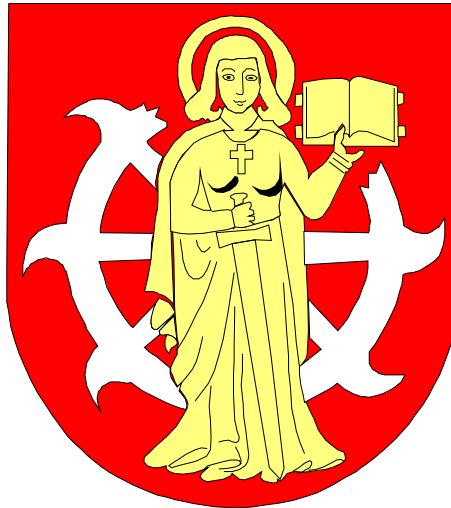


KAARINAN KAUPUNKI



TILINPÄÄTÖS

Tilikausi 1.1. - 31.12.2005

SISÄLLYSLUETTELO

1.	Kaupunginjohtajan katsaus.....	3
2.	Väestön kehitys Kaarinan kaupungissa	5
3.	Kaupungin hallinto 2005	6
4.	Tuloslaskelma	9
5.	Rahoituslaskelma	11
6.	Kaupungin tase	13
7.	Konsernin tase	15
8.	Tilinpäätöksen tunnuslukuja	17
9.	Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.....	17
10.	Kaarinan kaupungin veroprosentit vuonna 2005	17
11.	Hallintokuntien talousarvion toteutuminen	17
12.	Talousarvion sitovuussäännöt vuonna 2005.....	19
13.	Konsernijohto	21
14.	Palo- ja pelastustoimi	22
15.	Perusterveydenhuolto	23
16.	Erikoissairaanhoido.....	24
17.	Hallintopalvelut	26
18.	Keskusvaalilautakunta.....	30
19.	Henkilöstölautakunta.....	31
20.	Sivistyspalvelut.....	33
21.	Kansalaistoiminnan lautakunta	39
22.	Sosiaalipalvelut.....	42
23.	Tekninen lautakunta	47
24.	Vesi- ja viemärilaitosten laskelmat	52
25.	Kaavoitus- ja rakennuslautakunta	55
26.	Ympäristönsuojelulautakunta	59
27.	Investointiosa.....	61
28.	Tilinpäätöksen liitetiedot	69
29.	Konsernitilinpäätöksen liitetiedot	80
30.	Tilinpäätöksen allekirjoitukset.....	85

1. Kaupunginjohtajan katsaus



Alijäämä syveni tuntuvasti

Tilivuosi 2005 oli Kaarinan kaupungille raskas. Käyttötalouden alijäämä kasvoi edelleen. Tämän lisäksi investointien taso ylitti selvästi vuosikatteen määrän ja tästä syystä kaupunki velkaantui tuntuvasti. Kaupunginhallitus asetti luottamushenkilöistä ja johtavista virkamiehistä koostuvan taloustyöryhmän ratkaisemaan talousahdinkoa. Taloustyöryhmä ei löytänyt sellaisia oleellisia säästökohteita, että esitykset olisivat päätyneet valtuustokäsittelyssä säästöpäätöksiksi.

Vuoden 2006 talousarvion käyttötalousosa saatiinkin tasapainoon, koska veroastetta korotettiin puolella prosentilla. Aiempina vuosina hallintokuntien

budjetit ovat ylittyneet ja valtuusto on myöntänyt syksyllä tarvittavat lisämäärärahat. Mikäli tämä totuttu kehitys jatkuu myös tulevana syksynä, niin käyttötalouskin jää alijäämäiseksi.

Vuosikate jäi kuitenkin investointimenoja pienemmäksi, joten kaupungin velan kasvu jatkuu myös vuonna 2006. Koska velkataso nousee voimakkaasti ja samalla yleinen korkotaso on myös nousussa, niin kaupungin korkomenot tulevat kasvamaan. Korkomenojen kasvu vaatii tulevaisuudessa noin 0,25 prosenttiyksikön määrällä veron korotusta lisämenon rahoittamiseksi.

Menot kasvat tuloja enemmän tulevaisuudessakin

Sairaanhoitopiirin laskutus Kaarinalle on kasvanut useita vuosia peräkkäin noin 10 % tasolla. Sairaanhoitopiiri suunnittelee T2 sairaalan suurta lisärakentamista. Tämän investoinnin maksaa kunnat hoitojen hinnoissa. Sairaanhoitopiirin velka tulee myös lisääntymään ja tätä kautta jäsenkuntien konsernivelka tulee kasvamaan. Ei ole näköpiirissä mitään sellaista seikkaa, että erikoissairaanhoidon menokasvu laskisi kuntien tulojen kasvun alapuolelle.

Viime syksynä valtuusto päätti omaishoidon tukikeskuksen rakentamisesta sekä päätti taata Kaarinan vammaisten palvelukeskussäätiön lisärakennuksen lainat. Näiden investointien tuoma uusi toiminta tulee lisäämään asukaskohtaisia menoja.

Verojen korottumista ei voi enää välttää

Nyt Kaarinan tilinpäätöksessä on vuosikatteen ja investointimenojen erotus 9,4 miljoonaa euroa ja veroprosenttina oli 17,50 %. Vaje vastaa noin 3 prosenttiyksikköä kunnallisverossa. Ei ole näköpiirissä mitään sellaista, että koko tätä eroa saataisiin kurottua kiinni säästämällä käyttötalousmenoista edellä mainituista asioista johtuen. Suuri osa

mahdollisista säästöistä joka tapauksessa hupenisi korkomenojen, jo päätettyjen investointien ja erikoissairaanhoidon menojen kasvuun. Säästöt tuskin riittäisivät edes näihin. Tästä syystä Kaarinan veroprosentti tulee nousemaan ennemmin tai myöhemmin.

Veroprosentin korottuminen ei poikkea lähialueen kuntien näkymistä. Suurimmalla osalla kuntien tulos on alijäämäinen ja velka kasvaa. Kaarinan kaupungin näkymät ovat muiden kuntien kanssa samankaltaiset. Meidän lähtökohtamme on kuitenkin keskitasoa parempi, koska meillä ei ole kattamatonta alijäämää ja veroprosenttimme on selvästi allemaan keskiarvon.

Martti Ilmonen
kaupunginjohtaja

2. Väestön kehitys Kaarinan kaupungissa

Alla oleva taulukko kertoo väestön kehityksestä Kaarinan kaupungissa. Työpaikkojen ja työvoiman määrää vuodelta 2005 ei ole vielä tilastotietoina saatavilla ja vuoden 2004 tieto on tilastokeskuksen ennakkotieto.

Vuosi	Asukasluku	Muutos	Työpaikat	Muutos	Työvoima	Muutos	Työvoima	Työpaikka-
	kpl		kpl		kpl		suhteessa	omavarai-
							asukkaisiin	suusaste
1993	18 875		5 421		8 038		42,6 %	67,4 %
1994	18 957	0,4 %	5 594	3,2 %	8 333	3,7 %	44,0 %	67,1 %
1995	19 088	0,7 %	5 269	-5,8 %	8 398	0,8 %	44,0 %	62,7 %
1996	19 161	0,4 %	4 958	-5,9 %	8 359	-0,5 %	43,6 %	59,3 %
1997	19 306	0,8 %	5 645	13,9 %	8 723	4,4 %	45,2 %	64,7 %
1998	19 460	0,8 %	6 047	7,1 %	9 044	3,7 %	46,5 %	66,9 %
1999	19 854	2,0 %	6 254	3,4 %	9 422	4,2 %	47,5 %	66,4 %
2000	20 175	1,6 %	6 444	3,0 %	9 678	2,7 %	48,0 %	66,6 %
2001	20 623	2,2 %	6 620	2,7 %	9 881	2,1 %	47,9 %	67,0 %
2002	20 898	1,3 %	6 545	-1,1 %	10 010	1,3 %	47,9 %	65,4 %
2003	21 151	1,2 %	6 842	4,5 %	10 081	0,7 %	47,7 %	67,9 %
2004	21 568	2,0 %	6 975	1,9 %	10 350	2,7 %	48,0 %	67,4 %
2005	21 943	1,7 %						

3. Kaupungin hallinto 2005

Puolueiden paikkasuhteet valtuustossa vuonna 2005

Puolue	Paikkaa
Kansallinen Kokoomus	14
Suomen Sosialidemokraattinen puolue	12
Vihreä Liitto	7
Vasemmistoliitto	4
Suomen Keskusta	2
Suomen Kristillinen Liitto	2
Ruotsalainen Kansanpuolue	2
Yhteensä	43

Kaupunginvaltuusto

Ranne, Matti, pj.	SDP	Kivinen, Jukka	Kok
Hurme, Hannu, I vpj.	Kok	Koskinen, Taisto 1.8 asti Laine Tuomo 12.9 alkaen	Vas
Ossa, Jaakko, II vpj.	Kok	Kujanpää, Pertti	Kok
Laaksonen, Ilkka, III vpj.	SDP	Kuosmanen Pekka	Vas
Ahonen, Outi	Vihr	Kurkilahti, Tomi	Vihr
Alander, Matti	Kesk	Kylkis, Margita	RKP
Autio, Minna	SDP	Laitinen, Aila	Kok
Carpelan, Tutta	Kok	Nikkonen, Kari	SDP
Eriksson, Terttu	Vihr	Pihkanen, Liisa	SDP
Friman, Kari	Kok	Puikkonen, Asko	SDP
Gustafsson, Irja	SDP	Rantanen, Mika	Kok
Haapaniemi, Hannele	Vihr	Rautanen, Hannu	Vihr
Hakkala, Risto	Kok	Rautanen, Jenni	Vihr
Hartonen, Teuvo	Kok	Rosenberg, Eivor	RKP
Hautakoski, Rainer	SDP	Savo, Seija	Vas
Hiekka, Eero	Kok	Seivästö, Ismo	KD
Hollmén, Timo	Kesk	Simonen, Tiina	SDP
Hyppönen, Sirpa	Kok	Suutari, Anneli	Vihr
Jalo, Henrik	SDP	Tapper, Keijo	Kok
Järvinen, Jere	SDP	Toivonen, Toni	KD
Järviö, Jarmo	SDP	Virranheimo, Niina	Vas
Kantalainen, Merja	Kok		

Luottamushenkilöorganisaatio

Kaupunginvaltuusto

Tarkastuslautakunta

Kaupunginhallitus

Henkilöstölautakunta

Kaavoitus- ja rakennuslautakunta

Kansalaistoiminnan lautakunta

Keskusvaalilautakunta

Sivistyslautakunta

Sosiaalilautakunta

Tekninen lautakunta

Ympäristönsuojelulautakunta

Kaupunginhallitus**Varsinaiset jäsenet**

Kantalainen, Merja, pj.	Kok
Rautanen, Hannu, I vpj.	Vihr
Jalo, Henrik, II vpj.	SDP
Alander, Matti	Kesk
Friman, Kari	Kok
Gustafsson, Irja	SDP
Hiekka, Eero	Kok
Nikkonen, Kari	SDP
Rosenberg, Eivor	RKP
Suutari, Anneli	Vihr
Virranheimo, Niina	Vas
Vuorinen, Olli	Kok

Varajäsenet

Alakiikonen, Riikka	Kok
Rautanen, Jenni	Vihr
Järvinen, Jere	SDP
Toivonen, Toni	KD
Helttula, Jukka	Kok
Puhakka, Taru	SDP
Kivinen, Jukka	Kok
Järviö, Jarmo 25.4 asti	SDP
Laine, Antti 25.4 alkaen	
Tapiola, Marketta	Kesk
Kurkilahti, Tomi	Vihr
Savo, Seija	Vas
Sihvonen, Leena	Kok

Lautakuntien puheenjohtajat

Henkilöstölautakunta	Jensen, Eivor	Kok
Kaavoitus- ja rakennuslautakunta	Hollmén, Timo 28.2. asti	Kesk
	Järviö, Jarmo 28.2 alkaen.	SDP
Kansalaistoiminnan lautakunta	Rehmonen, Mikko	SDP
Keskusvaalilautakunta	Halttunen, Tuula	Vas
Sivistyslautakunta	Mylly, Juhani	Vihr
Sosiaalilautakunta	Penninkangas, Antti	Kesk
Tarkastuslautakunta	Hakkala, Risto	Kok
Tekninen lautakunta	Kujanpää, Pertti	Kok
Ympäristönsuojelulautakunta	Kallio, Pentti	SDP

Kaupunginviraston johtoryhmä

Kaupunginjohtaja Martti Ilmonen

Hallintojohtaja Päivi Mikkola

Henkilöstöpäällikkö Päivi Nordin 15.6 asti

Henkilöstöpäällikkö Sinikka Valtonen 1.9 alkaen

Talousjohtaja Janne Lavén

Sosiaalijohtaja Antero Paananen

Tekninen johtaja Jyrki Lappi

Sivistysjohtaja Merja Lehtonen

Henkilöstön edustajana Jarkko Järvinen

Ylilääkäri Raili Hurme

Johtoryhmän sihteeri, kansliasihteeri Pirkko Aalto

Organisaatio

Toimiala

Konsernijohto

Kaupunginvaltuusto
Tarkastuslautakunta
Kaupunginhallitus

Vastuualue

Kaupunginvaltuusto
Tarkastuslautakunta
Kaupunginhallitus
Kaupunginjohtaja
Elinkeinopalvelut

Hallintopalvelut

Henkilöstölautakunta
Keskusvaalilautakunta

Kaupunginkanslia
Talouhallinto
Tietohallinto
Ruokapalvelut
Henkilöstöhallinto
Keskusvaalilautakunta

Sivistyspalvelut

Sivistyslautakunta

Yleispalvelut
Peruskoulutus
Lukiot
Ammattikoulutus
Lasten päivähoito
Kirjasto

Kansalaistoiminnan lautakunta

Kansalaisopisto
Kulttuuripalvelut
Liikuntapalvelut
Nuorisopalvelut

Sosiaalipalvelut

Sosiaalilautakunta

Sosiaalitoimen yleishallinto
Sosiaalityö
Vanhus- ja vammaistyö

Ympäristöpalvelut

Tekninen lautakunta

Yleispalvelut
Hankintakeskus
Yhdyskuntatekniikka
Tilakeskus
Rakentamispalvelut

Kaavoitus- ja rakennuslautakunta

Maankäyttö

Ympäristönsuojelulautakunta

Ympäristönsuojelu

4. Tuloslaskelma

Kaupungin tulot saavuttivat talousarvion mukaiset luvut. Toimintakate kasvoi 8,9 %, joka on vero- ja valtionosuustulojen kasvua 5,8 % korkeampi. Kaarinan kaupungin väestö kasvoi 1,7 %. Kun vero- ja valtionosuustulojen kasvusta vähennetään väestön kasvun osuus, niin tulopohja kasvoikin noin 4,1 %.

Tuloslaskelman talousarviovertailussa on MTA2005 sarakkeessa tilivuoden aikana valtuuston muuttama talousarvio. TA2005 sarakkeessa on alkuperäinen talousarvio.

Tuhatta €	TP2005	TP2004	05/04	MTA2005	TA2005
Myyntituotot	8 001	6 867	16,5 %	9 041	9 041
Maksutuotot	3 721	3 628	2,6 %	3 593	4 093
Tuet ja avustukset	1 303	735	77,3 %	710	710
Vuokratuotot	971	1 365	-28,9 %	1 252	1 252
Muut tuotot	1 816	2 419	-24,9 %	304	304
Toimintatulot yht.	15 813	15 014	5,3 %	14 901	15 400
Henkilöstökulut	-35 983	-33 610	7,1 %	-35 926	-35 926
Palvelujen ostot	-38 790	-36 055	7,6 %	-39 466	-37 746
Aineet, tarv., tavarat	-6 928	-6 109	13,4 %	-6 574	-6 574
Avustukset	-5 395	-4 837	11,5 %	-5 519	-4 799
Vuokrat	-1 152	-1 052	9,5 %	-1 208	-1 208
Muut kulut	-261	-113	131,0 %	-108	-108
Toimintakulut yht.	-88 509	-81 776	8,2 %	-88 801	-86 361
TOIMINTAKATE	-72 696	-66 762	8,9 %	-73 899	-70 961
Kunnallisvero	56 166	53 843	4,3 %	56 433	56 433
Yhteistövero	2 988	2 788	7,2 %	2 876	2 876
Kiinteistövero	1 902	1 866	1,9 %	1 940	1 940
Valtionosuudet	12 636	11 182	13,0 %	12 000	12 000
Verot + valtionos.	73 692	69 679	5,8 %	73 249	73 249
Korkotuotot	318	264	20,5 %	250	250
Muut rahoitustuotot	94	246	-61,8 %	75	75
Korkokulut	-617	-400	54,3 %	-660	-660
Muut rahoituskulut	-17	-3	466,7 %	-8	-8
VUOSIKATE	774	3 024	-74,4 %	-994	1 945
Poistot	-4 816	-4 390	9,7 %	-4 472	-4 472
Arvonalentumiset	-2 732	0		0	0
TULOS	-6 775	-1 366	396,0 %	-5 465	-2 525
Varausten muutos	1 295	0		0	0
Rahastojen vähennys	0	145		0	0
ALIJÄÄMÄ	-5 480	-1 221	348,8 %	-5 465	-2 525

KAARINAN KAUPUNGIN TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2005		1.1.-31.12.2004	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	8 000 729,81		6 867 150,78	
Maksutuotot	3 721 491,48		3 628 403,85	
Vuokratulot	1 303 463,26		1 365 246,23	
Tuet ja avustukset	970 629,29		734 881,09	
Muut toimintatuotot	<u>1 816 211,96</u>	15 812 525,80	<u>2 418 769,00</u>	15 014 450,95
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-27 776 898,24		-25 859 509,25	
Eläkekulut	-6 231 176,82		-5 789 309,27	
Muut henkilösivukulut	-1 974 859,78		-1 961 167,81	
Palvelujen ostot	-38 790 490,38		-36 054 913,34	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 927 629,28		-6 109 038,75	
Avustukset	-5 394 612,62		-4 837 345,43	
Vuokrat	-1 152 079,87		-1 051 859,71	
Muut toimintakulut	<u>-260 871,19</u>	-88 508 618,18	<u>-112 917,77</u>	-81 776 061,33
Toimintakate		-72 696 092,38		-66 761 610,38
Verotulot		61 056 232,83		58 497 237,66
Valtionosuudet		12 636 278,00		11 182 136,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	318 132,72		264 213,42	
Muut rahoitustuotot	93 689,96		245 730,54	
Korkokulut	-617 191,41		-399 838,40	
Muut rahoituskulut	<u>-16 888,98</u>	-222 257,71	<u>-2 999,41</u>	107 106,15
Vuosikate		774 160,74		3 024 869,43
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 816 447,51		-4 390 483,50	
Arvonalentumiset	<u>-2 732 331,13</u>	-7 548 778,64	<u>0,00</u>	-4 390 483,50
Tilikauden tulos		-6 774 617,90		-1 365 614,07
Varausten vähennys		1 295 047,03		0,00
Rahastojen vähennys		<u>0,00</u>		<u>144 902,16</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		<u>-5 479 570,87</u>		<u>-1 220 711,91</u>

5. Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelman talousarviovertailussa talousarvio on alkuperäinen. Tähän laskelmaan ei ole erikseen laskettu muutetun talousarvion mukaista rahoituslaskelmaa. Laskelma kertoo kuitenkin sen, että velan lisääntyminen on toteutunut ennakoilta arvioidun mukaisesti.

Kunta on noudattanut rahoituksen hankinnassa sitä strategiaa, josta on tehty selonteko kaupunginhallitukselle 18.10.2004 § 313. Strategian mukaan kunta lainaa tarvitsemansa rahoituksen laskemalla liikkeelle joukkovelkakirjalainoja (kuntatodistuksia) lyhyen koron markkinoille.

Tuhatta euroa	TP2005	TP2004	TA2005
TOIMINTA JA INVESTOINNIT			
Vuosikate	774	3 025	1 946
Tulorahoituksen korjauserät	-990	0	0
Tulorahoitus	-216	3 025	1 946
Investoinnit	-10 150	-13 116	-10 746
Rahoitusosuudet	3 393	0	0
Käyttöomaisuuden myyntitulot	1 457	0	0
Investoinnit	-5 300	-13 116	-10 746
NETTOKASSAVIRTA	-5 516	-10 091	-8 799
RAHOITUSTOIMINTA			
Antolainojen lisäys	-40	-225	0
Antolainojen vähennys	93	77	40
Antolainauksen muutos	53	-148	40
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	729	0	700
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1	-1	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	9 300	13 280	8 799
Lainakannan muutos (+) lisäys	10 028	13 278	9 499
Oman pääoman muutos	0	-6 203	0
Vaihto-omaisuuden muutos	35	-65	0
Pitkäaikaisten saamisten muutos	-3 372	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-753	1 125	0
Korottomien velkojen muutos	359	5 926	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-3 730	6 986	0
RAHOITUKSEN KASSAVIRTA	6 351	13 913	9 539
KASSAVAROJEN MUUTOS	836	3 822	740

Rahoituslaskelma**Tulorahoitus**

Vuosikate		774 160,74		3 024 869,43
Tulorahoituksen korjauserät		-989 641,76		

Investoinnit

Investoinnit	-10 149 980,29		-13 115 867,02	
Rahoitusosuudet	3 392 932,89		0,00	
Käyttöomaisuuden myyntitulot	1 456 878,00	-5 300 169,40	0,00	-13 115 867,02
Toiminnan ja investointien nettokassavirta		-5 515 650,42		-10 090 997,59

Rahoitustoiminnan kassavirta**Antolainauksen muutokset**

Antolainojen lisäys	-40 000,00		-225 000,00	
Antolainojen vähennys	93 136,12	53 136,12	77 136,12	-147 863,88

Lainakannan muutos

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	729 036,08		0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 371,44		-1 388,72	
Lyhytaikaiset velat lisäys (+) / vähennys (-)	9 299 982,72	10 027 647,36	13 279 869,95	13 278 481,23
Oman pääoman lisäys (+) / vähennys (-)		0,00		-6 203 239,56

Muut maksuvalmiuden muutokset

Vaihto-omaisuuden muutos	34 825,91		-65 018,39	
Pitkäaikaisten saamisten muutos	-3 371 200,00		0,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-752 511,52		1 124 761,20	
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos	359 324,33	-3 729 561,28	5 926 133,09	6 985 875,90

Rahoitustoiminnan nettokassavirta

		6 351 222,20		13 913 253,69
Kassavarojen muutos		835 571,78		3 822 256,10
Kassavarat 31.12.	7 629 273,22		6 793 701,44	
Kassavarat 1.1.	-6 793 701,44	835 571,78	-2 971 445,34	3 822 256,10

6. Kaupungin tase

KAARINAN KAUPUNGIN TASE

VASTAAVAA	31.12.2005	31.12.2004
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	307 224,97	345 178,41
Muut pitkävaikutteiset menot	16 628,03	33 255,95
	<u>323 853,00</u>	<u>378 434,36</u>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	16 279 633,88	19 074 253,84
Rakennukset	23 836 824,32	19 084 125,60
Kiinteät rakenteet ja laitteet	41 270 469,99	39 823 539,37
Koneet ja kalusto	1 567 202,02	985 993,21
Muut aineelliset hyödykkeet	54 879,72	54 879,72
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	713 130,78	6 063 302,01
	<u>83 722 140,71</u>	<u>85 086 093,75</u>
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	20 698 070,61	20 330 070,61
Muut lainasaamiset	747 891,76	801 027,88
	<u>21 445 962,37</u>	<u>21 131 098,49</u>
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	444 209,64	577 081,00
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	19 189,61	38 155,91
	<u>463 399,25</u>	<u>615 236,91</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	226 745,07	261 570,98
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	517 000,00	0,00
Siirtosaamiset	2 854 200,00	0,00
	<u>3 371 200,00</u>	<u>0,00</u>
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 445 542,35	2 558 363,13
Lainasaamiset	5 772,43	520 978,21
Siirtosaamiset	2 036 579,79	240 168,48
Muut saamiset	1 663 556,41	2 079 429,64
	<u>6 151 450,98</u>	<u>5 398 939,46</u>
Rahoitusarvopaperit	<u>38 815,89</u>	<u>39 180,86</u>
Rahat ja pankkisaamiset	<u>7 590 457,33</u>	<u>6 754 520,58</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>123 334 024,60</u>	<u>119 665 075,39</u>

VASTATTAVAA	31.12.2005	31.12.2004
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	64 453 102,87	64 453 102,87
Arvonkorotusrahasto	7 111,99	7 111,99
Edellisten tilikausien ylijäämä	10 532 691,59	11 722 955,42
Tilikauden alijäämä/ylijäämä	-5 479 570,87	-1 220 711,91
	<u>69 513 335,58</u>	<u>74 962 458,37</u>
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	1 295 047,03
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	177 985,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	444 209,64	577 081,00
Lahjoitusrahastojen pääomat	88 437,91	107 404,21
	<u>532 647,55</u>	<u>684 485,21</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat julkisyhteisöiltä	25 116,42	26 487,86
Lainat muilta luotonantajilta	49 883,87	49 883,87
Liittymismaksut ja muut velat	7 680 555,97	6 951 519,89
	<u>7 755 556,26</u>	<u>7 027 891,62</u>
Lyhytaikainen		
Joukkovelkaikirjalainat	3 000 000,00	26 700 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	33 000 000,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	1 371,44	1 388,72
Saadut ennakot	255 660,07	64 196,04
Ostovelat	3 774 196,85	3 848 644,10
Muut velat	1 265 090,97	1 308 067,10
Siirtovelat	4 058 180,88	3 772 897,20
	<u>45 354 500,21</u>	<u>35 695 193,16</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>123 334 024,60</u>	<u>119 665 075,39</u>

7. Konsernin tase

VASTAAVAA	31.12.2005	31.12.2004
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	564 352,37	622 694,09
Konsernilikearvo	16 628,04	178 788,77
Muut pitkävaikutteiset menot	451,63	451,63
Ennakkomaksut	194 217,49	159 847,02
	<u>775 649,53</u>	<u>961 781,51</u>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	18 438 561,99	21 233 181,95
Rakennukset	53 037 585,91	49 206 092,98
Kiinteät rakenteet ja laitteet	41 332 749,90	39 861 152,78
Koneet ja kalusto	3 301 926,66	2 395 334,68
Muut aineelliset hyödykkeet	74 306,15	74 611,31
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	1 450 191,05	6 639 608,23
	<u>117 635 321,66</u>	<u>119 409 981,93</u>
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	21 919,80	88,32
Muut osakkeet ja osuudet	9 091 339,45	8 681 114,87
Muut lainasaamiset	570 662,70	332 343,71
Muut saamiset	6 320,69	6 203,57
	<u>9 690 242,64</u>	<u>9 019 750,47</u>
Toimeksiantojen varat		
Valtion toimeksiannot	684 309,81	784 929,78
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	35 676,52	53 401,39
Muut toimeksiantojen varat	52 693,48	56 488,50
	<u>772 679,81</u>	<u>894 819,67</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	594 357,62	613 143,69
Ennakkomaksut	58,53	57,12
	<u>594 416,15</u>	<u>613 200,81</u>
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	17 000,00	0,00
Muut saamiset	23 460,78	24 840,83
Siirtosaamiset	2 854 200,00	0,00
	<u>2 894 660,78</u>	<u>24 840,83</u>
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	3 609 377,44	3 481 519,81
Lainasaamiset	5 772,43	20 978,21
Muut saamiset	2 102 394,76	2 391 090,50
Siirtosaamiset	2 587 796,81	732 866,54
	<u>8 305 341,44</u>	<u>6 626 455,06</u>
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	38 836,20	39 201,17
	<u>9 936 361,03</u>	<u>8 571 997,33</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	150 643 509,24	146 162 028,78

KAARINAN KAUPUNGIN KONSERNITASE

VASTATTAVAA	31.12.2005	31.12.2004
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	64 453 102,87	64 496 217,35
Osuus kuntayhtymien oman pääoman lisäyksestä	43 113,00	50 777,84
Arvonkorotusrahasto	18 279,62	7 111,99
Muut omat rahastot	2 334 255,52	2 270 261,95
Edellisten tilikausien ylijäämä	2 086 545,23	2 489 711,61
Tilikauden alijäämä/ylijäämä	-5 638 441,15	-826 420,96
	<u>63 296 855,09</u>	<u>68 487 659,78</u>
Vähemmistöosuudet	973 386,40	521 408,13
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset		
Poistoero	3 397,29	8 233,24
Vapaaehtoiset varaukset	<u>276 866,63</u>	<u>1 555 448,74</u>
	280 263,92	1 563 681,98
Pakolliset varaukset		
Eläkevaraukset	22 996,66	27 518,78
Muut pakolliset varaukset	<u>540 290,10</u>	<u>356 052,67</u>
	563 286,76	383 571,45
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	708 552,54	791 060,09
Lahjoitusrahastojen pääomat	123 486,37	144 893,25
Muut toimeksiantojen pääomat	<u>60 699,75</u>	<u>60 594,11</u>
	892 738,66	996 547,45
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	25 101 208,65	25 781 765,85
Lainat julkisyhteisöiltä	47 921,77	74 327,62
Lainat muilta luotonantajilta	89 423,19	99 094,00
Ostovelat	286,83	0,00
Liittymismaksut ja muut velat	7 502 083,88	6 955 011,11
Siirtovelat	<u>4 160,21</u>	<u>0,00</u>
	32 745 084,53	32 910 198,58
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	3 000 000,00	26 700 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	34 227 378,18	1 248 290,87
Lainat julkisyhteisöiltä	26 405,85	25 308,57
Saadut ennakot	340 965,52	184 764,24
Ostovelat	4 994 398,89	4 709 350,41
Muut velat	2 293 638,88	2 040 589,36
Siirtovelat	<u>7 009 106,57</u>	<u>6 390 657,97</u>
	51 891 893,89	41 298 961,42
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	150 643 509,24	146 162 028,78

8. Tilinpäätöksen tunnuslukuja

Tunnusluvut kertovat kaupungin talouden heikentymisestä. Kaupungin korollinen velka kasvoi 9,3 miljoonaa euroa, mikä vastaa 2,9 prosenttiyksikön verran kunnallisverotuotossa vuoden 2005 verotuloista laskettuna. Kaupungin omavaraisuusaste laski ja vuosikatteella voitiin kattaa poistoista enää pieni osa eli 16,1 %. Kaupungin toimintamenot kasvoivat nopeammin kuin palveluista kuntalaisilta perittävät maksut. Tästä syystä toimintakulujen ja tuottojen suhde heikkeni.

	2005	2004
Toimintatuotot/-kulut	17,9 %	18,4 %
Vuosikate/poistot	16,1 %	68,9 %
Vuosikate/asukas	35	140
Investointien tulorahoitus	11,5 %	23,1 %
Kassavarat 31.12.	7 629 273	6 793 701
Kassavarojen riittävyys (pv)	29	26
Omavaraisuusaste	56,5 %	63,8 %
Korollinen lainakanta 31.12.	36 076 372	26 777 760
Korollinen lainakanta per asukas	1 644	1 242
Suhteellinen velkaantuneisuus	59,1 %	50,4 %
Konsernin lainakanta per asukas	2 848	2 500

9. Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kaupunginhallitus esittää valtuustolle, että tilikauden tulos - 6.774.617,90 euroa katetaan vapaaehtoisten varausten vähennyksellä 1.295.047,03 ja tilikauden alijäämä 5.479.570,87 siirretään tilille tilikauden yli-/alijäämä ja erillisten taseyksiköiden vesilaitoksen tappio 142.406,13 sekä viemärlaitoksen voitto 90.179,63 siirretään tilille tilikauden yli-/alijäämä omissa taseyksiköissään.

10. Kaarinan kaupungin veroprocentit vuonna 2005

Kunnallisvero	17,50 %
Kiinteistöverot:	
yleinen prosentti	0,55 %
vakituiset asuinrakennukset	0,25 %
muut asuinrakennukset	0,70 %
rakentamaton rakennuspaikka	2,50 %

11. Hallintokuntien talousarvion toteutuminen

Jäljempänä olevasta taulukosta käy ilmi valtuuston vahvistamat talousarviot hallintokunnille. Erät on esitetty valtuustoon nähden sitovina erinä ja sisältävät sekä ulkoiset että sisäiset erät. Kaikki yksiköt pysyivät olennaiselta osin talousarviossa. Sosiaalipalvelujen ylitys oli 0,6 %. Tätä ylitystä on pidettävä vähäisinä ja näin ollen on perusteltua sanoa, että valtuuston vahvistama talousarvio on toteutunut määrärahojen osalta hyvin. Valtuusto

korotti tilivuoden aikana eräiden hallintokuntien talousarvioita, mikä edesautti talousarviossa pysymistä.

MTA2005 sarakkeessa on esitetty muutettu talousarvio. Kansalaisopisto on siirtynyt kansalaistoiminnan lautakunnan alaisuudesta sivistyslautakunnan alaisuuteen (valtuuston päätös 30.5.2005 § 88). Ympäristöpalvelujen toimialalla on toteutettu organisaatiouudistus, jonka johdosta valtuusto on päättänyt määrärahojen siirron 20.6.2005 § 112. Valtuusto päätti 12.12.2005 myöntää lisämäärärahaa 690 tuhatta euroa sivistyslautakunnalle, 1,25 miljoonan euroa sosiaalilautakunnalle ja 1 miljoonan euroa erikoissairaanhoidon.

Tuhatta €		TP2005	TP2004	%	MTA2005	TA2005
Konsernijohto	Tulot	1	5	0,0 %	0	0
	Menot	-1 466	-1 629	-10,0 %	-1 688	-1 678
	Netto	-1 465	-1 624	-9,8 %	-1 688	-1 678
Palo- ja pelastustoimi	Tulot	0	4	0,0 %	0	0
	Menot	-1 274	-1 162	9,6 %	-1 278	-1 278
	Netto	-1 274	-1 158	10,0 %	-1 278	-1 278
Erikoissairaanhoido	Tulot	0	0	0,0 %	0	0
	Menot	-15 594	-14 404	8,3 %	-15 982	-14 982
	Netto	-15 594	-14 404	8,3 %	-15 982	-14 982
Perusterveydenhoido	Tulot	0	0	0,0 %	0	0
	Menot	-8 450	-7 910	6,8 %	-8 411	-8 411
	Netto	-8 450	-7 910	6,8 %	-8 411	-8 411
Hallintopalvelut	Tulot	4 522	4 215	7,3 %	4 493	4 493
	Menot	-5 479	-5 248	4,4 %	-5 487	-5 487
	Netto	-957	-1 033	-7,4 %	-993	-993
Henkilöstölautakunta	Tulot	324	300	8,0 %	299	299
	Menot	-945	-937	0,9 %	-996	-996
	Netto	-621	-637	-2,5 %	-697	-697
Keskusvaalilautakunta	Tulot	0	28	0,0 %	0	0
	Menot	-6	-58	-89,7 %	-3	-3
	Netto	-6	-30	-80,0 %	-3	-3
Sivistyslautakunta	Tulot	2 204	2 124	3,8 %	2 098	2 485
	Menot	-34 399	-31 839	8,0 %	-34 276	-33 971
	Netto	-32 195	-29 715	8,3 %	-32 178	-31 488
Kansalaistoiminnan lautakunta	Tulot	700	606	15,5 %	610	610
	Menot	-3 398	-3 219	5,6 %	-3 621	-3 621
	Netto	-2 698	-2 613	3,3 %	-3 011	-3 011
Sosiaalilautakunta	Tulot	2 273	2 062	10,2 %	2 154	2 154
	Menot	-15 179	-13 602	11,6 %	-14 982	-13 732
	Netto	-12 906	-11 540	11,8 %	-12 828	-11 578
Tekninen lautakunta	Tulot	17 679	15 458	14,4 %	16 768	15 830
	Menot	-14 704	-12 449	18,1 %	-13 912	-12 939
	Netto	2 975	3 009	-1,1 %	2 856	2 891
Kaavoitus ja rakennuslautakunta	Tulot	2 160	2 585	-16,4 %	2 077	2 135
	Menot	-1 419	-1 264	12,3 %	-1 484	-1 577
	Netto	741	1 321	-43,9 %	593	558
Ympäristön- suojelulautakunta	Tulot	6	35	-82,9 %	6	6
	Menot	-253	-238	6,3 %	-294	-294
	Netto	-247	-203	21,7 %	-288	-288

12. Talousarvion sitovuussäännöt vuonna 2005

Valtuusto hyväksyy nettobudjetin käyttötalousosassa lautakunnittain tai toissijaisesti toimialoittain, mikäli toiminnasta vastaava lautakunta ei ole. Poikkeuksena vesi – ja viemäri, joiden talousarvio hyväksytään vesihuoltolain ohjeiden mukaisesti.

31 §

Taloussuunnittelu

Talousarvio on kaupunginvaltuuston hyväksymä, lautakuntia ja vastuualueita sitova suunnitelma talousarviovuoden toiminnasta ja taloudesta. Taloussuunnitelma, jonka ensimmäinen vuosi on talousarvio, laaditaan kolmeksi vuodeksi.

Kaupunginvaltuusto hyväksyy talousarviossa ja -suunnitelmassa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan.

Kaupunginvaltuusto päättää sitovuussäännöistä ja organisaatiosta. Kaupunginvaltuusto päättää mitkä yksiköistä organisoidaan kunnallisiksi liikelaitoksiksi. Valtuusto päättää nettobudjetoinnin laajuudesta.

32 §

Talousarvion täytäntöönpano

Valtuusto hyväksyy talousarviossa toimintatavoitteet ja nettobudjetin:

1. käyttötalousosassa lautakunnittain tai toissijaisesti toimialoittain, mikäli toiminnasta vastaava lautakunta ei ole.
2. tuloslaskelmaosassa
 - Verotuloihin
 - Valtionosuuksiin
 - Korkotuloihin
 - Muihin rahoitustuloihin
 - Korkomenoihin
 - Muihin rahoitusmenoihin
 - Varausten ja rahastojen muutoksiin
3. investointiosassa toimintatasolle kuitenkin niin, että valtuuston hyväksyntä tarvitaan erikseen projektitasolla investoinneille, joissa kokonaiskustannusarvio on yli 200.000 € Investointien yhteenvetotasoilla tiet ja kadut, puistot ja torit, maa- ja vesirakenteet sekä johtorakenteet ja -laitteet projektikohtainen raja on kuitenkin 500.000 €
4. rahoitusosassa
 - Antolainojen muutoksiin
 - Pitkäaikaisten lainojen muutoksiin

Valtuusto hyväksyy talousarviossa myös mahdollisen toimintapäätöksen muutoksen.

Kaupunginvaltuusto hyväksyy teknisen lautakunnan esityksestä asianomaista lautakuntaa kuultuaan yli 1 miljoonan euron kohteiden hankesuunnitelmat. Tekninen lautakunta hyväksyy asianomaista lautakuntaa kuultuaan enintään 1 miljoonan euron kohteiden hankesuunnitelmat.

Kaupunginhallitus

1. hyväksyy konsernipalveluihin kuuluvien vastuualueiden käyttösuunnitelmat lukuun ottamatta tarkastuslautakuntaa
2. hyväksyy hallintopalveluihin kuuluvien niiden vastuualueiden, joilla ei ole toiminnasta vastaavaa lautakuntaa tai johtokuntaa, käyttösuunnitelmat
3. hyväksyy määrärahojen siirrot vastaavien vastuualueiden käyttötalouden ja investointien kesken
4. hyväksyy niiden vastuualueiden, joilla ei ole toiminnasta vastaavaa lautakuntaa tai johtokuntaa, irtaimistoinvestoinnit

Lautakunta ja johtokunta

1. hyväksyy lautakunnan alaisten vastuualueiden käyttösuunnitelmat
2. hyväksyy vastuualueen irtaimistoinvestoinnit

Kaupunginhallituksen, lautakunnan tai johtokunnan nimeämä, sen alainen viranhaltija

1. hyväksyy vastuualueeseen kuuluvien kustannuspaikkojen käyttösuunnitelmat

Edellä tarkoitettu viranhaltija voi vastaavasti antaa alaiselleen viranhaltijalle oikeuden hyväksyä käyttösuunnitelma ja päättää kustannuspaikan tulojen kertymiseen ja menojen suorittamiseen vaikuttavista ratkaisuista. Mikäli toimielimen määräämä viranhaltija on delegoinut ratkaisovaltaa alaiselleen, voi hän myös delegoimansa asian osalta ottaa sen ratkaistavakseen.

Tilivelvollisuus

Kuntalain mukaan tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet ja asianomaisen toimielimen tehtävälueen johtavat viranhaltijat. Valtuutetut eivät ole tilivelvollisia. Tilivelvollisen tulee olla virkasuhteessa kaupunkiin. Tilivelvollisuus rajaa ne henkilöt, joiden kohdalta on erikseen tehtävä tilinpäätöksen yhteydessä päätös siitä, voidaanko heille myöntää vastuuvapaus vai kohdistetaanko heihin jokin muistutus.

Vahvistaessaan talousarvion kaupunginvaltuusto hyväksyy tilivelvolliset vuodelle 2005. Tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenten lisäksi kaupunginjohtaja, toimialajohtajat sekä ne johtavassa asemassa olevat virkamiehet, jotka on määrätty kaupungin toimielimen esittelijäksi. Tilivelvollisen viranhaltijan sijainen on automaattisesti myös tilivelvollisen varahenkilö.

13. Konsernijohto**100 Konsernijohto**

Kaupunginjohtaja Martti Ilmonen

Toiminta-ajatus

Konsernijohtoon lukeutuvat kaupunginvaltuusto, kaupunginhallitus, tarkastuslautakunta, kaupunginjohtaja, palo- ja pelastustoimi sekä terveydenhuolto. Kaupunginvaltuusto päättää voimavarojen käytöstä, strategiasta ja kaupungin toimintaan keskeisemmin vaikuttavista asioista. Kaupunginhallitus yhdessä kaupunginjohtajan kanssa johtaa kaupungin käytännön toimintaa ja valmistelee kaupunginvaltuustolle menevät asiat. Tarkastuslautakunta arvioi kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden toteutumista.

Talous

	Tp2005	Tp2004	Tp05/04	Mta2005	Ta2005
Tuotot	1 286	1 176	9,4 %		
Kulut	-1 465 865	-1 630 863	-10,1 %	-1 668 361	-1 678 361
Kate	-1 464 579	-1 629 687	-10,1 %	-1 668 361	-1 678 361

110 Kaupunginvaltuusto

Kaupunginjohtaja Martti Ilmonen

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Kaupunginvaltuusto	Tp 2002	Tp 2003	Tp 2004	Tp 2005
Kokoukset, lukumäärä	11	11	10	11
Käsitellyt asiat, §	164	145	148	176
Tehdyt valtuustoaloitteet, lukumäärä	15	19	27	23

120 Tarkastuslautakunta

Kaupunginjohtaja Martti Ilmonen

Tarkastuslautakunta arvioi kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden toteutumista ja valvoo tilintarkastusta. Lautakunta kokoontui 12 kertaa.

130 Kaupunginhallitus

Kaupunginjohtaja Martti Ilmonen

131 Kaupunginhallitus

Kaupunginjohtaja Martti Ilmonen

132 Kaupunginjohtaja

Kaupunginjohtaja Martti Ilmonen

Kaupunginhallituksen pj. Merja Kantalainen

Kaupunginvaltuuston pj. Matti Ranne

206 Elinkeinopolitiikka

Kaupunginjohtaja Martti Ilmonen

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut

Kaupunginhallitus	Tp 2002	Tp 2003	Tp 2004	Tp 2005
Kokoukset, lukumäärä	37	33	25	34
Käsitellyt asiat, §	463	452	394	465

14. Palo- ja pelastustoimi

115 Palo- ja pelastustoimi Kaupunginjohtaja Martti Ilmonen

Palo- ja pelastustoimen palvelut tuottaa Kaarinan kaupungille Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos.

Talous

	Tp2005	Tp2004	Tp05/04	Mta2005	Ta2005
Tuotot		3 406	-100,0 %		
Kulut	-1 273 712	-1 162 306	9,6 %	-1 277 688	-1 277 688
Kate	-1 273 712	-1 158 900	9,9 %	-1 277 688	-1 277 688

15. Perusterveydenhuolto

254 Perusterveydenhuolto

254	Kaarinan-Piikkiön terveyskeskusky.
255	Muut terveyskeskukset

Kaupunginjohtaja Martti Ilmonen
 Talousjohtaja Janne Lavén
 Talousjohtaja Janne Lavén

Talous

	Tp2005	Tp2004	Tp05/04	Mta2005	Ta2005
Tuotot	0	0		0	0
Kulut	-8 449 788	-7 909 843	6,8 %	-8 411 178	-8 411 178
Kate	-8 449 788	-7 909 843	6,8 %	-8 411 178	-8 411 178

Kaarinan-Piikkiön terveyskeskus kuntayhtymä

Ympäristöterveydenhuollon menot laskutetaan jäsenkunnilta asukasluvun suhteessa.

	2005	2004	05/04	2005	2004	05/04	2005	2004	05/04
	suoritteet	suoritteet	muutos	euroa	euroa	muutos	suorite- hinta	suorite- hinta	muutos
1. Terveystenhoito	18 465	18 084	2,1 %	1 173 818	1 094 613	7,2 %	63,57	60,53	5,0 %
2. Tk-sairaala	16 923	16 816	0,6 %	2 089 570	1 946 042	7,4 %	123,48	115,73	6,7 %
3. Kotisairaanhoido	8 442	9 227	-8,5 %	499 650	489 355	2,1 %	59,19	53,04	11,6 %
4. Avosairaanhoido	59 941	54 186	10,6 %	3 305 260	3 032 446	9,0 %	55,14	55,96	-1,5 %
5. Päihdehuolto	411	503	-18,3 %	43 972	49 085	-10,4 %	106,99	97,58	9,6 %
6. Hammashuolto	23 587	23 708	-0,5 %	1 186 359	1 148 606	3,3 %	50,30	48,45	3,8 %
7. Ympäristöterveydenhuolto				148 825	146 026	1,9 %			
Yhteensä				8 447 454	7 906 174	6,8 %			

1. Terveystenhoidon suoritehinta on noussut 5,0 % johtuen siitä, että etenkin terveydenhoitajien vastaanottokäynnin sisältö on lisääntynyt ja vaikeutunut. Tämä koskee erityisesti lastenneuvolakäyntejä, joissa nykyään käytössä ns. varhaisen vuorovaikutuksen työote, joka vie asiakasta kohti enemmän aikaa kuin perinteinen mittaus ja punnitus ym. nopeasti tehtävät toimenpiteet.
2. Tk-sairaalan kuormitus koko kuntayhtymässä on ollut vähäisempi kuin vuonna 2004, mistä johtuen hoitopäivän hinta on kasvanut.
3. Kotisairaanhoidon käynnit ovat olleet vaativia ja aikaa vieviä syksystä 2004 lähtien. Nopeat ja helpommat käynnit tekee nykyään suurimmaksi osaksi kotipalveluhenkilöstö. Suoritehinnan nousu johtuu tästä.
4. Avosairaanhoidon käyntihinta on hieman laskenut.
5. Päihdehuollon käyntien määrä on edelleen vähentynyt. Kaikkein kysyntään vastataan, eli tilanne on sikäli hyvä, että kysyntää ei ole enempää.
6. Hammashuollon käyntien määrän väheneminen on johtunut hammaslääkärivajauksesta. Kustannusten kasvun syynä on käynnin sisällön kallistuminen. Tarkastukset ovat vähentyneet ja hoitokäynnit lisääntyneet. Hoitokäyntiin liittyy aina kalliita aineita ja hoitotarvikkeita.
7. Ympäristöterveydenhuollon kustannusten nousu on erittäin maltillinen.

16. Erikoissairaanhoito

255	Erikoissairaanhoito	Kaupunginjohtaja Martti Ilmonen
256 TYKS		Talousjohtaja Janne Lavén
257 Loimaa		Talousjohtaja Janne Lavén
259 Salo		Talousjohtaja Janne Lavén
260 Halikko		Talousjohtaja Janne Lavén
261 Turunmaa		Talousjohtaja Janne Lavén
262 Vakka-Suomi		Talousjohtaja Janne Lavén
263 Keskushallinto		Talousjohtaja Janne Lavén
265 Muu erikoissairaanhoito		Talousjohtaja Janne Lavén

Talous

	Tp2005	Tp2004	Tp05/04	Mta2005	Ta2005
Tuotot	0	0		0	0
Kulut	-15 594 428	-14 404 402	8,3 %	-15 982 405	-14 982 405
Kate	-15 594 428	-14 404 402	8,3 %	-15 982 405	-14 982 405

Suurin osan erikoissairaanhoidon menoista aiheuttaa Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin menoista. Alla on sairaanhoitopiirin tilinpäätöksestä laskelma Kaarinan kaupungin menoista. Yllä olevassa taloustaulukossa on mukana myös erikoissairaanhoidon ostoja muilta palvelun toimittajilta.

Sairaanhoitopiirin menot suoritteista kasvoivat 8,4 % verrattuna edelliseen vuoteen. Avohoitokäynnit kasvoivat 8,5 % ja hoitajaksot 10,5 %. Täten on toteutunut se harvinaisen seikka, että sairaanhoitopiirin Kaarinan kesimääräiset suoritehinnat ovat jopa laskeneet vuosien 2005 ja 2004 välillä. Kun tarkastellaan kokonaismenojen muutosta pitkällä aikavälillä niin, vuosien 2005 ja 2002 välillä menot ovat kasvaneet keskimäärin 12,4 % vuodessa.

VSSHP Kaarina	Myyntituotot ja maksut jäsenkunnilta						MUUTOS %		
	TP 2005	TA 2005	TOT %	TP 2004	TP 2003	TP 2002	05/04	05/03	05/02
Myyntituotot									
Turun yliopistollinen ks.	10 756 907	9 643 790	111,5	9 900 246	8 279 996	7 525 486	8,7	29,9	42,9
Loimaan aluesairaala									
Aluesairaalan toimintayksikkö	3 894	2 857	136,3	3 740	5 789	3 567	4,1	36,3	
Psykiatrian toimintayksikkö	3 849	431	892,2		43	955		792,2	
Salon seudun sairaala									
Aluesairaalan toimintayksikkö	33 285	41 198	80,8	39 406	29 126	33 882	-15,5	14,3	-1,8
Psykiatrian toimintayksikkö	1 713 063	1 784 462	96,0	1 565 171	1 306 633	1 494 869	9,4	31,1	14,6
Turunmaan sairaala ja mtk									
Aluesairaalan toimintayksikkö	1 183 727	1 289 145	91,8	1 165 924	1 214 165	957 902	1,5	-2,5	23,6
Psykiatrian toimintayksikkö	7 274	3 397	214,1	6 292	3 688	2 858	15,6	97,2	154,5
Vakka-Suomen sairaala									
Aluesairaalan toimintayksikkö	1 736	1 980	87,7	4 379	1 382	2 033	-60,4	25,6	-14,6
Psykiatrian toimintayksikkö	96			159				-39,8	
Jononpurkuproj. valtionavustus					-75 185	-7 394			
Myyntituotot yhteensä	13 703 831	12 767 260	107,3	12 685 316	10 765 638	10 014 158	8,0	27,3	36,8
Kalliin hoidon tasausmaksu	946 210	640 321	147,8	804 157	553 468	396 759	17,7	71,0	138,5
Erityisvelvoitemaksu	777 762	777 762	100,0	744 365	566 185	463 251	4,5	37,4	67,9
Myyntituotot ja maksut yhteensä	15 427 803	14 185 343	108,8	14 233 838	11 885 290	10 874 168	8,4	29,8	41,9
Kuntalainan korko	-1 872	-2 442	76,7	-2 496	-3 121	-5 699	-25,0	-40,0	-67,1
Peruspääoman korko	-165 875	-213 451	77,7	-161 359	-166 140	-247 152	2,8	-0,2	-32,9
Tuotot jäsenkunnalta yhteensä	15 260 056	13 969 450	109,2	14 069 983	11 716 030	10 621 318	8,5	30,2	43,7
Kuntalainan lyhennys	-27 136	-27 136	100,0	-27 136	-27 136	-27 136	0,0	0,0	0,0
Valtionosuushyvitys-/veloitus+					-5 293	-3 165			
Peruspääoman korotus+ /alennus-					5 293	3 165			
Tulot jäsenkunnalta yhteensä	15 232 920	13 942 314	109,3	14 042 847	11 688 894	10 594 182	8,5	30,3	43,8
Avohoitokäynnit									
Turun yliopistollinen ks.	21 999	19 443	113,1	20 020	19 012	18 262	9,9	15,7	20,5
Loimaan aluesairaala									
Aluesairaalan toimintayksikkö	13	14	92,9	10	10	17	30,0	30,0	-23,5
Psykiatrian toimintayksikkö	41	6	683,3		1	11		4 000,0	272,7
Salon seudun sairaala									
Aluesairaalan toimintayksikkö	67	62	108,1	80	60	57	-16,2	11,7	17,5
Psykiatrian toimintayksikkö	7 083	8 342	84,9	6 758	7 955	7 030	4,8	-11,0	0,8
Turunmaan sairaala ja mtk									
Aluesairaalan toimintayksikkö	3 550	3 392	104,7	3 439	3 271	3 134	3,2	8,5	13,3
Psykiatrian toimintayksikkö	31	35	88,6	51	33	40	-39,2	-6,1	-22,5
Vakka-Suomen sairaala									
Aluesairaalan toimintayksikkö	12	10	120,0	13	9	12	-7,7	33,3	0,0
Psykiatrian toimintayksikkö	1			1				0,0	
Avohoitokäynnit yhteensä	32 797	31 304	104,8	30 372	30 351	28 563	8,0	8,1	14,8
Hoitojaksot									
Turun yliopistollinen ks.	2 958	2 521	117,3	2 654	2 483	2 481	11,5	19,1	19,2
Loimaan aluesairaala									
Aluesairaalan toimintayksikkö	1	1	100,0	1	1	2	0,0	0,0	-50,0
Salon seudun sairaala									
Aluesairaalan toimintayksikkö	15	19	78,9	20	14	24	-25,0	7,1	-37,5
Psykiatrian toimintayksikkö	276	251	110,0	193	199	234	43,0	38,7	17,9
Turunmaan sairaala ja mtk									
Aluesairaalan toimintayksikkö	366	437	83,8	400	452	436	-8,5	-19,0	-16,1
Psykiatrian toimintayksikkö	1			1	1		0,0	0,0	
Vakka-Suomen sairaala									
Aluesairaalan toimintayksikkö		1		3	1	1			
Hoitojaksot yhteensä	3 617	3 230	112,0	3 272	3 151	3 178	10,5	14,8	13,8

17. Hallintopalvelut

200	Hallintopalvelut	Hallintojohtaja Päivi Mikkola
202	Kaupunginkanslia	Kansliasihteeri Pirkko Aalto
220	Taloushallinto	Talousjohtaja Janne Lavén
225	Tietohallinto	Tietohallintopäällikkö Kari Hölsö
300	Ruokapalvelut	Ruokapalvelupäällikkö Niina Salomaa
250	Terveydenhuolto	Kaupunginjohtaja Martti Ilmonen
285	Vaalilautakunta	Kansliasihteeri Pirkko Aalto

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Strateginen painopiste	Toimialan tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo
Palvelut	Itsearvioinnin ja ulkopuolisen arvioinnin avulla tunnistetaan toimintojen kehittämiskohteet ja parannetaan tuloksellisuutta. Luodaan perusta jatkuvalle kehittämiselle ja oppimiselle.	Viisikkokuntien yhteinen laatuhanke, joka perustuu CAF-arviointimalliin	Ulkopuolinen auditointi toteutettu 31.1.2005 mennessä ja kehittämiskohteet valittu 31.3.2005 mennessä. Kehittämistoimenpiteet ja tulosten raportointi tehty 31.7.2005 mennessä. Toteutuminen: Toteutui
Yhteistyö	Kaupungin ulkoisen ja sisäisen viestinnän sekä markkinointiviestinnän ja kriisiviestinnän parantaminen.	Viestintästrategian laadinta	Viestintästrategia valmis 31.10.2005. Yleisen viestinnän ohjeistus ja verkkoviestinnän ohjeistus valmis 31.12.2005 Toteutuminen: Viestintästrategian valmistumisaikaa on siirretty 30.6.2006 asti. Yleisviestinnän ohjeistus siirtyy samalla. Graafinen ohjeistus on viimeistelyä vaille ja valmistuu 31.5.2006 mennessä. Verkkoviestinnän ohjeistus on ollut valmis 31.12.2005, mutta sitä päivitetään edelleen tarpeen mukaan.

Palvelut	Sisäiset palvelut tuotteistetaan ja talousarvio suunnitellaan sisäisten hintojen ja suoritämäärä kautta	Tuottajayksiköiden ydintuotteiden määrittely ja hinnoittelu.	Valmis 31.12.2005 Toteutuminen: Hallintopalvelujen tuotanto on hinnoiteltu ja talousarviot mitoitettu hintojen ja suoritämäärien kautta.
Palvelut	Kaupungin itse tuottamien tai kaupungin välillisesti järjestämien palveluiden esittäminen sähköisessä muodossa yhtenäisesti, selkeästi ja helposti löydettävissä ja käytettävissä muodossa.	Kaarinan ulkoisen verkkopalvelun uudistaminen (Internet –sivut).	Uusi uudistettu ulkoinen verkkopalvelu otetaan käyttöön 1.10.2005 mennessä. Toteutuminen: Internetpalvelut on otettu käyttöön helmikuussa 2006

Talous

	Tp2005	Tp2004	Tp05/04	Mta2005	Ta2005
Tuotot	4 522 051	4 215 318	7,3 %	4 493 410	4 493 410
Kulut	-5 478 948	-5 248 293	4,4 %	-5 486 515	-5 486 515
Kate	-956 897	-1 032 975	-7,4 %	-993 105	-993 105

Kaupunginkanslia

Kaupunginkanslia ja yhteispalvelupiste palvelevat kaarinalaisia ja muita ulkoisia asiakkaita sekä konsernin sisäisiä asiakkaita joustavasti ja nopeasti heidän tarvitsemissaan ja kanslian toimialaan kuuluvissa asioissa. Kanslian alaisuuteen kuuluu lisäksi pysyviä ja vaihtuvia projekteja.

Tavoitteena oli kaupungin ulkoisen ja sisäisen viestinnän sekä markkinointiviestinnän ja kriisiviestinnän parantaminen ja viestintästrategian laadinta. Viestintästrategian pohjaksi opinnäytetyönä tehty kuntalaiskysely kaupungin tiedottamisesta on valmistunut marraskuussa 2005.

Marraskuun 2005 alusta lukien täytettiin kaupunginkanslian toimistosihteerin toimi. Toimi oli alkuvuoden täyttämättä ja tehtävät hoidettiin sisäisin järjestelyin. Jatkossa tehtävään kuuluu puoliksi sekä kaupunginkanslian että hankintakeskuksen toimistotehtäviä.

Taloushallinto

Taloushallinto aloitti kesäkuussa 2005 tuottamaan talousraportit uudella BB raportointijärjestelmällä. Käyttäjäkoulutuksen yhteydessä annettiin myös koulutusta taloussuunnitteluun. Erityisesti kehitettiin tiedon välittämistä reaaliaikaisesti, taloussuunnittamisen välineitä sekä taloussuunnittelun apuvälineitä.

Taloushallinto osallistui tilaaja-tuottaja –mallin edistämiseen. Hallintopalvelujen tuotteet hinnoiteltiin ja hinnoista annettiin sisäisille asiakkaille tarjoukset. Asiakkaiden kanssa

sovittiin suoritteiden tuotantomääristä. Talousarvio suunniteltiin tilaaja-tuottaja –mallilla siten, että talousarvio mitoitettiin suoritemäärien ja hintojen kautta. Taloushallinto osallistui Turun alueen kuntien kanssa toimintolaskennan kehityshankkeeseen (Ako-hanke) ja toimi hankkeessa vetovastuussa.

Vuoden loppuun mennessä valmisteltiin taloussääntö, joka vahvistettiin valtuustossa vuoden 2006 alussa.

Taloushallinto	Tp2005	Tp2004	Tp2003
Keskikustannus per tosite, euroa	8,22	8,25	9,10

Tietohallinto

Vuonna 2004 aloitettua hallintopalveluiden laatuhanke jatketään suunnitelman mukaisesti. Alkuvuodesta 2005 on hallintopalveluissa toiminnan ulkoinen auditointi. Tämän jälkeen valitaan parantamiskohteet ja lähdetään toteuttamaan niitä.

Kaupunginkanslia ja tietohallinto käynnistivät kaupungin ulkoisen verkkopalvelun uudistamishankkeen keväällä 2004. Uudistamishanke on toteutettu yhteistyössä Naantalien kaupungin kanssa. Hankkeen sisällöllistä määrittelyä ja ohjausta varten palkattiin määräaikainen projektikoordinaattori.

Valintapäätös uudesta sisällöntuotantojärjestelmästä tehtiin alkuvuonna 2005 ja uudet sivut otettiin käyttöön "hiljaisella julkistuksella" 14.2.2006. Käyttöönotto on sujunut hyvin ja lehdistötiedote uusien sivujen käyttöönotosta tehdään maaliskuun 2006 aikana.

Kaupungin kiinteän puhelinjärjestelmän uusinnasta tehtiin päätös keväällä 2005. Uusi puhelinvaihe ja uusi numerointi (02-588 4xx) otettiin käyttöön 1.8.05. Muutoksien jälkeen käytännössä kaikki kaupungin puhelimet ovat yhden vaihteen alaisuudessa. Muutoksen yhteydessä kiinteiden lankapuhelimien määrä pieneni ja matkapuhelimien määrä kasvoi.

Keskitetyn vaihejärjestelmän muutos oli viimeinen osa pitkässä kehityssarjassa, joka aloitettiin tietohallinnon toimesta vuonna 2002. Usean eri kilpailutuksen, teknisien muutoksien ja yhtenäistämisen avulla kaupungin puhelinpalveluihin liittyvät kustannukset on saatu puolitettua. Samalla kuitenkin puhelinjärjestelmän kokonaistoiminnallisuus ja puhelinpalveluihin liittyvät infopalvelut ovat parantuneet.

Työasemien määrä on kasvanut kahden viime vuoden aikana sekä hallinnossa että oppilasympäristössä. Merkittävin kokonaislisäys on tapahtunut Kotimäen koulun suhteen (n. 150 työasemaa). Myös muissa kouluissa on lisätty oppilastyöasemina määrää jonkin verran. Vuoden 2005 keskimääräinen työasemamäärä oli n. 950 työasemaa. Vuoden lopussa työasemamäärä ylitti jo tuhannen työaseman rajan.

Mittarit	Ta2004	Ta2005	Tp2005
Hallintotyöasemat kpl			420
Oppilastyöasemat kpl			530
Työasemat yhteensä kpl	743	950	ka. 950

Hinnastot / työasemapalvelut (eur/kk/työasema)

Hallintotyöaseman peruskustannukset	92,00	69,00	63,00
Oppilastyöaseman peruskustannukset	43,00	33,00	31,50
Työasemapalveluiden peruskustannukset (keskiarvo)	67,50	48,60	45,40

Ruokapalvelut

Kesällä 2005 ruokapalveluissa tarkistettiin tuotteet ja samalla määriteltiin sektorikohtaiset hinnat jokaiselle tuotteelle. Tavoite saavutettiin hyvin kun vuoden 2006 talousarvion laadinnassa oli käytössä uudet tuotteet hintoineen. Sektorikohtaiset hinnat määriteltiin niin koululuille, päivähoitolle kuin vanhus- ja vammaistyölle.

Kotimäen koulun keittiö aloitti toimintansa syksyllä 2005. Samassa yhteydessä Ristikallion koulun oppilaat siirtyivät Kotimäkeen Ristikallion saneerauksen ajaksi ja Littoisten päiväkodin keittiöstä tuli palvelukeittiö.

Ateriamäärät	Tp2004	Ta2005	Tp2005	05/04	Ta2006
Kouluruoka	568 814	601 740	586 073	3,0 %	617 869
Päivähoitoruoka	340 420	505 010	337 515	-0,9 %	363 017
Sivistyspalvelut yht.	909 234	1 106 750	923 588	1,6 %	980 886
Vanhusten ja vammais.ruoka	54 294	49 275	44 590	-17,9 %	54 294
RP suoritteet yhteensä	963 528	1 156 025	968 178	0,5 %	1 035 180

Ruokapalvelut / suoritteen hinnan vertailua 2005-2006

(luvut pitävät sisällään TA 2006 suunnittelussa tapahtuneet

Ateriat	Kouluruoka			Päivähoito			Vanhuk. ja vamm.		
	Ta05	Tp05	Ta06	Ta05	Tp05	Ta06	Ta05	Tp05	Ta06
Aamupala, pakattu				0,76	0,99	0,84			
Aamupala				1,38	1,66	1,40	1,08	1,55	1,20
Lounas/Päivällinen, pakattu				1,94	2,32	1,96	1,52	2,17	1,69
Lounas/Päivällinen	2,77	2,93	2,70	2,77	3,31	2,81	2,16	3,09	2,40
Välipala, pakattu				0,76	0,99	0,84			
Välipala				1,26	1,66	1,40			
Iltapäiväkahvi							0,43	0,62	0,48
Ateriapalvelu							2,60	3,71	2,89

18. Keskusvaalilautakunta

285 Keskusvaalilautakunta
285 Keskusvaalilautakunta

Hallintojohtaja Päivi Mikkola
 Kansliasihteeri Pirkko Aalto

Toiminta-ajatus

Keskusvaalilautakunnan tehtävänä on vaalilain ja oikeusministeriön ohjeiden mukaisesti huolehtia valtiollisten ja kunnallisvaalien järjestämisestä ja tarvittavasta päätöksenteosta kuntatasolla.

Toimintasuunnitelma

Vuonna 2005 ei järjestetty vaaleja. Vuonna 2006 on presidentin vaalit ja vuonna 2007 eduskuntavaalit.

Vuoden 2006 presidentin vaalien järjestelyjä varten keskusvaalilautakunta kokoontui vuoden 2005 puolella kaksi kertaa. Elokuussa kokoonnuttiin päättämään ennakkoäänestyspaikoista ja joulukuussa muista vaalien valmisteluun liittyvistä asioista.

Talous

	Tp2005	Tp2004	Tp05/04	Mta2005	Ta2005
Tuotot	0	28 586	-100,0 %	0	0
Kulut	-5 664	-58 206	-90,3 %	-2 988	-2 988
Kate	-5 664	-29 620	-80,9 %	-2 988	-2 988

19. Henkilöstölautakunta

230 Henkilöstölautakunta	Hallintojohtaja Päivi Mikkola
231 Henkilöstön kehittäminen	Henkilöstöpäällikkö Sinikka Valtonen
232 Palkanlaskenta	Henkilöstöpäällikkö Sinikka Valtonen
233 Henkilöstöpalvelut	Henkilöstöpäällikkö Sinikka Valtonen
235 Keskitetty koulutus	Henkilöstöpäällikkö Sinikka Valtonen
236 Työyht. kehittämisryhmä	Henkilöstöpäällikkö Sinikka Valtonen

Toiminta-ajatus

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on ohjata ja kehittää sekä henkilöstöressurssien suunnittelua että henkilöstöpolitiikkaa niin, että Kaarinan kaupungin palvelutarjonnasta vastaa osaava, sitoutunut sekä työ- ja uudistumiskykyinen henkilöstö.

Strateginen painopiste	Vastuualueen tavoite	Mittari	Mittari tavoitearvoineen
Palvelut Yhteistyö	Henkilöstöstrategiaan perustuvan toimintasuunnitelman tekeminen kaudelle 2005-2008	Henkilöstöstrategian toteuttamiseksi tehty toimintasuunnitelma, jossa on - painopistevalinnat tavoitteineen - kohderyhmät - toimenpiteet mittareineen - aikataulutus (vuosiportaati) - vastuutus ja resursointi	Henkilöstöstrategia valmis 31.12.2005 Toteuma: Siirretty vuodelle 2006

Talous

	Tp2005	Tp2004	Tp05/04	Mta2005	Ta2005
Tuotot	323 602	299 997	7,9 %	298 500	298 500
Kulut	-945 348	-937 399	0,8 %	-995 804	-995 804
Kate	-621 746	-637 402	-2,5 %	-697 304	-697 304

Henkilöstöstrategia ja henkilöstöpolitiikka

Henkilöstöstrategian tehtävänä on tukea kaupungin strategiaa ja mahdollista palvelustrategiaa. Henkilöstöstrategia päätettiin laatia Kaarinan kaupungin strategian päivittämisen jälkeen, mistä johtuen tavoite siirrettiin vuodelta 2004 vuoden 2005 tavoitteisiin. Vuoden 2005 painopisteiksi valikoitui kuitenkin esimiestyön kehittäminen mm. laatuhaan-keen avulla ja tietoteknisten edellytysten päivittäminen vaatimusten mukaiseksi. Lisäksi henkilöstöpäällikön vaihdos toi valmisteluun katkoksen. Jotta uudella henkilöstöpäälliköllä olisi mahdollista kerätä strategian vaatimaa tietoa tavoite siirrettiin vuodelle 2006.

Henkilöstöhallinnon laatutyö

Henkilöstöhallinto on mukana seudullisessa laatuhankeessa. Vuoden 2005 aikana it-searviointin ja ulkopuolisen arvioinnin avulla tunnistetaan toimintojen kehittämiskohdeet ja luodaan perusta jatkuvalla oppimiselle ja kehittämiselle. Ulkopuolisen auditoinnin tuomat havainnot on viety käytännön kehittämishankkeiksi kevään ja kesän 2005 aikana.

Esimiesten osaamisen kehittäminen

Esimiesten osaamisen kehittämiseen tähtäävä IIP-hanke saatiin käyntiin syksyllä 2005 TYKES:in rahoituksen varmistuttua. Kaarina on yksi viidestä pilottihankkeeseen mukaan valituista kunnista. Hankkeen kehittämisvastuu on Laatukeskuksella ja sen koulutamilla Advisoreilla jonka johdolla IIP-hanke Kaarinassa tullaan saattamaan loppuun kevään 2006 aikana. Tämän jälkeen on aika arvioida onko hanketta tarkoituksenmukaisesti laajentaa koko esimieskuntaa koskevaksi.

Henkilöstöhallinnon tietojärjestelmän kehittäminen

Syksyn 2005 aikana saatiin konkreettisesti käyntiin henkilöstöhallinnon tietojärjestelmän vaihtoprojekti. Valittu järjestelmä on WM-Datan toimittama ProExcellentia jonka palkkamootorina on Pegasos.

Syyskuusta henkilöstöhallinto vei ATK-osaston tukemana suunnattoman määrän työtä vaatineen määrittely-, taustatyö- ja tiedonsiirtohankkeen läpi perustyön kärsimättä ja aikataulun venymättä. Näin joulukuussa 2005 saatiin suoritettua jo onnistuneet koeajot ja vuodenvaihteessa 2005-2006 Kaarina siirtyi kokonaan uuden Pegasos-palkkamootorin varaan. Henkilöstöhallinnon ohjelmistohankkeessa Kaarina on tehnyt tiivistä yhteistyötä Kaarina-Piikkiön Terveyskeskusyhtymän sekä Liedon kunnan kanssa synergiaetujen saavuttamiseksi. Lisäksi hankkeeseen on otettu mukaan muitakin Itäisten kuntien edustajia jotta eri kuntien tietojärjestelmien välillä olisi mahdollisimman paljon yhteisiä piirteitä. Tämä puolestaan mahdollistaa pitkällä tähtäimellä aikaisempaa tiiviimmän yhteistyön kehittämisen palkanlaskennan osalta.

Palkkausjärjestelmän kehittäminen

Henkilöstöhallinnon johdolla on edelleen kehitetty palkkausjärjestelmiä mm. TVA-pisteytysten sekä henkilökohtaisen lisän osalta. Henkilökohtaisen lisän toinen kierros käynnistyi joulukuussa 2005 TTES:in osalta, muun henkilökunnan lisät arvioidaan uudemman kerran vuoden 2006 alkukolmanneksella. Syksyllä 2005 aikataulutettu OVTES:in piiriin kuuluvien TVA-arviointi siirtyi liittotason erimielisyyksistä johtuen vuodelle 2006. Kaarinassa on kuitenkin valmistauduttu tulevaan uudistukseen tekemällä taustatyötä opettajien tehtäväkuvauksien parissa, mikä vuoden 2006 puolella helpottaa järjestelmän rakentamista. Tarkoitus on tehdä arviointijärjestelmän luomisessa tiivistä seutyhteistyötä yhdenmukaisen linjan varmistamiseksi.

Palkanlaskennan hinta

Palkanlaskenta	Tp2005	Tp2004
Kustannus per työntekijä kuukaudessa, euroa	21,39	19,05

20. Sivistyspalvelut

401 Sivistyslautakunta	Sivistysjohtaja Merja Lehtonen
402 Sivistyslautakunnan yleispalvelut	Sivistysjohtaja Merja Lehtonen Osastosihteeri Riitta Paloheimo
405 Perusopetus	Sivistysjohtaja Merja Lehtonen
406 Auranlaakso	Rehtori Mika Rantanen
407 Hovirinta	Rehtori Markku Heinonen
408 Kuusisto	Rehtori Seppo Aarnio
409 Piispanristi	Rehtori Hannu Rautanen
410 Ristikallio	Rehtori Pasi Läpinen
411 Ylikylä	Rehtori Tuire Rintala
412 Vaarniemi	Rehtori Pekka Jokinen
413 Veitenmäki	Rehtori Tuula Walden
414 Rantakulma	Rehtori Hanna Suomela
415 Koulujen yhteinen	Talouspäällikkö Heikki Niinivirta
416 Kotimäki	Rehtori Esko Poikela
421 Lukiot	Sivistysjohtaja Merja Lehtonen
422 Kaarinan lukio	Rehtori Liisa Jukola
423 Aikuiskoulu	Rehtori Heikki Mäkelä
430 Ammattikoulutus	Sivistysjohtaja Merja Lehtonen
431 Sosiaali- ja terveysalan oppilaitos	Rehtori Soile Lehto
432 Oppisopimuskoulutus	Rehtori Soile Lehto
433 Maksullinen palvelutoiminta	Rehtori Soile Lehto
435 Aikuisten lisäkoulutus	Rehtori Soile Lehto
440 Kansalaisopisto	Kansalaisopiston rehtori Olli Kuusisto
445 Kirjasto	Sivistysjohtaja Merja Lehtonen Kirjastotoimenjohtaja Maija Söderblom
447 Lasten päivähoido	Sivistysjohtaja Merja Lehtonen
510 Päivähoidon hallinto	Päivähoidon johtaja Päivi Kemppainen
520 Perhepäivähoido	Päivähoidon johtaja Päivi Kemppainen
530 Päiväkodit	Päivähoidon johtaja Päivi Kemppainen
549 Vuorohoido	Päivähoidon johtaja Päivi Kemppainen
550 Leikkitoiminta	Päivähoidon johtaja Päivi Kemppainen
560 Erityispäivähoido	Päivähoidon johtaja Päivi Kemppainen
566 Lasten hoitotuet	Päivähoidon johtaja Päivi Kemppainen

Toiminta ajatus

Laadukkailla sivistys- ja päivähoidopalveluilla luodaan hyvät edellytykset elinikäiselle oppimiselle Kaarinassa.

Talous

Kansalaisopiston siirtyminen tilivuoden aikana sivistyslautakunnan alaisuuteen on otettu huomioon oikaisemalla vertailuvuoden tiedot.

	Tp2005	Tp2004	Tp05/04	Mta2005	Ta2005
Tuotot	2 204 787	2 123 811	3,8 %	2 098 751	2 483 751
Kulut	-34 398 814	-31 838 703	8,0 %	-34 276 454	-33 971 454
Kate	-32 194 027	-29 714 892	8,3 %	-32 177 703	-31 487 703

Valtuuston sitovat tavoitteet

Strateginen painopiste	Lautakunnan tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo
Palvelut Yhteistyö	Toimisto- ja tukipalveluiden laadunvarmistus (Sivistyspalveluiden toimiala kokonaisuudessaan)	Henkilöstön osaamisen kehittäminen	Tarve / toimenpideselvitykset tehty 31.4.2005 mennessä. Koulutus / kehittämistoimenpiteet aloitettu 30.6.2005 mennessä. Toteutuminen: Toimenpidekartoitukset on tehty. Kehittämistoimenpiteet on käynnistetty.
Palvelut	Kaarinalaisen perusopetuksen oppilaiden syrjäytymisen ehkäiseminen, turvallisuuden parantaminen, harrastustoiminnan edellytysten turvaaminen sekä perheiden tukeminen.	Kokopäiväkoulun periaatteella toimivat koulut.	2005 yksi koulu 2006 vähintään kaksi koulu. 2007 vähintään neljä koulu. Toteutuminen: Kotimäen koulu aloitti kokopäiväkouluna elokuun 2005 alussa.
Palvelut	Päivähoidon henkilöstön työkyvyn ylläpitäminen ja ammatillisen osaamisen tukeminen.	Tyky- suunnitelmien määrä. Koulutussuunnitelma.	Kaikki tyky- suunnitelmat ovat valmiina 31.12.2005 mennessä. Koulutussuunnitelma vuosille 2005- 2006 on valmis 30.6.2006 mennessä. Toteutuminen: Tavoite on toteutunut. Tyky- suunnitelmat ja koulutussuunnitelmat ovat valmistuneet määräaikaan mennessä.

Strateginen painopiste	Lautakunnan tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo
Palvelut, yhteistyö	Sivistyksellisen tasa-arvon turvaaminen tietoyhteiskunnassa.	Tietohallintotaitojen opetus OPS:n mukaisesti. Tietoyhteiskuntataitojen kehittämisohjelma. Kirjaston asiakaskäytössä olevien verkkotyöasemien määrä.	Vähintään yksi uusi luokka vuosittain opetuksessa. Kehittämisohjelma laadittu 31.12.2007 mennessä. Työasemia 1 / 1000 asukasta. 2004: 10 kpl 2005: 18 kpl 2006: 20 kpl 2007: 23 kpl Toteutuminen: Opetusta on annettu 75 luokalle, joista uusia on seitsemän. Kehittämisohjelman valmistelu on aloitettu. Työasemien määrä on 17 kappaletta.
Palvelut	Toisen asteen opetuspalvelujen laatu	Opiskelijamäärä	Nykyisen opiskelijamäärän säilyttäminen. Toteutuminen: Tavoite on toteutunut. II – asteen opiskelijoita v.2004 328 kpl v.2005 320 kpl Aikuisten lisäkoulutus opiskelijatyövuosia; v. 2004 23,20 v. 2005 49,96
Palvelut, yhteistyö	Koululaisten ilta-päivätoiminnan tukeminen Kotimäen koulussa	Järjestettävien kurssien määrä	Kaksi kurssia vuodessa. Toteutuminen: Kotimäen koululla toteutui kaksi pianonsoiton ryhmää sekä yksi käsityöpajaryhmä.

Toimintasuunnitelma

Kotimäen koulu aloittaa toimintansa 1.8.2005. Koulutoimen, kirjastotoimen ja nuorisotoimen resursseja lisätään ja kohdennetaan opetustuntien ulkopuoliseen koulussa tapahtuvan toiminnan kehittämiseen. Kokopäiväkouluhanketta laajennetaan vuosittain. Oppilaitosten oppimateriaaleja ja välineistöä uusitaan vastaamaan uudistettavien opetussuunnitelmien tavoitteita. Oppilaan yksilöllisiä tarpeita otetaan huomioon kohdentamalla tukipalveluja lähikouluille (erityisopetuspalvelujen hajauttaminen). Toisen asteen koulu-

tuksen ja kansalaisopiston kurssitarjontaa tarkastellaan toisiaan täydentävänä kokonaisuutena. Oppilaitosten johtoryhmän yhteistoimintaa lisätään.

Toteutuminen

Kotimäen koulu aloitti toimintansa 1.8.2005 kokopäiväkouluna.

Oppikirjamäärärahan korotus on mahdollistanut sen, että ala- ja yläkoulussa aloittavat oppilaat saivat lähes kaikki uuden opetussuunnitelman mukaiset oppikirjat. Välineistöä on pystytty uusimaan vain vähäisessä määrin.

Rantakulman koulun 1-5 luokkien oppilaat siirtyivät syksystä Ylikylän kouluun. 7-9 luokkien oppilaat ovat opiskelleet Vaarniemen koulun yhteydessä. Rantakulman koulun toiminta itsenäisenä yksikkönä loppui vuoden 2006 alusta lukien.

Kansalaisopisto on vuoden alusta siirtynyt sivistyslautakunnan alaisuuteen. Kurssitarjonnan koordinointi on ollut vähäistä.

Uusi toiminta ja henkilöstö

Koululaisten iltapäivähoitotoimintaa on laajennettu 17.8.2004 lukien. Vuoden 2004 talousarviossa toiminnan laajentumiseen ei ole varauduttu. Toiminnan laajeneminen kolmeen uuteen kerhotilaan lisää käyttötalousmenoja. Seurakunnan toimintaa avustetaan luovuttamalla tilat iltapäiväkerhoille ja järjestämällä henkilöstön koulutusta ja leikkitoiminnan ohjaajan työpanosta.

Kesämäen ja Kuusiston alueen päivähoitopalvelut eivät vastaa alueen päivähoitopaikkojen kysyntää. Vuoden 2005 alusta lukien varaudutaan uuden ryhmäperhepäiväkodin perustamiseen sekä kotona hoidettaville lapsille tarkoitetun luovan toiminnan kerhon käynnistämiseen Kesämäen alueelle. Vakanssit saadaan muuttamalla kolme perhepäivähoitajan vakanssia ryhmäperhepäivähoitajan vakansseiksi. Luovan toiminnan kerho käynnistetään jo olemassa olevilla leikkitoiminnan vakansseilla. Kuusiston alueen kasvavaan päivähoitopaikkojen tarpeeseen vastataan lisäämällä ostopalvelupaikkojen määrää noin 20 paikalla.

Toteutuminen

Koululaisten iltapäiväkerhotoiminnan piirissä on ollut noin 250 lasta. Iltapäiväkerhotoiminta on järjestetty yhteistyössä Martta-piiriliiton ja seurakunnan kanssa. Uusi ryhmäperhepäiväkoti on avattu Voivalassa samoin yksityinen päiväkotijärjestelmä ja luovan toiminnan kerho. Edellä mainitut yksiköt ovat tasapainottaneet Kesämäen Kuusiston, Littoisten ja Voivalan alueen hoitopaikkavajausta. Luovan toiminnan kerho lakkautettiin säästösyistä 1.1.2006 lukien. Yksityisessä päiväkodissa on 70 lasta päivähoidossa. Yksityinen päiväkotijärjestelmä palvelee Kaarinan lisäksi myös Piikkiön, Sauvon ja Paraisten tarpeita sekä myy perheille palveluita yksityisen hoidon tuella.

Toimintasuunnitelma

Kirjastopalveluissa tiedonhallintataitojen opetusta annetaan yhdessä opettajien kanssa suunnitelmallisesti OPS:n käyttöönoton mukaan. Yhteistyössä koulupalvelujen ja tietohallinnon kanssa tehdään kokonaisvaltainen tietoyhteiskuntataitojen kehittämisohjelma. Kirjastoa kehitetään hybridikirjastona. Perinteisen toiminnan ja aineiston lisäksi hankitaan digitaalisia, elektronisia ja verkko-aineistoa, välineistöä sen käyttämiseksi, annetaan opastusta käytössä sekä tarjotaan mahdollisuus sähköiseen asiointiin. Onnistuminen edellyttää resurssien uudenlaista kohdentamista, osaamisen kehittämistä sekä toimivia tiimoja.

Toteutuminen

Tiedonhallintataitojen ja kirjastotyön opetus on kasvanut ja yläkoulujen ja Kotimäen koulun kanssa on päästy OPS:n mukaiseen opetukseen. Asiakaslähtöistä kehitystyötä on tehty Turun, Raision ja Naantalin kaupunkien, Liedon kunnan ja Turun Ammattikorkeakoulun kanssa ns. "Viisikkokirjastoprojektissa," jossa on vireillä kirjastojärjestelmäyhteistyö- ja seutukirjastohanke. Koska pääkirjastolle ei ole näköpiirissä uusia tiloja, on tehty suunnitelma nykyisten tilojen muuttamiseksi hybridikirjaston tarpeisiin. Tiedonhallinnan, erityisesti verkkotiedonhaun valmiuksia on kehitetty koulutuksella. Asiakastyöasemien määrä on jo riittävä, koska yksityistalouksien laajakaistayhteydet ovat lisääntyneet voimakkaasti. Käyttötavat ovat kuitenkin muuttuneet. Työasemia tarvitaan pidempiaikaiseen työskentelyyn sekä toisaalta lyhytaikaiseen tiedonhakuun ja sähköiseen asiointiin. Siksi määrän kasvattamisen sijasta on parannettu käytettävyyttä mm. ajanhallintaohjelmalla, jolloin voidaan myös rajata asemat käyttötarkoituksen mukaisesti.

Toimintaa kuvaavat mittarit

405 Perusopetus

	Tp 2003	Tp 2004	Tp 2005
Oppilaita keskimäärin	2 458	2 487	2 537
Nettokustannus euroa / oppilas Kaarinassa perusopetusta saavat.	4 580	4 723	5 077

421 Lukiot

	Tp 2003	Tp 2004	Tp 2005
Kaarinan lukion opiskelijamäärä.	410	401	399
Kaarinan lukion toimintakate euroa / oppilas	4 241	4 910	5 028
Aikuislukion tutkintoon tähtäävät opiskelijat	104 opisk. 60 % valt.os. 27 opisk. 100 % valt.os yht. 131 opisk.	94 opisk. 60 % valt.os. 34 opisk. 100 % valt.os. yht. 128 opisk	83 opisk. 60 % valt.os. 29 opisk. 100 % valt.os. yht. 112 opisk.

Aikuislukiossa alle 18 vuotiaina aloittaneiden tutkintoon tähtäävien opiskelijoiden valtionosuus (100 %) kirjautuu valtionosuuspäätöksessä Kaarinan lukion valtionosuudeksi

430 Ammattikoulutus

	Tp 2003	Tp 2004	Tp 2005
Opiskelijamäärä, toinen aste	320	328	320

445 Kirjasto

	Tp 2003	Tp 2004	Tp 2005
Lainat, kpl / asukas	25,6	24,2	23,6
Toimintakulut, € / asukas	37,03	37,03	42,88
Aineiston hankinta, kpl / 1000 asukasta	416	416	420
Henkilötyövuodet, määrä / 1000 asukasta	0,65	0,65	0,67

447 Lasten päivähoito

Lasten päivähoiton käyttöaste

Tp 2003	Tp 2004	Tp 2005
87 %	84 %	84 %

Lapsia kunnallisessa päivähoitossa ja esiopetuksessa

Tp 2003	Tp 2004	Tp 2005
1 092	1 111	1 225

440 Kansalaisopisto

	Tp 2004	Tp 2005
Kansalaisopiston toimintakate per asukas (Kaarina + Piikkiö)	21,72	19,70

21. Kansalaistoiminnan lautakunta

460 Kansalaistoiminnan lautakunta	Sivistysjohtaja Merja Lehtonen
450 Kulttuuripalvelut	Sivistysjohtaja Merja Lehtonen
450 Kulttuuripalvelut	Nuorisotoimenjohtaja Jarkko Järvinen
463 Liikuntapalvelut	Sivistysjohtaja Merja Lehtonen
461 Yleispalvelut	Liikuntatoimenjohtaja Tapio Svärd
462 Ohjaus- ja kurssitoiminta	Liikuntatoimenjohtaja Tapio Svärd
466 Keskusliikuntapuisto	Liikuntatoimenjohtaja Tapio Svärd
467 Littoisten kenttä	Liikuntatoimenjohtaja Tapio Svärd
474 Muut ulkoilualueet	Liikuntatoimenjohtaja Tapio Svärd
481 Littoisten monitoimitalo	Liikuntatoimenjohtaja Tapio Svärd
482 Uimahalli	Liikuntatoimenjohtaja Tapio Svärd
483 Kuntokoulu	Liikuntatoimenjohtaja Tapio Svärd
484 Vapari	Liikuntatoimenjohtaja Tapio Svärd
486 Squash-halli	Liikuntatoimenjohtaja Tapio Svärd
490 Nuorisopalvelut	Sivistysjohtaja Merja Lehtonen
491 Yleispalvelut	Nuorisotoimenjohtaja Jarkko Järvinen
493 Nuorisotilat	Nuorisotoimenjohtaja Jarkko Järvinen
495 Muu nuorisotyö	Nuorisotoimenjohtaja Jarkko Järvinen

Toiminta ajatus

Tarjota monipuolisia kurssi- ja harrastusmahdollisuuksia eri ikäisille kaarinalaisille vauvasta vaariin. Hyvillä vapaa-ajan palveluilla lisätään asukkaiden viihtyvyyttä, terveyttä ja Kaarinan kaupungin vetovoimaisuutta.

Talous

Kansalaisopiston siirtyminen sivistyslautakunnan alaisuuteen on otettu huomioon oikaisemalla vertailuvuoden tiedot

	Tp2005	Tp2004	Tp05/04	Mta2005	Ta2005
Tuotot	699 615	606 160	15,4 %	610 058	610 058
Kulut	-3 397 411	-3 219 196	5,5 %	-3 621 469	-3 621 469
Kate	-2 697 796	-2 613 036	3,2 %	-3 011 411	-3 011 411

Valtuuston päättämä tavoite

Hiekkatekonurmen lämmitykseen varaudutaan 20 000 eurolla. Selvitetään kentän käytön kulut sekä käytöstä saatavat tulot. Kentän lämmitettävän kauden käyttömaksusta laaditaan alkuvuoden aikana taksa. Ystävyyskuntapäivien järjestämiseen varataan 50 000 € Sateenkaarina-projektiin (huumetyö) varataan 40 000 euron määräraha.

Valtuuston sitovat tavoitteet

Strateginen painopiste	Lautakunnan tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo
Palvelut	Kulttuurin palvelujen tarjonnan lisääminen.	Toimintojen määrä.	Kaksi uutta tilaisuutta/toimintaa vuodessa Toteutuminen: Kulttuuripalvelut toteutti uutena toimintona lasten ja nuorten teatterileirin.
Palvelut, yhteistyö	Kaarinalaisten lasten ja nuorten liikuntamahdollisuuksien lisääminen ja monipuolistaminen yhteistyössä koulujen, asukas yhdistysten ja kaupungin toimialojen kanssa.	Rakennettujen ja kunnostettujen lähiliikuntapaikkojen määrä.	2-3 uutta lähiliikuntapaikkaa vuodessa. Toteutuminen: Uimahallin tenniskenttien kunnostus saatiin valmiiksi (maalaukset ja rajaviivat), Kotimäen koulun tennis-/koripallo-/skeittialueet valmistuivat, Kesämäen ja Empon hiekkakentät peruskorjattiin pinnan osalta. Keskusliikuntapuistoon valmistui frisbeegolf-rata.
Yhteistyö	Uusien toimintatapojen kehittäminen nuorisopalveluihin yhteistyössä Kokopäiväkoulun ja Kädentaitopajan kanssa.	Toimintojen määrä.	Kaksi uutta toimintoa vuodessa. Toteutuminen: Kotimäen, Piispanristin ja Kuusiston kouluilla järjestettiin uudentyyppisiä kerhotoimintoja, retkiä ja matkoja osittain Sateenkaarina-projektin rahoituksella.

Toimintasuunnitelma

Kotimäen koulu aloittaa toimintansa 1.8.2005. Tiloihin valmistuu myös 200 m² nuorisotilat sekä kansalaisopiston käyttöön hyvin soveltuvia kurssitiloja. Yhteistyötä koulupalvelujen kanssa kehitetään toimintojen ja kurssien lisäämiseksi opetustuntien ulkopuoliseen ajanjaksoon. Kansalaisopisto menettää Taitokeskuksen tilansa, jolloin toiminnot keskittyvät uusiin toimitiloihin. Kulttuuripalvelutarjontaa pyritään jatkuvasti hieman lisäämään ja monipuolistamaan. Liikuntapalveluissa painopisteenä on yhä lasten ja nuorten liikunta, terveys- ja erityisliikunnan kehittäminen yhteistyötä lisäämällä. Kotimäen kouluun valmistuvien uusien nuorisotilojen käyttöönoton takia palkataan yksi nuorisohjaaja 1.8.2005 alkaen.

Toteutuminen:

Kansalaisopiston toiminnot siirtyivät sivistyslautakunnan alaisuuteen vuonna 2005. Nuorisopalvelut on toteuttanut uutena elokuusta 2005 alkaen Kotimäen koulussa nuorten avointen ovien toimintaa, aamu- ja iltakoloja, kerhoja, kursseja ym. toimintaa. Uusi nuo-

risotila ovat tuoneet Littoisten alueen nuorille kauan kaipaamat toimintatilat. Tilojen yhteiskäyttö koulun ja kirjaston välillä on lähtenyt toimimaan hyvin.

Kulttuuripalvelut toteutti uutena toimintona lasten ja nuorten teatterikurssin yhteistyössä Kaarina- ja Nuorisoteattereiden kanssa.

Ystävyyskuntapäivät Kaarinassa 8.-11.8. toteutettiin suunnattuna 13-17- vuotiaille nuorille.

Liikuntapalvelut toteutti useita lähiliikuntapaikkojen kunnostusta ja sen lisäksi on aloitettu kesä- ja talviliikuntapaikkojen hoito- ja priorisointisuunnitelman teko.

Uusi henkilöstö:

Uusi nuorisohjaaja aloitti työnsä Kotimäen nuorisotilojen avauduttua 1.8.2005.

Toimintaa kuvaavat mittarit

	Tp 2004	Ta 2005	Tp 2005
Kulttuuripalvelut toimintakate €/asukas	13,44	18,77	15,08
Liikuntapalvelut toimintakate €/asukas	90,42	105,07	89,22
Nuorisopalvelut toimintakate €/asukas	17,67	19,44	18,99

22. Sosiaalipalvelut

500 Sosiaalilautakunta

502 Yleishallinto

571 Sosiaalityö

589 Vanhus- ja vammaistyö

Sosiaalijohtaja Antero Paananen

Sosiaalijohtaja Antero Paananen

Sosiaalityön johtaja Terttu Savolainen

Vanhus- ja vammaistyön johtaja Seija Sjöblom

Toiminta-ajatus

Järjestää kaarinalaisille arkielämän sujumisen turvaavia sosiaalipalveluja.

STRATEGINEN PAINOPISTE	LAUTAKUNNAN TAVOITE	MITTARI	MITTARIN TA-VOITEARVO
Palvelut Yhteistyö	Työyhteisökeskeisen muutosjohtajuuden ja palveluiden laadun kehittäminen itsearvioinnin ja ulkopuolisen arvioinnin avulla.	Sosiaalipalveluiden johtoryhmä osallistuu viisikkokuntien laatu-hankkeeseen, joka perustuu CAF-arviointimalliin.	Ulkopuolinen auditointi toteutettu 31.1.2005 mennessä ja kehittämiskohteet valittu 31.3.2005 ja toteutettu 31.8.2005 mennessä. Toteutuma: Sosiaalipalveluiden ulkopuolinen auditointi toteutui ja kehittämiskohteiden toteuttaminen aloitettiin elokuussa 2005.
Palvelut Yhteistyö	Hyvin toimivat työyhteisöt: Kehityskeskustelujen kehittäminen toimialalla. Palautekulttuurin kehittäminen toimialalla.	Yhteenveto kehityskeskusteluista esityistä parantamiskohteista Henkilöstön koulutus palautekulttuurista	Yhteenveto laaditaan kerran vuodessa. Yksi koulutuskerta koko henkilöstölle kerran vuodessa Toteutuma: kehityskeskustelujen toimialan yhteenveto tehty ja julkaistu Kantrissa. Palautekoulutus järjestettiin koko henkilöstölle 7.9. ja 27.9.2005

Talous

	Tp2005	Tp2004	Tp05/04	Mta2005	Ta2005
Tuotot	2 273 049	2 061 908	10,2 %	2 043 930	2 153 930
Kulut	-15 178 796	-13 601 840	11,6 %	-14 871 553	-13 731 553
Kate	-12 905 747	-11 539 932	11,8 %	-12 827 623	-11 577 623

Toimintasuunnitelma**SOSIAALITOIMEN YLEISHALLINNON VASTUUALUE**

Sosiaalipalveluiden johtoryhmä osallistui Turun seudunkuntien yhteiseen CAF-laaturahankkeeseen. Johtoryhmä laati kuvauksen sosiaalipalveluiden johtamisesta, josta tehtiin ulkopuolinen arviointi. Sosiaalijohtaja ja vanhus- ja vammaistyön johtaja saivat hankkeen myötä audittoijapätevyuden.

Strategisen johtamisen välineenä käytettiin toimialalla Tavoitteet 2005-vihkoa.

Työyhteisöjen toimivuutta kehitettiin järjestämällä palautekulttuurin lisäämisestä valmennusta esimiehille ja tiiminvetäjille sekä koulutusta koko toimialan henkilöstölle. Työergonomian parantaminen saatiin päätökseen. Kaikilla työntekijöillä on työsuojelullisesti asianmukainen työhuone: työasento ja väkivaltatilanteiden varalta atk-pohjainen hälytysjärjestelmä sekä varaovet.

Talousarvion riittämättömät määrärahat johtivat siihen, että talousarvioon jouduttiin hakemaan noin 1.2 miljoonaa euroa lisämäärärahaa siitä huolimatta, että toimiala antoi toukokuussa tulosvaroituksen ja laati ehdotuksen talouden tasapainottamiseksi. Vanhusten asumispalvelut, vammaisten subjektiiviset etuudet sekä lastensuojelun tasausrahas- ton huomattavasti ennakoitua suuremmat menot johtivat lisämäärärahatarpeeseen.

Toimialan ohjelmatyössä valmistuivat seuraavat suunnitelmat: päihdetyön kehittämissuunnitelma, vammaispoliittinen ohjelma. Luonnos mielenterveysohjelmaksi valmistui loppuvuodesta.

Henkilöstö

Yleisen edunvalvojan - suunnittelusihteerin virkaa ei täytetty talouden tasapainottamiseen perustuen.

SOSIAALITYÖN VASTUUALUE**Toiminta-ajatus**

Sosiaalityön tavoitteena on yksilö-, ryhmä- ja yhteisökeskeisin menetelmin ehkäistä syrjäytymistä ja tukea asukkaiden omatoimista selviytymistä.

Aikuissosiaalityö

Sosiaalityön vastuualueen painopiste v. 2005 oli aikuissosiaalityö. Se tarkoitti toimeentuloturva- yksikössä entistä suunnitelmallisempaa sosiaalityön käyttöönottoa ja sosiaalityön profiloinnin nostamista. Tämä mahdollistui siirtämällä toimeentulotuen käsittelyä sosiaalityöntekijöiltä etuuskäsittelijöille sekä siirtymisenä kirjalliseen hakemiseen. Me-

nettelystä hyötyivät asiakkaat, joiden tarpeet tulivat entistä paremmin esille sekä palvelut oikein kohdennetuiksi.

Toimeentulotukimenojen kasvu pysähtyi vuonna 2005. Euromääräisesti luvut olivat vuonna 2005 ja vuonna 2004 lähes samat. Kotitalouksien määrä laski hieman, 634:stä 602:een.

Päihdetyö

Sosiaalityön vastuualueella laadittiin poikkihallinnollisena yhteistyönä päihdetyön kehittämissuunnitelmaa, joka hyväksyttiin valtuustossa. Työskentelyn kuluessa havaittiin, että päihdetyössä tarvitaan avoimuusvaihtoehtoja mm. asumiseen, kuntoutukseen sekä päivä- ja työtoimintaan. Nuorten päihdeiden käyttäjien ryhmätoimintamallia tarkennettiin. Moniammatillista yhteistyötä jatketaan avoimuusvaihtoehtojen päihdepalveluiden kehittämiseksi päihdetyön suunnitelman pohjalta.

Kuntouttava työtoiminta ja työllistämistoiminta

Aktiivinen kuntouttava työtoiminta ja työllistämistoiminta ovat tarjonneet mahdollisuuden paitsi työllistymiseen, myös keinon parantaa elämänhallintaa ja mahdollisuuden osallistumiseen. Säästötoimenpiteenä loppuvuodesta vähennettiin työllistettävien määrää 8-10:llä.

Lastensuojelu

Lastensuojelussa jatkettiin sosiaalityön kehittämistä lähtökohtana lapsinäkökulma ja lapsen edun toteutuminen. Yhteisten koulutusten lisäksi otettiin käyttöön lapsen tilanteen arviointimalli, jolla tarkastellaan lastensuojelun asiakkuutta lapsen näkökulmasta käsin. Mielenterveyskeskuksen kanssa laadittiin yhteistyötahoille toimintaohje, joka auttaa huomioimaan lasta perheissä, joissa vanhemmalla on mielenterveysongelma.

Tunnusomaista lastensuojelun avoimuudessa oli lapsiperheiden suuri perhetyön tarve, jonka näkyi perhetyön ostopalvelun kasvuna. Kasvu oli 43 700 euroa vuoteen 2004 verrattuna. Ns. riskiperheiden käyttöön suunnattu määräraha 14 000 euroa käytettiin kokonaisuudessaan. Palvelun piiriin perheet ohjautuivat neuvoloiden kautta. Perhepalveluiden käytön taustalla oli mm. äidin masennus, vakava sairaus, jaksamattomuus, lapsen vakava sairaus.

Ennaltaehkäisevän ja avoimuuspainotteisen työotteeseen ansiosta lasten huostaanotot ja sijoitukset ovat olleet alhaisella tasolla seutukunnan muihin kuntiin verrattuna. Sijoituspäätösten määrä kasvoi viidellä vuonna 2005 vuoteen 2004 verrattuna. Lastensuojelun laitoshoidon hoitopäivien määrä sen sijaan väheni 394:llä vuonna 2005 edellisvuoteen verrattuna. Alkoholipoliittiset linjaukset, kuten alkoholin hinnan aleneminen, vaikuttavat osaltaan perheiden pahoinvoinnin lisääntymiseen. Vanhempien päihdeiden käyttö oli keskeinen tekijä sijoitusten taustalla.

Lastensuojelun suurten kustannusten tasausjärjestelmän Kaarinan maksuosuuteen varattu määräraha 282 000 euroa ylittyi reilusti, 332 288 eurolla talousarviosta. Vastaavasti tuloja saatiin 189 943 euroa budjetoitua enemmän. Ylitysten taustalla yhtenä tekijänä on lasten sijoitusten määrän kasvu Varsinais-Suomessa. Lastensuojelun tasausrahaston maksuosuus on lakisääteinen menoerä, joka maksetaan Varsinais-Suomen erityishuoltopiirille.

Tunnusluvut

	Tp 2003	Tp 2004	Tp 2005
Sijoitetut lapset 1000 asukasta kohden	0,66	0,61	0,86
Toimeentulotukea saavat ruokakunnat	627	634	602
Perheneuvolan asiakkaat Kaarina/kaikki kunnat	262/560	250/496	270/459
Suoritteet Kaarina/ kaikki kunnat	2745/5532	2845/4998	3248/5415
Kuntouttavan työtoiminnan aktivointisuunnitelmat vuoden aikana / eri asiakkaat	320/158	314/172	234/142
Yleisen edunvalvonnan päämiehet	46	60	70

*) yleinen edunvalvonta siirtynyt vuoden 2006 alusta hallintopalveluihin

VANHUS-JA VAMMAISTYÖN VASTUUALUE**Toiminta-ajatus**

Vanhus- ja vammaistyön tavoitteena on asiakkaiden omien voimavarojen tukeminen (toimintakykyä ylläpitävä työote, ennalta ehkäisevät toimintamuodot) sekä mahdollisimman turvallinen elämä omassa kodissa (kotihoidon ja omaishoidon vahvistaminen). Monipuolisilla ja yksilöllisillä palveluilla vältetään tai myöhäistetään laitoshoitoon joutumista (toimivat palveluketjut).

Kotihoito ja vanhustyö

Vanhustyön kehittämistavoitteet perustuivat Vanhustenhuollon suunnitelman 2001 – 2005 kokonaistavoitteisiin. Vuonna 2005 vastuualueella keskeisenä tehtävänä oli kotipalvelun ja kotisairaanhoidon toiminnallisen yhteistyön kehittäminen osana vanhus- ja vammaistyön toimivaa palveluketjua. Kotihoidon kehittämisessä keskeisiä keinoja olivat kotipalvelun ja kotisairaanhoidon alueellisesti yhteiset tiimit, työnjaon tarkentaminen tiimeissä, yhteinen tiimityön valmennus, yhteinen toimitila (kotihoitokeskus) ja yhteinen asiakastietojärjestelmä (Kotihoito – Effica).

Vanhustyön kehittämisessä korostui vanhustenhuollon eri palvelutuottajien (kaupunki, terveyskeskus, Kaarinan vanhusten palvelukeskuksen säätiö) yhteinen laatutyö, jonka tuloksena valmistui Vanhustyön laatukäsikirjan ensimmäinen versio. Vanhustenhuollon ennaltaehkäiseviin työmuotoihin kuuluvan sosiaalitoimen ja terveyskeskuksen yhteisen ikäihmisten neuvolan toimintamuotoja kehitettiin yhdessä vuoden aikana.

Vanhustyön palveluasumistarve (sijoitukset yksityisiin palveluasumisyksiköihin) lisääntyi merkittävästi (76 %) vuoden 2005 aikana (asumispäiviä 11 848 vuonna 2005 ja 6719 vuonna 2004). Kustannukset kasvoivat vastaavasti talousarviosta 152 290 eurosta 667 933 euroon. Tavoitteena oli palveluasumisen lisäämisen avulla varmistaa asiakkaiden sijoittuminen hoidon tarvetta vastaavaan hoitopaikkaan, pois terveyskeskuksen vuodeosastolta (toimiva hoidon porrastus erikoissairaanhoidon asti, jonotuspäiviä peruspalveluihin ei ollut v.2005).

Omaishoito

Omaishoidon tukikeskuksen saneeraus alkoi joulukuussa 2005. Kaikki kriteerit täyttävät

hakijat saivat omaishoidon tuen vuonna 2005.

Vammaistyö

Vammaispalvelujen kehittämistavoitteet perustuivat Vammaispalveluiden kehittämissuunnitelmaan vuosille 2002 - 2006. Vammaispalveluiden keskeisimmät haasteet olivat palveluasumisen järjestäminen asumispaikkoina tai avustajatoiminnan avulla ja vammaispalvelulain mukaisten etuuksien turvaaminen erityisesti vaikeavammaisille. Vammaistyön asiakkaiden subjektiivisiin oikeuksiin toteuttamiseksi tarvittiin määrärahoja talousarviota enemmän: laitoshoidon 76 000 euroa, asumispalveluihin 160 000 euroa, kuljetuspalveluihin 140 000 euroa), vammaisille annettavat avustuksiin 144.000 euroa, kaikki yhteensä 520 000 euroa.

Torpan toimintakeskuksen ja Kaislan toimintatilan tilojen yhdistämistä suunniteltiin. Kaarinan Seudun Vammaisten Palveluyhdistyksen asumisyksikkö Pirran laajennus alkoi syksyllä 2005. Vammaistyön palveluja kehitettiin Kaarinan kaupungin ja Kaarinan Seudun Vammaisten Palveluyhdistyksen yhteisessä laatuhankeessa. Kaarinan vammaistyö osallistui aktiivisesti seudullisiin vammaistyön kehittämishankkeisiin. Kaarina oli hallinnoivana vastuukuntana kahdessa seudullisessa vammaishankkeessa: Vammaispalvelujen seudullinen työ- ja päivätoiminnan kehittämishanke sekä Vammaispalveluiden palvelurakenteen kehittäminen Varsinais-Suomessa hanke. Vammaispoliittinen ohjelma valmistui toukokuussa 2005.

Henkilöstö

Kotipalveluun perustettiin kaksi kodinhoitajan tointa (asiakkaiden hoidon tarve vaati henkilöresursseja entistä enemmän ilt- ja viikonlopputyöhön, lisääntyneet perussairaanhoidolliset tehtävät sekä lisääntynyt kehitysvammaisten palvelutarve).

Henkilöstön jaksamista tuettiin erilaisilla koulutuksilla ja työnohjauksella. Painopisteenä henkilöstön koulutussuunnitelmassa oli vastuualueen toiminnan kehittämisen linjausten mukaisesti toimintakykyä ylläpitävä työote ja hoitotaitokoulutus.

Loppuvuoden aikana talouden tasapainottamiseksi jouduttiin vähentämään voimakkaasti sijaisten käyttöä. Tämä vaikutti palveluiden laadun heikkenemiseen, henkilöstön jaksamiseen ja lisäksi kiinnostus sijaisuuksiin Kaarinassa väheni.

Tunnusluvut

	Tp 2003	Tp 2004	Tp 2005
Kaarinakodin käyttöaste	98	98	102
Terveyskeskuksen sairaalassa tarkoituksenmukaista hoitopaikkaa odottavat yli 65-vuotiaat (keskimäärin/kk)	5	4	3
Kotipalvelun iltatyön asiakkaat	58	70	77
Kotipalvelun viikonlopputyön asiakkaat	80	90	117
Vanhusten yksityinen palveluasuminen, asumispäivät	-	6719	11848
Vaikeavammaisten kuljetuspalvelun asiakkaat	200	262	317

23. Tekninen lautakunta

700 Tekninen lautakunta		Tekninen johtaja Jyrki Lappi
702 Yleispalvelut		Tekninen johtaja Jyrki Lappi
705 Yhdyskuntatekniikka		Kaupungininsinööri Risto Saari
750 Tilakeskus		Tilakeskuksen päällikkö Tapani Mellanen
760 Rakentamispalvelut		Työpäällikkö Tarmo Mäkeläinen

Toiminta-ajatus

Tekninen lautakunta tuottaa kaupungin asukkaiden, yritysten ja kaupungin oman toiminnan tarvitsemat ympäristö-, yhdyskuntatekniset- ja tilapalvelut tehokkaasti ja oikea-aikaisesti hyvässä yhteistyössä kumppaneiden kanssa siten, että palvelujen käyttäjät ovat tyytyväisiä.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Strateginen painopiste	Lautakunnan tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo
Palvelut	Toimialan/lautakunnan strategian laadinta	Valmiusaste	Tavoite: Strategia valmis 30.9.2005. Toteutuminen: Työ valmistui tavoitteen mukaisesti. Hyväksymispäätökset lautakunnissa loka-marraskuussa.
Palvelut	Tilaaja-tuottaja malliin täysipainoinen käyttöönotto vuoden 2006 alusta.	Valmiusaste	Tavoite: Toimintamallin edellyttämät käytännön toimintatavat ja ohjeet käytössä 31.8.2005 Toteutuminen: Tavoite ei toteutunut kuin osittain keskeisten henkilöiden rekrytointien viivästymisestä johtuen. Työ kuitenkin edennyt siten, että tavoite saavutetaan helmikuun 2006 loppuun mennessä.
Palvelut	Lämpölaitoksen viiden vuoden peruskorjaus- ja huolto-ohjelman laadinta	Valmiusaste	Tavoite: Ohjelma valmis 31.12.2005 Toteutuminen: Ei toteutunut, rekrytointiviiveiden takia.
Ympäristö	Liikenneturvallisuussuunnitelmasta johdettujen sektorikohtaisten toimintasuunnitelmien laadinnan edistäminen ja tukeminen	Valmiusaste	Tavoite: Koulujen, päiväkotien, vanhustenhuollon ja nuorisotoimen toimintasuunnitelmat valmiit 30.9.2005 Toteutuminen: Tavoite toteutui

Talous

	Tp2005	Tp2004	Tp05/04	Mta2005	Ta2005
Tuotot	17 678 501	15 457 901	14,4 %	16 767 865	15 829 644
Kulut	-14 703 845	-12 449 367	18,1 %	-13 912 358	-12 938 691
Kate	2 974 656	3 008 534	-1,1 %	2 855 507	2 890 953

Talous on toteutunut hivenen alijäämäisenä toimintakatteen osalta. Alitus johtuu lähinnä lainsäädännön muutoksista, jotka ovat johtaneet jätevesilietteen kompostointitarpeen merkittävään kasvuun. Myös lämpölaitoksen talous toteutui ennakoitua heikommin.

Toiminta**Yleispalvelut**

Ympäristöpalvelujen toimialalla otettiin käyttöön uusi organisaatiomalli vuoden 2005 alusta. Organisaatiouudistuksen yhteydessä käynnistettiin yhdyskuntatekniikan rakentamisen ja kunnossapidon osalta tilaaja-tuottaja malli. Vuoden suurena haasteena oli uuden toimintatavan omaksuminen käytäntöön. Uuden toimintatavan sisäänajoa vaikeutti keskeisten vastuuhenkilöiden rekrytoinnin toteutuminen vasta loppuvuodesta. Tavoitteena oli uuden toimintatavan saaminen täysipainoiseen käyttöön vuoden 2006 alusta lukien, mutta rekrytointiongelmien takia tavoitteesta hivenen myöhästettiin.

Vuoden aikana toimialalle ja lautakunnille laadittiin oma strategia, joka johdettiin kaupungin strategiasta. Laatutyötä jatkettiin keskeisten toimialan toimintaprosessien kuvaamisella.

Hankintapalvelut toimi vielä vuoden 2005 ajan ympäristöpalveluiden toimialalla, mutta siirtyi vuoden loppuessa osaksi hallintopalveluja.

Yhdyskuntatekniikka

Siirtyminen tilaaja-tuottaja –malliin ja sen tilaajatehtävien omaksuminen oli yhdyskuntatekniikan vastuu- alueelle suuri haaste. Toimintatapojen ja –sopimusten työstäminen jäi vuoden loppupuoliskolle, paljolti siitäkin syystä, että henkilökunnan rekrytointi ei toteutunut alkuperäisen aikataulun mukaisesti. Yhdyskuntatekniikan esimiehenä toimiva kaupungininsinööri aloitti työt lokakuussa. Toimintasopimukset saatiin kuitenkin lähes valmiiksi vuoden loppuun mennessä niin, että tilaaja – tuottaja – järjestelmän oli mahdollista käynnistyä lähes täysipainoisesti vuoden 2006 alusta.

Talvikunnossapitoon, liukkaudentorjuntaan käytetyn hiekan poistamista tehostettiin keväällä. Kaupungin uuden monitoimikoneen avulla saatiin hiekanpoistoa jonkin verran nopeutettua, etenkin keskustan ahtailla alueilla sekä isojen kokoojakatujen viheraluekaistoilla. Alueellinen liikenneympäristön epäkohtien parannusprojekti kohdistettiin vuonna 2005 Voivalan ja Rauhanlinnan alueille.

Pyhän Katariinantien talvikunnossapidon tasoa nostettiin välillä Hovirinnantie – Paraisentie. Ydinkeskustan alueelle muodostettiin uusi kunnossapitoalue talvikaudelle 2004 – 2005. Aurauksen ja hiekoituksen suoritusajan tavoitteeksi keskustan alueelle asetettiin 6 h ja pysäköintiä, näkemiä ym. haittaavien lumikasojen poiskuljetuksen tavoitteeksi 24 h.

Keskustan näkemiä haittaavien lumikasojen poiston aikatavoitetta ei kaikilta osin saavutettu.

Pääväylien, keskeisten viheralueiden ja joutomaiden hoitoa saatiin tehostettua omana työnä uusiutuneen ja työhön oikein mitoitettun kaluston ansiosta. Talkootoiminta ja yhteistyö asukkaiden sekä järjestöjen kanssa sujui entiseen tapaan. Ympäristöprojektin ansiosta katuviheralueita saatiin viimeisteltyä kohtuullisesti niin uusilla kuin vanhoillakin alueilla. Tonttien kohdalla kunnostetusta katuviheralueen hoidosta talkootyönä laadittiin kirjallinen sopimus aina tonttikohtaisesti.

Yksi hoitoalue Pohjola, Hovirinta ja Koristo, pinta-ala n. 14 ha, kilpailutettiin. Vaikka alussa olikin vaikeuksia, sujui loppukauden urakointi hyvin. Taloudellinen säästö kilpailualueen kokoon nähden oli varsin huomattava.

Hoidetut ja hoitamattomat asemakaavoitetut puistoalueet / kaikki asemakaavan mukaiset puistoalueet % saatiin tilastoitua tavoitteen mukaisesti. Samassa yhteydessä tilastoidut alueet jaoteltiin eri tyyppisiin viheralueisiin. Tehtyä tilastointia voidaan hyödyntää eri tyyppisten alueiden hoitoa ja kunnossapitoa kehitettäessä. Hovirinnan rantapuiston ympäristörakentaminen viheralueiden ja liikennekaupungin osalta saatiin hyvään alkuun.

Puisto- ja viheralueiden sekä ympäristönkehitysprojektin uudisrakennustyöt lisäsivät hoitopinta-aloja noin 2,5 ha. Hoitokustannus on n. 4500 €/ ha riippuen alueen hoitotasosta. Pääosa ympäristöprojektin rakennetuista liikenneviheralueista siirtyi sopimuksilla talkootoiminnalla kunnossapidettäviksi.

Maankaatopaikalla vuosina 2003 ja 2004 kerääntyneiden betoni-, asfalttibetoni- ja tiilijätteiden murskaus venyi vuoden 2005 puolelle. Kaatopaikan toimintakate oli em. johdosta noin 24 000 euroa miinuksella.

Kunnallistekniikan suunnittelun painopisteenä oli edelleen vanhojen alueiden saneeraus- suunnittelu (Kesämäki, Saavi-, Vanna- ja Punkkakatu). Hovirinnan rantapuistoalueen suunnittelua jatkettiin (mm. liikennepuisto, pienten ja isojen lasten leikkialueet sekä vesiallasalue). Lisäksi vastuualue hoiti yksityisteiden avustusten jaon ja neuvonnan sekä joukkoliikenteen (palvelulinja, seutulippu) aikataulujen ja reittien seurannan.

Ennakoitua lämpimämpi kevät ja syksy vähensi lämmönmyyntiä ja pienensi lämpölaitoksen toimintakatetta. Vesijohtoverkossa oli talousarviovuoden aikana 9 vuotoa.

Hulevesiviemäriin liittymättömiä kiinteistöjä selvitettiin Veitenmäen, Hiiskanmäen ja Laukkukadun asuntoalueilla. Selvitystä tehtiin myös Krossin teollisuusalueella. Niille kiinteistöille, joilla havaittiin puutteita hulevesien ja jäteveden erottelussa, annettiin kehotukset korjata viemärlaitteensa määräysten mukaisiksi. Ilmeisesti tehty työ alkaa näkyä vähitellen vuotovesimäärissä.

Lietteen peltolevitykseen tuli keväällä 2005 uusia määräyksiä, jotka käytännössä estävät lietteen levityksen pelloille ilman kompostointia ja tästä syystä kompostointi- sekä kuljetuskustannukset nousivat huomattavasti arvioituja suuremmiksi.

Tilakeskus

Peruskorjausohjelman laatimisen yhteydessä kartoitettiin toiminnallisesti heikot ja ylläpitokustannuksiltaan kalliit (esim. pienet erillisyyksiköt) myöhemmän kehittämis- ja/tai luopumisohjelman laatimiseksi.

Vuoden aikana laadittiin päiväkotien taloteknisten järjestelmien pitkän tähtäimen suunnitelma järjestelmien ajanmukaistamiseksi sekä peruskorjaustarpeiden ohjelmoimiseksi. Vanhus- ja vammaistyön rakennusten kiinteistöhoito- ja siivoustehtävät mitoitettiin todellisten työmäärien/kustannusten selvittämiseksi.

Toteutettiin energiankäytön tehostamissuunnitelman ja energiansäästökatselmusten mukaisia käytännön toimenpiteitä. Sähköisessä muodossa oleva avoin internetpohjainen kiinteistökirja (huoltokirja) otettiin käyttöön. Kiinteistöjen kaukovalvontalaitteiston käyttöä järjeistettiin ja tehostettiin. Korjausneuvonta siirtyi rakennusvalvontaan.

Rakentamispalvelut

Rakentamispalvelut toimi uuden organisaatorakenteen mukaisesti tilaaja-tuottaja mallin yhdyskuntatekniikan rakentamisen ja kunnossapidon tuottajana. Keskeisimpänä tavoitteena oli uuden toimintatavan omaksuminen käytäntöön. Tavoite ei täysin toteutunut, koska vastuuhenkilön rektyointi vei odotettua pidempään ja toteutui vasta loppuvuodesta. Toimintatapa saatiin kuitenkin pääosin käyttöön vuoden loppuun mennessä.

Henkilöstö

Tilaaaja – tuottaja -järjestelmään siirtymisen takia tapahtui henkilömuutoksia ja siirtoja. Kaupunginpuutarhuri palasi osa-aikaeläkkeeltä 1.1.2005 täysiaikaiseksi kaupunginpuutarhuriksi ja siirtyi syksyllä rakennuttajainsinööriin kanssa tilaajaorganisaatioon. Kaupungininsinööri aloitti työt lokakuussa. Tämän lisäksi oma suunnitteluorganisaatio vahvistui toimistoinsinöörillä toukokuussa. Toimistoinsinööri jakaa työajan 50 % vesihuoltolaitoksen ja 50 % kunnallisteknisen suunnittelun kesken. Katu- ja puistoyksikön tiemestari siirtyi osa-aikaeläkkeelle 1.8.2005.

Kotimäen koulun valmistumisen takia palkattiin uusi kiinteistöhoitaja 1.4.2005 alkaen perehtymään jo rakennusvaiheessa talon mittaviin taloteknisiin järjestelmiin. Kotimäkeen palkattiin myös yksi siivooja ja Ristikallion koulun peruskorjauksen ajaksi kaksi siivoojaa siirtyi Kotimäen koululle.

Kunnallistekniikan rakennuksessa kaksi vuotta määräaikaisena työskennellyt investointeja hoitaneen rakennusmestarin työsuhte vakinaistettiin 1.1.2005 alkaen.

Rakentamispalveluiden rakennusmestarin tehtävä muutettiin rakentamispalveluiden vas- tuualueen työpäällikön viraksi.

Toimintaa kuvaavat mittarit

Kaukolämpölaitos, käyttötalousmenot myydyn lämpöenergian suhteen [€MWh] ja häviöprosentti [%], toteutuma 2005. Vesilaitos, käyttötalousmenot myydyn veden suhteen [€m³] ja vuotovesiprocentti [%], toteutuma 2005. Viemärlaitos, jätevesien johtamisen

kustannukset ilman puhdistuksen kustannuksia lasketun vesimäärän suhteen (a) [€/m³] ja jätevesien puhdistuksen kustannukset lasketun vesimäärän suhteen (b) [€/m³] sekä vuotovesiprosentti [%], toteutuma 2005.

	Tp 2003	Tp 2004	Ta 2005	Tp 2005
Teiden kunnossapitokustannukset [€/ m ²]	0,41	0,43	0,44	0,44
Kunnossapidon kattavuus [% / as.]	96,8	96,9	97,0	97,0
Hoitamattomat asemakaavoitetut puisto- alueet/kaikki alueet, [%]				53,92
Yleisten alueiden hoitokust., [€/m ²]	0,35	0,36	0,35	0,35
Puistoalueiden hoitopinta-ala, [ha]		106	108	108
Kaukolämpölaitoksen menot [€MWh]	25,33	27,51	28,23	31,06
- häviö [%]	19,1	17,80	14,00	15,1
Vesilaitos menot [€/m ³]	0,23	0,40	0,35	0,28
- vuotovesi [%]	9,54	13,73	10,00	13,33
Viemärlaitos a [€/m ³]	0,15	0,15	0,15	0,14
- b [€/m ³]	0,23	0,25	0,26	0,27
- vuotovesi [%]	41,3	61,7	55,0	32,4
Palvelulinja [tuki€/matkustaja]	4,27	4,60	5,40	5,84
Seutulippu [M€/vuosi]	0,260	0,285	0,313	0,326
Henkilövahinkoihin johtaneet liikenneon- nettomuudet [kpl/v.]	27	38	25	29
Siivous [€/m ² /v]	22,9	23,3	23,6	23,5
Kiinteistönhoito [€/m ² /v]	16,1	16,2	16,7	16,3

Vesi- ja viemärlaitosten tulos- ja rahoituslaskelmissa valtuustoon nähden sitovia eriä ovat ylijäämä/alijäämä sekä investoinnit.

24. Vesi- ja viemärlaitosten laskelmat**VESIHUOLTO YHTEENSÄ, TULOSLASKELMA**

	1.1.-31.12.2005		1.1.-31.12.2004	
Liikevaihto		3 329 745,38		2 757 288,65
Liiketoiminnan muut tuotot				445 890,27
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-538 515,33		-541 902,73	
Palvelujen ostot	<u>-797 698,84</u>	-1 336 214,17	<u>-571 245,21</u>	-1 113 147,94
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-201 278,07		-370 723,01	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-43 227,25		-85 316,63	
Muut henkilösivukulut	<u>-12 056,32</u>	-256 561,64	<u>-23 640,63</u>	-479 680,27
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-794 026,41		-671 132,37
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-161 181,82</u>		<u>-168 319,26</u>
Liikelylijäämä (-alijäämä)		781 761,34		770 899,08
Rahoitustuotot- ja kulut				
Muut rahoitustuotot			2 773,49	
Korvaus peruspääomasta	-502 046,84		-509 394,90	
Muut rahoituskulut	-331 941,00	<u>-833 987,84</u>	-324 580,00	<u>-831 201,41</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-52 226,50		-60 302,33

Toteumat

Kaarinan kaupunki veloittaa 6 % koron peruspääomalle ja vesilaitokselle myönnetylle lainalle. Tällä tuottovaatimuksella rasitetut laitokset tuottavat yhteensä 52 226,50 euroa tappiota.

Viemärlaitoksen talousarvioero johtui noin 60 tuhannen euron osalta lietteenkäsittelyn kustannusten noususta, jotka aiheutuivat kesken vuotta tulleesta lietteen peltolevityksen määräysten muutoksesta. Loput erosta johtuvat poistojen kasvusta, joka perustuu vesihuollon taseisiin tehtyyn oikaisuun.

Vesilaitoksen talousarvioero johtuu lainan 6 % sisäisestä korosta, joka ylitti talousarviossa varaudutun 3 % tason.

VESILAITOKSEN TUOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2005		1.1.-31.12.2004	
Liikevaihto		1 137 837,56		1 027 111,72
Liiketoiminnan muut tuotot		0,00		88 376,51
Materiaalit ja palvelut	0,00		0,00	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-99 108,10		-166 988,70	
Palvelujen ostot	<u>-182 344,65</u>	-281 452,75	<u>-146 245,80</u>	-313 234,50
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-32 798,15		-107 714,90	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-6 273,87		-24 215,17	
Muut henkilösivukulut	<u>-1 362,19</u>	-40 434,21	<u>-7 636,97</u>	-139 567,04
Poistot ja arvonalentumiset		0,00		0,00
Suunnitelman mukaiset poistot		-329 707,33		-298 903,04
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-3 713,20</u>		<u>-4 209,28</u>
Liikelylijäämä / -alijäämä		482 530,07		359 574,37
Rahoitustuotot- ja kulut				
Muut rahoitustuotot	0,00		1 109,40	
Kunnalle maksetut korkokulut	-293 008,10		-293 008,14	
Korvaus peruspääomasta	-331 928,10	<u>-624 936,20</u>	-324 580,00	<u>-616 478,74</u>
Tilikauden alijäämä		-142 406,13		-256 904,37
Talousarvio alijäämälle		<u>-16 462,00</u>		
Ero talousarvioon nähden		-125 944,13		

VIEMÄRILAITOKSEN TUOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2005		1.1.-31.12.2004	
Liikevaihto		2 191 907,82		1 730 176,93
Liiketoiminnan muut tuotot		0,00		357 513,76
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-439 407,23		-374 914,03	
Palvelujen ostot	<u>-615 354,19</u>	-1 054 761,42	<u>-424 999,41</u>	-799 913,44
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-168 479,92		-263 008,11	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-36 953,38		-61 101,46	
Muut henkilösivukulut	<u>-10 694,13</u>	-216 127,43	<u>-16 003,66</u>	-340 113,23
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-464 319,08		-372 229,33
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-157 468,62</u>		<u>-164 109,98</u>
Liikelylijäämä (-alijäämä)		299 231,27		411 324,71
Rahoitustuotot- ja kulut				
Muut rahoitustuotot	0,00		1 664,09	
Korvaus peruspääomasta	-209 038,74		-216 386,76	
Muut rahoituskulut	-12,90	<u>-209 051,64</u>	0,00	<u>-214 722,67</u>
Tilikauden ylijäämä		90 179,63		196 602,04
Talousarvio ylijäämälle		<u>212 649,00</u>		
Ero talousarvioon nähden		-122 469,37		

	VESIHUOLTO YHTEENSÄ		VESILAITOS	VIEMÄRILAITOS
VASTAAVAA	31.12.2005	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2005
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet	0,00	356,63	0,00	0,00
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	6 301 103,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>6 301 459,63</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet	49 929,00	49 929,00	0,00	49 929,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	13 562 236,89	12 481 598,50	5 745 874,40	7 816 362,49
Koneet ja kalusto	0,00	46 932,45	0,00	0,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	0,00	188 043,60	0,00	0,00
	<u>13 612 165,89</u>	<u>12 766 503,55</u>	<u>5 745 874,40</u>	<u>7 866 291,49</u>
Sijoitukset				
Muut osakkeet ja osuudet	6 301 103,00	0,00	6 301 103,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	832 406,70	786 618,57	339 773,66	492 633,04
Siirtosaamiset	68 699,39	551 720,63	10 577,10	58 122,29
	<u>901 106,09</u>	<u>1 338 339,20</u>	<u>350 350,76</u>	<u>550 755,33</u>
Rahat ja pankkisaamiset	<u>-64 129,09</u>	<u>685 512,40</u>	<u>-31 843,66</u>	<u>-32 285,43</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>20 750 245,89</u>	<u>21 091 814,78</u>	<u>12 365 484,50</u>	<u>8 384 761,39</u>
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma	9 016 114,00	9 016 114,00	5 532 135,00	3 483 979,00
Edellisten tilikausien alijäämä	-102 926,81	-42 624,48	-434 173,47	331 246,66
Tilikauden alijäämä/ylijäämä	-52 226,50	-60 302,33	-142 406,13	90 179,63
	<u>8 860 960,69</u>	<u>8 913 187,19</u>	<u>4 955 555,40</u>	<u>3 905 405,29</u>
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen				
Lainat kunnalta	4 883 469,00	4 883 469,00	4 883 469,00	0,00
Liittymismaksut ja muut velat	6 744 444,91	5 982 346,32	2 392 132,20	4 352 312,71
	<u>11 627 913,91</u>	<u>10 865 815,32</u>	<u>7 275 601,20</u>	<u>4 352 312,71</u>
Lyhytaikainen				
Ostovelat	113 705,46	184 699,79	22 142,54	91 562,92
Muut velat	55 785,59	3 067,62	61 428,88	-5 643,29
Siirtovelat	91 880,24	1 125 044,86	50 756,48	41 123,76
	<u>261 371,29</u>	<u>1 312 812,27</u>	<u>134 327,90</u>	<u>127 043,39</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>20 750 245,89</u>	<u>21 091 814,78</u>	<u>12 365 484,50</u>	<u>8 384 761,39</u>

25. Kaavoitus- ja rakennuslautakunta

800 Kaavoitus- ja rakennuslautakunta Tekninen johtaja Jyrki Lappi
801 Maankäyttö Kaupunginarkkitehti Pasi Aromäki

Toiminta-ajatus

Kaavoitus- ja rakennuslautakunta tuottaa kaupungin asukkaille hyvän asuin-, työ- ja vapaa-ajan ympäristön suunnittelemalla ja ohjaamalla alueiden rakentamista avoimesti ja tasapuolisesti. Lisäksi toiminnalla tarjotaan houkuttelevia tontteja asuntorakentamiseen ja elinkeinoelämän tarpeisiin.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

Strateginen painopiste	Lautakunnan tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo ja toteutuma
Palvelut	Toimialan / lautakunnan strategian laadinta	Valmiusaste	Tavoite: Strategia valmis 30.9.2005. Toteutuminen: Toteutui
Palvelut	Tilaaja-tuottaja -mallin täysipainoinen käyttöönotto vuoden 2006 alusta.	Valmiusaste	Tavoite: Toimintamallin edellyttämät käytännön toimintatavat ja ohjeet käytössä 31.8.2005 Toteutuminen: Kaavoitus- ja rakennuslautakunnan taksa hyväksytty valtuustossa 12.9.2005 ja täydennykset 23.1.2006, tuotantosopimus valmis

Ympäristö	Veden lähellä asumisen ja rantojen virkistyskäytön lisääminen	Valmiusaste	Tavoite: Voivalan rannan alueen asemakaavaluonnos hyväksytty Toteutuminen: Kaavoitus- ja rakennuslautakunta on hyväksynyt Voivalan osayleiskaavan omasta puolestaan 14.12.2005. 5E ⁵ – kilpailun voittanut ehdotus on alustava luonnos Voivalan rannasta. Tavoite: Lemunniemen osayleiskaavaehdotus hyväksytty Toteutuminen: Osayleiskaavaluonnos on kaavoitus- ja rakennuslautakunnan sekä kaupunginhallituksen käsiteltävänä. Luonnos on esitelty lautakunnalle 18.5.2005.
Palvelut	Kiinteistötietojärjestelmän uudistaminen, UKTJ	Valmiusaste	Tavoite: Maankäyttö- ja rakennuslain mukaisilla asemakaava-alueilla otettu käyttöön 1.6.2005 Toteutuma: Toteutui

Talous

	Tp2005	Tp2004	Tp05/04	Mta2005	Ta2005
Tuotot	2 159 933	2 585 492	-16,5 %	2 077 000	2 135 000
Kulut	-1 419 121	-1 263 694	12,3 %	-1 484 024	-1 577 471
Kate	740 812	1 321 798	-44,0 %	592 976	557 529

Kaavoitus- ja rakennuslautakunnan talous toteutui hyvin tonttien ja kiinteistöjen myyntituloista ja arvioitua pienemmistä toimintakustannuksista johtuen. Toimintakate toteutui noin 400.000 euroa yli tavoitteen.

Toiminta

Ympäristöpalvelujen toimialalla otettiin käyttöön uusi organisaatiomalli vuoden 2005 alusta. Organisaatiouudistuksen yhteydessä käynnistettiin yhdyskuntatekniikan rakentamisen ja kunnossapidon osalta tilaaja-tuottaja malli. Vuoden suurena haasteena oli uuden toimintatavan omaksuminen käytäntöön. Uuden toimintatavan sisäajajoa vaikeutti keskeisten vastuuhenkilöiden rekrytoinnin toteutuminen vasta loppuvuodesta. Tavoitteena oli uuden toimintatavan saaminen täysipainoiseen käyttöön vuoden 2006 alusta lukien, mutta rekrytointiongelmien takia tavoitteesta hivenen myöhästettiin.

Vuoden aikana toimialalle ja lautakunnille laadittiin oma strategia, joka johdettiin kaupungin strategiasta. Laatutyötä jatkettiin keskeisten toimialan toimintaprosessien kuvaamisella. Kaavoitus- ja rakennuslautakunnan taksa uusittiin uuden organisaation mukaiseksi. Mittaustyötä koskeva tuotantosopimus valmistui.

Maankäyttö

Kaavoituksen painopiste oli Uudenmaantien ja Kuusistonsalmen välisessä yleispiirteisessä suunnittelussa sekä pientaloalueiden suunnittelussa.

Turun kaupunkiseudun yleinen asemakaavallinen aatekilpailu ratkaistiin alkuvuodesta 2005. Voittanut ehdotus on hyvä pohja Voivalan rannan alueen jatkosuunnittelulle. Voivalan osayleiskaavatyö saatiin valmiiksi vuoden lopulla. Lemunniemen osayleiskaavaluonnos esiteltiin kaavoitus- ja rakennuslautakunnalle kevään lopulla. Luonnos on ollut sen jälkeen lautakunnan ja kaupunginhallituksen käsittelyssä. Littoisten osayleiskaavan muutos järven lounaisrannalle saatiin vuoden aikana ehdotusvaiheeseen.

Tärkeimpiä kaupunginvaltuuston hyväksymiä asemakaavoja olivat Paaskunta ja Kalttasuo. Pohjois-Keskustan asemakaavatyö käynnistettiin. Keskustan keskeisiä alueita koskenut ideasuunnittelu käytiin vuoden lopulla. Laadittiin maankäytön yleisohjelma, jossa on tarkasteltiin alueiden käyttöönottoa ja palveluita eri kaupunginosissa 1,5 % vuotuisen väestön kasvun pohjalta kuluvalle valtuustokaudella.

Tontti- ja paikkatietopalveluiden painopisteenä oli vuonna 2005 siirtyminen maanmittauslaitoksen uuden kiinteistötietojärjestelmän, UKTJ:n, käyttäjäksi. Kaupungin haltuun ottamista katualueista hajallaan olevaa tietoa kerättiin yhteen ja tallennettiin numeeriseen muotoon. Tavoitteena on saada tieto kaikkien tarvitsijoiden käyttöön. Haltuunotto-tietoa oli aiemmin kerätty keskusta-alueelta. Työtä jatkettiin vuoden 2005 aikana.

Tontteja myytiin tai vuokrattiin Paaskunnasta, Eräkadun alueelta, Koriston rannasta, Kärjen alueelta ja Hiiskanmäestä. Yritystonttien kysyntä oli vilkasta Krossin alueelta.

Rakennusvalvonnan tavoitteena oli käsitellä rakennusluvut talvikaudella kolmessa viikossa siitä, kun hakemus on täydennetty käsittelyvalmiiksi. Kesäkaudella vastaava tavoite oli viisi viikkoa. Seurannan mukaan lupien keskimääräinen käsittelyaika oli 7+7 päivää, tekninen valmistelu + päätöskäsittely. Rakennusvalvonnan suorittamien käsittelyjen välissä hakemuksia ja suunnitelmia täydennettiin. Hakijoilta täydentämiseen kului keskimäärin 28 päivää. Lupahakemuksia jätettiin keskimäärin 23 kpl/kk. Poikkeukselliset kuukaudet olivat kesäkuu (45 kpl) ja heinäkuu (9 kpl).

Rakentajille osoitettua asiakaskyselyn palautetta voitiin pitää hyvin positiivisena. Ainoastaan netti-sivujen ja lomakkeiden palvelutarjontaa pyydettiin kehittämään. Korjausneuvonta siirtyi osaksi rakennusvalvonnan toimintaa vuoden 2005 alusta. Rakentaminen jatkui vilkkaana Kaarinassa.

Henkilöstö

LVI-tekniikan palkkakuluja (50 %) siirtyi rakennusvalvontaan, jotta kustannukset kohdistuvat oikein.

Kaupungeedeetin virka muutettiin vuonna 2004 maankäyttöinsinöörin viraksi. Kiinteistöinsinöörin tehtäviä hoidettiin ostopalveluna Turun kaupungilta.

Toimintaa kuvaavat mittarit

	Tp 2003	Tp 2004	Tp 2005
Voimaan tulevat asemakaavat, [kpl / ha]	8/20	6/25	10/50
Valmistuvat osayleiskaavat, [kpl]	-	1	1
Poikkeuslupalausunnot tai lausunnot suunnittelutarvealueelle rakentamisesta, [kpl]	46	33	38
Kiinteistötoimitukset ja uudet rekisteriyksiköt	52/84	55/100	55/100
Uudet luovutetut omakotitontit [myytyt / vuokratut]	3/27	1/40	12/40
Myönnetyt rakennusluvut / valmistuneet rakennukset	458/292	456/349	275/279
Myönnetyt luvat, uudet asuinhuoneistot	200	272	201
Käyttöönnotetut, uudet asuinhuoneistot	136	200	271
Rakennusvalvonnan suorittamat katselmukset	2 668	3 088	2 674

26. Ympäristönsuojelulautakunta

850 Ympäristönsuojelulautakunta
850 Ympäristönsuojelulautakunta

Tekninen johtaja Jyrki Lappi
 Ympäristöpäällikkö Jouni Saario

Toiminta-ajatus

Edistää ympäristönsuojelua ja valvoa erilaisia toimintoja siten, että luontoa ja muuta ympäristöä suojelemalla, hoitamalla ja kehittämällä turvataan kunnan asukkailla terveellinen, viihtyisä ja virikkeitä antava kestävä kehityksen mukainen elinympäristö.

Valtuustoon nähden sitova tavoite

Kriittinen menestystekijä	Vastuualueen tavoite	Mittari	Mittarin tavoitearvo ja toteutuminen
Ympäristö	Natura-alueiden palveluverkostot	Töiden valmiusaste	Tavoite: Palveluverkostot tehty sekä Rauvolanlahden että Kuusistonlahden osalta valmiiksi. Toteutuma: Kunnasta riippumattomista syistä johtuen työt eivät kokonaisuudessaan valmistuneet. Tästä on ilmoitettu myös Brysseliin ja hankkeelle saatiin vuoden lisäaika.

Talous

	Tp2005	Tp2004	Tp05/04	Mta2005	Ta2005
Tuotot	6 298	34 612	-81,8 %	6 050	6 050
Kulut	-253 474	-238 455	6,3 %	-294 180	-294 180
Kate	-247 176	-203 843	21,3 %	-288 130	-288 130

Ympäristönsuojelulautakunnan talous on toteutunut tavoitteiden mukaisesti.

Toiminta

Lautakunnan keskeiset toiminnat (ympäristölakien valvonta, asiakaspalvelu ja ympäristönsuojelulautakuntien tehtävät) on hoidettu lähes määräaikojen puitteissa.

Littoistenjärven tilanne oli heikko koko kesän. Ravinnepitoisuus oli hyvin korkealla toukokuusta alkaen ja elokuussa oli melko voimakas syanobakteerikukinta. Järven pohjalta irtaantunutta vesikasvimassaa ei poistettu tarpeeksi usein ja siksi hajoavat kasvimassat sekä hanhien ja joutsenten ulosteet lisäsivät yhdessä lämpökestoisten koliformisten bakteerien ja fekaalisten streptokokkien määrän niin suureksi, että uimista ei voitu

suositella elokuussa Littoistenjärvellä. Littoistenjärven kehittämissuunnitelma ja uusi vastuujakoehdotus lähetettiin kaupunginhallitukselle käsiteltäväksi huhti-toukokuussa.

Kaarinassa oli 8 huonoa tai erittäin huonoa päivää. Tämän mukaan tilanne ei ole parantunut vuoteen 2004 verrattuna.

Jätehuollon valvontaohjelman mukaan Kaarinassa on noin 50 asuinkiinteistöä, jotka eivät ole liittyneet järjestettyyn jätehuoltoon. Kiinteistönomistajille on postitettu liittymiskehotuksia. Tämän lisäksi on ilmeisesti joitakin kymmeniä liittymättömiä kesämökki-kiinteistöjä, mutta niitä ei ole ehditty tarkastaa.

Roskaamisilmoituksia käsiteltiin vuoden aikana 30. Suurin osa hoitui nopeasti, mutta 9 edellytti lautakuntakäsittelyä. Turun Seudun Jätehuolto uusi muutaman hyötyjätepisteen, mutta niitä ei uusittu kaupungin ja TSJ:n sopimuksen mukaisesti. Vuoden aikana käsiteltiin 8 ympäristölupapäätöstä ja annettiin 5 ympäristölupiin liittyvää lausuntoa.

Rauvolanlahden luontopolkuyhteys jouduttiin rakentamaan uudestaan, koska merivesi nousi tammikuussa ennätysmäisen korkealle ja tuhosi valmiin polun. Lammasaitauksessa oli noin 20 kainuun harmaa rotuista lammasta ja 4 länsisuomen karjan maatais lehmää. Rauvolanlahdella oli lisäksi muutama ylämaan karja rotuista nautaa. Vaarniemen kallion lintutornia ei ehditty rakentaa valmiiksi. Perustustyöt saatiin tehtyä ja töitä jatketaan keväällä –06. Perintömetsäpäättös valmistui Lausteen metsästä.

Littoistenjärven seurantaselvitykset ja Kaarinan lepakoiden talvehtimispaikkakartoitus 2005 valmistuivat ajallaan. Kaarinan kaupungin ympäristöraportti 2004 hyväksyttiin 6.7.2005. Liito-oravahavaintoja ilmoitettiin vapaaehtoisesti.

Henkilöstö

Ei muutoksia. Ympäristötilaraporttia valmistelemassa ja tarkastuksia suorittamassa oli yksi lisähenkilö.

Toimintaa kuvaavat mittarit

Asiakaspalvelun tehtävät ovat n. 4000 soittoa, meiliä ja kirjettä vuodessa. Määrää kasvatti jätehuollon ja jätevesien valvonta. Määrä on varsin suuri, kun otetaan huomioon, että aiemmin mukana on ollut myös toimelle kuuluneet Piikkiön asiat.

	Tp 2003	Tp 2004	Tp 2005
Asiakaspalvelu (soitot, sähköpostit)	4 000	4 500	4 000
Tarkastukset	165	160	171

27. Investointiosa

Vuoden aikana toteutettiin seuraavat rakennushankkeet:

- Kotimäen koulu
- Ristikallion koulun saneerauksen aloitus
- Kotimäen koulun kevyen liikenteen väylä
- Paaskunnan asuinalueen pohjoisosa ja Untolantien varren kevyen liikenteen väylä
- Kesämäen kunnallistekniikan saneeraus
- Saavi- ja Vannakadun saneeraus
- Kaistisentien saneeraus yhdessä Turun kaupungin kanssa
- Kirvelikuja, Kajuuttakatu ja Kärrykadun jatke
- Solmukadun, Angervonkadun ja Varsahaan länsiosan leikkikentät
- Omaishoidon tukikeskuksen suunnittelu ja rakentamisen aloitus
- Lukuisa määrä pieniä kiinteistökannan peruskorjaushankkeita

Investoinnit kokonaisuutena toteutuivat talousarvion puitteissa. Erityisesti suuremmat investointikohteet toteutuivat suunnitelmien mukaisesti. Kunnallistekniikan puolella vuotta leimasi lukuisa pienten rakennuslupiin perustuvien kohteiden suuri määrä joka johtui erittäin aktiivisesta rakentamisesta Kaarinassa.

Kaupunginvaltuusto päätti 24.10.2005 § 140 eräistä investointiosan sisäisistä määrärahasiirroista. Kohteiden muutettu talousarvio on esitetty sarakkeessa MTa 2005.

KAARINAN KAUPUNKI INVESTOINTIOSA	Ta 2005	MTa 2005	Tp 2005
	Euroa	Euroa	Euroa
91110 Aineettomat oikeudet			
Tuotot			
Kulut	-148 700	-148 700	-142 324,84
Netto	-148 700	-148 700	-142 324,84
92110 Kiinteä omaisuus			
Tuotot			258 803,16
Kulut	-250 000	-250 000	-110 016,35
Netto	-250 000	-250 000	148 786,81
92130 Tiet ja kadut			
Tuotot			13 029,50
Kulut	-1 640 000	-1 640 000	-1 690 632,03
Netto	-1 640 000	-1 640 000	-1 677 602,53
92150 Puistot ja torit			
Tuotot			
Kulut	-595 000	-595 000	-644 320,18
Netto	-595 000	-595 000	-644 320,18
92170 Urheilu ja ulkoilualueet			
Tuotot			
Kulut	-50 000	-50 000	-46 834,77
Netto	-50 000	-50 000	-46 834,77
92210 Rakentaminen			
Tuotot			3 329 898,00
Kulut	-3 400 000	-3 400 000	-3 208 046,41
Netto	-3 400 000	-3 400 000	121 851,59
92220 Peruskorjaus			
Tuotot			
Kulut	-1 230 000	-1 230 000	-719 602,30
Netto	-1 230 000	-1 230 000	-719 602,30
92310 Maa- ja vesirakenteet			
Tuotot			
Kulut	-40 000	-40 000	-49 197,20
Netto	-40 000	-40 000	-49 197,20
92320 Johtoverkostot ja laitteet			
Tuotot			50 005,39
Kulut	-1 650 000	-1 650 000	-1 958 340,56
Netto	-1 650 000	-1 650 000	-1 908 335,17

KAARINAN KAUPUNKI INVESTOINTIOSA	Ta 2005	MTa 2005	Tp 2005
	Euroa	Euroa	Euroa
92410 Kuljetusvälineet			
Tuotot			
Kulut	-64 000	-64 000	-57 240,64
Netto	-64 000	-64 000	-57 240,64
92520 Muu irtaimisto			
Tuotot			
Kulut	-1 338 000	-1 338 000	-1 155 425,01
Netto	-1 338 000	-1 338 000	-1 155 425,01
93140 Muut osakkeet ja osuudet			
Tuotot			
Kulut	-340 000	-340 000	-368 000,00
Netto	-340 000	-340 000	-368 000,00
Investointiosa yhteensä			
Tuotot			3 651 736,05
Kulut	-10 745 700	-10 745 700	-10 149 980,29
Netto	-10 745 700	-10 745 700	-6 498 244,24

ERITTELY PROJEKTEITTAIN	Ta 2005	MTa 2005	Tp 2005
	Euroa	Euroa	Euroa
P662601 Tietohallinto, ohjelmistot			
Tuotot			
Kulut	-148 700	-148 700	-142 324,84
Netto	-148 700	-148 700	-142 324,84
91110 Aineettomat oikeudet			
Tuotot			
Kulut	-148 700	-148 700	-142 324,84
Netto	-148 700	-148 700	-142 324,84
P513102 Kiinteistöjen osto			
Tuotot			258 803,16
Kulut	-250 000	-250 000	-110 016,35
Netto	-250 000	-250 000	148 786,81
92110 Kiinteä omaisuus			
Tuotot			258 803,16
Kulut	-250 000	-250 000	-110 016,35
Netto	-250 000	-250 000	148 786,81
P371001 Kesämäen alue saneeraus 1-vaihe			
Tuotot			
Kulut	-150 000	-120 000	-162 494,87
Netto	-150 000	-120 000	-162 494,87
P571002 Valtion tiet			
Tuotot			
Kulut	-180 000	-180 000	-150 520,24
Netto	-180 000	-180 000	-150 520,24
P571003 Muut hankkeet			
Tuotot			13 029,50
Kulut	-1 310 000	-1 340 000	-1 377 616,92
Netto	-1 310 000	-1 340 000	-1 364 587,42
92130 Tiet ja kadut			
Tuotot			13 029,50
Kulut	-1 640 000	-1 640 000	-1 690 632,03
Netto	-1 640 000	-1 640 000	-1 677 602,53
P372101 Hovirinnan rantapuisto			
Tuotot			
Kulut	-140 000	-140 000	-160 710,75
Netto	-140 000	-140 000	-160 710,75

ERITTELY PROJEKTEITTAIN	Ta 2005	MTa 2005	Tp 2005
	Euroa	Euroa	Euroa
P572102 Muut hankkeet			
Tuotot			
Kulut	-455 000	-455 000	-483 609,43
Netto	-455 000	-455 000	-483 609,43
92150 Puistot ja torit			
Tuotot			
Kulut	-595 000	-595 000	-644 320,18
Netto	-595 000	-595 000	-644 320,18
P346701 Keskusliikuntapuiston lämmittävä tekonurmikenttä			
Tuotot			
Kulut	-10 000	-10 000	-12 374,47
Netto	-10 000	-10 000	-12 374,47
P547102 Muut hankkeet			
Tuotot			
Kulut	-40 000	-40 000	-34 460,30
Netto	-40 000	-40 000	-34 460,30
92170 Urheilu ja ulkoilalueet			
Tuotot			
Kulut	-50 000	-50 000	-46 834,77
Netto	-50 000	-50 000	-46 834,77
P141002 Kotimäen koulu (Littoisten uusi koulu ja Ristikallion koulun saneeraus)			
Tuotot			3 329 898,00
Kulut	-3 400 000	-3 400 000	-3 208 046,41
Netto	-3 400 000	-3 400 000	121 851,59
92210 Rakentaminen			
Tuotot			3 329 898,00
Kulut	-3 400 000	-3 400 000	-3 208 046,41
Netto	-3 400 000	-3 400 000	121 851,59
P075501 Rakennuskannan peruskorjaus			
Tuotot			
Kulut	-610 000	-610 000	-451 271,98
Netto	-610 000	-610 000	-451 271,98
P553901 Poikluoman päiväkodin peruskorjaus			
Tuotot			
Kulut	-90 000	-90 000	-3 073,15
Netto	-90 000	-90 000	-3 073,15
P341301 Veitemäen koulu			
Tuotot			
Kulut	-50 000	-50 000	-18 191,53
Netto	-50 000	-50 000	-18 191,53

ERITTELY PROJEKTEITTAIN	Ta 2005 Euroa	MTa 2005 Euroa	Tp 2005 Euroa
P359401 Omaishoidon tukikeskus			
Tuotot			
Kulut	-400 000	-400 000	-234 104,52
Netto	-400 000	-400 000	-234 104,52
P375501 Hanke- ja rakennussuunnittelun laadinta			
Tuotot			
Kulut			-854,10
Netto			-854,10
P559601 Kaarinakoti, vesikatto, sprinklaus, lvis			
Tuotot			
Kulut	-40 000	-40 000	-1 974,00
Netto	-40 000	-40 000	-1 974,00
P541901 Piispanristin koulu			
Tuotot			
Kulut	-40 000	-40 000	-10 133,02
Netto	-40 000	-40 000	-10 133,02
92220 Peruskorjaus			
Tuotot			
Kulut	-1 230 000	-1 230 000	-719 602,30
Netto	-1 230 000	-1 230 000	-719 602,30
P373401 Satamat			
Tuotot			
Kulut	-20 000	-20 000	-21 539,54
Netto	-20 000	-20 000	-21 539,54
P573101 Kaatopaikat			
Tuotot			
Kulut	-20 000	-20 000	-27 657,66
Netto	-20 000	-20 000	-27 657,66
92310 Maa- ja vesirakenteet			
Tuotot			
Kulut	-40 000	-40 000	-49 197,20
Netto	-40 000	-40 000	-49 197,20
P373602 Kesämäen saneeraus 1. vaihe			
Tuotot			
Kulut	-70 000	-70 000	-67 172,52
Netto	-70 000	-70 000	-67 172,52

ERITTELY PROJEKTEITTAIN	Ta 2005 Euroa	MTa 2005 Euroa	Tp 2005 Euroa
P373702 Kesämäen alueen saneeraus 1. vaihe			
Tuotot			
Kulut	-220 000	-190 000	-162 641,04
Netto	-220 000	-190 000	-162 641,04
P573502 Verkosto			
Tuotot			
Kulut	-235 000	-235 000	-219 963,25
Netto	-235 000	-235 000	-219 963,25
P573602 Muut hankkeet			
Tuotot			40 000,00
Kulut	-290 000	-290 000	-320 766,22
Netto	-290 000	-290 000	-280 766,22
P673702 Viemärlaitos hankekohtaiset			
Tuotot			10 005,39
Kulut	-835 000	-865 000	-1 187 797,53
Netto	-835 000	-865 000	-1 177 792,14
92320 Johtoverkostot ja laitteet			
Tuotot			50 005,39
Kulut	-1 650 000	-1 650 000	-1 958 340,56
Netto	-1 650 000	-1 650 000	-1 908 335,17
P574001 Autot ja työkoneet			
Tuotot			
Kulut	-64 000	-64 000	-57 240,64
Netto	-64 000	-64 000	-57 240,64
92410 Kuljetusvälineet			
Tuotot			
Kulut	-64 000	-64 000	-57 240,64
Netto	-64 000	-64 000	-57 240,64
P230101 Ruokapalvelujen irtaimisto			
Tuotot			
Kulut	-120 000	-120 000	-58 879,61
Netto	-120 000	-120 000	-58 879,61
P522601 Tietohallinto, laitteet			
Tuotot			
Kulut	-201 000	-201 000	-174 653,74
Netto	-201 000	-201 000	-174 653,74
P546601 Liikuntatoimi			
Tuotot			
Kulut	-45 000	-45 000	-39 887,29
Netto	-45 000	-45 000	-39 887,29

ERITTELY PROJEKTEITTAIN	Ta 2005	MTa 2005	Tp 2005
	Euroa	Euroa	Euroa
P550501 Sosiaalitoimi			
Tuotot			
Kulut	-22 000	-22 000	-20 760,75
Netto	-22 000	-22 000	-20 760,75
P740502 Koulujen yhteinen			
Tuotot			
Kulut	-950 000	-950 000	-861 243,62
Netto	-950 000	-950 000	-861 243,62
92520 Muu irtaimisto			
Tuotot			
Kulut	-1 338 000	-1 338 000	-1 155 425,01
Netto	-1 338 000	-1 338 000	-1 155 425,01
P273701 Turun Seudun puhdistamo			
Tuotot			
Kulut	-340 000	-340 000	-340 000,00
Netto	-340 000	-340 000	-340 000,00
P613102 Arvopaperit / kh			
Tuotot			
Kulut			-28 000,00
Netto			-28 000,00
93140 Muut osakkeet ja osuudet			
Tuotot			
Kulut	-340 000	-340 000	-368 000,00
Netto	-340 000	-340 000	-368 000,00

28. Tilinpäätöksen liitetiedot

Arvonalentumiset

Arvonalentumiset erään tuloslaskelmassa on kirjattu menoa 2.732.331 euroa. Tämä summa sisältää maa- ja vesialueisiin liittyvän arvonalennuksen. Arvonalennus perustuu siihen, että aiempina tilivuosia taseessa ollut arvo oli suurempi kuin maa- ja vesialueomaisuuden alkuperäinen hankintameno on ollut. Kirjauseuro on vaikuttanut käyttötalousosan toimintakatteeseen siten, että toimintakate on ollut todellista arvoa suurempi. Arvostusero on ollut taseessa lukuisia vuosia ennen tätä muutosta ja ero korjataan tässä tilinpäätöksessä.

Vapaaehtoisten varausten muutokset

Vapaaehtoisissa varauksissa on aiempina vuosina ollut 1.295.047 euroa maanhankintaa varten. Maanhankinnan kohdetta ei ole sen tekohetkellä määritelty, eikä sen jälkeen vahvistetuissa talousarvioissa ja maanhankinta on näin ollen jäänyt tekemättä tämän tase-erän varoilla. Tästä syystä varaus on nyt purettu pois kokonaisuudessaan.

Pakollinen varaus

Taseessa on kirjattu uutena eränä pakollinen varaus. Varaus sisältää teknisen lautakunnan alaisen lämpölaitoksen päästökauppajärjestelmästä johtuvasta vastuusta, joka on syntynyt, koska kaukolämpöä on myyty ja enemmän kuin, mitä lämpölaitoksella on ollut päästöoikeuksia. Päästöoikeuksien vaje 177.985 euroa on kirjattu käyttötalousmenoihin kuluksi päästöoikeuksien tilinvuoden päätöshetken pörssihinnalla.

Asuinrakennusten suunnitelman mukainen poisto

Asuinrakennuksien suunnitelman mukainen poisto on ollut 15 vuoden tasapoisto. Kirjanpidossa on noudatettu kuitenkin 30 vuoden tasapoistoa lukuisia vuosia ennen vuotta 2005. Mikäli tasearvot oikaistaisiin 15 vuoden tasapoistosuunnitelman mukaiseksi, niin oikaisun määrä olisi enintään 97.572 euroa.

Asian oikaisemiseksi tulee harkita sitä antaako 15 vuoden poisto-aika hyvän kirjanpito-tavan mukaisesti riittävän ja oikean kuvan omaisuuden arvosta. 15 vuoden poisto-aika voidaan pitää hyvin lyhyenä omaisuuden luonteesta johtuen ja myös siksi, että omaisuuden arvoa ylläpitää kiinteistöissä suoritettujen kunnossapitotoimet. Tästä syystä oikeamman kuvan omaisuuden teknis-taloudellisesta pitoajasta antaa 30 vuoden tasapoisto. Poistosuunnitelma on tilivuodelle 2005 muutettu asuinrakennusten osalta 30 vuoden tasapoistoksi ja tilinpäätöksessä ei tule kirjattavaksi oikaisua, koska kyseistä suunnitelmaa on aiemmin noudatettu laskelmissa.

Arvostusperiaatteet ja –menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja –menetelmät

Käyttöomaisuus

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti, josta on liitetiedoissa taulukko.

Sijoitukset

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenoon tai sitä alemman todennäköisen hankintamenoon tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Vaihtuvien vastaavien saamiset ja rahoitusarvopaperit

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Muut erät

Lomapalkat ja -rahat on kohdistettu tilikaudelle, jolle lomapäivien perustana olevat palkat merkitään ottaen huomioon kunnallisen virka- ja työehtosopimusten määräykset vuosilomasta, loma-ajan palkasta ja lomarahasta. Lomapalkkavelan määrä tilinpäätöspäivinä on laskettu henkilötasolla. Pidennyspäiviä ei ole huomioitu. Eläke- ja sosiaaliturvamaksut on laskettu ja kirjattu jaksotettujen palkkojen perusteella vuoden 2005 sosiaalikuluprosenteilla. Eläkemenoperusteinen KVTEL-maksu sisältyy arviomääräisenä eläkeprosenttiin.

Poistosuunnitelma

Käyttöomaisuuden poistot tehdään alla olevan suunnitelman mukaan. Alle 5.046 euron käyttöomaisuushankinnat kirjataan vuosikuluksi. Poistomenetelmä on tasapoisto.

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet 5 vuotta

Muut pitkävaikutteiset menot

Perustamis- ja järjestelymenot 3 vuotta

Tutkimus- ja kehittämismenot 3 vuotta

Konserniliikearvo 5 vuotta

Liikearvo 5 vuotta

Atk-ohjelmistot 3 vuotta

Muut 3 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet ei poistoa

Rakennukset ja rakennelmat

Hallinto- ja laitosrakennukset 30 vuotta

Tehdas- ja tuotantorakennukset 20 vuotta

Taloussrakennukset 15 vuotta

Vapaa-ajan rakennukset 20 vuotta

Asuinrakennukset 30 vuotta

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Kadut, tiet, torit ja puistot 25 vuotta

Sillat, laiturit ja uimalat 10 vuotta

Muut maa- ja vesirakenteet 15 vuotta

Vedenjakeluverkosto 30 vuotta

Viemäriverkko 30 vuotta

Kaukolämpöverkko 20 vuotta

Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet 15 vuotta

Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset 10 vuotta

Maakaasuverkko 20 vuotta

Muut putki- ja kaapeliverkot 15 vuotta

Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet 10 vuotta

Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet 15 vuotta

Liikenteen ohjauslaitteet 10 vuotta

Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet 10 vuotta

Koneet ja kalusto

Rautaiset alukset 15 vuotta

Puiset alukset ja muut uivat työkoneet 8 vuotta

Muut kuljetusvälineet 5 vuotta

Muut liikkuvat työkoneet 5 vuotta

Muut raskaat koneet 10 vuotta

Muut kevyet koneet 5 vuotta

Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet 5 vuotta

Atk-laitteet 3 vuotta

Muut laitteet ja kalusteet 3 vuotta

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat käytön mukainen poisto

Arvo- ja taide-esineet ei poistoa

Keskeneräiset hankinnat ei poistoa

Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset

Osakkeet ja osuudet ei poistoa

Vastuut 31.12.2005

Takaukset	Alkuperäinen osuus	Kaupungin osuus 31.12.2005	Laina-aika	Valtuusto päätös	§
Konserni					
Kiint.Oy Karpanpuisto					
Valtiokonttori	1 480 053,75	1 454 321,34	27	24.4.1989	117
Etera	84 093,96	45 410,73	24	24.4.1989	117
Ilmarinen	92 503,36	49 951,84	24	24.4.1989	117
Turun Seudun Osuuspankki	654 056,27	342 622,30	24	24.4.1989	117
OKO-Pankki Oy	134 550,34	56 511,11	24	24.4.1989	117
OKO-Investointipankki	84 093,96	12 393,70	10	26.4.1999	61
Yhteensä	2 529 351,65	1 961 211,02			
Kiint.Oy Katariinantie					
Oko-Investointipankki	504 563,78	239 388,87	15	26.5.1997	98
Yhteensä	504 563,78	239 388,87			
Kiint.Oy Satontori					
Handelsbanken	353 194,65	63 298,68	10	6.4.1998	200
Yhteensä	353 194,65	63 298,68			
Kaarinan Vuokratalot					
Nordea	521 382,57	54 884,91	10	24.2.1997	49
Kuntarahoitus Oy	3 195 570,60	1 704 312,16	15	12.10.1998	138
Kuntarahoitus Oy	1 719 484,00	1 203 634,00		30.8.1999	113
Kuntarahoitus Oy	555 692,00	416 772,00	10	28.2.2000	25
Nordea	7 500 000,00	6 875 000,00	15	24.2.2003	28
Yhteensä	13 492 129,18	10 254 603,07			
Osakkuusyhteisöt					
Vanhusten Palvelukeskus säätiö					
Valtiokonttori	297 692,63	256 759,90	27	1.12.1986	213
Valtiokonttori	741 708,76	664 251,30	27	9.11.1992	110
Valtion asuntorahasto	836 467,58	746 945,02	45	30.3.1998	51
Valtiokonttori	344 785,25	333 953,26		31.5.1999	71
Yhteensä	2 220 654,22	2 001 909,48			
Kaarinan seudun Vammaisten palveluyhdistys					
Nordea	795 300,00	595 155,74	20	16.12.2002	161
Nordea	600 000,00	600 000,00		12.9.2005	130
Yhteensä	1 395 300,00	1 195 155,74			
Muut					
Kaarinan työttömät	15 000,00	15 000,00	3	29.3.2004	54
Kaarinan Nuoret Pajamestarit	84 093,96	61 664,00	15	18.6.2001	109
Kaarinan Monitoimihalli	639 114,00	639 114,00	15	17.6.2002	77
Rantakulman VPK	50 000,00	50 000,00	10	12.9.2005	125
Turun Seudun Puhdistamo Oy	997 483,81	997 483,81	20	13.9.2004	105
Yhteensä	1 785 691,77	1 763 261,81			
Yhteensä	22 379 979,21	17 478 828,67			
Vastuusitoumukset yhteensä	31.12.2004	31.12.2005			
Konserniyhteisön velasta	16 041 018,17	15 715 566,86			
Muiden velasta	814 309,37	1 763 261,81			
Vastuusitoumukset yhteensä	16 855 327,54	17 478 828,67			

Merkittäviä leasing-vastuita ei ole.

Elatustukisaamiset	2004	2005
---------------------------	-------------	-------------

Elatustukisaamiset 1.1.	3 098 772,00	3 130 937,00
Elatustukisaamiset 31.12.	3 130 937,00	1 498 025,00

Vakuustalletukset 31.12.2005

Työaikaiset vakuudet	283 378,00
Takuuajaiset vakuudet	518 064,43
Kaavoitussopimukset	336 841,25
Maankäyttösopimukset	797 970,59

Työ- ja takuuajaiset vakuudet ovat joko pankkitalletuksia, pankkitakauksia

Kaavoitus- ja maankäyttösopimukset ovat:

vakuutusyhtiötakauksia	636 756,88
haltijavelkakirjoja	285 246,75
pankkitalletuksia	26 520,16
pankkitakauksia	94 650,49
panttikirjoja	91 637,59

Muut vastuut

Kaupunginhallitus päätti 20.12.2004 hyväksyä, että Kaarinan kaupunki vaihtaa kalenterivuositain vuosina 2004–2007 YH Länsi-Suomi Oy:n velasta osakkeiksi 8 000 euroa vuosina 2004–2006 ja 7 000 euroa vuonna 2007, eli yhteensä 31.000 euroa. Vaihtovelkakirjalaina on kirjattu taseeseen lainasaamisiin.

Toimintatuotot, ulkoiset erät

Tuhatta euroa	1.1.-31.12.2005	1.1.-31.12.2004	Muutos
Yleishallinto	1	8	-87,5 %
Hallintopalvelut	307	280	9,6 %
Henkilöstölautakunta	100	82	22,0 %
Keskusvaalilautakunta	0	29	-100,0 %
Sivistyslautakunta	2 179	1 926	13,1 %
Kansalaistoimen lautakunta	604	693	-12,8 %
Sosiaalilautakunta	2 229	2 036	9,5 %
Tekninen lautakunta	8 232	7 363	11,8 %
Kaavoitus- ja rakennuslautakunta	2 157	2 562	-15,8 %
Ympäristönsuojelulautakunta	4	35	-88,6 %
	<u>15 813</u>	<u>15 014</u>	5,3 %

Myyntivoitot

Myyntivoittoa on kertynyt tilikauden aikana 1.198 tuhatta euroa (edellisenä 1.837 tuhatta euroa) vuotena, joka sisältää maaomaisuudesta myytyjä ja suurimmaksi osaksi omakotitalo- ja rivitalotontteja. Edellisenä vuotena suurin osa myyntivoitoista tuli myös tonttien myyntivoitoista.

Antolainat 31.12.2005

Tytäryhteisöt	31.12.2004	Nosto	Lyhennys	31.12.2005
Kiint.Oy Karpanpuisto	23 041,75	0,00	0,00	23 041,75
Kiint.Oy Karpanpuisto	85 271,28	0,00	0,00	85 271,28
Kiint.Oy Karpanpuisto	132 027,53	0,00	0,00	132 027,53
Asunto Oy Orakas	225 000,00	0,00	50 000,00	175 000,00
Kaarinan Vuokratalot Oy	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
Yhteensä	965 340,56	0,00	50 000,00	915 340,56

Kuntayhtymät**Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin ky.**

Kuntalaina 1997	271 359,78
Lyhennys 1998	-27 135,94
Lyhennys 1999	-27 136,11
Lyhennys 2000	-27 136,11
Lyhennys 2001	0,00
Lyhennys 2002	-54 272,23
Lyhennys 2003	-27 136,12
Lyhennys 2004	-27 136,12
Lyhennys 2005	-27 136,12
Yhteensä	54 271,03

Lainasaamiset muilta 31.12.2005

	31.12.2004	Nosto	Lyhennys	31.12.2005
Kiint.Oy Hovirinnan Luumu	6 229,01	0,00	0,00	6 229,01
Kiint.Oy Hovirinnan Luumu	6 232,37	0,00	0,00	6 232,37
Kaarina Työttömät Ry	16 818,79	0,00	0,00	16 818,79
YH Länsi-Suomi Oy	125 000,00	0,00	16 000,00	109 000,00
Kaarinan Monitoimihalli Oy	100 000,00	0,00	0	100 000,00
Kaarina Seura ry	0,00	40 000,00	0	40 000,00
Kaarinan Nuoret Pajamestarit	17 000,00	0,00	0	17 000,00
Yhteensä	254 280,17	40 000,00	16 000,00	295 280,17

Olellaiset erät siirtosaamisissa**Pitkäaikainen 31.12.2005**

Valtionosuussaaminen

Kotimäen koulusta **2 854 200,00****Lyhytaikainen**

Valtionosuussaaminen

Kotimäen koulusta 475 698,00

Opetustoimen valtionosuus 230 393,00

V-S Sairaanhoitopiirin korko 165 875,00

Lastensuojelun tasausrahasto 434 943,00

Sairaanhoitopiirin tasauslaskut 494 614,89

Muut siirtosaamiset 235 055,90

Yhteensä 2 036 579,79

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuus ja sijoitukset**Aineettomat hyödykkeet**

	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2005	345 178,41	33 255,95	378 434,36
Lisäykset tilikaudella	142 324,84		142 324,84
Tilikauden poisto	180 278,28	16 627,92	196 906,20
Poistamaton hankintameno 31.12.2005	307 224,97	16 628,03	323 853,00

Aineelliset hyödykkeet

	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto
Poistamaton hankintameno 1.1.2005	19 074 253,84	19 084 125,60	39 823 539,37	985 993,21
Lisäykset tilikaudella	236 879,33	9 279 428,17	4 347 270,09	1 166 614,09
Rahoitusosuudet tilikaudella	40 365,00	3 329 898,00	63 034,89	
Vähennykset tilikaudella	258 803,16			
Tilikauden poisto		1 196 831,45	2 837 304,58	585 405,28
Arvonlennukset ja niiden palautukset	2 732 331,13			
Poistamaton hankintameno 31.12.2005	16 279 633,88	23 836 824,32	41 270 469,99	1 567 202,02

Aineelliset hyödykkeet

	Arvo- ja taide- esineet	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2005	54 879,72	6 063 302,01	85 086 093,75
Lisäykset tilikaudella		673 370,01	15 703 561,69
Rahoitusosuudet tilikaudella			3 433 297,89
Vähennykset tilikaudella		6 023 541,24	6 282 344,40
Tilikauden poisto			4 619 541,31
Poistamaton hankintameno 31.12.2005	54 879,72	713 130,78	83 722 140,71

Osakkeet ja osuudet

	Tytär yhteisö- osakkeet	Kuntayhtymä- osuudet	Osakkuus-yhteisö- osakkeet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2005	2 778 205,62	9 066 182,17	21 639,56	8 464 043,26	20 330 070,61
Lisäykset tilikaudella	7 736,64			368 000,00	375 736,64
Poistamaton hankintameno 31.12.2005	2 785 942,26	9 066 182,17	21 639,56	8 824 306,62	20 698 070,61

Joukkovelkakirja, muut laina- ja muut saamiset

	Saamiset tvtyr yhteisöiltä	Saamiset kuntavhtvmltä	Saamiset muilta	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2005	465 340,56	81 407,15	254 280,17	801 027,88
Lisäykset tilikaudella			40 000,00	40 000,00
Vähennykset tilikaudella	50 000,00	27 136,12	16 000,00	93 136,12
Poistamaton hankintameno 31.12.2005	415 340,56	54 271,03	278 280,17	747 891,76

Keskeneräiset hankinnat 31.12.2005

Kohde	Euroa
P141002 Ristikallion koulu	439 265,49
P359401 Omaishoidon tukikeskus	234 104,52
Yhteensä	673 370,01

Kuntayhtymäosuudet 31.12.2005

	31.12.2005
Kaarinan-Piikkiön terveyskeskus kuntayhtymä	1 791 497,80
Turun yliopistollinen keskussairaala	5 283 315,08
Loimaan aluesairaala	3 264,36
Raision aluesairaala	12 865,37
Salon aluesairaala	35 981,45
Halikon sairaala	1 218 676,09
Turunmaan sairaala	514 272,76
Turunmaan mielenterveyskeskus	1 218,86
Vakka-Suomen sairaala	1 922,89
Vakka-Suomen sairaala psykiatrinen yksikkö	403,15
Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin kuntayhtymä	77 778,17
Varsinais-Suomen lastensuojelukuntayhtymä	108 850,90
Varsinais-Suomen liitto	16 135,28
Yhteensä	9 066 182,17

Tytäryhteisöosakkeet 31.12.2005

Nimi	kpl	á	Hankintahinta
Hovirinnanketo Kiint.Oy	1175	1,68	1 976,21
Hovirinnanketo Kiint.Oy	10 589	0,00	350 000,00
Kaarinan Kehitys Oy	46	168,19	7 736,64
Kaarinan Vuokratalot Kiint.Oy	1 950	100,00	225 423,79
Kaarinan Palvelukiinteistöt	0	0,00	8 550,00
Katariinantie Kiint.Oy	2 846	718,00	612 130,05
Karpanpuisto Kiint.Oy	15	1000,00	2 522,82
Orakas As.Oy	100 000	1,00	1 496 872,55
Satontori Kiint.Oy	3 455	75,00	80 730,20
Yhteensä			2 785 942,26

Osakkuusyhteisöosakkeet 31.12.2005

<u>Littoistenjärven säännöstely-yhtiö</u>	<u>21 639,56</u>
Yhteensä	21 639,56

Muut osakkeet ja osuudet 31.12.2005

<u>Nimi</u>	<u>kpl</u>	<u>á</u>	<u>Hankintahinta</u>
DataCity Center Oy	1 500	16,82	51 801,88
Hoviharju As.Oy	412	1,68	49 615,44
Hoviherra As.Oy	259	1,68	34 146,19
Hovirinnan Luumu Kiint.Oy	120	1,68	201,83
Hovirinnanpaimen As.Oy	105	3,36	15 711,78
Jahtikallio As.Oy	330	1,68	22 051,94
Jahtirenki As.Oy	335	1,68	32 467,00
Kaarinan Kauppakeskus Kiint.Oy	5 655		593 442,69
Kaarinan Monitoimihalli Oy			168 187,90
Kaarinan Rinnehovi As.Oy	100	4,37	2 536,27
Kaarinan Tuulanhovi As.Oy	43	1,35	34 814,90
Kairisaho As.Oy	210	12,61	40 156,55
Kairisniemi As.Oy	2 074	1,68	14 351,48
Kairispaasi As.Oy	5 392	1,68	79 048,33
Kuskinkuja Kiint.Oy	1 715	1,68	158 096,65
Pilot Turku Oy	4	3000,00	12 000,00
Raisio Yhtymä Oyj	200	8,41	29,78
Ruskovahvero As.Oy	1 564	1,68	16 866,22
Ruutuhapero As.Oy	2 330	1,68	20 022,77
Salon Seudun Työkeskus	20	16,82	341,76
Satonkaarre Kiint.Oy	15 517	0,17	2 609,77
Terra Leonardo säätiö			16 818,79
Turun Kaapelitelevisio	1	840,94	840,94
Turun Seudun Jätehuolto Oy			400 000,00
Turun Seudun Kaukolämpö Oy	60	168,19	10 091,28
Turun Seudun Maakaasu Oy			15 136,91
Turun Seudun Puhdistamo Oy	680	1000,00	680 000,00
Turun Seudun Vesi Oy	337	840,94	6 301 103,20
Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy	2 040	16,82	34 314,37
Vasso Oy			1 500,00
YH Länsi-Suomi Oy	16	1000,00	16 000,00
Yhteensä			8 824 306,61

Kaupungin henkilöstön lukumäärä

<u>Vakituiset ja määräaikaiset 31.12.</u>	<u>2002</u>	<u>2003</u>	<u>2004</u>	<u>2005</u>
Konsernijohto	2	2	2	2
Hallintopalvelut	79	83	88	91
Sivistyspalvelut	320	328	627	634
Sosiaalipalvelut	404	443	157	140
Ympäristöpalvelut	211	218	181	187
Yhteensä	1 016	1 074	1 055	1 054
Yhteensä luku sisältää määräaikaisia	85	157	165	149
Edellisen lisäksi				
Työllistetyt	43	27	36	12
Kesänuoret	126	122	113	123

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut	1.1.-31.12.2005	1.1.-31.12.2004
Palkat ja palkkiot	28 089 352,53	26 210 546,06
Henkilösivukulut	8 206 035,60	7 750 477,08
Eläkekulut	6 231 176,82	5 789 309,27
Muut henkilösivukulut	1 974 858,78	1 961 167,81
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauserät	-312 454,29	-351 036,81
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	35 982 933,84	33 609 986,33
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	644 541,30	694 399,48
Yhteensä henkilöstökulut	36 627 475,14	34 304 385,81

Oma pääoma 31.12.2005

	<u>2004</u>	<u>2005</u>
Peruspääoma 1.1.	64 453 102,87	64 453 102,87
Peruspääoma 31.12.	64 453 102,87	64 453 102,87
Muu oma pääoma		
Liittymismaksupääoma 1.1.	6 203 239,56	0,00
Liittymismaksut tilikaudelta	-6 203 239,56	0,00
Liittymismaksut 31.12.	0,00	0,00
Arvonkorotusrahassto 1.1.	7 111,99	7 111,99
Arvonkorotusrahassto 31.12.	7 111,99	7 111,99
Vahinkorahaston pääoma 1.1.	144 902,16	0,00
Siirrot rahastosta tilikaudella	144 902,16	0,00
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	0,00	0,00
Alijäämä		
Edellisen tilikauden ali/ylijäämä 1.1.	10 122 706,29	11 722 955,42
Oikaisu aiempiin tilikausiin vesihuollosta	0,00	30 448,08
Edellisen tilikauden ali/ ylijäämä 31.12.	11 722 955,42	10 532 691,59
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 220 711,91	-5 479 570,87
Oma pääoma yhteensä	74 962 458,37	69 513 335,58

Velkojen erittelyt**Velat muille****Lyhytaikainen**

	31.12.2005	31.12.2004
Joukovelkakirjalaina	3 000 000,00	26 700 000,00
Laina Kuntarahoitus Oy:ltä	33 000 000,00	
Lainat julkisyhteisöiltä	1 371,44	1 388,72
Yhteensä	36 001 371,44	26 701 388,72

Pitkäaikainen

Liittymismaksuvelat	7 680 555,97	6 951 519,89
Turun-Kaarinan seurakuntayhtymä	49 883,87	49 883,87
Lainat julkisyhteisöiltä	25 116,42	26 487,86
Yhteensä	7 755 556,26	7 027 891,62

Lainat yhteensä **43 756 927,70** **33 729 280,34**

Olellaiset erät siirtovelloissa

	31.12.2005	31.12.2004
Lomapalkkavelka	3 670 835,82	3 380 873,59
Jaksotetut palkat	0,00	132 144,93
K-P terveystieteiden keskuksen tasa-lasku	0,00	156 266,33
VSSHP:n tasa-lasku	169 675,79	0,00
Turunmaansairaalan tasa-lasku	103 149,73	0,00
Muut siirtovelat	114 519,54	103 612,35
Siirtovelat yhteensä	4 058 180,88	3 772 897,20

29. Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Keskinäisen omistuksen eliminointi

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

Sisäiset liiketapahtumat

Sisäiset velat ja saamiset on eliminoitu.. Muita sisäisiä katteita ei ole.

Poikkeavat tilikaudet

Kaikilla konserniin kuuluvuilla yhteisöillä on sama tilikausi.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Liikearvo on poistettu kertapoistolla.

Konsernitaseessa tilikauden aikana tapahtuneet muutokset

Kaarinan Kehitys Oy on otettu nyt mukaan konsernitaseeseen.

Konsernirakenne 31.12.2005

	Koti- paikka	Konsernin omistusosuus	Kunta- konsernin osuus omasta pääomasta	Kunta- konsernin osuus vieraasta pääomasta	Tilikauden voitto / tappio €
Tytäryhteisöt					
Kiinteistö Oy Kaarinan Vuokralatolot	Kaarina	100 %	-223 324	21 009 643	-310 292
Kiinteistö Oy Satontori	Kaarina	100 %	296 109	64 873	9 328
Kiinteistö Oy Karpanpuisto	Kaarina	100 %	91 364	2 256 091	9
Asunto Oy Orakas	Kaarina	100 %	779 760	184 278	1
Kaarinan Kehitys Oy	Kaarina	92 %	10 268	10 083	-4 134
Kiinteistö Oy Katariinantie	Kaarina	63 %	533 368	199 668	21 101
Kaarinan Palvelukiinteistöt	Kaarina	57 %	873 883	3 262	-36 463
Koy Hovirinnanketo	Kaarina	100 %	16 961	34 477	4
Osakkuusyrietykset/-yhteisöt *)					
Littoistenjärven säännöstely-yhtiö	Kaarina	50 %			
Kuntayhtymät					
Kaarinan-Piikkiön terveyskeskus	Kaarina	66 %	1 791 498	2 305 270	
Varsinais-Suomen lastensuojelu ky	Halikko	18 %	133 741	137 575	19 799
Varsinais-Suomen liitto	Turku	5 %	33 740	31 606	1 841
Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiiri	Turku	4 %	7 282 296	6 276 404	229 382
Varsinais-Suomen Erityishuoltopiiri	Paimio	3 %	86 114	249 506	-708
Osakkuusyhteisön luontoiset yhteisöt *)					
Kaarinan Vanhusten Palvelukeskussäätiö	Kaarina				
Kaarinan Seudun Vammaisten Palveluyhdistys ry	Kaarina				
Kaarinan Nuoret Pajamestarit ry	Kaarina				

*) eivät sisälly konsernitaseeseen

Konsernin oma pääoma	2005	2004
Peruspääoma 1.1.	64 496 217,00	64 496 217,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	43 114,13	0,00
Peruspääoma 31.12.	<u>64 453 102,87</u>	<u>64 496 217,00</u>
Osuus kuntayhtymien oman pääoman lisäyksestä 1.1.	50 778,03	3 179 359,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	4 800,88
Vähennykset tilikaudella	7 665,03	-3 133 381,85
Osuus kuntayhtymien oman pääoman lisäyksestä 31.12.	<u>43 113,00</u>	<u>50 778,03</u>
Liittymismaksurahasto 1.1.	0,00	6 203 240,00
Liittymismaksut tilikaudella	0,00	-6 203 240,00
Liittymismaksurahasto 31.12.	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Arvonkorotusrahasto 1.1.	7 112,00	7 112,00
Arvonkorotusten lisäys	11 167,62	0,00
Arvonkorotusten vähennys	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto 31.12.	<u>18 279,62</u>	<u>7 112,00</u>
Muut omat rahastot		
Rahaston pääoma 1.1.	2 270 262,30	2 354 844,00
Siirrot rahastoon tilikaudella	63 993,22	60 319,46
Siirrot rahastosta tilikaudella	0,00	144 902,16
Rahaston pääoma 31.12.	<u>2 334 255,52</u>	<u>2 270 262,30</u>
Edellisten tilikausien alijäämä 1.1.	2 489 711,61	2 480 298,00
Muutokset tilikaudella	-403 166,38	9 413,61
Edellisten tilikausien alijäämä 31.12.	<u>2 086 545,23</u>	<u>2 489 711,61</u>
Tilikauden yli-/alijäämä	<u>-5 638 441,15</u>	<u>-826 420,96</u>
Konsernin oma pääoma yhteensä	<u>63 296 855,09</u>	<u>68 487 659,98</u>

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuus ja sijoitukset

Aineettomat hyödykkeet

	Aineettomat oikeudet	Liikearvo	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2005	928 073,87	33 255,95	451,63	961 781,45
Lisäykset tilikaudella	299 957,88			299 957,88
Vähennykset tilikaudella	200 314,25			200 314,25
Tilikauden poisto	269 147,64	16 627,92		285 775,56
Poistamaton hankintameno 31.12.2005	758 569,86	16 628,03	451,63	775 649,52

Aineelliset hyödykkeet

	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto
Poistamaton hankintameno 1.1.2005	21 231 744,40	49 151 748,29	39 861 152,53	2 805 534,41
Lisäykset tilikaudella	236 879,33	9 916 261,45	4 378 134,42	1 645 375,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	40 365,00	3 329 898,00	63 034,89	
Vähennykset tilikaudella	258 803,16			2 159,69
Tilikauden poisto		2 700 526,14	2 843 502,16	1 146 822,96
Arvonlennukset ja niiden palautukset	2 732 331,13			
Poistamaton hankintameno 31.12.2005	18 438 561,98	53 037 585,60	41 332 749,90	3 301 926,76

Aineelliset hyödykkeet

	Arvo- ja taidesineet	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2005	74 611,31	6 643 769,61	120 942 595,89
Lisäykset tilikaudella	347,47	1 563 684,41	18 157 585,88
Rahoitusosuudet tilikaudella		12 342,37	3 445 640,26
Vähennykset tilikaudella	652,63	6 744 920,49	7 008 695,66
Tilikauden poisto			7 003 413,45
Arvonlennukset ja niiden palautukset			2 732 331,13
Poistamaton hankintameno 31.12.2005	74 306,15	1 450 191,16	117 635 321,55

Osakkeet ja osuudet

	Osakkuusyhteisö- osakkeet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2005	21 919,80	8 666 933,58	8 688 853,38
Lisäykset tilikaudella		433 068,74	433 068,74
Rahoitusosuudet tilikaudella			
Vähennykset tilikaudella		8 662,88	8 662,88
Poistamaton hankintameno 31.12.2005	21 919,80	9 091 339,44	9 113 259,24

Joukkovelkakirja, muut laina- ja muut saamiset

	Saamiset kuntavhtvmltä	Saamiset osakkuusyhteisöiltä	Saamiset muilta	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2005	81 407,15		254 280,17	335 687,32
Lisäykset tilikaudella			103 092,00	40 000,00
Rahoitusosuudet tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	27 136,12		16 000,00	43 136,12
Siirrot eri erien välillä				
Tilikauden poisto				
Arvonlennukset ja niiden palautukset				
Poistamaton hankintameno 31.12.2005	54 271,03		278 280,17	332 551,20

Luettelo käytetyistä kirjanpito-asiakirjoista

Tasekirja, sidottuna

Päiväkirja ATK-tulosteina (Intime Plus)

Pääkirja ATK-tulosteina (Intime Plus)

Ostoreskontra ATK-tulosteina (Intime Plus)

Myyntireskontra ATK-tulosteina (Intime Plus)

Käyttöomaisuus kirjanpito ATK-tulosteina (Tieto käyttöomaisuus)

Luettelo käytetyistä tositelajeista

- 1 Pankkitositteet
- 2 Muistiotositteet
- 3 Käyttöomaisuustositteet/konek
- 4 Pankkitositteet/vesihuolto
- 5 Kassatositteet
- 6 Palkkositteet
- 7 Ennakkosuoritukset
- 8 Myyntireskontratos/viitesiirr
- 9 Myyntireskontratos/muut
- 10 Myyntireskontratos/intime/muut
- 11 EUR-muuntoerot
- 20 Ostoreskontramaksut
- 21 Ostolaskut/kirjatut
- 22 Ostolaskut/skannatut
- 23 Ostolaskut/skannatut 2003
- 30 Varastokirjanpito
- 31 Yleislaskutus
- 32 Laitospaikkalaskutus
- 33 Kotipalvelulaskutus
- 34 Päivähoitolaskutus
- 35 Tilakeskus laskutus
- 36 Korkolaskut
- 37 Maanvuokralaskutus
- 40 Muistiotositteet/vesihuolto
- 50 Tilinpäätösviennit
- 73 Vesihuoltolaitos
- 93 Automaattikirjaukset

Tositteet ovat paperitositteina, skannattuina dokumentteina tietovälineellä ja atk-tulosteina, säilytysaika 10 vuotta.

30. Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Kaarinassa, 27. päivänä maaliskuuta 2006

Kaupunginhallitus:

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Kaupunginjohtaja:

Vs. kaupunginjohtaja Päivi Mikkola

Tilintarkastajan merkintä

Edellä oleva tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitoavan mukaisesti. Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kaarinassa, _____ päivänä _____ kuuta 2006

JHTT Krister Rehn