavoitteet toteutuivat suunnitellusti.</b>	Lainat/as 8 Käynnit/as 8 Menot/as 53€ Hankinnat/as Poistot/v	Valtakunnallinen keskiarvo eli kunnissa keskimäärin	Riittävät aukioloajat ja ammattitaitoinen henkilökunta. Vaski-kirjastojen yhteinen kokoelma ja yhteiset asiakkaat Ajantasaiset verkkopalvelut.
<b>Prosessit ja rakenteet</b> Luku- ja kulttuuriharrastus osana kuntalaisten arkea	Käynnit/as 8 Näyttelyt/vuosi 12 Kulttuuritapahtumat/v 35 Alle 15-v. osuus lainasta	Valtakunnallinen keskiarvo Toimintasuunnitelman mukaisesti	Säännölliset koululaisten kirjastokäynnit Lukodiplomitoiminta Eskarilaisille oma kirjastokortti Poikkihallinnollinen yhteistyö
<b>Uudistuminen ja henkilöstö</b> Riittävä ja ammattitaitoinen henkilöstö. Varsinais-Suomen kirjastojen yhteinen Vaski-tietokanta	Koulutuspäivät/vuosi 12 eli 6/hlö	Valtakunnallinen keskiarvo OKM:n suositusten mukaisesti.	Asiakaspalaute. Asiakaskyselyt. Aktiivinen some-keskustelu.
<b>Talous ja resurssit</b>			

**Perustelut**
**Suoritteiden määrä**

Lautakunnan kokoukset

TP 2017 3

TA 2018 3

**Muutettu**

Muutos TA 2018

TP 2018 4

Erotus € Tot%

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: KIRJASTO-KULTTUURILAUTAKUNTA

Tehtäväalue: KIRJASTOTOIMI

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: kirjastotoimenjohtaja

Tehtäväalue sisältää: kirjastotoimen ja varsinaisen kirjastotoimen kiinteistöt.

**Toiminta-ajatus:**

Suosittelun mukaan kirjastotoimen menot pitäisi olla 1 - 1,5% kunnan kokonaismenoista. Varsianis-Suomen kirjastot muodostavat yhteisen Vaski-kirjastokimpan yhteisin tavoittein, toimintasuunnitelmin ja tuotantojärjestelmin. Kirjaston toiminta on asiakaslähtöistä ja asiakkaiden tarpeisiin pyritään vastaamaan tarjoamalla ammattitaitoinen henkilökunta ja riittävät aukioloajat.

**Perustelut:**

<b>Suoritteiden määrä</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Lainaukset	17800	18 500			17 068		
Lainajaat	671	700			671		
Käynnit	17 213	18 000			17 944		
Kirjastokäynnit/as	8	8			8		
Lainaus/as	7,5	8			8		
Aukiolotunnit	1456	1456			1456		
<b>Suoritteiden hinta</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Menot/asukas	56 €	43 €			53 €		
Asukasluku	2277	2316			2285		
<b>Keskeisiä lukuja</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Henkilöstö	1,2	1,2			1,2		
Tilat, m <sup>2</sup>	225	225			225		
Ulkoinen/Sisäinen							
<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova	1 151,00	2 000			2 002	2	100,1
Toimintamenot, sitova	-129 799,00	-137 834			-127 907	9 927	92,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-128 648,00</b>	<b>-135 834</b>			<b>-125 905</b>	<b>9 929</b>	<b>92,7</b>

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: KIRJASTO-KULTTUURILAUTAKUNTA

Tehtäväalue: KULTTUURITOIMI

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: kirjastotoimenjohtaja

Tehtäväalue sisältää: varsinainen kulttuuritoimi ja kulttuuritoiminnan tukeminen.

**Toiminta-ajatus:** Vehmaan kulttuuritoimi tarjoaa asukkaille elämyksiä

ja kokemuksia eri taiteenlajien kautta ja omaa kulttuuri-identiteettiä vahvistaen tehden poikkihallinnollista seutukunnallista yhteistyötä. Kulttuuritarjontaa luodaan yhteistyössä paikallisten yhteisöjen kanssa eri ikäryhmät huomioiden. Sigillum Oy kirjoitti vuonna 2018 Vehmaan historiaa ja se julkaistaan vuonna 2019.

**Perustelut:**

<b>Suoritteiden määrä</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Näyttelyt	12	12			12		
<b>Suoritteiden hinta</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Menot/asukas	13 €	14 €			9 €		
Kunnan asukasluku					2285		
<b>Keskeisiä lukuja</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Henkilöstö	0,4	0,4			0,4		
Tilat, m2	225	225			225		
Ulkoinen/Sisäinen							
<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova	1 060,00	1 000		1 000,0	1 326	-326,00	132,6
Toimintamenot, sitova	-23 667,00	-32 016	6 900	-25 116,00	-23 038	-2 077,56	91,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-23 667,00</b>	<b>-31 016</b>		<b>-24 116,0</b>	<b>-21 712</b>	<b>-2 403,56</b>	<b>90,0</b>

**Huomautus: avustukset siirtyivät v. 2018 kunnanhallitukselle.**

**Vuoden 2018 talousarvio ja taloussuunnitelma 2018 - 2020 TILINPÄÄTÖS 2018**

 Toimielin: KIRJASTO-KULTTUURILAUTAKUNTA  
 TOIMINTATALOUS YHTEENSÄ

**Tehtäväalue KIRJASTOTOIMI**

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TP 2018			
Toimintatulot, sitova	1 151,00	2 000		2 000,00		2 002	2	100,1
Toimintamenot, sitova	-129 799,00	-137 834		-137 834,00		-127 907	9 927	92,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-128 648,00</b>	<b>-135 834</b>		<b>-135 834,00</b>		<b>-125 905</b>	<b>9 929</b>	<b>92,7</b>

**Tehtäväalue KULTTUURITOIMI**

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TP 2018			
Toimintatulot, sitova	1 060,00	1 000		1 000,00		1 326	-326,00	132,6
Toimintamenot, sitova	-23 667,00	-32 016	6 900	-25 116,00		-23 038	-2 077,56	91,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-22 607,00</b>	<b>-31 016</b>	<b>6 900</b>	<b>-24 116,00</b>		<b>-21 712</b>	<b>-2 403,56</b>	<b>90,0</b>

Ulkoinen/Sisäinen

**KIRJASTO-KULTTUURILAUTAKUNTA YHTEENSÄ**

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TP 2018			
Toimintatulot	2 211,00	3 000		3 000,00		3 328	-328,10	110,9
Toimintamenot	-160 366,00	-169 850	6 900	-162 950,00		-150 945	-12 004,94	92,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-158 155,00</b>	<b>-166 850</b>		<b>-159 950,00</b>		<b>-147 617</b>	<b>-12 333,04</b>	<b>92,3</b>

Poistot

**Tilikauden tulos**

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: VAPAA-AIKALAUTAKUNTA  
 Tehtäväalue: HALLINTO  
 Tilivelvollinen/vastuhenkilö: vapaa-aikasihteeri

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
Sitova	Lautakunta päättää sille kuuluvista asioista ja merkitsee tiedokseen lautakunnan alaiset toiminnot	Kokousten määrä	Vähintään kolme lautakunnan kokousta

**Perusteet:** Vapaa-aikalautakunta on kokoontunut useammin kuin 3 kertaa. Lautakunta on päättänyt sille kuuluvista asioista.

**Toiminta**

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Lautakunnan kokoukset		4			5		
Suoritteiden hinta	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Menot/asukas	0,53 €	2,08 €			-1,85 €		
Keskeisiä lukuja	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Kunnan asukasluku	2 328	2 337			2 285		
Henkilöstö							
Ulkoinen/Sisäinen							
Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Toimintatulot, sitova							
Toimintamenot, sitova	-1 243,47	-4 850			-4 235,21	-614,79	87,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 243,47</b>	<b>-4 850</b>			<b>-4 235,21</b>	<b>-614,79</b>	<b>87,3</b>

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: VAPAA-AIKALAUTAKUNTA  
 Tehtäväalue: VAPAA-AIKA JA NUORISOTOIMI  
 Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: vapaa-aikasihteer

Tehtäväalue sisältää: kunnan vapaa-aikatoimen ja liikuntatoimen työt sekä liikuntahallin hallinnon työt.

**Toiminta-ajatus:**

Toiminta-ajatus: Toiminta-ajatuksena on että vapaa-aikatoimi tukee nuorten ja lasten elämänhallinnan ja hyvinvoinnin edistämistä, järjestää ja tarjoaa mielekkäitä mahdollisuuksia vapaa-ajantoiminnoille. Nuorisotyö huomioi syrjäytymisen ehkäisyn toimenpiteitä eri toiminnoissaan. Nuorisotila palvelee nuoria kolmena iltana viikossa. Etsivä nuorisotyöntekijä auttaa koulutuksen ja työn ulkopuolelle jääneitä nuoria pääsemään tarvitsemiensa palveluiden piiriin.

Uimarannat (Hietajärvi ja Himoinen) ja Toiminta-aukion nuorisotila kuuluvat hallintoalueeseen.

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b> Järjestää nuorille mielekästä ja mahdollisimman monipuolista vapaa-ajan toimintaa  Nuorten osallisuuden, vaikuttamisen ja vastuunottamisen lisääminen Etsivän työn järjestäminen	Kävijämäärien seuranta, järjestetyn toiminnan määrän seuranta ja raportointi.	Pyritään vastaamaan kysyntään nuorisotoiminnassa.  Nuorisotoimi mahdollistaa nuorten äänen kuulemisen alueelliseen nuorisofoorumitoimintaan osallistumalla. Etsivän työn tavoitettavissa kohderyhmään kuuluvat	Järjestetään nuorille heitä kiinnostavia ja palvelevia aktiviteetteja.  Kannustaa nuoria osallistumaan alueelliseen nuorisofoorumitoimintaan ja täten vaikuttamaan. Auttaa etsiväntyön asiakkaita heille tarpeellisissa asioissa
<b>Prosessit ja</b> Nuorisotilan runsas käyttö, nuorisotila kaikkien tavoitettavissa.  Ylläpitää nuorisotila viihtyisänä ja ajanmukaisena.	Nuorisotilan aukioloajat/vk ja kävijämäärä/nuokkari-ilta  Kyselyn palaute	Nuorisotilalla aikuinen vastaamassa toiminnasta väh. 2 krt/vko  Pyritään vastaamaan kysyntään	
<b>Uudistuminen ja henkilöstö</b> Viranhaltijan ammattitaidon ylläpitäminen ja parantaminen	Koulutukset/vuosi	Vähintään 2 koulutustapahtumaan osallistuminen vuodessa	
<b>Talous ja resurssit</b> Yhteistyön ylläpitäminen ja kehittäminen lähikuntien nuorisotoimen kanssa	Yhteistyönä järjestettyjen tapahtumien määrä/vuosi	Vähintään 3 lähikuntien nuorisotoimen kanssa yhteistyössä toteutettua tapahtumaa/vuosi.	

**Perustelut**

Suoritteiden hinta	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Menot/asukas	-55,96 €	-59,86			-60,07 €		



<b>Keskeisiä lukuja</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Kunnan asukasluku	2328	2337			2 285		
Henkilöstö	2	1,5			1,5		
<b>Ulkoinen/Sisäinen</b>							
<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova	17 776,00	16 500		16 500	15 710,00	790,00	95,2
Toimintamenot, sitova	-130 264,93	-139 897	12 200	-127 697	-137 262,62	9 565,62	107,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-112 488,93</b>	<b>-139 897</b>	<b>12 200</b>	<b>-111 197</b>	<b>-121 552,62</b>	<b>10 355,62</b>	<b>109,3</b>

### Tavoitteiden toteutuminen

Nuorisotoimi on järjestänyt vapaa-ajan toimintaa nuorille säännöllisenä nuorisotalotoimintana. Nuorisotilan kävijämäärää seurataan säännöllisesti. Kunnassa on etsivä nuorisotyöntekijä, jonka työparina toimii Uudenkaupungin etsivä nuorisotyöntekijä. Työntekijät ovat osallistuneet eri alojen koulutuksiin. Vapaa-aikatoimi on tehnyt yhteistyötä alueen kuntien kanssa mm. retkien ja tapahtumien osalta.



Vehmaa

## Tilinpäätös 2018

Toimielin: VAPAA-AIKALAUTAKUNTA  
Tehtäväalue: Liikuntatoimi  
Tilivelvollinen/vastuhenkilö: vapaa-aikasihteeri

Tehtäväalue sisältää: Liikuntahalli ja liikuntatoiminta

### Toiminta-ajatus:

Liikuntatoimi tuottaa kuntalaisille liikuntatoimintaa, tarjoaa tiloja liikuntatoiminnalle sekä on mukana kehittämässä liikuntatoimintaa Vehmaalla.

**Tavoitteiden toteutuminen** Tavoitteet ovat toteutuneet. Kunta on ylläpitänyt liikuntahallia ja näin ollen tarjonnut tiloja liikuntatoiminnalle.

Keskeisiä lukuja	TP 2017	TA2018	Muutos	Muutettu		Erotus €	Tot%
				TA 2018	TP 2018		
Henkilöstö	1	1			1		
Ulkoisen/Sisäinen							
Talous	TP 2017	TA2018	Muutos	TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Toimintatulot, sitova	87 875,46	82 500			79 711,40	2 788,56	96,6
Toimintamenot, sitova	-156 786,29	-139 526			-130 947,76	-8 578,24	93,9
<b><u>Toimintakate</u></b>	<b><u>-68 910,83</u></b>	<b><u>-57 026</u></b>			<b><u>-51 236,36</u></b>	<b><u>-5 789,68</u></b>	<b><u>89,8</u></b>

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: VAPAA-AIKALAUTAKUNTA  
TOIMINTATALOUS YHTEENSÄ

Tehtäväalue: HALLINTO

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018				
Toimintatulot, sitova								
Toimintamenot, sitova	-1 243,47	-4 850				-4 235,21	-614,79	87,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 243,47</b>	<b>-4 850</b>				<b>-4 235,21</b>	<b>-614,79</b>	<b>87,3</b>

Tehtäväalue: NUORISOTOIMI

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018				
Toimintatulot, sitova	17 776,00	16 500		16 500		15 710,00	790,00	95,2
Toimintamenot, sitova	-130 264,93	-139 897	12 200	-127 697		-137 262,62	9 565,62	107,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-112 488,93</b>	<b>-123 397</b>	<b>12 200</b>	<b>-111 197</b>		<b>-121 552,62</b>	<b>10 355,62</b>	<b>109,3</b>

Tehtäväalue: LIIKUNTATOIMI

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018				
Toimintatulot, sitova	87 875,46	82 500				79 711,40	2 788,56	96,6
Toimintamenot, sitova	-156 786,29	-139 526				-130 947,76	-8 578,24	93,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-68 910,83</b>	<b>-57 026</b>				<b>-51 236,36</b>	<b>-5 789,68</b>	<b>89,8</b>

Ulkoinen/Sisäinen  
VAPAA-AIKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018				
Toimintatulot	105 651,46	99 000		99 000		95 421,44	3 578,56	96,4
Toimintamenot	-288 294,69	-284 273	12 200	-272 073		-272 445,59	372,59	100,1
<b>Toimintakate</b>	<b>-182 643,23</b>	<b>-185 273</b>	<b>12 200</b>	<b>-173 073</b>		<b>-177 024,15</b>	<b>3 951,15</b>	<b>102,3</b>

Rahoitustuotot ja kulut  
**Tilikauden tulos**

**Tilinpäätös 2018**

 Toimielin: **TEKNINEN LAUTAKUNTA**

 Tehtäväalue: **HALLINTO**

 Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: **tekninen johtaja**
**Toiminta-aiatus:**

Kunnallisteknisten palvelujen toteuttaminen ja ylläpitäminen sekä kunnan hallinnassa olevien kiinteistöjen ja rakennusten kunnossapidosta huolehtiminen.

**Perustelut:**

<b>Suoritteiden määrä</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Lautakunnan kokoukset	8	8			8		
<b>Suoritteiden hinta</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Menot/asukas	33,35 €	39,99 €			48,01 €		
<b>Keskeisiä lukuja</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Kunnan asukasluku	2328	2337			2285		
Henkilöstö							
<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova							
Toimintamenot, sitova	-77 634,67	-93 448	-17 000	-110 448	109 697,00	-750,97	99,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-77 634,67</b>	<b>-93 448</b>	<b>-17 000</b>	<b>-110 448</b>	<b>109 697,00</b>	<b>-750,97</b>	<b>99,3</b>

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: **TEKNINEN LAUTAKUNTA**  
 Tehtäväalue: **LIIKENNE JA YLEISET ALUEET**  
 Tilivelvollinen/vastuhenkilö: tekninen johtaja

Tehtäväalue sisältää: liikennealueet, puistot ja muut alueet, muut rakennukset, liikunta-alueet+Seurala, Hietajärven kiinteistöt, Rautilan uimapaikka ja toiminta-aukio/Nuokkari

<b>Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet, liikenne</b>			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b><u>Vaikuttavuus</u></b>			
Tyytyväiset tien käyttäjät	Liikennevähinkojen määrä	Ei negatiivista palautetta.	Kunnossapito
Ympäri vuoden turvalliset tiet			
<b><u>Prosessit ja rakenteet</u></b>			
Turvallinen liikkuminen ja hyvä näkyvyys	Urakkasopimukset Siistit	Urakoitsijoiden toiminta on sopimusten mukaista Ei negatiivista palautetta	Tarjouspyynnöt ja sopimukset
<b><u>Uudistuminen ja</u></b>			
<b><u>Talous ja resurssit</u></b>			
Tielaitos panostaa alueisiin, kunnalle ei kuluja tielaitoksen alueista			

<b>Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet, yleiset alueet</b>			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b><u>Vaikuttavuus</u></b>			
Käyttäjien viihtyvyys	Ei negatiivista palautetta	Siistit ja käyttäjäystävälliset alueet	Tarpeellinen määrä suoritteita
<b><u>Prosessit ja rakenteet</u></b>			
Tekninen toimi huolehtii vain kunnossapidosta	Ei hallintokunnalle kuuluvilla töillä	Ei nettomenoja tekniselle toimelle	Kulut vyörytetään hallintokunnille
<b><u>Uudistuminen ja</u></b>			
Henkilöstö pystyy keskittymään oman hallintokunnan töihin	Työt pysyvät aikataulussa	Hoidetut, käyttöä vastaavassa kunnossa olevat tilat	Keskitytään kiinteistöjen kunnossapitoon
<b><u>Talous ja resurssit</u></b>			

**Perustelut:**

<b>Suoritteiden määrä</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Kunnossapidettäviä kaavateitä	8,5	8,9			8,9		
matonpesupaikkoja	2	2			2		
venepaikkoja		37			37		
<b>Suoritteiden hinta</b>	<b>TP 2016</b>	<b>TA 2018</b>			<b>TP 2018</b>		<b>Tot%</b>
Toimintamenot/asukasmenot/tiekmmenot/venepaikka menot/pesupaikka	35,41 €	35,66 €			43,16 €		
<b>Keskeisiä lukuja</b>	<b>TP 2015</b>	<b>TA 2018</b>			<b>TP 2018</b>		<b>Tot%</b>
Kunnan asukasluku	2328	2337			2285		
Henkilöstö							
Tilat, m2							
Ulkoinen/Sisäinen							
<b>Talous</b>	<b>TP 2015</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos%</b>		<b>TP 2018</b>		<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova	41 297,54	50 222			65 030,40	-14 808,40	129,5
Toimintamenot, sitova	-82 446,02	-83 335			-98 625,74	15 290,74	118,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-41 148,48</b>	<b>-33 113</b>			<b>-33 595,34</b>	<b>482,34</b>	<b>101,5</b>
Poistot	-48 192,96	-52 329			-54 926,07	2 597,07	105,0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-89 341,44</b>	<b>-85 442</b>			<b>-88 521,41</b>	<b>3 079,41</b>	<b>103,6</b>

**Toteuma:** Kunnan omistamia tiealueita sorastettiin mm. Rautilassa ja Vinkkilässä. Teiden ja katujen varsilta poistettiin lisäksi näkymäesteitä kuten puita ja pensaita.

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: **TEKNINEN LAUTAKUNTA**  
 Tehtäväalue: **KIINTEISTÖTOIMI**  
 Tilivelvollinen/vastuhenkilö: tekninen johtaja

Tehtäväalue sisältää: Kiinteistö/hallinto, vesilaitoksen kiinteistöhuolto, Rautila/Kauppila, paloasema Rautila, Rautila kunnallistekniikka, kirjastotoimen kiinteistöt, kunnanvirasto, päiväkodin kiinteistö, varastot, Himoisten rantaosauna, Kiviteollisuuden mäki, Kotikallio, paloasema Vinkkilä, terveysaseman kiinteistöt, liikuntahalli, Kirkonkylän koulukiinteistö, Lahdingon koulukiinteistö, Vinkkilän koulun väistötila

Valtuuston hyväksymät silloiset tavoitteet, rakennustoimi			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b> Rakennukset käyttäjän tarpeita vastaavassa kunnossa	Tyytyväiset käyttäjät, palautekysely	Suunnitelman mukainen toiminta Sopimukset kaikkien käyttäjien kanssa tehty	Korjaustoimenpiteet valtuuston myöntämien määrärahojen mukaisesti, kunnossapito ja huolto käyttäjän kanssa tehdyn sopimuksen mukaisesti
<b>Prosessit ja rakenteet</b>			
<b>Uudistuminen ja henkilöstö</b> Ammattitaitoista henkilökuntaa riittävästi	Työohjelma	Työt tehdään työohjelman mukaisesti	Työmäärän/työajan tarkistukset
<b>Talous ja resurssit</b> Palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti	Vastaavien töiden yksikkökust. vertailukunnissa	Kust.taso sama kuin muualla	Kustannustason seuranta Palvelujen rakenteelliset ratkaisut

**Perustelut:**

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Tilat, m2 (kunnan käytössä)	12801	10914			12512		
Siivottavat tilat	4815	5994					
Suoritteiden hinta	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Menot/asukas	575,31 €	453,68 €			-516,07 €		
kiint.hoito €/m2							
siivoustyö €/m2							
Keskeisiä lukuja	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Kunnan asukasluku	2328	2337			2285		
Henkilöstö							
kiint.hoito €/m2							
Siivottavat tilat							
Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Toimintatulot, sitova	1 694 248,03	1 372 416		1 372 416	1 522 099,00	149 683,00	110,9
Toimintamenot, sitova	-1 339 326,72	-1 060 255	-30 000	-1 090 255	-1 179 213,73	-88 958,73	108,2
<b>Toimintakate</b>	<b>354 921,31</b>	<b>312 161</b>	<b>-30 000</b>	<b>282 161</b>	<b>342 885,27</b>	<b>60 724,27</b>	<b>121,5</b>
Rahoitustuotot ja kulut	-79 116,68	-80 000			-76 375,50	3 624,50	95,5
Poistot ja arvonalentumiset	-290 254,53	-250 000			-275 943,12	-25 154,12	110,0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-14 449,90</b>	<b>-18 628</b>			<b>-9 433,35</b>	<b>39 194,65</b>	<b>19,4</b>



VEHMAA

## Tilinpäätös 2018

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tehtäväalue: JÄTEHUOLTO

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: tekninen johtaja

Tehtäväalue sisältää: kaatopaikka ja jätehuolto

### Toiminta-ajatus:

Jätehuolto on järjestetty kiinteistöjen osalta yksityisen yrittäjän kanssa.

Kunta on järjestänyt metallin- ja lasinkeräyksen kunnan alueella useammassa pisteessä.

Paperinkeräys Oy on järjestänyt keräyspaperin aluekeräyksen. Yritys on sijoittanut useita keräyspisteitä ympäri kuntaa.

Tuottajavastuulain mukainen keräyspiste Vinkkilässä (Rinki Oy)

### Toiminta

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu	TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018			
Kiinteistöt:							
- kunnan järj.jätehuolto							
Jättemäärä tonnia	315,4	260					

Suoritteiden hinta	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu	TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018			
Menot/asukas	-9,26 €	8,69 €			11,65 €		

Keskeisiä lukuja	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu	TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018			
Kunnan asukasluku	2328	2337			2285		
Henkilöstö							
Taksa							

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu	TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018			
Toimintatulot, sitova	20 668,66	15 000		15 000	16 881,25	1 881,25	112,5
Toimintamenot, sitova	-21 549,37	-20 319	-10 000	-30 319	-26 631,40	3 687,60	87,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-880,71</b>	<b>-5 319</b>	<b>-10 000</b>	<b>-15 319</b>	<b>-9 750,15</b>	<b>5 568,85</b>	<b>63,6</b>

Poistot ja arvonalentumiset

-115,28

-138

-138,36

**Tehtävän kokonaiskustannus:****-1 035,99****-5 457****-10 000****-15 319****-9 612****5 568,85**

**Toteuma:** Jätehuolto kilpailutettiin syksyn 2018 aikana ja 1.12.2018 tehtiin 2+3 vuotinen sopimus Remeo Oy:n kanssa.



**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: **TEKNINEN LAUTAKUNTA**  
 Tehtäväalue: **MAA- JA METSÄTILAT**  
 Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: tekninen johtaja

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b>			
Metsä on tervettä ja tuottavaa	Tulot-menot eli nettotuotto	Metsistä saadaan vähintään metsäsuunnitelman mukainen tuotto	Toteutetaan metsäsuunnitelmaa
<b>Prosessit ja rakenteet</b>			
<b>Uudistuminen ja</b>			
<b>Talous ja resurssit</b>			

**Perustelut:**

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Metsähehtaarit	305,1	305,1			290,4		
Peltohehtaarit					61,6		
Suoritteiden hinta	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Menot/asukas menot/hehtaari	-1,77 €	7,53 €			-2,87 €		
Keskeisiä lukuja	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Kunnan asukasluku	2328	2337			2285		
Ulkoinen/Sisäinen							
Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Toimintatulot, sitova	41 771,09	55 000			40 542,24	14 427,76	73,8
Toimintamenot, sitova	-4 117,59	-17 600			-6 551,48	-11 048,52	37,2
<b>Toimintakate</b>	<b>37 653,50</b>	<b>37 400</b>			<b>33 990,76</b>	<b>3 379,24</b>	<b>91,0</b>

**Toteuma:** Kunta myi vuoden aikana kaksi eri metsäpalstaa, yhteensä 14,7 ha. Nykyinen metsäsuunnitelma on tehty jaksolle 2010-2019. Kesän aikana metsäsuunnitelma aiotaankin uusia.

**Tilinpäätös 2018**

 Toimielin: **TEKNINEN LAUTAKUNTA**

 Tehtäväalue: **RAKENNUSVALVONTA**

 Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: **tekninen johtaja**

Valtuuston hyväksymät sitovat tavoitteet			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b>			
Sujuva asiakaspalvelu Riittävä neuvonta Tehokas lupakäsittely Ajantasaiset kunnan rekisterit	Palaute Päätösten nopeus Tiedon oikeellisuus	Hakemusten ja suunnitelmien täydentämistarpeen vähentäminen. Lupakäsittely keskimäärin 4 vko	Kunnan internet sivujen sisällön täydentäminen  Resurssien kohdentaminen Karttatiedot päivitetty Kiinteistö ja rakennustietojen tarkistus
<b>Prosessit ja rakenteet</b>			
Sähköinen asiointi  Lupaseuranta	Asiointimäärät  Loppukatselmuks kset	Sähköisenä 1/3 osa  Ei loppukatselmuksen puutteesta johtuvia rauenneita lupia	Sähköisen asiointin käyttöönotto  Tiedottaminen
<b>Uudistuminen ja</b>			
Koulutus, muutosten seuranta	Päätösten ajanmukaisuus	Hakemusten täydentämistarpeen vähentäminen	Koulutukset Kirjallisuus Tietolähteet, seuranta
<b>Talous ja resurssit</b>			
Nettotulos 0	Tilinpäätös	[ +/- 0]	

**Perustelut:**

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Käsitellyt m2, kerrosala	2 357	7 500			14 809		

Suoritteiden hinta	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Menot/asukas	-3 858,00 €	36,74 €			-47,34 €		
Menot/rakennuslupa							

Keskeisiä lukuja	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Kunnan asukasluku	2328	2337			2285		
Henkilöstö	1	1					

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Toimintatulot, sitova	36 752,78	70 000		70 000	81 987,52	11 987,52	117,1
Toimintamenot, sitova	-89 818,90	-85 852	-17 000	-102 852	-108 167,42	-5 315,42	105,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-53 066,12</b>	<b>-15 852</b>	<b>-17 000</b>	<b>-17 000</b>	<b>-26 179,90</b>	<b>6 672,10</b>	<b>79,7</b>

Poistot	-6,24	-4			-4,32	-0,32	108,0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-53 072,36</b>	<b>-15 856</b>	<b>-17 000</b>	<b>-17 000</b>	<b>-26 184,22</b>	<b>6 671,78</b>	<b>79,7</b>

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: **TEKNINEN LAUTAKUNTA**  
 Tehtäväalue: **TIEASIAT**  
 Tilivelvollinen/vastuhenkilö: tekninen johtaja

<b>Valtuuston hyväksymät silloiset tavoitteet</b>			
Tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toimenpiteet
<b>Vaikuttavuus</b> Yksityisteiden käyttäjät tyytyväisiä vai Yksityisteiden kunto tarpeenmukainen	Tien kunto	Tarpeenmukainen kulkeminen on sujuvaa	Neuvonta ja kunnan myöntämät avustukset
<b>Prosessit ja rakenteet</b> Tiekuntien saama avustus jaetaan suhteessa kunnossapitotoimenpiteisiin tai kunnan avustus llsää yksityisteiden kunnossapitoa	Tielden kunnossapito on käytetty/ euro/avustus euro		Uudistetaan yksityisteiden avustusperusteet
<b>Uudistuminen ja henkilöstö</b>			
<b>Talous ja resurssit</b>			

**Perustelut:**

Suoritteiden määrä	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Erotus €	Tot%
Avustettavat yksityistiet, km	95,6	102			100		
<b>Suoritteiden hinta</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Menot/asukas Mneot/tiekm	-14,97 €	-14,98 €			-15,43 €		
<b>Keskeisiä lukuja</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Kunnan asukasluku Vakinaiset asukkaat yksityisteiden varrella Yritystoiminnan toimipisteet yksityisteiden varrella	2328	2337			2285		
<b>Talous</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>Muutos</b>	<b>Muutettu TA 2018</b>	<b>TP 2018</b>	<b>Erotus €</b>	<b>Tot%</b>
Toimintatulot, sitova	327						
Toimintamenot, sitova	-34 854,71	-35 000			-35 256,09	256,09	100,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-34 527,71</b>	<b>-35 000</b>			<b>-35 256,09</b>	<b>256,09</b>	<b>100,7</b>
Poistot	-297,00	-277			-276,72	-0,28	99,9
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-34 824,71</b>	<b>-35 277</b>			<b>-35532,81</b>	<b>255,81</b>	<b>100,7</b>

**Tilinpäätös 2018**

Toimielin: **TEKNINEN LAUTAKUNTA**  
**TOIMINTATALOUS YHTEENSÄ**  
 Tehtäväalue **HALLINTO**

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot, sitova								
Toimintamenot, sitova	-66 165,00	-93 448	-17 000	-110 448		109 697,00	750,97	99,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-66 165,00</b>	<b>-93 448</b>	<b>-17 000</b>	<b>-110 448</b>		<b>109 697,00</b>	<b>750,97</b>	<b>99,3</b>

**Tehtäväalue: LIIKENNE JA YLEISET ALUEET**

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot, sitova	2 166,00	50 222				65 030,40	14 808,40	129,5
Toimintamenot, sitova	-4 024,00	-83 335				-98 625,74	-15 290,74	118,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 858,00</b>	<b>-33 113</b>				<b>-33 595,34</b>	<b>-482,34</b>	<b>101,5</b>

**Tehtäväalue: KIINTEISTOTOIMI**

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot, sitova	301 282,00	1 372 416		1 372 416		1 522 099,00	149 683,00	110,9
Toimintamenot, sitova	-1 270 013,00	-1 060 225	-30 000	-1 090 255		-1 179 213,73	-88 958,73	108,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-968 731,00</b>	<b>312 191</b>	<b>-30 000</b>	<b>282 161</b>		<b>342 885,27</b>	<b>60 724,27</b>	<b>121,5</b>

**Tehtäväalue: JÄTEHUOLTO**

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot, sitova	20 669,00	15 000		15 000		16 881,25	1 881,25	112,5
Toimintamenot, sitova	-21 549,37	-20 319	-10 000	-30 319		-26 631,40	3 687,60	87,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-880,37</b>	<b>-5 319</b>	<b>-10 000</b>	<b>-15 319</b>		<b>-9 750,15</b>	<b>5 568,85</b>	<b>63,6</b>

**Tehtäväalue: MAA- JA METSÄTILAT**

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot, sitova	41 771,00	55 000				40 542,24	-14 427,76	73,8
Toimintamenot, sitova	-4 118,00	-17 600				-6 551,48	11 048,52	37,2
<b>Toimintakate</b>	<b>37 653,00</b>	<b>37 400</b>				<b>33 990,76</b>	<b>-3 379,24</b>	<b>91,0</b>

**Tehtäväalue: RAKENNUSVALVONTA**

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot, sitova	36 752,78	70 000		70 000		81 987,52	11 987,52	117,1
Toimintamenot, sitova	-89 818,90	-85 852	-17 000	-102 852		-108 167,42	-5 315,42	105,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-53 066,12</b>	<b>-15 852</b>	<b>-17 000</b>	<b>-32 852</b>		<b>-26 179,90</b>	<b>6 672,10</b>	<b>79,7</b>

**Tehtäväalue: TIEASIA**

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot, sitova	327,00							
Toimintamenot, sitova	-34 854,71	-35 000				-35 256,09	256,09	100,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-34 527,71</b>	<b>-35 000</b>				<b>-35 256,09</b>	<b>256,09</b>	<b>100,7</b>

**TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ**

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu		TP 2018	Erotus €	Tot%
				TA 2018	TA 2018			
Toimintatulot	1 835 065,00	1 562 638		1 562 638		1 726 570,41	163 932,41	110,5
Toimintamenot	-1 649 748,00	-1 395 809	-74 000	-1 469 809		-1 564 142,89	-94 333,89	106,4
<b>Toimintakate</b>	<b>185 317,00</b>	<b>166 829</b>	<b>-74 000</b>	<b>92 829</b>		<b>162 428</b>	<b>69 598,52</b>	<b>175,0</b>
Rahoitustuotot ja kulut	-79 117,00	-80 000				-76 375,50	3 624,50	95,5
Poistot	-340 175,00	-305 967				-333 719,07	-27 752,07	109,1
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-233 975,00</b>	<b>-219 138</b>	<b>-74 000</b>	<b>-293 138</b>		<b>-247 667,05</b>	<b>45 470,95</b>	<b>84,5</b>

Tilinpäätös 2018  
TOIMINTATALOUS YHTEENSÄ

Talous	TP 2017	TA 2018	Muutettu TA 2018	TP 2018	Poikkeama €	Tot %
<b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>						
Toimintatulot		10 200		4 188,80	-6 011,20	41,1
Toimintamenot	-5 594,32 €	-8 275		-3 497,38	4 777,62	42,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-5 594,32 €</b>	<b>1 925</b>		<b>691,42</b>	<b>-1 233,58</b>	<b>35,9</b>
<b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>						
Toimintatulot						
Toimintamenot	-13 066,71 €	-8 500		-8 002,71	497,29	94,1
<b>Toimintakate</b>	<b>-13 066,71 €</b>	<b>-8 500</b>		<b>-8 002,71</b>	<b>497,29</b>	<b>94,1</b>
<b>KUNNANHALLITUS</b>						
Toimintatulot	1 214 482,64 €	1 135 270		1 053 659,37	-81 610,63	92,8
Toimintamenot	-1 997 566,48 €	-2 037 404	-2 148 574	-2 259 305,06	-110 731,06	105,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-783 083,84 €</b>	<b>-902 134</b>	<b>-2 148 574</b>	<b>-1 205 645,69</b>	<b>-192 341,69</b>	<b>119,0</b>
<b>LOMITUSTOIMEN LAUTAKUNTA</b>						
Toimintatulot	5 468 671,24 €	5 511 938		5 263 506,60	-248 431,40	95,5
Toimintamenot	-5 441 481,07 €	-5 511 938		-5 282 433,75	229 504,25	95,8
<b>Toimintakate</b>	<b>27 190,17 €</b>	<b>0</b>		<b>-18 927,15</b>	<b>-18 927,15</b>	<b>-100,0</b>
<b>SOSIAALI-JA TERV. LTK</b>						
Toimintatulot	1 967 289,65 €	1 079 782		1 240 674,48	160 892,48	114,9
Toimintamenot	-11 262 648,48 €	-10 166 266	-10 945 161	-11 495 035,99	-549 874,99	105,0
<b>Toimintakate</b>	<b>-9 295 358,83 €</b>	<b>-9 086 484</b>	<b>-9 865 379</b>	<b>-10 254 361,51</b>	<b>-388 982,51</b>	<b>103,9</b>
<b>KOULULAUTAKUNTA</b>						
Toimintatulot	99 354,47 €	205 600	205 600	193 690,48	-11 909,52	94,2
Toimintamenot	-2 441 963,98 €	-3 367 568	-3 417 568	-3 084 699,12	332 868,88	90,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 342 609,51 €</b>	<b>-3 161 968</b>	<b>-3 211 968</b>	<b>-2 891 008,64</b>	<b>320 959,36</b>	<b>90,0</b>
<b>KIRJASTO- JA KULT. LTK.</b>						
Toimintatulot	2 211,15 €	3 000	3 000,0	3 328	328,10	110,9
Toimintamenot	-160 365,89 €	-169 850	-162 950,00	-150 945	12 004,94	92,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-158 154,74 €</b>	<b>-166 850</b>	<b>-159 950,0</b>	<b>-147 617</b>	<b>12 333,04</b>	<b>92,3</b>
<b>VAPAA-AIKALAUTAKUNTA</b>						
Toimintatulot	105 651,46 €	99 000	99 000	95 421,44	-3 578,56	96,4
Toimintamenot	-288 294,69 €	-284 273	-272 073	-272 445,59	-372,59	100,1
<b>Toimintakate</b>	<b>-182 643,23 €</b>	<b>-185 273</b>	<b>-173 073</b>	<b>-177 024,15</b>	<b>-3 951,15</b>	<b>102,3</b>
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>						
Toimintatulot	1 835 064,83 €	1 562 638	1 562 638	1 726 570,41	163 932,41	110,5
Toimintamenot	-1 649 747,98 €	-1 395 809	-1 469 809	1 564 142,89	-94 333,89	106,4
<b>Toimintakate</b>	<b>185 316,85 €</b>	<b>166 829</b>	<b>92 829</b>	<b>162 427,52</b>	<b>69 598,52</b>	<b>175,0</b>
<b>TOIMINTATALOUS YHTEENSÄ</b>						
Toimintatulot	10 692 725,44 €	9 767 358	9 607 428	9 581 039,68 €	-26 388,32 €	99,7
Toimintamenot	-23 260 729,11 €	-22 949 883	-23 944 848	-24 120 507,55 €	-175 659,55 €	100,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-12 568 003,60 €</b>	<b>-13 182 525</b>	<b>-14 337 420</b>	<b>-14 539 467,87 €</b>	<b>-202 047,87 €</b>	<b>101,4</b>
Verotulot	8 127 913,00 €	8 058 000	8 342 000	8 355 020,61 €	13 020,61 €	
Valtionosuudet	5 238 742,00 €	5 213 490	5 213 490	5 300 874,00 €	87 384,00 €	100,2
Rahoitustuotot ja kulut	-71 580,93 €	-78 373	-78 373	-97 387,92 €	-19 014,92 €	101,7
<b>Vuosikate</b>	<b>727 071,22 €</b>	<b>10 592</b>	<b>-860 303</b>	<b>-980 961,18 €</b>	<b>-120 658,18 €</b>	<b>114,0</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-394 819,00 €	-344 162	-344 162	-377 566,23 €	-33 404,23 €	109,7
Satunnaiset erät				-3 016,74 €	-3 016,74 €	100,0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>332 251,47 €</b>	<b>-333 570</b>	<b>-1 204 465</b>	<b>-1 361 544,15 €</b>	<b>-157 079,15 €</b>	<b>113,0</b>
<b>Tilikauden yli/alijäämä</b>	<b>332 251,47 €</b>	<b>-333 570</b>	<b>-1 204 465</b>	<b>-1 361 544,15 €</b>	<b>-157 079,15 €</b>	<b>113,0</b>

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

	Budjetti 2018	Bu-muutos 2018	Budjetti + muutos	Toteutuma 2018 01-12	Poikkeama	Käyttö %
<b>VEHMAAN KUNTA</b>						
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>						
<b>MYYNTITUOTOT</b>						
3101 Myyntitulot valtiolta	5.029.138		5.029.138	4.704.181,43	324.956,57	93,5
3102 Myyntitulot kunnilta	537.941	-50.000	487.941	514.264,45	-26.323,45	105,4
3103 Myyntitulot kuntayhtymiltä				15.925,12	-15.925,12	-100,0
3105 Kotikuntakorvaustulo	8.000		8.000	16.932,00	-8.932,00	211,7
3190 Myyntitulot muilta	182.096		182.096	171.313,75	10.782,25	94,1
3191 Myyntitulot, kahvio/liikuntahal	15.000		15.000	11.184,75	3.815,25	74,6
3192 Myyntitulot, halli	30.000		30.000	35.279,56	-5.279,56	117,6
3193 Myyntitulot, kuntosali	16.500		16.500	17.248,20	-748,20	104,5
<b>MYYNTITUOTOT</b>	<b>5.818.675</b>	<b>-50.000</b>	<b>5.768.675</b>	<b>5.486.329,26</b>	<b>282.345,74</b>	<b>95,1</b>
<b>MAKSUTUOTOT</b>						
3201 Kotihoitomaksut	70.000		70.000	78.213,66	-8.213,66	111,7
3202 Ateriamaksut	266.900		266.900	263.272,70	3.627,30	98,6
3204 Vaatehuoltomaksut	2.000		2.000	1.484,00	516,00	74,2
3206 Saunapalvelumaksut	6.500		6.500	6.066,00	434,00	93,3
3208 Hoitopalvelumaksut	87.800		87.800	128.972,96	-41.172,96	146,9
3209 Lyhytaikaishoitomaksut	42.000		42.000	53.903,40	-11.903,40	128,3
3210 Päiväkeskusmaksut	15.000		15.000	15.188,00	-188,00	101,3
3211 Sisäisten ateriapalvelujen myyn	525.870		525.870	505.053,92	20.816,08	96,0
3212 Tukipalvelumaksut	52.500		52.500	49.852,67	2.647,33	95,0
3220 Rakennusvalvontamaksut	70.000		70.000	80.487,42	-10.487,42	115,0
3231 Sij.apumaksut kunnall.lomitus	250.000		250.000	274.117,43	-24.117,43	109,6
3232 Tuettu maksull.kunnall.lomitus	145.000		145.000	141.771,32	3.228,68	97,8
3233 Lomitus täysmaksu	2.000		2.000	4.174,83	-2.174,83	208,7
3234 Sij.apumaksut itsejärj.lomitus	40.000		40.000	53.008,33	-13.008,33	132,5
3236 Tuettu maksull.itsejärj.lomitus	20.000		20.000	51.476,06	-31.476,06	257,4
3237 Valvontakäynnit ja varallaolo	1.000		1.000	4.216,04	-3.216,04	421,6
3250 Päivähoitomaksut	104.000		104.000	77.728,78	26.271,22	74,7
3290 Muut maksut	61.000		61.000	45.194,64	15.805,36	74,1
3291 Sisäiset myyntitulot	58.380		58.380	53.405,38	4.974,62	91,5
<b>MAKSUTUOTOT</b>	<b>1.819.950</b>		<b>1.819.950</b>	<b>1.887.587,54</b>	<b>-67.637,54</b>	<b>103,7</b>
<b>TUET JA AVUSTUKSET</b>						
3300 Työllistämistuet				8.249,70	-8.249,70	-100,0
3301 Tuet ja avustukset valtiolta	44.100		44.100	69.465,40	-25.365,40	157,5
3390 Muut tuet ja avustukset	5.000		5.000		5.000,00	
3391 Korvaukset Kelalta	62.000		62.000	46.337,11	15.662,89	74,7
3393 Oppisop.TA koul.korv.				765,00	-765,00	-100,0
<b>TUET JA AVUSTUKSET</b>	<b>111.100</b>		<b>111.100</b>	<b>124.817,21</b>	<b>-13.717,21</b>	<b>112,3</b>
<b>VUOKRATUOTOT</b>						
3401 Asuntojen vuokratulot	152.107		152.107	142.765,80	9.341,20	93,9
3402 Muiden rakennusten vuokratulot	309.566		309.566	313.495,86	-3.929,86	101,3
3403 Maa- ja vesialueiden vuokratulo	40.000		40.000	40.572,24	-572,24	101,4
3404 Paloaseman vuokra Vinkkilä	34.000		34.000	31.914,96	2.085,04	93,9
3405 Paloaseman vuokra Rautila	32.000		32.000	29.950,25	2.049,75	93,6
3407 Turvapuuhelimien vuokrat	7.000		7.000	11.121,50	-4.121,50	158,9
3490 Muut vuokratulot	5.851		5.851		5.851,00	
3491 Sisäiset vuokratulot	1.431.809	-109.930	1.321.879	1.469.362,59	-147.483,59	111,2
<b>VUOKRATUOTOT</b>	<b>2.012.333</b>	<b>-109.930</b>	<b>1.902.403</b>	<b>2.039.183,20</b>	<b>-136.780,20</b>	<b>107,2</b>
<b>MUUT TOIMINTATUOTOT</b>						
3510 Pysyvien vastaavien myyntivoito				3.696,99	-3.696,99	-100,0
3590 Muut tuotot	5.300		5.300	39.425,48	-34.125,48	743,9
<b>MUUT TOIMINTATUOTOT</b>	<b>5.300</b>		<b>5.300</b>	<b>43.122,47</b>	<b>-37.822,47</b>	<b>813,6</b>
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>9.767.358</b>	<b>-159.930</b>	<b>9.607.428</b>	<b>9.581.039,68</b>	<b>26.388,32</b>	<b>99,7</b>

## TULOSLASKELMAN TOTEUTUMAVERTAILU

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Budjetti 2018	Bu-muutos 2018	Budjetti + muutos	Toteutuma 2018 01-12	Poikkeama	Käyttö %
<b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>						
<b>HENKILÖSTÖKULUT</b>						
<b>PALKAT JA PALKKIOT</b>						
5000 Vakinaisten palkat	-6.759.333	-22.200	-6.781.533	-6.649.619,38	-131.913,62	98,1
5001 Tuntipalkat	-323.370		-323.370	-262.057,72	-61.312,28	81,0
5004 Palkat hallinto	-24	-8.000	-8.024	-27.964,61	19.940,61	348,5
5005 Palkkiot	-30.100		-30.100	-31.643,91	1.543,91	105,1
5008 Muut palkat				-2.640,51	2.640,51	-100,0
5010 Sijaisten palkat	-136.600		-136.600	-386.330,27	249.730,27	282,8
5012 Palkat TS/LM	-1.680		-1.680	-560,00	-1.120,00	33,3
5016 Jaksotetut palkat				-168.046,00	168.046,00	-100,0
5020 Tilapäisten palkat				-400,00	400,00	-100,0
5030 Erilliskorvaukset	-777.500	10.000	-767.500	-737.943,51	-29.556,49	96,1
5040 Luontaisedut				-19.474,56	19.474,56	-100,0
5041 Luontaisedun tulotili				17.225,59	-17.225,59	-100,0
5050 Perhe- ja omaishoitopalkkiot	-228.000		-228.000	-196.639,41	-31.360,59	86,2
<b>PALKAT JA PALKKIOT</b>	<b>-8.256.607</b>	<b>-20.200</b>	<b>-8.276.807</b>	<b>-8.466.094,29</b>	<b>189.287,29</b>	<b>102,3</b>
<b>HENKILÖSTÖSIVUKULUT</b>						
<b>ELÄKEKULUT</b>						
5100 Eläkemenoperusteiset maksut	-511.515		-511.515	-329.256,03	-182.258,97	64,4
5103 KuEL-maksut	-1.394.685	8.574	-1.386.111	-1.383.598,56	-2.512,44	99,8
5104 Varhaiseläkemenoperusteiset m	-57.265		-57.265	-95.514,75	38.249,75	166,8
<b>ELÄKEKULUT</b>	<b>-1.963.465</b>	<b>8.574</b>	<b>-1.954.891</b>	<b>-1.808.369,34</b>	<b>-146.521,66</b>	<b>92,5</b>
<b>MUUT HENKILÖSTÖSIVUKULUT</b>						
5102 Työttömyysvakuutusmaksut				-39.823,06	39.823,06	-100,0
5190 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-562.879	9.256	-553.623	-317.816,69	-235.806,31	57,4
5192 Jaksotetut sivukulut				-16.692,00	16.692,00	-100,0
5194 Lakisääteiset tapaturmavakuut	-48.405		-48.405	-67.411,93	19.006,93	139,3
5195 Lakisääteinen ryhmähenkivakuu				-1.241,84	1.241,84	-100,0
<b>MUUT HENKILÖSTÖSIVUKULUT</b>	<b>-611.284</b>	<b>9.256</b>	<b>-602.028</b>	<b>-442.985,52</b>	<b>-159.042,48</b>	<b>73,6</b>
<b>HENKILÖSTÖSIVUKULUT</b>	<b>-2.574.749</b>	<b>17.830</b>	<b>-2.556.919</b>	<b>-2.251.354,86</b>	<b>-305.564,14</b>	<b>88,0</b>
<b>HENKILÖSTÖKORVAUKSET</b>						
5200 Sairausvakuutuskorvaukset				123.025,71	-123.025,71	-100,0
5201 Tapaturmavakuutuskorvaukset				47.106,88	-47.106,88	-100,0
<b>HENKILÖSTÖKORVAUKSET</b>				<b>170.132,59</b>	<b>-170.132,59</b>	<b>-100,0</b>
<b>HENKILÖSTÖKULUT</b>	<b>-10.831.356</b>	<b>-2.370</b>	<b>-10.833.726</b>	<b>-10.547.316,56</b>	<b>-286.409,44</b>	<b>97,4</b>
<b>PALVELUJEN OSTOT</b>						
<b>ASIAKASPALVELUJEN OSTOT</b>						
5302 Asiakaspalvelun osto kunnilta	-2.177.924	-261.934	-2.439.858	-2.528.031,48	88.173,48	103,6
5303 Asiakaspalvelun osto kuntayhty	-3.282.061	-687.591	-3.969.652	-4.060.417,00	90.765,00	102,3
5304 Asiakaspalvelun osto muilta	-809.207	153.500	-655.707	-616.751,85	-38.955,15	94,1
5305 Metsänhoitomaksu	-5.800		-5.800		-5.800,00	
5309 Kotikuntakorvausmeno	-120.000		-120.000	-43.253,10	-76.746,90	36,0
<b>ASIAKASPALVELUJEN OSTOT</b>	<b>-6.394.992</b>	<b>-796.025</b>	<b>-7.191.017</b>	<b>-7.248.453,43</b>	<b>57.436,43</b>	<b>100,8</b>
<b>MUIDEN PALVELUJEN OSTOT</b>						
5400 Toimistopalvelujen osto				-278,22	278,22	-100,0
5401 Pankkipalvelujen osto	-2.000		-2.000	-5.624,67	3.624,67	281,2
5402 Asiantuntijapalvelujen osto	-118.550	-19.000	-137.550	-143.196,40	5.646,40	104,1
5409 Kopiointipalvelu	-25.050		-25.050	-14.754,04	-10.295,96	58,9
5410 Painatukset ja ilmoitukset	-15.650		-15.650	-9.683,37	-5.966,63	61,9
5415 Posti- ja telepalvelujen osto	-75.920		-75.920	-89.647,73	13.727,73	118,1
5416 Mobiilipuhelinkulut	-5.000		-5.000	-5.167,48	167,48	103,3
5420 Vakuutukset	-29.700		-29.700	-30.969,58	1.269,58	104,3
5430 Puhtaanapitopalvelut	-32.970		-32.970	-36.308,67	3.338,67	110,1
5437 Jätehuoltopalvelut		-23.750	-23.750	-32.263,72	8.513,72	135,8
5440 Rakennusten kunnossapitopalvel	-25.850	-30.000	-55.850	-50.284,08	-5.565,92	90,0

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMAVERTAILU

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

	Budjetti 2018	Bu-muutos 2018	Budjetti + muutos	Toteutuma 2018 01-12	Poikkeama	Käyttö %
5441 Alueiden kunnossapitopalvelut	-59.970		-59.970	-46.196,22	-13.773,78	77,0
5446 Alueiden rakentamispalvelut	-3.700		-3.700	-853,88	-2.846,12	23,1
5450 Koneiden ja laitt. kunnossapit	-40.710		-40.710	-33.693,78	-7.016,22	82,8
5451 Koneiden ja laitt. rakentamisp	-300		-300		-300,00	
5460 Matkustus-, kuljetus- ja majoi	-810.200		-810.200	-790.177,65	-20.022,35	97,5
5461 Vanhusten taksipalvelut				-4.111,96	4.111,96	-100,0
5463 Rintamaveteraanien avopalvelut	-7.500		-7.500	-10.319,03	2.819,03	137,6
5471 Terveyspalvelujen osto	-133.000		-133.000	-133.424,24	424,24	100,3
5472 Koulutuspalvelujen osto	-96.600		-96.600	-62.036,01	-34.563,99	64,2
5474 Hoitokorvaukset	-22.000		-22.000	-10.962,76	-11.037,24	49,8
5475 Ateriapalvelujen osto	-1.000		-1.000	-3.019,06	2.019,06	301,9
5476 Muut palvelut	-10.600		-10.600	-15.770,21	5.170,21	148,8
5479 Sisäisten ateriapalvelujen ost	-525.870		-525.870	-505.087,92	-20.782,08	96,0
5480 Osuus verotuskustannuksiin	-54.000		-54.000	-44.538,90	-9.461,10	82,5
5481 Muut yhteistoimintaosuudet	-211.780		-211.780	-209.832,99	-1.947,01	99,1
5491 Sisäiset ostot	-58.380		-58.380	-53.371,38	-5.008,62	91,4
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-2.366.300	-72.750	-2.439.050	-2.341.573,95	-97.476,05	96,0
PALVELUJEN OSTOT	-8.761.292	-868.775	-9.630.067	-9.590.027,38	-40.039,62	99,6
<b>AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT</b>						
<b>OSTOT TILIKAUDEN AIKANA</b>						
5500 Toimistotarvikkeet	-13.500		-13.500	-14.391,04	891,04	106,6
5501 Koulutarvikkeet	-27.100		-27.100	-15.500,15	-11.599,85	57,2
5505 Askartelutarvikkeet	-750		-750	-278,05	-471,95	37,1
5507 Saunatarvikkeet	-100		-100	-43,36	-56,64	43,4
5508 Pakkaus- /kuljetustarvikkeet	-3.200		-3.200	-3.970,88	770,88	124,1
5510 Kirjallisuus	-69.650		-69.650	-66.425,00	-3.225,00	95,4
5520 Elintarvikkeet	-208.150		-208.150	-183.997,01	-24.152,99	88,4
5530 Vaatteisto	-30.380		-30.380	-29.899,15	-480,85	98,4
5531 Henkilösuojaimet	-20.000		-20.000	-4.230,90	-15.769,10	21,2
5532 Urheilutarvikkeet	-4.000		-4.000	-4.450,82	450,82	111,3
5540 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-7.500		-7.500	-13.730,65	6.230,65	183,1
5541 Ensiaputarvikkeet	-5.000		-5.000	-159,01	-4.840,99	3,2
5550 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-27.600		-27.600	-24.568,99	-3.031,01	89,0
5560 Poltto- ja voiteluaineet	-4.660		-4.660	-6.375,05	1.715,05	136,8
5570 Lämmitys	-153.400		-153.400	-167.474,47	14.074,47	109,2
5571 Sähkö	-147.150		-147.150	-159.904,56	12.754,56	108,7
5572 Vesi	-31.500		-31.500	-31.481,13	-18,87	99,9
5573 Jätehuolto	-23.750	23.750				
5579 Apuvälineet	-3.000		-3.000	-837,56	-2.162,44	27,9
5580 Kalusto	-36.900		-36.900	-53.830,33	16.930,33	145,9
5582 Kukat, tekstiilit yms sisustus	-300		-300	-516,94	216,94	172,3
5590 Rakennusmateriaali	-3.450		-3.450	-1.966,21	-1.483,79	57,0
5591 Muu materiaali	-8.300	1.000	-7.300	-8.134,03	834,03	111,4
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-829.340	24.750	-804.590	-792.165,29	-12.424,71	98,5
<b>AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT</b>	-829.340	24.750	-804.590	-792.165,29	-12.424,71	98,5
<b>AVUSTUKSET</b>						
5850 Avustukset kotitalouksille	-144.000	-6.500	-150.500	-141.153,03	-9.346,97	93,8
5851 Avustukset yhteisöille	-50.000		-50.000	-68.079,21	18.079,21	136,2
5860 Avustukset muille	-44.500		-44.500	-50.717,61	6.217,61	114,0
5861 Avustukset liikuntatoimintaan	-9.000		-9.000	-9.000,00		100,0
5862 Avustukset nuorisotoimintaan	-3.200		-3.200	-3.200,00		100,0
5863 Palkitsemiset	-1.000		-1.000	-398,71	-601,29	39,9
5865 Avustukset kotiseutuyhdistys	-3.900		-3.900	-3.900,00		100,0
AVUSTUKSET	-255.600	-6.500	-262.100	-276.448,56	14.348,56	105,5
<b>VUOKRAT</b>						
5900 Rakennusten vuokramenot	-158.600	-120.000	-278.600	-271.488,70	-7.111,30	97,4
5901 Huoneistojen vuokramenot	-48.906		-48.906	-41.543,36	-7.362,64	84,9



TULOS-LASKELMAN TOTEUTUMAVERTAILU

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

	Budjetti 2018	Bu-muutos 2018	Budjetti + muutos	Toteutuma 2018 01-12	Poikkeama	Käyttö %
5910 Koneiden ja laitt. vuokramenot	-56.550		-56.550	-55.346,94	-1.203,06	97,9
5921 Sisäiset vuokramenot	-1.347.648	109.930	-1.237.718	-1.382.282,13	144.564,13	111,7
5922 Sisäiset kiinteistöjen hallinto	-84.161		-84.161	-87.080,46	2.919,46	103,5
<b>VUOKRAT</b>	<b>-1.695.865</b>	<b>-10.070</b>	<b>-1.705.935</b>	<b>-1.837.741,59</b>	<b>131.806,59</b>	<b>107,7</b>
<b>MUUT KULUT</b>						
5951 Välittömät verot	-500		-500	-229,30	-270,70	45,9
5962 Kulukorvaukset työtoiminnasta	-5.600		-5.600	-4.185,00	-1.415,00	74,7
5990 Muut kulut	-44.750	-132.000	-176.750	-211.311,38	34.561,38	119,6
5991 Vauvaraha				-5.700,00	5.700,00	-100,0
5993 lomitus itsejärj.	-506.480		-506.480	-820.240,44	313.760,44	161,9
5995 Luottotappiot				-13.704,80	13.704,80	-100,0
5997 Pesurahat	-10.000		-10.000	-11.566,52	1.566,52	115,7
5998 Liikuntarahat	-4.100		-4.100	-8.082,73	3.982,73	197,1
5999 Vahingonkorvausmenot	-5.000		-5.000	-1.788,00	-3.212,00	35,8
<b>MUUT KULUT</b>	<b>-576.430</b>	<b>-132.000</b>	<b>-708.430</b>	<b>-1.076.808,17</b>	<b>368.378,17</b>	<b>152,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>	<b>-22.949.883</b>	<b>-994.965</b>	<b>-23.944.848</b>	<b>-24.120.507,55</b>	<b>175.659,55</b>	<b>100,7</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-13.182.525</b>	<b>-1.154.895</b>	<b>-14.337.420</b>	<b>-14.539.467,87</b>	<b>202.047,87</b>	<b>101,4</b>
<b>VEROTULOT</b>						
6000 Kunnallisvero	6.905.000	228.000	7.133.000	7.146.280,74	-13.280,74	100,2
6010 Kiinteistövero	769.000	-9.000	760.000	762.027,42	-2.027,42	100,3
6020 Osuus yhteisöverosta	384.000	65.000	449.000	446.712,45	2.287,55	99,5
<b>VEROTULOT</b>	<b>8.058.000</b>	<b>284.000</b>	<b>8.342.000</b>	<b>8.355.020,61</b>	<b>-13.020,61</b>	<b>100,2</b>
<b>VALTIONOSUUEDET</b>						
6161 Kunnan peruspalvelujen valtionos	4.146.823		4.146.823	4.205.467,00	-58.644,00	101,4
6162 Verotuloihin perust. valtos. tas	1.559.499		1.559.499	1.559.496,00	3,00	100,0
6164 Opetus- ja kult.toimen muut valt	-492.832		-492.832	-464.089,00	-28.743,00	94,2
<b>VALTIONOSUUEDET</b>	<b>5.213.490</b>		<b>5.213.490</b>	<b>5.300.874,00</b>	<b>-87.384,00</b>	<b>101,7</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>						
<b>KORKOTUOTOT</b>						
6301 Korkotuotot antolainoista	42.127		42.127	42.127,50	-0,50	100,0
<b>KORKOTUOTOT</b>	<b>42.127</b>		<b>42.127</b>	<b>42.127,50</b>	<b>-0,50</b>	<b>100,0</b>
<b>MUUT RAHOITUSTUOTOT</b>						
6315 Osingot ja osuuspääomien korot	5.000		5.000	1.864,76	3.135,24	37,3
6320 Verontilityskorkotulot ja korot				41,62	-41,62	-100,0
6330 Viivästyskorkotulot	1.500		1.500	1.292,27	207,73	86,2
<b>MUUT RAHOITUSTUOTOT</b>	<b>6.500</b>		<b>6.500</b>	<b>3.198,65</b>	<b>3.301,35</b>	<b>49,2</b>
<b>KORKOKULUT</b>						
6400 Lainojen korkokulut	-127.000		-127.000	-133.284,95	6.284,95	104,9
6450 Provisiot				-380,16	380,16	-100,0
6460 Viivästyskorkomenot				-9.039,96	9.039,96	-100,0
<b>KORKOKULUT</b>	<b>-127.000</b>		<b>-127.000</b>	<b>-142.705,07</b>	<b>15.705,07</b>	<b>112,4</b>
<b>MUUT RAHOITUSKULUT</b>						
6490 Muut rahoituskulut				-9,00	9,00	-100,0
<b>MUUT RAHOITUSKULUT</b>				<b>-9,00</b>	<b>9,00</b>	<b>-100,0</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>	<b>-78.373</b>		<b>-78.373</b>	<b>-97.387,92</b>	<b>19.014,92</b>	<b>124,3</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>10.592</b>	<b>-870.895</b>	<b>-860.303</b>	<b>-980.961,18</b>	<b>120.658,18</b>	<b>114,0</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>						
<b>SUUNN.MUKAISET POISTOT</b>						
6510 Poistot pysyvistä vastaavista	-344.162		-344.162	-377.566,23	33.404,23	109,7
<b>SUUNN.MUKAISET POISTOT</b>	<b>-344.162</b>		<b>-344.162</b>	<b>-377.566,23</b>	<b>33.404,23</b>	<b>109,7</b>

## TULOSLASKELMAN TOTEUTUMAVERTAILU

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

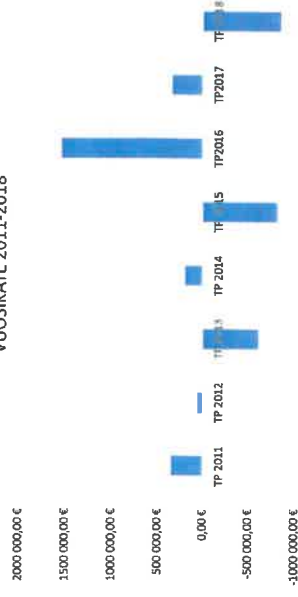
	Budjetti 2018	Bu-muutos 2018	Budjetti + muutos	Toteutuma 2018 01-12	Poikkeama	Käyttö %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-344.162		-344.162	-377.566,23	33.404,23	109,7
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>						
SATUNNAISET KULUT						
6701 Pysyvien vastaavien myyntitappi				-3.016,74	3.016,74	-100,0
SATUNNAISET KULUT				-3.016,74	3.016,74	-100,0
SATUNNAISET ERÄT				-3.016,74	3.016,74	-100,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-333.570</b>	<b>-870.895</b>	<b>-1.204.465</b>	<b>-1.361.544,15</b>	<b>157.079,15</b>	<b>113,0</b>
<b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-333.570</b>	<b>-870.895</b>	<b>-1.204.465</b>	<b>-1.361.544,15</b>	<b>157.079,15</b>	<b>113,0</b>

# Tilinpäätös 2018

## Tuloslaskelma

	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP2016	TP2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA	TP 2018	Polkkauma €
<b>Toimintatuotot</b>	6 609 702,00 €	6 856 207,67 €	7 020 908,00 €	7 393 221,25 €	7 023 655,67 €	11 691 363,02 €	10 692 725,51 €	9 767 368,00 €	-159 930,00 €	9 607 428,00 €	9 691 039,68 €	-26 388,32
<b>Toimintamenot</b>	-18 030 287,00 €	-18 649 908,15 €	-19 999 767,00 €	-19 764 080,75 €	-20 392 010,96 €	-25 416 429,19 €	-23 260 729,11 €	-22 949 883,00 €	-894 965,00 €	-23 944 848,00 €	-24 120 507,55 €	-175 659,55
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-11 420 585,00 €</b>	<b>-11 793 700,48 €</b>	<b>-12 978 859,00 €</b>	<b>-12 300 859,50 €</b>	<b>-13 368 355,29 €</b>	<b>-13 725 066,17 €</b>	<b>-12 568 003,60 €</b>	<b>-13 182 515,00 €</b>	<b>-1 154 895,00 €</b>	<b>-14 337 420,00 €</b>	<b>-14 539 467,87 €</b>	<b>-202 047,87</b>
<b>Verotulot</b>	6 562 605,24 €	5 734 171,00 €	5 659 999,00 €	5 467 398,00 €	5 399 208,00 €	5 719 585,00 €	5 238 742,00 €	5 213 490,00 €	284 000,00 €	8 342 000,00 €	8 355 020,61 €	13 020,61
<b>Vaihtosuudet</b>	5 683 520,00 €	5 734 171,00 €	5 659 999,00 €	5 467 398,00 €	5 399 208,00 €	5 719 585,00 €	5 238 742,00 €	5 213 490,00 €	284 000,00 €	8 342 000,00 €	8 355 020,61 €	13 020,61
<b>Rahoitustuotot ja kulut</b>												
Korkotuotot	2 892,00 €	-460,24 €	76,00 €	79,37 €	5,64 €	0,00 €	42 127,50 €	42 127,00 €	42 127,00 €	42 127,00 €	42 127,50 €	0,50
Muut rahoitustuotot	102 307,00 €	81 699,07 €	74 082,00 €	70 670,36 €	6 428,51 €	5 487,65 €	3 527,75 €	6 500,00 €	6 500,00 €	6 500,00 €	3 198,65 €	-3 301,35
Korkokulut	-125 002,00 €	-160 086,37 €	-139 143,00 €	-133 677,00 €	-126 561,07 €	-126 769,74 €	-117 151,45 €	-127 000,00 €	-127 000,00 €	-127 000,00 €	-142 705,07 €	-15 705,07
Muut rahoituskulut	-56 372,00 €	-53 331,04 €	-59 937,00 €	-54 656,56 €	-34,87 €	0,00 €	-464,73 €	-9,00 €	-9,00 €	-9,00 €	-9,00 €	-9,00
Rahoitustuotot ja kulut	-76 175,00 €	-132 178,58 €	-121 922,00 €	-117 763,83 €	-120 181,79 €	-121 282,09 €	-71 580,93 €	-78 373,00 €	-78 373,00 €	-78 373,00 €	-87 387,92 €	-19 014,92
<b>VUOSIKATE</b>	<b>595 479,00 €</b>	<b>370 895,19 €</b>	<b>-244 832,00 €</b>	<b>563 501,67 €</b>	<b>-354 614,00 €</b>	<b>-468 196,41 €</b>	<b>727 071,22 €</b>	<b>10 592,00 €</b>	<b>-570 895,00 €</b>	<b>-860 303,00 €</b>	<b>-980 961,18 €</b>	<b>-120 658,18</b>
<b>Polstot ja arvonalentumiset</b>												
Suunn. mukaiset poistot	-352 347,00 €	-322 289,96 €	-370 571,00 €	-369 753,82 €	-391 043,92 €	-691 712,35 €	-394 819,49 €	-344 162,00 €	-344 162,00 €	-344 162,00 €	-377 566,23 €	-33 404,23 €
<b>Polstot ja arvonalentumiset</b>	<b>-352 347,00 €</b>	<b>-322 289,96 €</b>	<b>-370 571,00 €</b>	<b>-369 753,82 €</b>	<b>-391 043,92 €</b>	<b>-691 712,35 €</b>	<b>-394 819,49 €</b>	<b>-344 162,00 €</b>	<b>-344 162,00 €</b>	<b>-344 162,00 €</b>	<b>-377 566,23 €</b>	<b>-33 404,23 €</b>
<b>Satunnaiset erät</b>												
Satunnaiset tuotot	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-37 700,74 €	1 468 207,02 €					-3016,74 €	3 016,74 €
Satunnaiset kulut	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-37 700,74 €	1 468 207,02 €					-3016,74 €	3 016,74 €
<b>Satunnaiset erät</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-37 700,74 €</b>	<b>1 468 207,02 €</b>	<b></b>	<b></b>	<b></b>	<b></b>	<b>-3016,74 €</b>	<b>3 016,74 €</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>343 132,00 €</b>	<b>48 605,22 €</b>	<b>-515 403,00 €</b>	<b>193 747,85 €</b>	<b>-783 358,66 €</b>	<b>51 299,26 €</b>	<b>332 251,74 €</b>	<b>-333 570,00 €</b>	<b>-570 895,00 €</b>	<b>-1 204 495,00 €</b>	<b>-1 361 544,15 €</b>	<b>-157 079,15 €</b>
<b>Varaukset</b>												
<b>TILIKAUDEN ALIYLLÄJÄÄMÄ</b>	<b>343 132,00 €</b>	<b>48 605,22 €</b>	<b>-515 403,00 €</b>	<b>193 747,85 €</b>	<b>-783 358,66 €</b>	<b>51 299,26 €</b>	<b>332 251,74 €</b>	<b>-333 570,00 €</b>	<b>-570 895,00 €</b>	<b>-1 204 495,00 €</b>	<b>-1 361 544,15 €</b>	<b>-157 079,15 €</b>

## VUOSIKATE 2011-2018

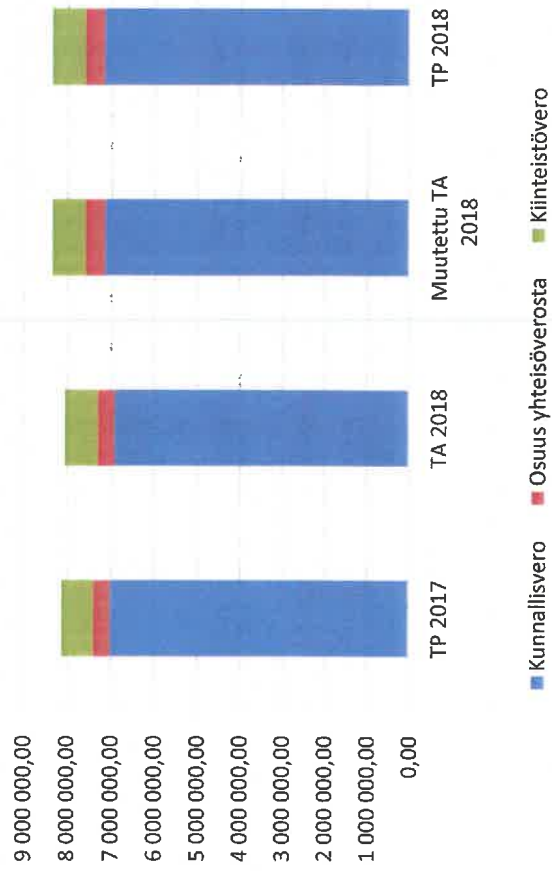


	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP2016	TP2017	TP 2018
<b>VUOSIKATE</b>	<b>343 132,00 €</b>	<b>48 605,22 €</b>	<b>-515 403,00 €</b>	<b>193 747,85 €</b>	<b>-821 059,40 €</b>	<b>1 519 505,20 €</b>	<b>332 251,74 €</b>	<b>-860 303,00 €</b>

0,0

# VEROTULOT

	TP 2017	TA 2018	Muutettu TA 2018	TP 2018	Poikkeama	Tot%
Kunnallisvero	7 006 306,81	6 905 000	7 133 000	7 146 280,74	-13 280,74	100,19
Osuus yhteisöverosta	386 219,83	384 000	449 000	446 712,45	2 287,55	99,49
Kiinteistövero	735 387,11	769 000	760 000	762 027,42	-2 027,42	100,27
<b>Verotulot yhteensä</b>	<b>8 127 913,75</b>	<b>8 058 000</b>	<b>8 342 000</b>	<b>8 355 020,61</b>	<b>-13 020,61</b>	<b>100,16</b>



# VALTIONOSUUDET

	TP 2017	TA 2018	Muutos	Muutettu TA 2018	TP 2018	Poikkeama €	Tot%
Peruspalvelujen valtionosuus	4 057 771,00	4 146 823		4 146 823	4 205 467,00	58 644,00	101,41 %
Verotuloihin perustuva valt.os. tasaus	1 667 747,00	1 559 499		1 559 499	1 559 496,00	-3,00	100,00 %
Järjestelmämuutoksen tasaus							
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valt osuudet	-444 192,00	-492 832		-492 832	-464 089,00	28 743,00	94,17 %
Kotikuntakorvaus meno -73507 euroa kirjataan koulutoimen menoihin							
Laskennalliset valtionosuudet yhteensä	5 281 326,00	5 213 490		5 213 490	5 300 874,00	87 384,00	101,68 %
Elatustuen takaisinperinnän palautus							
<b>Maksetaan tilille</b>	<b>5 281 326,00</b>	<b>5 213 490</b>		<b>5 213 490</b>	<b>5 300 874,00</b>	<b>87 384,00</b>	<b>101,68 %</b>

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

	Budjetti 2018	Bu-muutos 2018	Budjetti + muutos	Toteutuma 2018 01-12	Poikkeama	Käyttö %
<b>900151 TALOUSHALLINNON JÄRJ. UUSIMINEN</b>						
INVESTOINNIT						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8240 Inv/Muut menot	-50.000		-50.000	-51.865,00	1.865,00	103,7
MUUT INVESTOINTIMENOT	-50.000		-50.000	-51.865,00	1.865,00	103,7
INVESTOINTIMENOT	-50.000		-50.000	-51.865,00	1.865,00	103,7
NETTOMENO	-50.000	0	-50.000	-51.865,00	1.865,00	103,7
<b>900011 KAAVOITUS</b>						
INVESTOINNIT						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8110 Inv/Palkat, oma rakentaminen				-23,52	23,52	-100,0
8240 Inv/Muut menot	-10.000		-10.000	-5.804,31	-4.195,69	58,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000	-5.827,83	-4.172,17	58,3
INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000	-5.827,83	-4.172,17	58,3
NETTOMENO	-10.000	0	-10.000	-5.827,83	-4.172,17	58,3
<b>900081 TEOLLISUUSALUEEN KAAVOITUS</b>						
INVESTOINNIT						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8240 Inv/Muut menot	-30.000		-30.000		-30.000,00	
MUUT INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000		-30.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000		-30.000,00	
NETTOMENO	-30.000	0	-30.000	0	-30.000,00	
<b>900121 KOTIHOIDON KORVAAVAT TOIMITILAT</b>						
INVESTOINNIT						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8240 Inv/Muut menot	-16.500		-16.500	-17.401,19	901,19	105,5
MUUT INVESTOINTIMENOT	-16.500		-16.500	-17.401,19	901,19	105,5
INVESTOINTIMENOT	-16.500		-16.500	-17.401,19	901,19	105,5
NETTOMENO	-16.500	0	-16.500	-17.401,19	901,19	105,5

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

	Budjetti 2018	Bu-muutos 2018	Budjetti + muutos	Toteutuma 2018 01-12	Poikkeama	Käyttö %
<b>900144 VEHMAAN HISTORIA</b>						
INVESTOINNIT						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8240 Inv/Muut menot	-55.000		-55.000	-26.316,50	-28.683,50	47,8
MUUT INVESTOINTIMENOT	-55.000		-55.000	-26.316,50	-28.683,50	47,8
INVESTOINTIMENOT	-55.000		-55.000	-26.316,50	-28.683,50	47,8
NETTOMENO	-55.000	0	-55.000	-26.316,50	-28.683,50	47,8
<b>900049 MAA-ALUEIDEN JA TONTTIEN MYYNTI</b>						
INVESTOINNIT						
<b>INVESTOINTITULOT</b>						
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTI						
8310 Inv/Käyttöomaisuuden myynti				89.412,00	-89.412,00	-100,0
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTI				89.412,00	-89.412,00	-100,0
INVESTOINTITULOT				89.412,00	-89.412,00	-100,0
NETTOMENO	0	0		89.412,00	-89.412,00	-100,0
<b>900045 TEKINEN KALUSTO</b>						
INVESTOINNIT						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8220 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-15.000		-15.000		-15.000,00	
MUUT INVESTOINTIMENOT	-15.000		-15.000		-15.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-15.000		-15.000		-15.000,00	
NETTOMENO	-15.000	0	-15.000	0	-15.000,00	
<b>900071 LAHDINGON KOULUN PERUSKORJAUS</b>						
INVESTOINNIT						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8240 Inv/Muut menot	-95.000		-95.000	-14.225,33	-80.774,67	15,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-95.000		-95.000	-14.225,33	-80.774,67	15,0
INVESTOINTIMENOT	-95.000		-95.000	-14.225,33	-80.774,67	15,0
NETTOMENO	-95.000	0	-95.000	-14.225,33	-80.774,67	15,0
<b>900109 KIVITROLL.RAKENNURSEN KATTO</b>						

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

	Budjetti 2018	Bu-muutos 2018	Budjetti + muutos	Toteutuma 2018 01-12	Poikkeama	Käyttö %
<b>INVESTOINNIT</b>						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8240 Inv/Muut menot	-10.000		-10.000		-10.000,00	
MUUT INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000		-10.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000		-10.000,00	
NETTOMENO	-10.000	0	-10.000	0	-10.000,00	
<b>900208 RAUTILAN PALOASEMA, LÄMMITYSJÄRJ. UUSINTA</b>						
<b>INVESTOINNIT</b>						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8240 Inv/Muut menot	-25.000		-25.000		-25.000,00	
MUUT INVESTOINTIMENOT	-25.000		-25.000		-25.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-25.000		-25.000		-25.000,00	
NETTOMENO	-25.000	0	-25.000	0	-25.000,00	
<b>900300 TERVEYSASEMAN VARAVOIMAJÄRJESTELMÄ</b>						
<b>INVESTOINNIT</b>						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8240 Inv/Muut menot	-30.000		-30.000		-30.000,00	
MUUT INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000		-30.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000		-30.000,00	
NETTOMENO	-30.000	0	-30.000	0	-30.000,00	
<b>900305 KULTASIIVEN MUUTOSTYÖT</b>						
<b>INVESTOINNIT</b>						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8110 Inv/Palkat, oma rakentaminen				-19.117,48	19.117,48	-100,0
8240 Inv/Muut menot	-107.000		-107.000	-95.485,57	-11.514,43	89,2
MUUT INVESTOINTIMENOT	-107.000		-107.000	-114.603,05	7.603,05	107,1
INVESTOINTIMENOT	-107.000		-107.000	-114.603,05	7.603,05	107,1
NETTOMENO	-107.000	0	-107.000	-114.603,05	7.603,05	107,1

900310 KUNNANTALON KORJAUKSET TAI KORV.TILAT



Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

	Budjetti 2018	Bu-muutos 2018	Budjetti + muutos	Toteutuma 2018 01-12	Poikkeama	Käyttö %
<b>INVESTOINNIT</b>						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8240 Inv/Muut menot	-100.000		-100.000	-8.534,32	-91.465,68	8,5
MUUT INVESTOINTIMENOT	-100.000		-100.000	-8.534,32	-91.465,68	8,5
INVESTOINTIMENOT	-100.000		-100.000	-8.534,32	-91.465,68	8,5
NETTOMENO	-100.000	0	-100.000	-8.534,32	-91.465,68	8,5
<b>900028 YHTENÄISKOULUN SUUNN.+RAKENTAMINEN</b>						
<b>INVESTOINNIT</b>						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8110 Inv/Palkat,oma rakentaminen				-176,19	176,19	-100,0
8240 Inv/Muut menot	-6.400.000		-6.400.000	-5.168.806,76	-1.231.193,24	80,8
MUUT INVESTOINTIMENOT	-6.400.000		-6.400.000	-5.168.982,95	-1.231.017,05	80,8
INVESTOINTIMENOT	-6.400.000		-6.400.000	-5.168.982,95	-1.231.017,05	80,8
NETTOMENO	-6.400.000	0	-6.400.000	-5.168.982,95	-1.231.017,05	80,8
<b>900059 PAPPILAN ALUEEN VIEMÄRÖINTI</b>						
<b>INVESTOINNIT</b>						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8240 Inv/Muut menot	-100.000		-100.000	-104.756,03	4.756,03	104,8
MUUT INVESTOINTIMENOT	-100.000		-100.000	-104.756,03	4.756,03	104,8
INVESTOINTIMENOT	-100.000		-100.000	-104.756,03	4.756,03	104,8
<b>INVESTOINTITULOT</b>						
RAHOITUSOSUDET INVESTONTEIHIN						
8410 Inv/Rah.osuudet valtiolta	25.000	25.000	50.000	48.608,72	1.391,28	97,2
RAHOITUSOSUDET INVESTONTEIHIN	25.000	25.000	50.000	48.608,72	1.391,28	97,2
INVESTOINTITULOT	25.000	25.000	50.000	48.608,72	1.391,28	97,2
NETTOMENO	-75.000	25.000	-50.000	-56.147,31	6.147,31	112,3
<b>900077 KIRKKOJÄRVEN ALUEEN VIEMÄRÖINTI</b>						
<b>INVESTOINNIT</b>						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

	Budjetti 2018	Bu-muutos 2018	Budjetti + muutos	Toteutuma 2018 01-12	Poikkeama	Käyttö %
8240 Inv/Muut menot	-106.000	-50.000	-156.000	-155.174,07	-825,93	99,5
MUUT INVESTOINTIMENOT	-106.000	-50.000	-156.000	-155.174,07	-825,93	99,5
INVESTOINTIMENOT	-106.000	-50.000	-156.000	-155.174,07	-825,93	99,5
<b>INVESTOINTITULOT</b>						
RAHOITUSOSUUEDET INVESTONTEIHIN						
8410 Inv/Rah.osuudet valtiolta	26.000	24.000	50.000	48.163,81	1.836,19	96,3
RAHOITUSOSUUEDET INVESTONTEIHIN	26.000	24.000	50.000	48.163,81	1.836,19	96,3
INVESTOINTITULOT	26.000	24.000	50.000	48.163,81	1.836,19	96,3
NETTOMENO	-80.000	-26.000	-106.000	-107.010,26	1.010,26	101,0
<b>900125 TERVEYSASEMAN KÄYTTÖVESISÄIL.KÄYTT.OTTO</b>						
INVESTOINNIT						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8240 Inv/Muut menot	-15.000		-15.000		-15.000,00	
MUUT INVESTOINTIMENOT	-15.000		-15.000		-15.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-15.000		-15.000		-15.000,00	
NETTOMENO	-15.000	0	-15.000	0	-15.000,00	
<b>900020 KATUVALAISTUS</b>						
INVESTOINNIT						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8240 Inv/Muut menot	-8.000		-8.000	-10.404,63	2.404,63	130,1
MUUT INVESTOINTIMENOT	-8.000		-8.000	-10.404,63	2.404,63	130,1
INVESTOINTIMENOT	-8.000		-8.000	-10.404,63	2.404,63	130,1
NETTOMENO	-8.000	0	-8.000	-10.404,63	2.404,63	130,1
<b>900124 KAAVATEIDEN KORJAUS</b>						
INVESTOINNIT						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8240 Inv/Muut menot	-15.000		-15.000		-15.000,00	
MUUT INVESTOINTIMENOT	-15.000		-15.000		-15.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-15.000		-15.000		-15.000,00	

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

	Budjetti 2018	Bu-muutos 2018	Budjetti + muutos	Toteutuma 2018 01-12	Poikkeama	Käyttö %
NETTOMENO	-15.000	0	-15.000	0	-15.000,00	
<b>VEHMAAN KUNTA</b>						
<b>INVESTOINNIT</b>						
<b>INVESTOINTIMENOT</b>						
MUUT INVESTOINTIMENOT						
8110 Inv/Palkat, oma rakentaminen				-19.317,19	19.317,19	-100,0
8220 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-15.000		-15.000		-15.000,00	
8240 Inv/Muut menot	-7.172.500	-50.000	-7.222.500	-5.658.773,71	-1.563.726,29	78,3
MUUT INVESTOINTIMENOT	-7.187.500	-50.000	-7.237.500	-5.678.090,90	-1.559.409,10	78,5
INVESTOINTIMENOT	-7.187.500	-50.000	-7.237.500	-5.678.090,90	-1.559.409,10	78,5
<b>INVESTOINTITULOT</b>						
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTI						
8310 Inv/Käyttöomaisuuden myynti				89.412,00	-89.412,00	-100,0
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTI				89.412,00	-89.412,00	-100,0
RAHOITUSOSUUKSET INVESTONTEIHIN						
8410 Inv/Rah.osuudet valtiolta	51.000	49.000	100.000	96.772,53	3.227,47	96,8
RAHOITUSOSUUKSET INVESTONTEIHIN	51.000	49.000	100.000	96.772,53	3.227,47	96,8
INVESTOINTITULOT	51.000	49.000	100.000	186.184,53	-86.184,53	186,2
NETTOMENO	-7.136.500	-1.000	-7.137.500	-5.491.906,37	-1.645.593,63	76,9

## VEHMAAN KUNTA

RAHOITUSLASKELMA	TA2018	MUUTOKSET	TA2018 YHT.	TOTEUTUMA	POIKKEAMA
				1.1.-31.12.2018	
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
VUOSIKATE	10 592	-870 895	-860 303	-980 961	120 658
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	-3 017	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	0	0	0	-680	
TOIMINNAN RAHAVIRTA	10 592	-870 895	-860 303	-984 658	124 355
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
INVESTOINTIMENOT	-7 187 500	-50 000	-7 237 500	-5 678 090	-1 559 410
RAHOITUSOSUUDET	51 000	49 000	100 000	96 772	3 228
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT				94 596	
PYSYVIEN VAST.MYYNTIVOITOT				680	
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT				95 277	
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-7 136 500	-1 000	-7 137 500	-5 486 041	-1 651 459
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-7 125 908	-871 895	-7 997 803	-6 470 699	-1 527 104
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET	0		0	-22 759	22 759
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS					
ANTOLAINASAAMISTEN MUUTOKSET	0		0	-22 759	22 759
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	7 200 000		7 200 000	5 250 000	1 950 000
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-277 807		-277 807	-277 807	0
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS					
LAINAKANNAN MUUTOKSET	6 922 193		6 922 193	4 972 193	1 950 000
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PO					
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS				-1 499	1 499
SAAMISTEN MUUTOS				287 911	-287 911
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS				1 203 551	-1 203 551
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				1 489 963	-1 489 963
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	6 922 193		6 922 193	6 439 397	482 796
RAHAVAROJEN MUUTOS	-203 715	-871 895	-1 075 610	-31 302	-1 044 308
Kassavarat 31.12.					
				250 193	
Kassavarat 1.1.					
				281 495	
Kassavarojen muutos					
				-31 302	

# Tilinpäätöslaskelmat

## T U L O S L A S K E L M A

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

	Toteutuma 2018 01-12	Toteutuma 2017 01-12
<b>VEHMAAN KUNTA</b>		
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>		
<b>MYYNTITUOTOT</b>		
3101 Myyntitulot valtiolta	4.704.181,43	4.936.355,04
3102 Myyntitulot kunnilta	514.264,45	927.811,15
3103 Myyntitulot kuntayhtymiltä	15.925,12	
3105 Kotikuntakorvaustulo	16.932,00	10.512,00
3190 Myyntitulot muilta	171.313,75	320.278,54
3191 Myyntitulot, kahvio/liikuntahalli	11.184,75	15.804,27
3192 Myyntitulot, halli	35.279,56	34.126,75
3193 Myyntitulot, kuntosali	17.248,20	19.341,83
<b>MYYNTITUOTOT</b>	<b>5.486.329,26</b>	<b>6.264.229,58</b>
<b>MAKSUTUOTOT</b>		
3201 Kotihoitomaksut	78.213,66	75.348,64
3202 Ateriamaksut	263.272,70	364.707,03
3204 Vaatehuoltomaksut	1.484,00	2.019,50
3206 Saunapalvelumaksut	6.066,00	8.183,40
3208 Hoitopalvelumaksut	128.972,96	170.746,64
3209 Lyhytaikaishoitomaksut	53.903,40	52.224,50
3210 Päiväkeskusmaksut	15.188,00	6.148,00
3212 Tukipalvelumaksut	49.852,67	59.688,80
3220 Rakennusvalvontamaksut	80.487,42	37.846,10
3223 Rakvalvonta/palautukset		-2.145,00
3231 Sij.apumaksut kunnall.lomitus	274.117,43	216.629,92
3232 Tuettu maksull.kunnall.lomitus	141.771,32	181.562,06
3233 Lomitus täysmaksu	4.174,83	7.184,11
3234 Sij.apumaksut itsejärj.lomitus	53.008,33	44.944,03
3236 Tuettu maksull.itsejärj.lomitus	51.476,06	31.248,00
3237 Valvontakäynnit ja varallaolo	4.216,04	1.240,26
3238 Takaisinperintä		6.704,67
3250 Päivähoitomaksut	77.728,78	106.707,74
3290 Muut maksut	45.194,64	75.933,16
<b>MAKSUTUOTOT</b>	<b>1.329.128,24</b>	<b>1.446.921,56</b>
<b>TUET JA AVUSTUKSET</b>		
3300 Työllistämistuet	8.249,70	
3301 Tuet ja avustukset valtiolta	69.465,40	120.585,43
3390 Muut tuet ja avustukset		3.760,14
3391 Korvaukset Kelalta	46.337,11	71.654,49
3393 Oppisop.TA koul.korv.	765,00	1.792,00
<b>TUET JA AVUSTUKSET</b>	<b>124.817,21</b>	<b>197.792,06</b>
<b>VUOKRATUOTOT</b>		
3401 Asuntojen vuokratulot	142.765,80	206.065,63
3402 Muiden rakennusten vuokratulot	313.495,86	309.907,38
3403 Maa- ja vesialueiden vuokratulot	40.572,24	40.571,09
3404 Paloaseman vuokra Vinkkilä	31.914,96	37.519,32
3405 Paloaseman vuokra Rautila	29.950,25	35.209,51
3407 Turvapuuhelimien vuokrat	11.121,50	9.723,50
3490 Muut vuokratulot		5.851,56
<b>VUOKRATUOTOT</b>	<b>569.820,61</b>	<b>644.847,99</b>
<b>MUUT TOIMINTATUOTOT</b>		
3510 Pysyvien vastaavien myyntivoitot	3.696,99	
3590 Muut tuotot	39.425,48	5.491,20
<b>MUUT TOIMINTATUOTOT</b>	<b>43.122,47</b>	<b>5.491,20</b>
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>7.553.217,79</b>	<b>8.559.282,39</b>

## T U L O S L A S K E L M A

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

	Toteutuma 2018 01-12	Toteutuma 2017 01-12
<b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>		
<b>HENKILÖSTÖKULUT</b>		
<b>PALKAT JA PALKKIOT</b>		
5000 Vakinaisten palkat	-6.649.619,38	-6.833.991,34
5001 Tuntipalkat	-262.057,72	-285.267,18
5004 Palkat hallinto	-27.964,61	-23.453,18
5005 Palkkiot	-31.643,91	-32.411,18
5006 Palkat kiinteistönhoito		-60,00
5008 Muut palkat	-2.640,51	
5010 Sijaisten palkat	-386.330,27	-473.253,69
5012 Palkat TS/LM	-560,00	-1.820,00
5016 Jaksotetut palkat	-168.046,00	44.322,00
5020 Tilapäisten palkat	-400,00	-432,90
5030 Erilliskorvaukset	-737.943,51	-679.384,70
5040 Luontaisedut	-19.474,56	-17.196,05
5041 Luontaisedun tulotili	17.225,59	15.084,31
5050 Perhe- ja omaishoitopalkkiot	-196.639,41	-209.358,00
<b>PALKAT JA PALKKIOT</b>	<b>-8.466.094,29</b>	<b>-8.497.221,91</b>
<b>HENKILÖSTÖSIVUKULUT</b>		
<b>ELÄKEKULUT</b>		
5100 Eläkemenoperusteiset maksut	-329.256,03	-356.686,62
5103 KuEL-maksut	-1.383.598,56	-1.470.565,27
5104 Varhaiseläkemenoperusteiset maksut	-95.514,75	-157.030,70
<b>ELÄKEKULUT</b>	<b>-1.808.369,34</b>	<b>-1.984.282,59</b>
<b>MUUT HENKILÖSTÖSIVUKULUT</b>		
5102 Työttömyysvakuutusmaksut	-39.823,06	-3.114,79
5190 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-317.816,69	-472.319,28
5192 Jaksotetut sivukulut	-16.692,00	8.884,00
5194 Lakisääteiset tapaturmavakuutukset	-67.411,93	-48.404,65
5195 Lakisääteinen ryhmähenkivakuutus	-1.241,84	
<b>MUUT HENKILÖSTÖSIVUKULUT</b>	<b>-442.985,52</b>	<b>-514.954,72</b>
<b>HENKILÖSTÖSIVUKULUT</b>	<b>-2.251.354,86</b>	<b>-2.499.237,31</b>
<b>HENKILÖSTÖKORVAUKSET</b>		
5200 Sairausvakuutuskorvaukset	123.025,71	102.203,36
5201 Tapaturmavakuutuskorvaukset	47.106,88	61.694,27
<b>HENKILÖSTÖKORVAUKSET</b>	<b>170.132,59</b>	<b>163.897,63</b>
<b>HENKILÖSTÖKULUT</b>	<b>-10.547.316,56</b>	<b>-10.832.561,59</b>
<b>PALVELUJEN OSTOT</b>		
<b>ASIAKASPALVELUJEN OSTOT</b>		
5302 Asiakaspalvelun osto kunnilta	-2.528.031,48	-1.878.172,39
5303 Asiakaspalvelun osto kuntayhtymiltä	-4.060.417,00	-3.149.178,58
5304 Asiakaspalvelun osto muilta	-616.751,85	-641.245,13
5305 Metsänhoitomaksu		-145,00
5309 Kotikuntakorvausmeno	-43.253,10	-94.709,03
<b>ASIAKASPALVELUJEN OSTOT</b>	<b>-7.248.453,43</b>	<b>-5.763.450,13</b>
<b>MUIDEN PALVELUJEN OSTOT</b>		
5400 Toimistopalvelujen osto	-278,22	-338,15
5401 Pankkipalvelujen osto	-5.624,67	-3.487,97
5402 Asiantuntijapalvelujen osto	-143.196,40	-114.624,48
5409 Kopiointipalvelu	-14.754,04	-19.140,08
5410 Painatukset ja ilmoitukset	-9.683,37	-13.449,16
5415 Posti- ja telepalvelujen osto	-89.647,73	-106.083,50
5416 Mobiilipuhelinkulut	-5.167,48	-6.403,44
5420 Vakuutukset	-30.969,58	-29.016,34
5430 Puhtaanapitopalvelut	-36.308,67	-53.169,97
5437 Jätehuoltopalvelut	-32.263,72	
5440 Rakennusten kunnossapitopalvelut	-50.284,08	-53.620,00

## T U L O S L A S K E L M A

EUR

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Toteutuma 2018 01-12	Toteutuma 2017 01-12
5441 Alueiden kunnossapitopalvelut	-46.196,22	-39.803,75
5445 Rakennusten rakentamispalvelut		-14.801,93
5446 Alueiden rakentamispalvelut	-853,88	-4.260,25
5450 Koneiden ja laitt. kunnossapitopalv	-33.693,78	-62.624,89
5451 Koneiden ja laitt. rakentamispalvel		-9.231,93
5460 Matkustus-, kuljetus- ja majoituspa	-790.177,65	-791.158,06
5461 Vanhusten taksipalvelut	-4.111,96	
5463 Rintamaveteraanien avopalvelut	-10.319,03	-12.081,15
5471 Terveyspalvelujen osto	-133.424,24	-166.981,85
5472 Koulutuspalvelujen osto	-62.036,01	-71.289,09
5474 Hoitokorvaukset	-10.962,76	-16.984,48
5475 Ateriapalvelujen osto	-3.019,06	-1.383,73
5476 Muut palvelut	-15.770,21	-36.070,44
5480 Osuus verotuskustannuksiin	-44.538,90	-50.179,24
5481 Muut yhteistoimintaosuudet	-209.832,99	-200.266,87
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-1.783.114,65	-1.876.450,75
PALVELUJEN OSTOT	-9.031.568,08	-7.639.900,88
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA		
5500 Toimistotarvikkeet	-14.391,04	-5.531,83
5501 Koulutarvikkeet	-15.500,15	-26.180,83
5505 Askartelutarvikkeet	-278,05	-148,66
5507 Saunatarvikkeet	-43,36	
5508 Pakkaus- /kuljetustarvikkeet	-3.970,88	-3.493,08
5510 Kirjallisuus	-66.425,00	-71.732,71
5520 Elintarvikkeet	-183.997,01	-195.065,70
5530 Vaatteisto	-29.899,15	-34.538,43
5531 Henkilösuojaimet	-4.230,90	-17.799,73
5532 Urheilutarvikkeet	-4.450,82	-1.152,83
5540 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-13.730,65	-8.562,08
5541 Ensiaputarvikkeet	-159,01	-2.235,10
5550 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-24.568,99	-23.128,05
5551 Kemikaalit		-4.748,08
5560 Poltto- ja voiteluaineet	-6.375,05	-4.801,53
5570 Lämmitys	-167.474,47	-164.212,91
5571 Sähkö	-159.904,56	-198.127,15
5572 Vesi	-31.481,13	-99.386,27
5573 Jätehuolto		-30.282,78
5579 Apuvälineet	-837,56	
5580 Kalusto	-53.830,33	-37.593,60
5582 Kukat, tekstiilit yms sisustustarvi	-516,94	-607,03
5590 Rakennusmateriaali	-1.966,21	-2.639,30
5591 Muu materiaali	-8.134,03	-5.166,46
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-792.165,29	-937.134,14
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-792.165,29	-937.134,14
AVUSTUKSET		
5850 Avustukset kotitalouksille	-141.153,03	-152.275,56
5851 Avustukset yhteisöille	-68.079,21	-75.661,55
5860 Avustukset muille	-50.717,61	-44.122,92
5861 Avustukset liikuntatoimintaan	-9.000,00	-9.000,00
5862 Avustukset nuorisotoimintaan	-3.200,00	-3.200,00
5863 Palkitsemiset	-398,71	-1.000,00
5865 Avustukset kotiseutuyhdistys	-3.900,00	-3.900,00
AVUSTUKSET	-276.448,56	-289.160,03
VUOKRAT		
5900 Rakennusten vuokramenot	-271.488,70	-309.127,20
5901 Huoneistojen vuokramenot	-41.543,36	-47.084,68



## T U L O S L A S K E L M A

EUR

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Toteutuma 2018 01-12	Toteutuma 2017 01-12
5910 Koneiden ja laitt. vuokramenot	-55.346,94	-61.766,90
VUOKRAT	-368.379,00	-417.978,78
MUUT KULUT		
5951 Välittömät verot	-229,30	
5962 Kulukorvaukset työtoiminnasta	-4.185,00	-4.922,00
5990 Muut kulut	-211.311,38	-109.720,05
5991 Vauvaraha	-5.700,00	
5993 lomitus itsejärj.	-820.240,44	-863.641,71
5995 Luottotappiot	-13.704,80	-17.411,37
5997 Pesurahat	-11.566,52	-8.730,46
5998 Liikuntarahat	-8.082,73	-2.676,54
5999 Vahingonkorvausmenot	-1.788,00	-3.448,44
MUUT KULUT	-1.076.808,17	-1.010.550,57
TOIMINTAKULUT/MENOT	-22.092.685,66	-21.127.285,99
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-14.539.467,87</b>	<b>-12.568.003,60</b>
VEROTULOT		
6000 Kunnallisvero	7.146.280,74	7.006.306,81
6010 Kiinteistövero	762.027,42	735.387,11
6020 Osuus yhteisöverosta	446.712,45	386.219,83
VEROTULOT	8.355.020,61	8.127.913,75
VALTIONOSUUDET		
6161 Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	4.205.467,00	4.064.855,00
6162 Verotuloihin perust. valtos. tasaus	1.559.496,00	1.667.748,00
6164 Opetus- ja kult.toimen muut valt.os.	-464.089,00	-493.861,00
VALTIONOSUUDET	5.300.874,00	5.238.742,00
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT		
KORKOTUOTOT		
6301 Korkotuotot antolainoista	42.127,50	42.127,50
KORKOTUOTOT	42.127,50	42.127,50
MUUT RAHOITUSTUOTOT		
6315 Osingot ja osuuspääomien korot	1.864,76	1.259,10
6320 Verontilityskorkotulot ja korotukset	41,62	8,08
6330 Viivästyskorkotulot	1.292,27	2.260,57
MUUT RAHOITUSTUOTOT	3.198,65	3.527,75
KORKOKULUT		
6400 Lainojen korkokulut	-133.284,95	-109.361,03
6450 Provisiot	-380,16	-1.005,21
6460 Viivästyskorkomenot	-9.039,96	-6.681,99
6465 Muut korkokulut		-103,22
KORKOKULUT	-142.705,07	-117.151,45
MUUT RAHOITUSKULUT		
6490 Muut rahoituskulut	-9,00	-84,73
MUUT RAHOITUSKULUT	-9,00	-84,73
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-97.387,92	-71.580,93
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-980.961,18</b>	<b>727.071,22</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
SUUNN.MUKAISET POISTOT		
6510 Poistot pysyvistä vastaavista	-377.566,23	-394.819,48
SUUNN.MUKAISET POISTOT	-377.566,23	-394.819,48
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-377.566,23	-394.819,48

## T U L O S L A S K E L M A

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

---

	Toteutuma 2018 01-12	Toteutuma 2017 01-12
--	-------------------------	-------------------------

---

**SATUNNAISET ERÄT**

## SATUNNAISET KULUT

6701 Pysyvien vastaavien myyntitappiot -3.016,74

SATUNNAISET KULUT -3.016,74

SATUNNAISET ERÄT -3.016,74

**TILIKAUDEN TULOS -1.361.544,15 332.251,74****TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ -1.361.544,15 332.251,74**

VEHMAAN KUNTA

RAHOITUSLASKELMA

	<b>TOTEUTUMA</b> <b>1.1.-31.12.2018</b>	<b>TOTEUTUMA</b> <b>1.1.-31.12.2017</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	- 980 961,18	727 071,22
SATUNNAISET ERÄT	- 3 016,74	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄ	- 680,25	
TOIMINNAN RAHAVIRTA	- 984 658,17	727 071,22
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	- 5 678 090,90	- 401 971,33
RAHOITUSOSUUDET	96 772,53	
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT	94 596,44	
PYSYVIEN VAST.MYYNTIVOITOT	680,25	
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT	95 276,69	
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	- 5 486 041,68	- 401 971,33
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	- 6 470 699,85	325 099,89
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET	- 22 759,48	- 176 796,66
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS		
ANTOLAINASAAMISTEN MUUTOKSET	- 22 759,48	- 176 796,66
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	5 250 000,00	801 265,07
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	- 277 806,84	- 323 806,84
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS		
LAINAKANNAN MUUTOKSET	4 972 193,16	477 458,23
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PO		
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	- 1 499,08	392,14
SAAMISTEN MUUTOS	287 911,36	- 229 586,23
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	1 203 551,87	- 353 518,66
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	1 489 964,15	- 582 712,75
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	6 439 397,83	- 282 051,18
RAHAVAROJEN MUUTOS	- 31 302,02	43 048,71
RAHAVARAT 31.12.	250 193,06	281 495,08
RAHAVARAT 1.1.	281 495,08	238 446,37
RAHAVAROJEN MUUTOS	- 31 302,02	43 048,71

## T A S E

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Toteutuma 2018 01-12	Toteutuma 2017 01-12
T A S E		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET		
1002 Tietokoneohjelmistot	5.940,00	7.425,00
AINEETTOMAT OIKEUDET	5.940,00	7.425,00
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT		
1011 Muut pitkävaikutteiset menot	135.807,66	161.791,49
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	135.807,66	161.791,49
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	141.747,66	169.216,49
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET		
1100 Maa- ja vesialueet	1.037.023,53	1.044.534,09
MAA- JA VESIALUEET	1.037.023,53	1.044.534,09
RAKENNUKSET		
1110 Asuinrakennukset	4.266,98	4.533,62
1111 Puurakennukset	483.994,08	513.843,75
1112 Kivirakennukset	6.099.501,67	6.082.384,26
1120 Muut rakennukset	79.944,34	143.568,22
RAKENNUKSET	6.667.707,07	6.744.329,85
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET		
1131 Tonttialueet	127.190,17	128.872,05
1136 Muut maa- ja vesirakenteet	117.820,95	42.896,72
1137 Maarakenteet	778.409,24	358.302,54
1138 Vesirakenteet	5.537,77	6.153,13
1140 Vesi- ja viemäriverkko	1.122,43	1.223,35
1141 Liikenne- ja katuvalot	87.075,64	83.431,45
1150 Laitosten koneet ja laitteet	6.127,41	7.659,21
1159 Muut kiint.koneet, laitteet ja rake	34.533,92	42.786,80
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	1.157.817,53	671.325,25
KONEET JA KALUSTO		
1170 Koneet ja kalusto	70.433,42	79.465,82
1175 Kuljetuskalusto ja -välineet	2.792,95	3.680,95
KONEET JA KALUSTO	73.226,37	83.146,77
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER.HANKINN.		
1195 Keskenäiset hankinnat	5.994.004,67	1.249.818,68
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER.HANKINN.	5.994.004,67	1.249.818,68
AINEELLISET HYÖDYKKEET	14.929.779,17	9.793.154,64
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET		
1202 Osakkeiden tili	886.979,53	886.979,53
1203 Kuntayhtymäosuudet	1.627.805,12	1.627.805,12
OSAKKEET JA OSUUDET	2.514.784,65	2.514.784,65
MUUT LAINASAAMISET		
1243 Tertiäärilainat vuokratalot	113.240,09	113.240,09
1244 Pääomalainat vuokratalot	384.902,42	362.142,94
MUUT LAINASAAMISET	498.142,51	475.383,03
MUUT SAAMISET		
1291 Lainasaamiset omilta liikelaitoksil	1.685.100,00	1.685.100,00
MUUT SAAMISET	1.685.100,00	1.685.100,00
SIJOITUKSET	4.698.027,16	4.675.267,68
PYSYVÄT VASTAAVAT	19.769.553,99	14.637.638,81
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET		
1401 Polttoainevarastot	10.432,17	8.937,93

## T A S E

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Toteutuma 2018 01-12	Toteutuma 2017 01-12
1402 Ravintoainevarasto	5.048,08	5.043,24
AINEET JA TARVIKKEET	15.480,25	13.981,17
VAIHTO-OMAISUUS	15.480,25	13.981,17
SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET		
LAINASAAMISET		
1240 Lainasaamiset Vuokratalot	103.855,98	103.855,98
LAINASAAMISET	103.855,98	103.855,98
PITKÄAIKAISET SAAMISET	103.855,98	103.855,98
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYyntISAAMISET		
1482 Kotipalvelusaamiset	223.822,19	252.348,63
1483 Päivähoitosaamiset	26.330,79	31.313,25
1484 Vesi- ja jätevesisaamiset	691,32	6.517,79
1485 Sijaisapusaamiset	98.703,17	130.577,18
1486 Jätehuoltosaamiset	3.373,27	4.183,25
1490 Muut myyntisaamiset	72.841,68	86.468,02
1493 Kirjastosaamiset	229,00	20,40
1563 Veve (Vehmaan ves.hoito- ja suojeluy)	15.000,00	20.000,00
1703 Yleislaskutus tekn.toimisto	14.388,59	19.186,26
MYyntISAAMISET	455.380,01	550.614,78
MUUT SAAMISET		
1690 Alv-saamiset/ Verovirasto	356.260,21	108.576,29
1707 Om.saamiset/		-1.544,50
1708 Om.saam./		-2.004,43
1709 Om.saam./		-597,89
1713 Om.saam./	-341,52	-1.126,26
1714 Om.saam./	-341,52	-1.126,27
MUUT SAAMISET	355.577,17	102.176,94
SIIRTOSAAMISET		
1600 Siirtosaamiset	370.335,19	816.412,01
SIIRTOSAAMISET	370.335,19	816.412,01
LYHYTAIKAISET SAAMISET	1.181.292,37	1.469.203,73
SAAMISET	1.285.148,35	1.573.059,71
RAHAT JA PANKKISAAMISET		
1800 Kassa	180,00	180,00
1820 Sh-tili TOP 550706-1488	137.329,73	247.452,71
1824 Nordea 118530-212927 Vehmassalo Ky	2.570,94	4.227,69
1825 Sh-tili SP435014-22012	100.965,20	27.035,71
1826 Nordea 130430-102660	9,33	9,33
1830 Danske Bank Oyj 800016-400668	9.137,86	2.589,64
RAHAT JA PANKKISAAMISET	250.193,06	281.495,08
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1.550.821,66	1.868.535,96
VASTAAVAA	21.320.375,65	16.506.174,77

## T A S E

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Toteutuma 2018 01-12	Toteutuma 2017 01-12
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA		
2000 Peruspääoma	5.803.771,46	5.803.771,46
PERUSPÄÄOMA	5.803.771,46	5.803.771,46
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ		
2040 Edellisen tilikauden yli/alijäämä	332.090,31	-161,43
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	332.090,31	-161,43
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ		
2050 Tilikauden yli/alijäämä	-1.361.544,15	332.251,74
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1.361.544,15	332.251,74
OMA PÄÄOMA	4.774.317,62	6.135.861,77
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT		
2110 Lahjoitusrahastot	20.865,83	20.865,83
2111 Heinomäen rahasto	216,93	216,93
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	21.082,76	21.082,76
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	21.082,76	21.082,76
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT		
2200 Jvk-lainat	4.050.000,00	4.050.000,00
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	4.050.000,00	4.050.000,00
LAINAT RAH.-JA VAK.LAITOKSILTA		
2209 OP-laina -80075265	2.550.100,00	
2210 Kotimaisilta pankeilta	1.446.153,70	1.566.666,54
2211 OP-laina -80075273	2.900.000,00	300.100,00
2212 Kuntarahoitukselta	2.111.369,00	2.255.163,00
LAINAT RAH.-JA VAK.LAITOKSILTA	9.007.622,70	4.121.929,54
PITKÄAIKAINEN	13.057.622,70	8.171.929,54
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAH-VAK.LAITOKSILTA		
2310 Kotimaisilta pankeilta la	220.512,84	120.512,84
2312 Kuntarahoitukselta la	143.794,00	157.294,00
LAINAT RAH-VAK.LAITOKSILTA	364.306,84	277.806,84
SAADUT ENNAKOT		
2350 Saadut ennakot	60.372,49	44.913,05
SAADUT ENNAKOT	60.372,49	44.913,05
OSTOVELAT		
2389 Ostovelat maaseututsto	1.316,38	12.117,53
2391 Ostovelat keskuststo	304.768,43	264.004,75
2392 Ostovelat tekninen tsto	980.328,93	182.163,04
2393 Ostovelat koulu tsto	37.958,34	54.657,87
2394 Ostovelat lomatoimi	142.682,81	123.484,86
2395 Ostovelat kirjasto	1.855,20	1.937,33
2396 Ostovelat sos.tsto	146.065,79	345.029,97
OSTOVELAT	1.614.975,88	983.395,35
MUUT VELAT		
2500 Ennakonpidätykset	135.638,74	142.541,38
2501 Työntekijän sosiaaliturvamaksut	6.631,69	7.146,32
2502 Eläkevak.maksu velka	131.922,40	72.225,38
2564 Jäsenmaksuvelka	129,93	
2591 Takuuaikaiset vakuudet	2.163,06	2.163,06
2610 Kuntosalin avainpantit	3.220,20	2.750,20
MUUT VELAT	279.706,02	226.826,34
SIIRTOVELAT		

## T A S E

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

---

	Toteutuma 2018 01-12	Toteutuma 2017 01-12
2400 Siirtovelat	437.428,34	118.534,12
2503 Lomapalkkavaraus	710.563,00	525.825,00
SIIRTOVELAT	1.147.991,34	644.359,12
LYHYTAIKAINEN	3.467.352,57	2.177.300,70
VIERAS PÄÄOMA	16.524.975,27	10.349.230,24
VASTATTAVAA	21.320.375,65	16.506.174,77

---

# Liitetiedot



## Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

### 1) Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus:

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti, laskentaperusteet tuloslaskelman liitetiedossa.

Sijoitusten arvostus:

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus:

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Rahoitusomaisuus:

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Koronvaihtosopimus:

Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.

## Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

### 6) Ulkoiset toimintatuotot toimitusmittain:

	2018	2017
Keskusvaalilautakunta	4 188,80	
Yleishallinto	54 419,33	87 619,27
Muut palvelut	100 078,51	72 984,82
Tk:n keittiö	110 304,21	128 972,49
Maaseututoimi	249 768,66	272 022,08
Lomitustoimi	5 263 506,60	5 468 671,24
Sosiaali- ja terv.toimi	1 230 888,58	1 958 178,65
Opetustoimi	145 690,48	60 523,47
Kirjasto- ja kulttuuritoimi	3 328,10	2 211,15
Vapaa-aikatoimi	95 421,44	105 651,46
Tekninen toimi	295 623,08	402 447,76
<b>Yhteensä</b>	<b>7 553 217,79</b>	<b>8 559 282,39</b>

7)	<i>Verotulojen erittely</i>	Kunta	
		2018	2017
	Kunnan tulovero	7 146 280,74	7 006 306,81
	Osuus yhteisöveron tuotosta	446 712,45	386 219,83
	Kiinteistövero	762 027,42	735 387,11
		<b>8 355 020,61</b>	<b>8 127 913,75</b>

8)	<i>Valtionosuuksien erittely</i>	Kunta	
		2018	2017
	Yleinen valtionosuus	1 559 496,00	1 667 748,00
	Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	4 205 467,00	4 064 855,00
	Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	- 464 089,00	- 493 861,00
		<b>5 300 874,00</b>	<b>5 238 742,00</b>

9)	<i>Palvelujen ostojen erittely</i>	Kunta	
		2018	2017
	Asiakaspalvelujen ostot	7 248 453,43	5 763 450,13
	Muiden palvelujen ostot	1 783 114,65	1 876 450,75
	<i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i>	<b>9 031 568,08</b>	<b>7 639 900,88</b>

10)	<i>Valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukemiseksi annetut tuet valtuustoryhmittäin eriteltyinä (KuntaL 19.2 §)</i>	Kunta	
		2018	2017
	Valtuustoryhmille annetut tuet yhteensä	0,00	0,00

11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista:

Kuluvien pysyvien vastaavien poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Muut pitkävaikutteiset menot: 5 v tasapoisto

Rakennukset:

Puurakennukset:

asuinrakennukset ja koulut 50 v tasapoisto

varastot, vapaa-ajan rakenn. 20 v tasapoisto

Kivirakennukset: 50 v tasapoisto

Kiinteät rakenteet:

Maarakenteet 15 % jäännösarvopoisto

Vesirakenteet 10 % jäännösarvopoisto

Vesi- ja viemäriverkko 7 % jäännösarvopoisto

Jätevedenpuhdistamon vedenotto 15 % jäännösarvopoisto

Tievalaistus 15 % jäännösarvopoisto

Muut kiinteät koneet ja laitteet 20 % jäännösarvopoisto

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 5.000 euroa, kirjataan vuosikuluksi.

12) *Kunnalla ei ole pakollisia varauksia taseessa tilikaudella eikä vertailukaudella.*

Pakollisten varausten muutokset	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Eläkevaraus 1.1.	1 825,41	1 825,41	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-166,12	0,00	0,00	0,00
Eläkevastuu 31.12.	1 659,29	1 825,41	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	318 181,24	268 180,01		
Lisäykset tilikaudella	28 591,17	50 001,23		
Vähennykset tilikaudella				
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	346 772,41	318 181,24		
Pakolliset varaukset 31.12. yhteensä	348 431,70	320 006,65		

13) <i>Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja myyntitappiot</i>				
			Kunta	
	Konserni			
	2018	2017	2018	2017
<b>Muut toimintatuotot</b>				
Maa- ja vesialueet			0	0
Muut myyntivoitot	4822,37	1 735,15	0	0
<b>Myyntivoitot yhteensä</b>	<b>4822,37</b>	<b>1 735,15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Muut toimintakulut</b>				
Maa- ja vesialueet	0	0	0	0
Muut myyntitappiot	0	0	0	0
<b>Myyntitappiot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

14) <i>Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely</i>				
			Kunta	
	Konserni			
	2018	2017	2018	2017
<b>Satunnaiset tuotot</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Satunnaiset kulut	0,00	0,00		
<b>Satunnaiset tuotot ja kulut yhteensä</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

15) <i>Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely</i>				
			Kunta	
			2018	2017
<b>Osinkotuotot muista yhteisöistä</b>			1 864,76	1 259,10
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä			0,00	0,00
<b>Yhteensä</b>			<b>1 864,76</b>	<b>1 259,10</b>

16) *Kunnalla ei ole poistoerojen muutoksia.*

## Tasetta koskevat liitetiedot

17) Joukkokirjalainoihin ei ole aktivoitu kirjaamattomia menoja ja pääoma-alennuksia.

18) Tilikaudella ei ole tehty arvonkorotuksia

19) Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

Pysyvät vastaavat	1.1.2018	Poistot	Ostot+ Lisäykset	Myyntit/ rah.osuudet	Siirrot	31.12.2018
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>						
Aineettomat oikeudet	7 425,00	-1485,00				5 940,00
Muut pitkävaik.menot	161 791,49	-34976,64	8 992,81			135 807,66
<i>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</i>	169 216,49		8 992,81		0,00	141 747,66
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>						
Maa- ja vesialueet	1 044 534,09			-7510,56		1 037 023,53
Asuinrakennukset	4 533,62	-266,64				4 266,98
Puurakennukset	513 843,75	-29849,67				483 994,08
Kivirakennukset	6 082 384,26	-177915,84	195 033,25			6 099 501,67
Muut rakennukset	143 568,22	-63623,88				79 944,34
Tonttialueet	128 872,05			-1681,88		127 190,17
Muut maa- ja vesirakenteet	42 896,72	-8174,76	83 098,99			117 820,95
Maarakenteet	358 302,54	-34092,00	454 198,70			778 409,24
Vesirakenteet	6 153,13	-615,36				5 537,77
Vesi- ja viemäriverkko	1 223,35	-100,92				1 122,43
Liikenne- ja katuvalot	83 431,45	-6760,44	10 404,63			87 075,64
Laitosten koneet ja laitteet	7 659,21	-1531,80				6 127,41
Muut kiint.koneet,laitt/rak.	42 786,80	-8252,88				34 533,92
Koneet ja kalusto	79 465,82	-9032,40				70 433,42
Kuljetuskalusto ja -välinneet	3 680,95	-888,00				2 792,95
Keskeneräiset	1 249 818,68		5 309 729,84	186 184,53	-751 728,38	5 994 004,67
<i>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</i>	9 793 154,64	-341 104,59	6 052 465,41	176 992,09	-751 728,38	14 929 779,17
<b>Sijoitukset</b>						
Tytäryhteisöosakkeet	814 623,51					814 623,51
Kuntayhtymäosakkeet	1 627 805,12					1 627 805,12
Muut osakkeet ja osuudet	72 356,02					72 356,02
<i>Sijoitukset yhteensä</i>	2 514 784,65					2 514 784,65
<b>Sijoitusten saamiset</b>						
Lainasaamiset tytär yhteisöltä	475 383,03		22 759,48			498 142,51
Lainasaamiset omilta liikel.	1 685 100,00					1 685 100,00
<i>Sijoitusten saamiset yhteensä</i>	2 160 483,03		22 759,48			2 183 242,51
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>	14 637 638,81	-341 104,59	6 084 217,70	176992,09	-751 728,38	19 769 553,99

## 20 - 22) Omistukset muissa yhteisöissä

20) <i>Tytäryhteisöt</i>	kotipaikka	Kunnan	konsernin	tasearvo		
		om.os. %	om.os. %	1.1.2018	lisäys 31.12.2018	
Kiinteistö Oy Vehmaan Vuokratalot	Vehmaa	100 %	100 %	89 770,31	-	89 770,31
Vehmaan Vesi Oy	Vehmaa	100 %	100 %	724 853,20		724 853,20
<i>Tytäryhteisöt yhteensä</i>				814 623,51		814 623,51
21) <i>Kuntayhtymät</i>						
V-Suomen sairaanhoitop.ky	Turku	0,977182	0,98	1 590 383,64		1 590 383,64
V-Suomen erityishuoltop.ky	Paimio	1,2025	1,2	37 421,48		37 421,48
<i>Kuntayhtymät yhteensä</i>				1 627 805,12		1 627 805,12
22) <i>Yhdistelemättömät kuntayhteisöt/osuuskunnat</i>						
V-Suomen liitto ky.	Turku	0,49	0,49	0		-
V-Suomen Media osk.	Uki	9,09	9,09	42 723,52		42 723,52
<i>Yhdistelemättömät kuntayhteisöt/osk.yhteensä</i>				42 723,52		42 723,52

23)	<i>Saamisten erittely</i>				
	<i>Konsernin keskinäisten saamisten erittely</i>	2018		2017	
		Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
	Saamiset tytäryhteisöiltä				
	Myyntisaamiset		21 746,38		26 667,70
	Lainasaamiset	2 183 242,51		2 160 483,03	
	Muut saamiset	103 855,98		103 855,98	
	<i>Saamiset tytäryhteisöiltä yhteensä</i>	2 287 098,49	21 746,38	2 264 339,01	26 667,70
	Saamiset kuntayhtymiltä joissa kunta on jäsenenä				
	Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	210 410,97
	<i>Saamiset kuntayhtymiltä yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	210 410,97

24)		KONSERNI		KUNTA	
	<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</i>				
	Siirtyvät korot muilta			0	0
	Muut siirtos.jäsenkuntayhtym.po korot			0,00	0,00
	Muut siirtosaamiset muilta	493 454,32	939 298,82	370 335,19	816 412,01
	<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	493 454,32	939 298,82	370 335,19	816 412,01

25)	<i>Oman pääoman erittely</i>	<i>Konserni</i>		<i>Kunta</i>	
		2018	2017	2018	2017
	Peruspääoma 1.1.	5 803 771,46	5 803 771,46	5 803 771,46	5 803 771,46
	Muutokset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
	Peruspääoma 31.12.	5 803 771,46	5 803 771,46	5 803 771,46	5 803 771,46
	Arvonkorotusrahasto 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Muutokset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
	Arvonkorotusrahasto 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Muut omat rahastot 1.1.	8 611,83	7 854,92	0,00	0,00
	Muutokset tilikaudella	1 097,36	756,91	0,00	0,00
	Muut omat rahastot 31.12.	7 514,47	8 611,83	0,00	0,00
	Ed. tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 468 931,94	-1 729 939,43	332 090,31	-161,43
	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 232 969,78	261 007,50	-1 361 544,15	332 251,74
	<i>Oma pääoma yhteensä</i>	3 109 384,21	4 343 451,36	4 774 317,62	6 135 861,77

26) *Erittely poistoeroista; Vehmaan kunnalla ei ole investointivaraukseen tai EVL-poistoihin liittyviä poistoeroja.*

- 27) *Tase-erien mukaan eritelty sellaisista pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvista veloista, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua.*

Velat ja velkojen osat jotka erääntyvät 1.1.2023 tai sen jälkeen	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
yli 5 v:n kuluttua erääntyvät velat	10 448 557	5 722 967	9 733 525	5 067 935

- 28) *Joukkovelkakirjalaina*

Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat	2018	2017
JVK-laina 2016/65332 - korko 0,2800% - erääntyvät 15.10.2018	4 050 000,00	4 050 000,00
Joukkovelkakirjalainat yhteensä	4 050 000,00	4 050 000,00

- 29) *Kunnalla ei ole pakollisia varauksia*

30) *Vieras pääoma*

Konsernin keskinäiset velkojen erittely	2018		2017	
	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Velat kuntayht.,joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	14 123,20
Konsernin keskinäiset velkat yhteensä	0,00	0,00	0,00	14 123,20

- 31) *Kunnalla ei ole taseeseen merkittyä luotollista sekkivelkaa*

- 32) *Kunnalla ei ole liittymismaksuja muissa veloissa*

33)

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Siirtyvät korot muille			19 141,07	2 635,66
Lomapalkkavelkajaksotus	1 331 739,66	1 162 951,45	710 563,00	525 825,00
Valtionosuusennakot			0,00	1 029,00
Muut siirtovelat muille	850 313,57	451 210,96	418 287,27	114 869,46
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	2 182 053,23	1 614 162,41	1 147 991,34	644 359,12

#### Koronvaihtosopimukset

Sopimuskumppani	Tunnus	Tekopäivä	Päättyispäivä	Vaihtuva korko	Kiinteä korko %
Nordea	673115/ 2450723	30.6.2007	30.6.2037	0,271	3,15

Koronvaihtosopimus on tehty Vehmassalon kuntayhtymän (terveyskeskuskiinteistön) lainan korkoriskin suojaamiseksi. Vehmassalon kuntayhtymä on purettu v. 2010.



## Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### 34 - 37) Annetut pantit ja vastuusitoumukset

#### Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

	2018	2017
Vehmaan Palvelukeskussäätiö Turun Seudun Osuuspankki 550706-20004637	198 040,29	201 940,83
Vehmaan Palvelukeskussäätiö Valtiokonttori 1334/0000032750	342 868,90	379 664,11
Vehmaan Vesi Oy Kuntarahoitus Oyj 18975/17	135 000,00	-
Kiint Oy Vehmaan Vuokratalot Turun Seudun Osuuspankki FI68 5716 9080 0821 21	100 000,00	100 000,00

#### Muiden puolesta annetut vakuudet

	2018	2017
Riihivainion yksityistien hoitokunta Kalannin Säästöpankki FI66 4350 0080 0191 26	1 861,80	14 581,80

### 38) Leasingsopimusten vastuiden määrä

Tukirahoitus Oy	2018	2017
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	23 415,14	54 962,90
Myöhemmin maksettavat	37 452,86	78 122,88
	60 868,00	133 085,78

### 40) Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2018	2017
Kunnan osuus takausvastuista	13 221 874,00	12 747 010,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus rahastoista	8 494,44	8 424,68

## Henkilöstöä koskevat liitetiedot

### 1. Henkilöstöpolitiikan tavoitteet

- henkilöstö on oikein mitoitettu
- henkilöstö on oikein koulutettu
- henkilöstö on motivoitunut
- henkilöstön ja työnantajan välinen hyvä yhteistyö

Kunnan talustilanteen johdosta vuonna 2018 saatiin päätökseen vuonna 2017 aloitettu YT-menettely. YT- menettelyn aikana irtisanoutui kunnan palveluksesta yksi siivooja ja perhetyöntekijä. Teknisestä toimesta yksi kiinteistönhoidon työntekijä jäi työlomalle ja sittemmin eläköityi. Vanhustyön johtaja irtisanottiin tuotannollis-taloudellisista syistä johtuen. Vapautuneet virat ja toimet hoidettiin sisäisin järjestelyin.

### Henkilöstön määrä

#### Henkilöstön määrä toimintayksiköittäin 31.12.2018

Toimintayksikkö	Vakinaiset	Määräaikaiset/sijaiset	Työllistetyt	Yhteensä	Yhteensä ilman työllistettyjä
Yleishallinto, keittiö, maaseututoimi	17	5		22	21
Lomitustoimi	88	16		104	104
Sosiaali- ja terveystoimi	48	14		62	62
Sivistystoimi	40	14		54	54
Tekninen toimi	13	2		15	15
Yhteensä	206	51		257	256

#### Vakinaisen henkilöstömäärän kehitys toimialoittain

	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Yleishallinto, keittiö, maaseutu	18	19	17	17
Lomitustoimi	44	97	94	88
Sosiaali- ja terveystoimi	53	83	72	48
Sivistystoimi	39	26	24	40
Tekninen toimi	13	15	12	13
Yhteensä	167	240	219	206

## Ikärakenne ja sukupuolijakauma

Ikä	alle 30	30-39	40-49	50-59	55-59	60-64	65-
%	14,4	16,34	21,01	36,19	15,1	10,89	1,17

Vehmaan kunnan henkilöstöstä noin 81,32 % on naisia ja 18,68 % miehiä.

## Henkilöstömenot

Henkilöstökulujen kehitys

	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018
Palkat ja palkkiot	5.847.253	6.084.581	9.168.172	8.496.867	8.466.094,29
Eläkemenoperusteiset	516.315	437.956	655.653	356.686	424.770,78
Eläkekulut	1.014.119	1.049.426	1.523.218	1.627.595	1.383.598,56
Muut henkilöstösivukulut	339.461	426.045	706.785	514.954	442.985,52
Henkilöstökorvaukset	-42.879	-69.722	-150.486	-163.897	-170.132,59
<b>Yhteensä, netto</b>	<b>7.674.269</b>	<b>7.928.286</b>	<b>11.903.342</b>	<b>10.832.540</b>	<b>10.547.316,56</b>

## Sairauspoissaolot

Sairauspoissaolopäivät hallintokunnittain/hlö

	2015		2016		2017		2018	
	päivät	pvä/henkilö	päivät	pvä/henkilö	päivät	pvä/henkilö	päivät	pvä/henkilö
Yleishallinto	573	24,91	337	16,85	115	5,47	233	10,6
Lomitustoimi	1164	23,75	3085	23,73	2219	18,80	3265	31,4
Sosiaali- ja terveystoimi	1419	19,70	2450	21,12	2359	27,75	1601	25,82
Sivistystoimi	525	11,41	578	13,76	311	9,71	758	14,04
Tekninen toimi	216	15,42	305	23,46	872	62,28	735	49,00
<b>Koko kunta</b>	<b>3897</b>	<b>19,10</b>	<b>6755</b>	<b>21,04</b>	<b>5876</b>	<b>21,76</b>	<b>6592</b>	<b>25,65</b>

Sairauspoissaolopäivät = kalenteripäiviä, sisältää la ja su vain sairauspoissaolot, ei äitiys- jne poissaoloja

## Työkykyä ylläpitävä toiminta

Työnantaja maksaa yhden uintilipun ja/tai kuntosalin kuukaudessa sekä liikuntarahan 50 €/vuosi. Kunta on sopinut myös uinti ja/tai kuntosalin käytöstä Uudenkaupungin, Laitilan ja Mynämäen uimahallien kanssa.


Vuoden 2016 lopulla Vehmaan kunnan liikuntahallin kuntosali vapautettiin kunnan henkilöstön vapaaseen käyttöön. Käytäntöä jatkettiin vuoden 2018 aikana.

**Allekirjoitukset ja merkinnät**

**Luettelot ja selvitykset**

Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset

Vehmaalla 25 / 3 2019

  
\_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Vehmaalla 5/6 2019



\_\_\_\_\_  
BDO Audiator Oy  
Sari Isaksson, JHT, KHT

## Luettelo kirjanpitoKirjoista ja tositteiden lajeista

Päiväkirjat	Tositteet	
10 Kassatositteet	1 -	884
11 Myyntisuoritukset	5001-	5936
12 Ostolaskujen suoritukset	15001-	15263
13 Perhehuolto	125001-	125089
20 Ostolaskut keskustoimisto	25001-	26459
21 Ostolaskut tekninen toimisto	30001-	31126
22 Ostolaskut sosiaalitoimisto	35001-	35947
23 Ostolaskut koulutoimisto	40001-	40550
24 Ostolaskut lomatoimi	45001-	45755
25 Ostolaskut kirjasto	50001-	50266
26 Ostolaskut palotoimi	55001-	55001
27 Ostolaskut kirjanpito	60001-	60001
28 Ostolaskut vesihuolto	70001-	70001
29 Ostolaskut maaseututoimisto	80001-	80076
30 Laskutukset keskustoimisto	146000-	146478
31 Laskutukset tekninen toimisto	181001-	181195
32 Laskutukset päivähoito	880000-	880442
33 Laskutukset sosiaalitoimi	98000-	99601
34 Laskutukset vesihuolto	105001-	105001
36 Laskutukset lomitus	135000-	136134
40 Laskutukset kirjasto	61000-	61035
60 Palkanlaskenta	105001-	105141
70 Kirjanpito	115001-	115303
80 Pysyvien vastaavien kirjaukset	800000-	800000
90 Vyörytykset	3000-	3028
99 Avaavan taseen muutokset	65001-	65001

### Pääkirjat

Tuloslaskelman ja taseen tileistä