



TASEKIRJA 2013

SISÄLLYSLUETTELO

1 TOIMINTAKERTOMUS	7
1.1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDES-SA ...	7
1.1.1 Kaupunginjohtajan katsaus	7
1.1.2 Kaupungin hallinto	10
1.1.2.1 Luottamushenkilöorganisaatio	10
1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	14
1.1.3.1 Yleistietoa Karkkilasta	14
1.1.3.2 Kuntien taloudellinen kehitys vuonna 2013	17
1.1.3.3 Olennaiset muutokset Karkkilan kaupungin toiminnassa ja taloudessa.....	18
1.1.4 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	19
1.1.5 Karkkilan kaupungin henkilöstö	19
1.1.6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä	20
1.2 KAUPUNGIN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMINEN	22
1.2.1 Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen.....	22
1.2.2 Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus	22
1.2.3 Riskienhallinnan järjestäminen	23
1.2.4 Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta	23
1.2.5 Sopimustoiminta	23
1.2.6 Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä	23
1.3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN	24
1.3.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	24
1.4 TOIMINNAN RAHOITUS.....	25
1.4.1 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	25

1.5	RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	26
1.5.1	Tase ja sen tunnusluvut.....	26
1.6	KOKONAISTULOT JA MENOT	28
1.7	KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	29
1.7.1	Kaupunkikonsernin rakenne	29
1.7.2	Konsernin toiminnan ohjaus	29
1.7.3	Konsernia koskevat olennaiset tapahtumat	29
1.7.3.1	Kiinteistö Oy Sorvirinne	29
1.7.3.2	Asunto Oy Karkkilan Helmi	29
1.7.4	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	30
1.7.5	Konsernitase ja sen tunnusluvut	31
1.8	ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ	33
1.9	KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU	33
1.9.1	KAUPUNGINHALLITUS	33
1.9.1.1	Luottamustoimihallinto ja kaupunginjohto	36
1.9.1.2	Hallinto- ja talouspalvelut	37
1.9.1.3	Elinkeinopalvelut.....	38
1.9.1.4	Ruokapalvelut	39
1.9.1.5	Maataloustoimi	40
1.9.2	PERUSTURVAKUNTAYHTYMÄ KARVIAINEN JA ERIKOIS- SAIRAANHOITO	41
1.9.3	KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA	44
1.9.3.1	Kasvatus- ja opetuslautakunnan hallinto	45
1.9.3.2	Koulutus	46
1.9.3.3	Varhaiskasvatus	47
1.9.3.4	VAPAA-AIKALAUTAKUNTA	48
1.9.3.5	Vapaa-aikalautakunnan hallinto	48
1.9.3.6	Kirjasto	48
1.9.3.7	Työväenopisto	49
1.9.3.8	Museo- ja kulttuuritoiminta	49

1.9.3.9	Liikunta- ja nuorisotoimi ja nuorten työpaja	50
1.9.4	TEKNINEN LAUTAKUNTA.....	51
1.9.4.1	Teknisen toimen hallinto	54
1.9.4.2	Liikenneväylät ja yleiset työt	54
1.9.4.3	Metsätilat, puistot ja yleiset alueet	55
1.9.4.4	Tilapalvelut	56
1.9.4.5	Mittaus- ja kiinteistötoimi	57
1.9.4.6	Vesihuoltolaitos	58
1.9.4.7	Pelastustoiminta	59
1.9.5	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA.....	60
1.9.5.1	Hallinto ja maankäytön suunnittelu	60
1.9.5.2	Ympäristönsuojelu	61
1.9.5.3	Ympäristöterveydenhuolto	62
1.9.5.4	Rakennusvalvonta.....	62
1.10	TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU	64
1.11	Verotulojen erittely	65
1.12	Valtionosuuksien erittely	65
1.13	Investointiosan toteutumisvertailu	66
1.13.1	Kaupunginhallitus	66
1.13.2	Kasvatus- ja opetuslautakunta	66
1.13.3	Tekninen ja ympäristölautakunta	67
1.13.4	Investoinnit yhteensä.....	67
1.14	Rahoitusosan toteutumisvertailu	68
1.15	Yhteenvedo talousarvion toteutumisesta.....	69
2	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	72
2.1	TULOSLASKELMA.....	72
2.2	RAHOITUSLASKELMA	73
2.3	TASE	74

2.4 KONSERNITASE.....	76
3 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	78
3.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	78
3.1.1 Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät.....	78
3.2 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT	79
3.2.1 Toimintatuotot (ulkoiset)	79
3.2.2 Verotulojen ja valtionosuuksien erittely	79
3.2.3 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista.....	80
3.2.4 Pakollisten varausten muutos.....	81
3.2.5 Käyttöomaisuuden myyntivoitot	81
3.2.6 Rahoitustuotot	81
3.2.7 Satunnaiset erät.....	81
3.3 TASEEN LIITETIEDOT.....	82
3.3.1 Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	82
3.3.2 Saamiset	83
3.3.3 Rahoitusarvopaperit.....	84
3.3.4 Oma pääoma	84
3.3.5 Pitkäaikainen vieras pääoma	84
3.3.6 Lyhytaikainen vieras pääoma	85
3.3.7 Lainamäärän kehitys	85
3.3.8 Siirtovelat.....	86
3.4 SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA	87
3.5 VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖS	88
3.5.1 Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma	88
3.5.2 Vesihuoltolaitoksen tase	89
3.5.3 Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma	90
3.6 VAKUUKSIA JA VASTUITA KOSKEVAT LIITETIEDOT	91

3.7	HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT	92
3.8	OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ.....	93
3.9	KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	93
3.9.1	Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet	93
3.9.2	Konsernitilinpäätöksen liitetiedot	94
4	LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA.....	95
4.1	KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT	95
4.2	KIRJANPIDON OSAJÄRJESTELMÄT	95

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Uusi valtuuston nelivuotiskausi käynnistyi vuonna 2013, jolloin uudet luottamushenkilöt ja osittain uudistettu luottamushenkilöorganisaatio aloitti toimintansa. Merkittävin muutos oli perussuomalaisen nousu kolmanneksi suurimmaksi valtuustoryhmäksi. Karkkilassa on vaalien jälkeen neljä melko tasavahvaa puoluetta. Luottamushenkilöorganisaatiota tarkistettiin vuoden alusta, jolloin hallintosääntömuutoksella luotiin kaupunginhallituksen alaisuuteen kaksi uutta toimikuntaa: kaupunkikehitystoimikunta ja hyvinvointitoimikunta.

Keväällä käynnistettiin strategian päivittäminen vastaamaan muuttunutta ja muuttuvaa toimintaympäristöä niin kunta- ja palvelurakenteen kuin globaalin taloudellisen tilanteen näkökulmasta. Kaupunginvaltuusto hyväksyi strategian vuosille 2014 – 2017 kokouksessaan 7.10.2013. Karkkilan kaupungin visio on edelleen lyhyt ja ytimekäs: Karkkila - murroksesta menestykseen. Keskeisimmät muutokset liittyvät, kunta- ja palvelurakenneuudistukseen. Kaikissa kuntarakennevaihtoehtoissa Karkkilaa kehitetään lähipalvelualueena, jossa tuotetaan niin julkisia kuin yksityisiäkin palveluja Karkkilaa laajemmalle alueelle.

Visio kuvaa selkeää tahtotilaa ja tulevaisuuden päämäärää – olemme matkalla *murroksesta menestykseen*. Päämäärän tulee olla kaikille selvä ja yhteinen. Karkkilan kaupungin tarkistettut **arvot** ovat asukas- ja asiakaslähtöisyys, yhteistyö ja vuorovaikutteisuus sekä ammattitaito ja aloitteellisuus. Strategian keskeiset **päämäärät** ovat: kaupungin talous tasapainossa, monipuolisen asumisen ekologinen puutarhakaupunki, aktiivisesti osallistuvat ja hyvinvoivat asukkaat sekä kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila. Strategisten päämäärien perusteella on hyväksytty talousarvioissa olevat valtuustotason sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, joiden toteutumista tasekirjassa arvioidaan toimielimittäin.

Strategiaan sisältyy vahva talouden tasapainottamistavoite, jossa tulisi ehdottomasti onnistua. Talouden tasapaino mahdollistaa muiden keskeisten päämäärien saavuttamisen ja laadukkaan palvelutarjonnan kuntalaisille. Tämä tarkoittaa sitä, että palvelut on priorisoitava suhteessa tulorahoitukseen (toimintatuotot ja verorahoitus). Tulorahoituksen on riitettävä kattamaan toimintamenot, investoinnit ja lainanlyhennykset sekä kerrytettävä puskuria taseeseen ylijäämänä.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi lokakuussa mittavan talouden tasapainotusohjelman, jonka keskeisin tavoite on luoda kaupungin palvelu- ja kustannusrakenteet kestäväälle pohjalle. Lähiajan tavoite on kattaa taseeseen kertynyt alijäämä viimeistään vuonna 2016. Keskeisimmät tasapainotustoimet liittyvät henkilöstömenojen rajaamiseen.

Kaupunki käynnisti kesäkuussa yhteistoimintaneuvottelut, joissa työnantajan tavoitteena oli katkaista kulumassa olleen vuoden henkilöstömenojen kasvu. Keinona tavoiteltiin kattavasti henkilöstöön kohdistettuja lomautuksia. Neuvotteluprosessin aikana kaupunginhallitus keskeytti käynnistämänsä neuvottelut todeten, ettei lomautuksilla saavuteta riittäviä ja pysyviä taloutta tervehdyttäviä vaikutuksia. Lomautusten todettiin koko henkilöstöön

tasapuolisesti kohdistettuina vaarantavan keskeisten palvelujen tuottamisen. Kaupunginhallitus evästi johtoa valmistelevaan kaupungin taloudellisesta asemasta ja tulevasta kehityksestä skenaariot tarvittavien henkilöstöratkaisujen mitoittamiseksi. Em. selvitykset saatuaan toukokuussa perustettu talouden tasapainotustyöryhmä esitti kaupunginhallitukselle ja edelleen -valtuustolle kaikkiaan 900.000 euron pysyvien henkilöstömenojen toteuttamista osana talouden tasapainotusohjelmaa. Kaupunginhallitus käynnisti uudet yt-neuvottelut lokakuussa ja henkilöstösäästöjä koskevat päätökset teki joulukuun alussa kaupunginhallitus, vapaa-aikalautakunta sekä yksittäiset viranhaltijat.

Henkilöstöratkaisut koskivat välittömästi kaikkiaan 30 henkilöä ja henkilötyövuosissa vähennys oli 20,6 eli noin kahdeksan prosenttia koko henkilöstömäärästä. Henkilöstövähennyksiä tehtiin monella eri tavalla: eläkeratkaisuja, osa-aikaistamisia, avoimien tehtävien täyttämättä jättämisistä, irtisanomisia ja vähäisessä määrin myös lomautuksia.

Vuoden 2013 tilinpäätöksessä vuosikate on 2,3 milj. euroa ja tilikauden tulos ylijäämäinen 558.000 euroa. Karkkilan kaupunki ei saanut harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta vuonna 2013. Toimintakulut kasvoivat edellisestä vuodesta 2,8 prosenttia ja toimintatuotot vähenivät 2,1 prosenttia. Kokonaisuudessa toimintakatteen kasvu oli 3,6 prosenttia. Verotulot kasvoivat vuoteen 2012 verrattuna 8,0 %. Valtionosuudet kasvoivat 3,0 %. Taseessa 31.12.2013 on kattamatonta alijäämää yhteensä 1,1 milj. euroa. Tasapainotusohjelman yhteydessä arvioitiin vuoden 2013 alijäämäksi runsaat 900.000 euroa ja kokonaiskertymäksi vuoden 2013 lopussa 2,5 milj. euroa.

Vuoden 2013 talousarviossa bruttoinvestointeihin varattiin 3,3 milj. euroa, josta toteutui 3,1 milj. euroa. Nettoinvestointien määrä oli 2,5 milj. euroa. Investointiavustuksia ei vuodelle 2013 saatu. Vuonna 2013 valmistuivat: yhteiskoulun kellarikerroksen B-osa, Haukkamäen esikoulun 2. kerros, liikuntahallin peruskorjaus, Karkkilasalin perusparannus, Vuotinaisten jätevesijärjestelmä, Ahmoon koulurakennuksen sekä kaupungintalon sisäilmasaneeraus, Haukkamäen koulun yläpohjan eristys ja vesikatto. Terveyskeskuksen ja Nyhkälän koulun suunnittelua jatkettiin. Katuja ja vesi- ja viemäriverkostoa kunnostettiin 619.000 eurolla.

Lainakanta 31.12.2013 oli 41,5 milj. euroa. Jokaista karkkilalaista kohden lainaa oli tilinpäätöksessä 4576 euroa. Velkamäärä lisääntyi edelliseen vuoteen verrattuna 1,9 milj. euroa. Kaupunginhallitus käsitteli lainasalkkua keväällä 2011 ja antoi evästyksensä lainasalkun rakenteeseen. Rahalaitoslainat jakaantuvat kiinteä- ja vaihtuvakorkoisiin, pitkäaikaisiin lainoihin sekä lyhytaikaiseen kuntatodistusohjelmaan. Lainasalkun tulee olla selkeä, helposti hallittava, riskejä välttävä sekä alhaisen korkotason hyödyntävä. Tilinpäätöksessä pitkäaikaisen, kiinteäkorkoisen lainan osuus on 45,7 % ja vaihtuvassa korossa on 54,3 % vieraasta pääomasta.

Arvioitua parempi tulos vuodelta 2013 johtuu osittain verotulojen tilityksen aientamisesta. Runsaat 500.000 euroa verotuloja tilitettiin vuoden 2014 sijasta jo vuonna 2013. Mikäli tilitysmuutosta ei olisi tehty, ei ylijäämää eikä alijäämää olisi kertynyt vaan olisi tehty ns. nollatulot. Toinen merkittävä tulosta parantava tekijä oli toimialojen tiukka taloudenpito. Yksikään toimielin ei ylittänyt talousarviotaan, henkilöstömenot alittivat talousarvion 334.000 eurolla ja hieman myös vuoden 2012 toteutuneen henkilöstömenojen kokonaismäärän.

Tuloslaskelman mukaiset tuotot kasvoivat 5,2 % (2,7 milj. euroa) edelliseen vuoteen verrattuna ja kulut kasvoivat 2,5 % (1,3 milj. euroa). Karkkilan asukasmäärä kääntyi laskuun jo vuonna 2011 ja sama kehitys on jatkunut vuoteen 2013. Asukasmäärän nettovähennys oli 0,5 % eli 45 karkkilalaista vähemmän. Keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2013 oli 10,4 %, ja vuotta aiemmin se oli 8,3 %. Karkkila nimettiin äkillisen rakennemuutoksen alueeksi helmikuussa 2012 johtuen Moventas Oy Santasaloon Karkkilan tehtaan keskeisimpien toimintojen siirtämisestä yhtiön Jyväskylän tehtaalle. Karkkilaan jäi kotelokoneistuk-

sen tuotantoon 30 työpaikkaa, myös toimihenkilöt jatkavat edelleen Karkkilassa. Atria-konserni lopetti valmisruokayksikkönsä Karkkilassa syksyllä, minkä myötä 32 elintarvikkealan työpaikkaa hävisi.

Perusturvakuntayhtymä Karviaisen järjestämisvastuulle siirrettiin vuoden 2013 alusta myös erikoissairaanhoidon. Toimintavuoden aikana Karviaisen talousarvioon lisättiin vammaispalvelujen ja lastenhuollon määrärahoja yhteensä 180.000 euroa. Erikoissairaanhoidon menojen budjetointivirheen vuoksi määrärahoja lisättiin vuoden aikana 800.000 eurolla. Karviaisen vastuulla oli näin ollen sekä perusterveydenhuollon että erikoissairaanhoidon määrärahat.

Karviainen ylitti perusterveydenhuoltoon varatut määrärahat 455.000 eurolla, mutta alitti erikoissairaanhoidossa määrärahansa 482.000 eurolla. Kokonaisuudessaan Karviainen pysyi talousarviossa. Kuntayhtymän hallituksen hyväksymä tilinpäätös on kuitenkin alijäämäinen. Mikäli kuntayhtymä olisi perinyt aiempien vuosien tapaan alijäämäosuudet jäsenkunniltaan, olisi Karviaisen määrärahat sekä kaupungin että sen omassa talousarviossa ylittäneet myös Karkkilan osalta.

Kevään 2011 eduskuntavaalien jälkeen nimetty uusi hallitus käynnisti julkisen talouden tasapainottamistoimet. Yksi keskeinen toimenpide oli vuodesta 2012 valtionosuuksien leikkaaminen 631 miljoonalla eurolla. Karkkilan osuus tästä on noin 1,3 miljoonaa, mikä vastaa yhtä tuloveroprosenttia. Lisäksi hallitus käynnisti mittavan kuntarakenneuudistuksen, jonka tavoitteena on toisaalta vähentää kuntien määrää huomattavasti nykyisestä ja toisaalta turvata hyvinvointipalvelut uusilla kunta- ja palvelurakenteilla sekä sote-uudistuksella.

Vuoden 2013 marraskuun loppuun mennessä kuntien tuli ilmoittaa valtiovarainministeriölle kunnat, joiden kanssa ne tekevät ns. kuntarakenneselvityksen. Karkkila ilmaisi halukkuutensa selvityksen tekemiseen Vihdin ja Lohjan kanssa, mihin voisi halutessaan liittyä myös Siuntio. Selvitystyö ei ole edennyt, koska Vihti on suuntautunut Espoon suuntaan ja on mukana kahdessa pääkaupunkiseudulle suunnatussa selvitystyössä. Lohjalla ei ole lain edellyttämää velvoitetta selvityksen tekemiseen ja toisaalta Lohja haluaa nähdä ennen mahdollista selvitystyötä, millaiseksi metropolialue ja -hallinto rakentuvat ja millainen soite-palvelurakenne maahan ja Uudellemaalle muodostetaan.

Keskeisimmin Karkkilan kaupungin tulevaisuuteen vaikuttavat valtion kunta- ja palvelurakenteeseen liittyvät ratkaisut tai niiden suomat mahdollisuudet sekä valtionosuusuudistuksen vaikutukset. Asukas- ja työpaikkojen määrän kehitys erityisesti Karkkilassa on vahvasti sidoksissa elinkeinoelämän ja erityisesti teknologiateollisuuden menestykseen. Globaalin, eurooppalaisen ja suomalaisen tuotannon ja talouden alkavan kasvun myötä myös Karkkilan mahdollisuudet menestyä kohentunevat.

Karkkila

Juha Majalahti
kaupunginjohtaja

1.1.2 Kaupungin hallinto

1.1.2.1 Luottamushenkilöorganisaatio

Kaupunginvaltuusto 2013 - 2014

Kaupunginvaltuustossa on 35 jäsentä – 11 naista ja 24 miestä. Puolueittain valtuustopaikat ovat jakaantuneet seuraavasti: vasemmistoliitto 8 paikkaa, sosialidemokraatit 8 paikkaa, perussuomalaiset 7 paikkaa, kokoomus 6 paikkaa, keskusta 4 paikkaa, ja vihreät 2 paikka.

Valtuuston puheenjohtajisto

- Puheenjohtaja Tallgren Mika, Suomen Sosialidemokraattinen puolue
- I varapuheenjohtaja Klemola Raine, Perussuomalaiset
- II varapuheenjohtaja Palenius Timo, Kansallinen kokoomus
- III varapuheenjohtaja Hellgren Päivi, Vasemmistoliitto

VASEMMISTOLIITTO

Hellgren Päivi
Hellstén Eino
Huotari Eino
Laakso Risto
Lindfors Harri
Raunio Veikko
Salo Maritta
Sintonen Risto

SUOMEN SOSIALIDEMOKRAATTINEN PUOLUE

Ahjoniemi Markku
Hellgren Marjo
Jumisko Juha
Keskinen Tuure
Suonoja Riikka
Tallgren Mika
Velin Jukka
Vepsäläinen Tero

PERUSSUOMALAISET

Kaskiharju Jouni
Kivistö Ilkka
Klemola Raine
Peltola Lea
Saukkola Ville
Savolainen Heidi
Sivonen Tiina

KANSALLINEN KOKOOMUS

Laine Kari
Ojanen Mikko
Palenius Timo
Salonen Rauno
Stenberg Hannele
Toropainen Helena

SUOMEN KESKUSTA

Nissinen Erkki
Sundström Mia
Velin Antti
Velin Raino

VIHREÄ LIITTO

Frosterus Anu Helena
Halme Kristo

Kaupunginhallitus 2013 - 2014

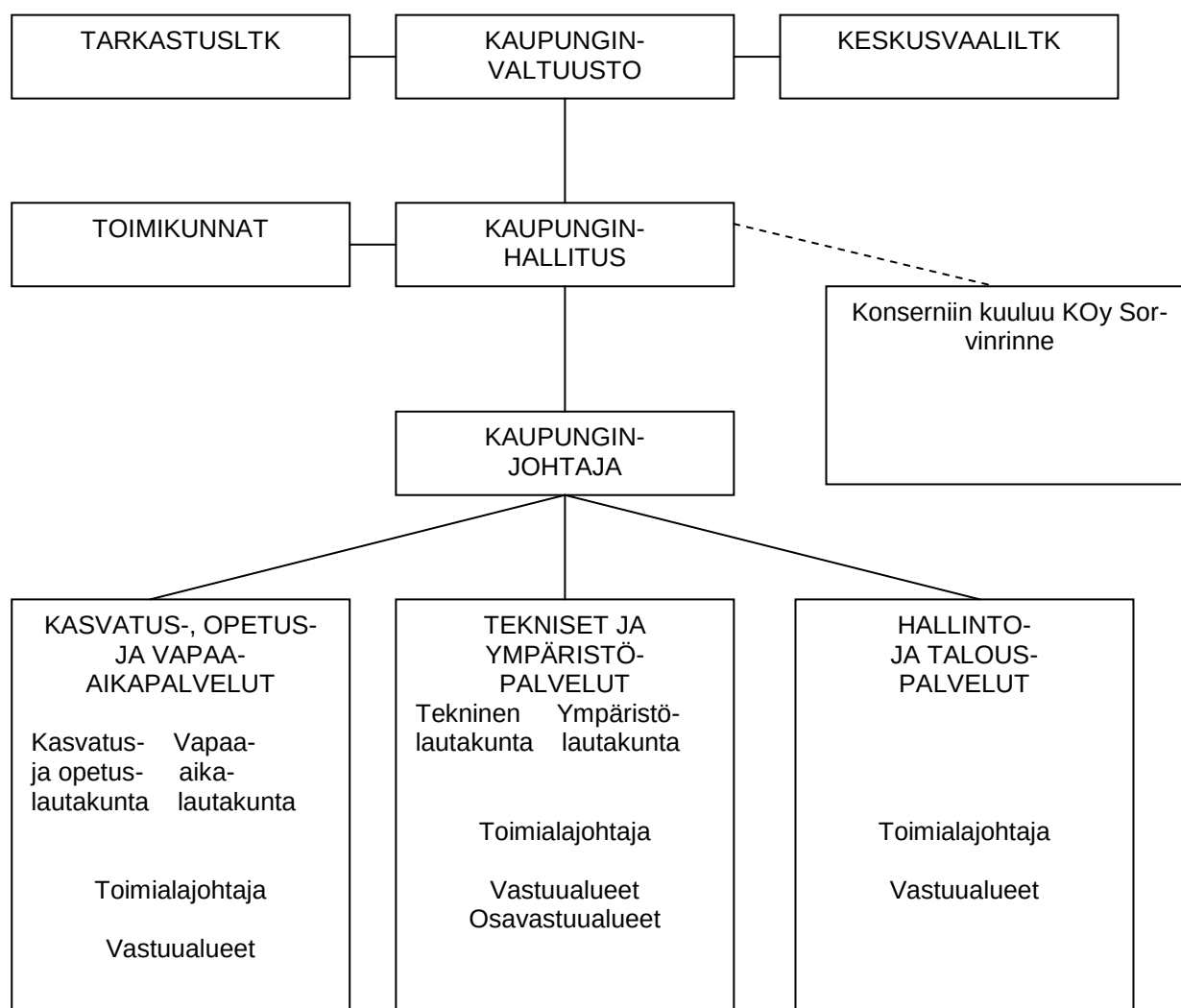
Puheenjohtaja Risto Sintonen
I varapuheenjohtaja Velin Raino
II varapuheenjohtaja Lehtinen Erkki

JÄSENET

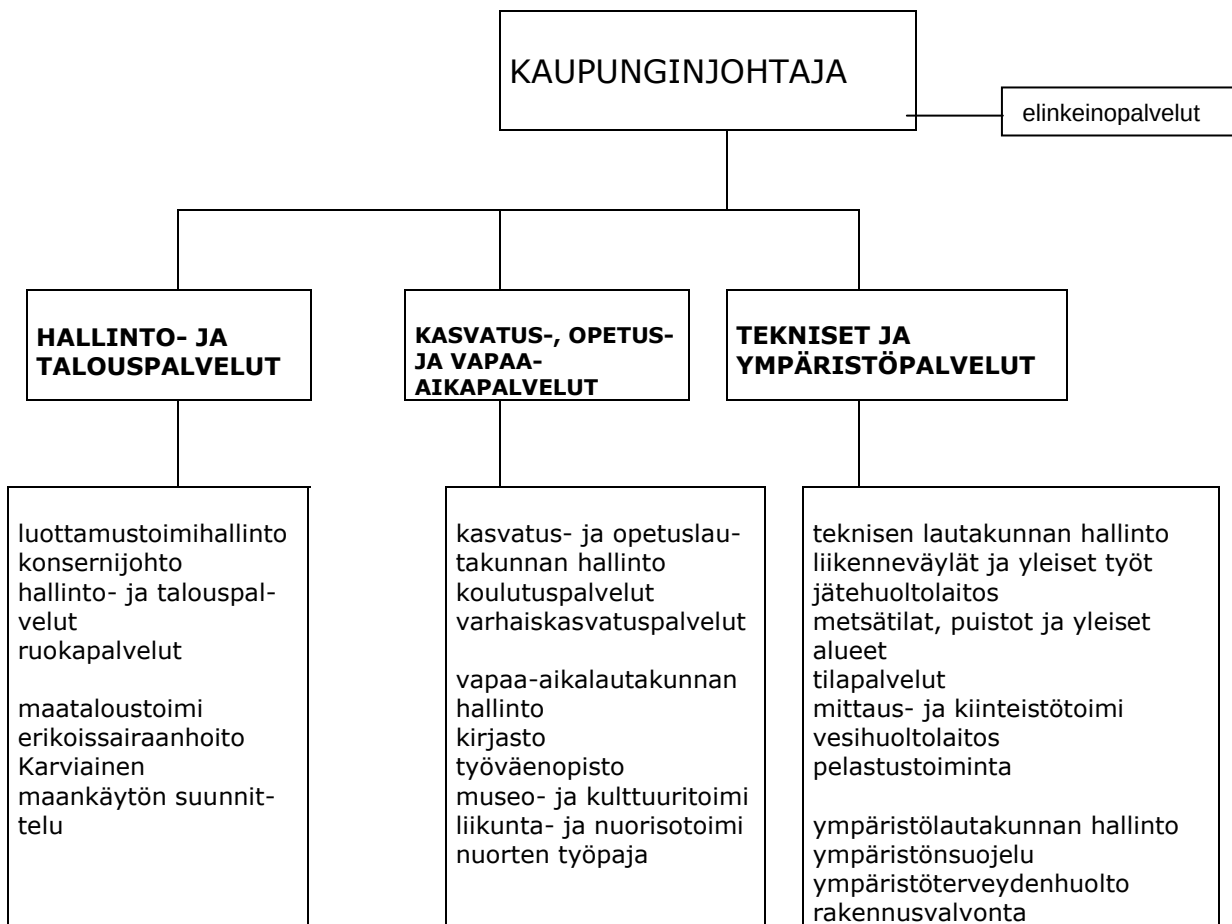
Elo Teija
Hellgren Marjo
Jumisko Juha
Riekkinen Anna-Liisa
Laine Kari
Stenberg Hannele

Esittelijänä kaupunginhallituksen kokouksissa toimii kaupunginjohtaja.

1. LUOTTAMUSHENKILÖORGANISAATIO



KARKKILAN KAUPUNGIN PALVELU- JA VIRASTO-ORGANISAATIO



Tilivelvolliset viranhaltijat

Kaupunginjohtaja

Hallinto- ja talouspalvelut

- hallinto- ja talousjohtaja/ 1.11 lähtien talous- ja henkilöstöjohtaja
- hallintopäällikkö
- ruoka- ja puhdistuspalvelupäällikkö
- kehittämisspäällikkö

Sivistys- ja vapaa-aikapalvelut

- sivistystoimenjohtaja
- koulujen rehtorit
- varhaiskasvatusyksiköiden johtajat
- vapaa-aikasihteeri
- kirjastonjohtaja
- museonjohtaja
- työväenopiston rehtori

Tekniset ja ympäristöpalvelut

- tekninen johtaja
- kaavoituspäällikkö
- mittaus- ja kiinteistöpäällikkö
- vastaava rakennustarkastaja
- yhdyskuntatekniikan päällikkö

1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

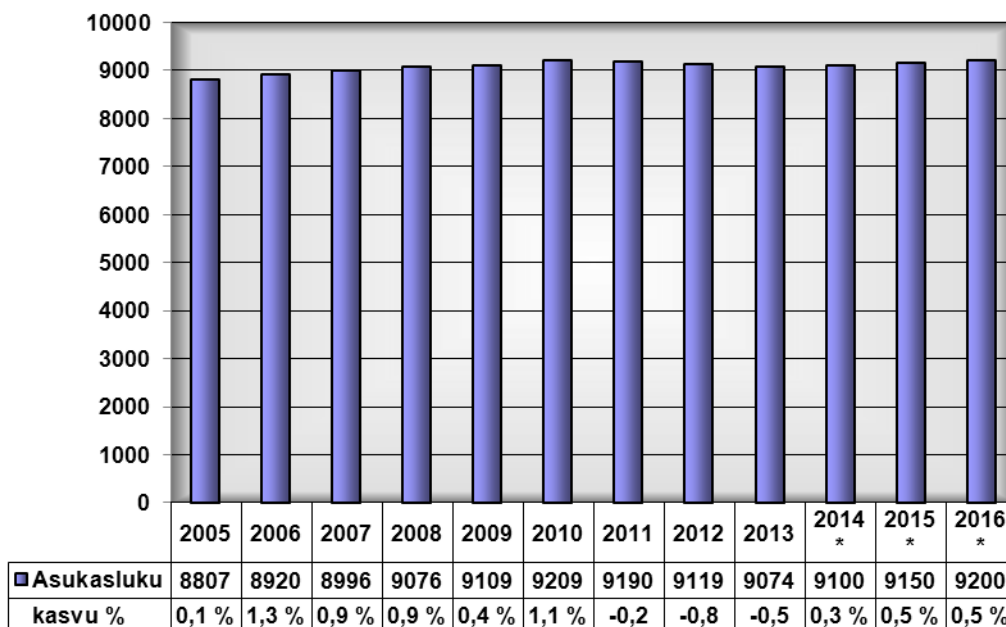
1.1.3.1 Yleistietoa Karkkilasta

Karkkilan kaupunki sijaitsee Uudenmaan maakunnassa n. 60 kilometrin päässä pääkaupungista. Kaupungin pinta-ala on 255 neliökilometriä, josta vettä 12 km². Karkkila kuuluu Helsingin seutukuntaan.

Asukasluku

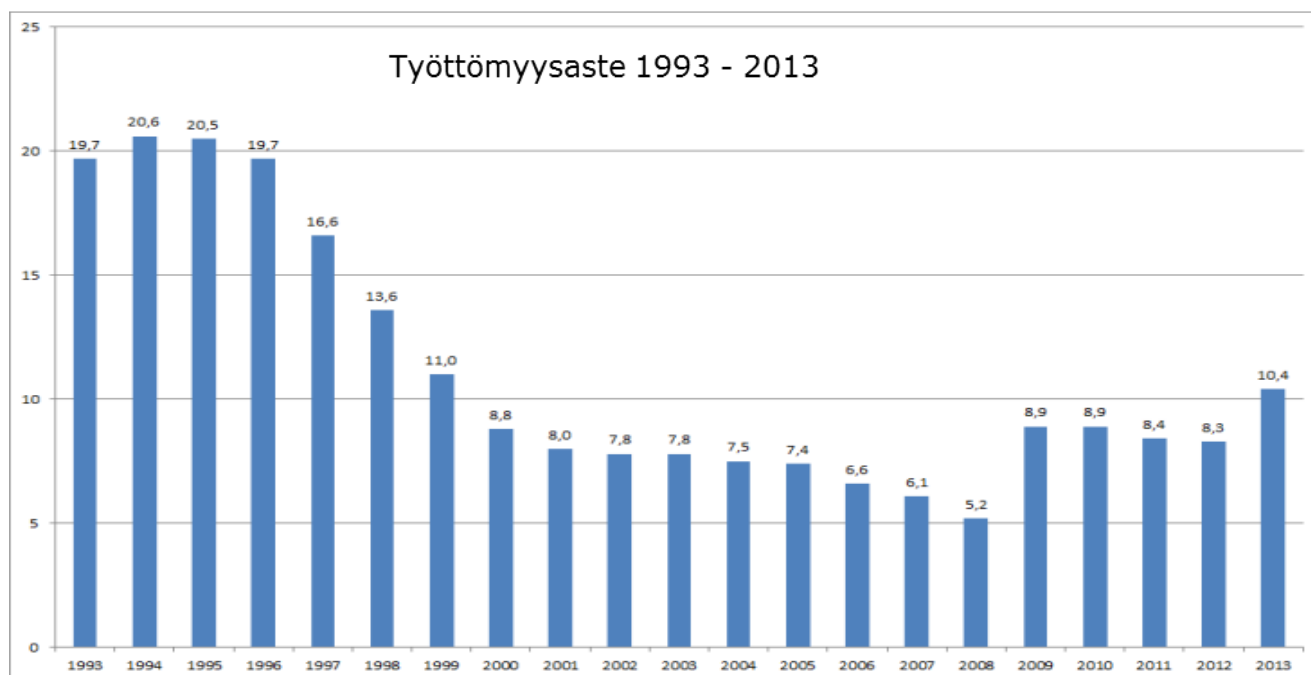
Karkkilan asukasluku oli vuoden 2013 alussa 9119 ja vuoden lopussa (31.12.2013) 9074 asukasta. Asukasmäärä väheni 45 karkkilalaisella eli 0,5 prosenttia.

Asukasluku vuosina 2005-2013 sekä ennusteet vuosille 2014-2016



Työllisyys ja työttömyys

Karkkilassa oli työllisiä vuoden 2012 joulukuussa 4 038 ja työttömiä 385. Vuoden 2013 joulukuussa työllisiä oli 3857 ja työttömiä 556. Karkkilan vuoden 2013 keskimääräinen työttömyysaste oli 10,4 %. Lähde ELY -keskus.



Työllisyys ja työpaikkaomavaraisuus

Vuoden 2008 rahoituskriisistä alkaneen maailmanlaajuisen talouden taantuman vaikutukset näkyvät vielä vientivetoisessa Karkkilan kone- ja metalliteollisuudessa. Työpaikkoja hävisi tuolloin aluksi viitisensataa ja työttömyysaste nousi yli kymmenen prosentin. Vuoteen 2012 mennessä tilanne teollisuudessa oli jo huomattavasti kohentunut ja keskimääräinen työttömyysaste oli Karkkilassa 8,3 %, joka oli valtakunnan keskitasoa. Kuitenkin vuoden 2013 kuluessa on kone- ja metalliteollisuudessa sekä myös elintarviketeollisuudessa työpaikkoja lakkautettu eräiden merkittävien toimijoiden keskittäessään ja siirtäessään tuotantonsa toisille paikkakunnille. Keskimääräinen työttömyysaste v. 2013 oli Karkkilassa 10,4 %. Työttömyyden kasvun odotetaan kuitenkin nyt pysähtyvän ja työpaikkojen määrän kääntyvän kasvuun vuonna 2015. Varsinkin Karkkilan teollisuusyritykset ovat v. 2013 kiitettävästi investoineet toimitiloihin, koneisiin ja laitteisiin olemassa olevien työpaikkojen säilyttämiseksi ja uusien luomiseksi *Yritystoimipaikat, työllisyys ja työpaikkaomavaraisuus, Tilastokeskus*

Karkkila	2009	2010	2011	2012
Työvoima, henkilöä	4 383	4 423	4 413	4 352
Työllinen työvoima	3 906	4 031	4 036	3 949
Yritystoimipaikat	628	610	625	623
Karkkilan työpaikat	3 385	3 459	3 484	ei vielä tiedossa
Työpaikkaomavaraisuus	86 %	86 %	86 %	
Työttömyysaste	10,7	8,9	8,4	8,35

Karkkilan työpaikkaomavaraisuus on edelleen Länsi-Uudenmaan alueen korkeimpia ja poikkeaa edukseen myös useimmista muista pääkaupunkiseudun kehyskunnista. Asetetun tavoitteen mukaan työpaikkaomavaraisuutta pyritään edelleen kasvattamaan. Elinkeinorakennetta monipuolistamalla tavoitellaan työllistävyyttä erityisesti palvelujen ja kaupan aloille. Samalla jo olemassa olevien yritysten toimintamahdollisuuksia kehitetään mm. turvaamalla osaavan työvoiman saatavuus, parantamalla liikenneyhteyksiä ja varmistamalla laajentumisen mahdollisuudet. Valtio myönsi Karkkilan alueen yritystoimintaan vuodelle 2012 noin 300 000 euroa äkillisen rakennemuutoksen yritystukea. Vuodelle 2013 valtion rahoitusta oli yhdessä Raaseporin kanssa käytettävissä 1,5 miljoonaa euroa. Karkkilalaiset teollisuusyritykset ovat vuonna 2012 – 2013 tehneetkin reippaasti investointeja ja valtion tukirahaa on hyvin haettu ja saatu. Uusia yrityksiä perustettiin Karkkilaan 42 kpl ja nettokasvu v. 2013 on 19 uutta yritystä. Tässä on reilun 100 %:n kasvu vuoteen 2012 verrattuna, jolloin nettokasvu oli 9 yritystä.

Verrattuna moniin muihin pääkaupunkiseudun kehyskuntiin Karkkila on erityisen teollistunut paikkakunta. Karkkilalla on vahva teollinen perinne: rautateollisuus syntyi 1820-luvulla perustetun Högforsin ruukin ympärille. Högforsin ruukki kehittyi maan suurimmaksi valimoksi vuosisadan vaihteeseen mennessä. Pohjoismaiden ensimmäinen emalointilaitos toimi Karkkilassa vuodesta 1927 aina 1970-luvulle saakka. Teollisuuden rakennemuutoksen myötä toiminta oli uhattuna, mutta toiminta elpyi ja uusi kasvu alkoi 1980-luvulla.

Tänä päivänä teknologiateollisuus muodostaa Karkkilan yritystoiminnan selkärangan ja paikkakunnalle on muodostunut sen kokoon nähden ainutlaatuinen modernin teknologiateollisuuden keskittymä suurista toimittajista kymmeniin alihankintayrityksiin. Myös elintarviketeollisuus ja bioala ovat Karkkilassa edustettuina. Teollisuuden osuus Karkkilan elinkeinorakenteesta on 45 %.

Palvelualan ja kaupan toiminnot sijoittuvat Karkkilassa varsinaiseen ydinkeskustaan torin läheisyyteen sekä vt 2:n läheisyyteen market-alueelle. Erikoistavarakauppa keskittyy ydinkeskustan alueelle ja neliömäärältään suurempi päivittäistavarakauppa market-alueelle. Kasvua odotetaan syntyvän sekä perinteiseen kauppaan että myös teolliseen palveluliiketoimintaan. Palvelualojen osuus elinkeinorakenteesta on 52 %. Alkutuotannon osuus Karkkilan elinkeinorakenteesta on 3 prosentin luokkaa. Maatilat ovat erikoistuneet ja Karkkilassa sijaitsee kunniamainintojakin saaneita luomutiloja, jotka pystyvät toiminnassaan hyvin hyödyntämään pääkaupunkiseudun läheisyyden ja kasvavat markkinat. *Karkkilan elinkeinorakenne % 2011*

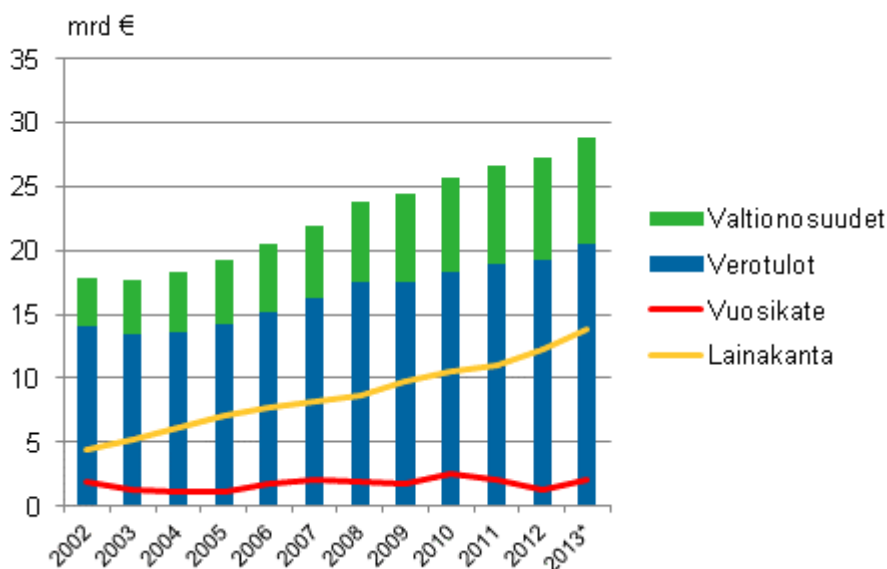


1.1.3.2 Kuntien taloudellinen kehitys vuonna 2013

Vuonna 2013 kuntien vuosikatteet paranivat, lainakanta jatkoi kasvuaan

Tilastokeskuksen tammikuussa 2014 keräämien tilinpäätösarviotietojen mukaan Manner-Suomen kuntien vuosikatteet paranivat 669 miljoonaa euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Tätä selittää toimintamenojen kasvun taittuminen sekä verotulojen ja valtionosuuksien edellistä vuotta voimakkaampi nousu. Kuntien lainakannan kasvu kiihtyi 13,4 prosenttiin. Tiedot ilmenevät Tilastokeskuksen kuntien ja kuntayhtymien talous neljännesvuosittain -tilastosta, jota varten kerättiin tilinpäätösarviotietoja Manner-Suomen 304 kunnalta ja 149 kuntayhtymältä.

Manner-Suomen kuntien valtionosuudet, verotulot, vuosikate ja lainakanta 2002 – 2013*



*Tilinpäätösarviot

Kuntien toimintakatteet heikentyivät aikaisempia vuosia vähemmän, yhteensä 0,9 miljardilla eurolla. Verorahoitus kasvoi edellistä vuotta enemmän. Verotulot kasvoivat edellisestä vuodesta 6,8 prosenttia ja valtionosuudet 2,9 prosenttia. Tämä 1,5 miljardin euron verorahoituksen lisäys riitti kattamaan toimintakatteiden heikkene-
misen, mikä näkyy vuosikatteiden paranemisena.

Kuntien vuosikatteet nousivat 0,7 miljardilla eurolla ja samalla yhä harvemmillä kunnilla vuosikate oli negatiivinen. Vuosikatteen arvioitiin jäävän negatiiviseksi 36 kunnassa, kun edellisellä vuonna näin oli 84 kunnassa. Vuosikate kattoi poistoista ja arvonalentumisista 99,5 prosenttia ja investoinneista 51,7 prosenttia. Tunnusluvut parantuivat edellisestä vuodesta, vaikka sekä poistoissa että investointimenoi-
ssa oli kasvua. Kuntien investointimenot kasvoivat 3,7 prosenttia.

Kuntien yhteenlaskettu lainakanta oli vuoden 2013 lopussa 13,8 miljardia euroa. Lainakanta kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 13,4 prosenttia, noin 1,6 miljardilla eurolla. Lainakannan kasvu oli edellistä vuotta suurempaa. Asukasta kohden laskettu kuntien lainakanta oli 2553 euroa, kun vastaava luku oli edellisenä vuonna 2262 euroa. Kuntien lainakannan kasvu kiihtyi loppuvuotta kohti. Neljannen neljänneksen aikana kuntien lainakanta, ilman liikelaitoksia, nousi 7,8 prosenttia.

Kuntien toimintamenot pienenevät vuonna 2013

Kuntayhtymien toimintamenot, ilman liikelaitoksia, pienenevät 0,3 prosenttia edellisestä vuodesta. Palkkamenot, kuntayhtymien suurin menoerä, pienentyivät 1,1 prosenttia ja palveluiden ostot kasvoivat 1,3 prosenttia. Toimintatulot nousivat 1,5 prosenttia. Kuntayhtymien yhteenlaskettu lainakanta oli vuoden 2013 lopussa 2,9 miljardia euroa ja kasvua oli 5,2 prosenttia edellisestä vuodesta.

Kuntien ja kuntayhtymien talous neljännesvuosittain -tilaston tiedot ovat ennakkollisia ja ne voivat tarkentua tulevien julkaisujen yhteydessä.

Manner-Suomen kuntien tilinpäätösarviot 2013* , milj. euroa ja Karkkilan tilinpäätös 2013

Tunnusluku	Kaikki kunnat		Karkkila	
	2013*	Muutos %	2013	Muutos %
Tuloslaskelma:				
Toimintakate	-27 119,0	3,4	-44,7	3,6
+ Verotulot	20 543,0	6,8	32,4	8,0
+ Valtionosuudet	8 264,0	2,9	15,2	3,0
+ Korkotuotot	217,0	-1,2		
+ Muut rahoitustulot	363,0	-1,2	0,1	-12,9
- Korkokulut	201	-14,5	0,6	-29,7
- Muut rahoituskulut	57,0	28,8		
Vuosikate	2009,0	49,9	2,3	-181,3
Vuosikate % ilman har.varaista				
Poistot ja arvonalentumiset	2 020,0	6,8	1,8	9,5
Investoinnit:				
Investointimenot yhteensä	3 885,0	3,7	3,1	-35,8
Rahoitusosuudet investointimenoihin	178,0	-8,9	0,0	
Investointihyödykkeiden myyntitulot	712,0	15,2	0,59	-33,1
Lainat				
Lainakanta 31.12.	13 843,0	13,4	41,5	4,8
Lainat €/asukas	2553,0	11,9	4576,0	6,2

1.1.3.3 Olennaiset muutokset Karkkilan kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Vuoden 2013 alkuperäisessä talousarviossa vuosikatetavoite oli 1,950 miljoonaa ja tilikauden tulos 0 €. 29.4.2013 valtuusto hyväksyi talousarvion muutokset joiden vaikutuksesta tilikauden tulos heikkeni 1.023.900 euroa, investointimäärärahaa lisättiin 100.000 euroa. Talousarviota muutettiin vielä kerran 11.11.2013, jolloin tulosta parantava vaikutus oli 260.000 euroa. Valtuuston hyväksymien talousarviomuutosten jälkeen vuoden 2013

talousarviossa vuosikate oli 1.186.100 euroa ja tilikauden tulos alijäämäinen 763.900 euroa. Tilinpäätöksessä vuosikate on 2.343.862,86 euroa ja tilikauden tulos ylijäämäinen 558.368,94 euroa. Karkkila ei saanut valtionosuuden harkinnanvaraista korotusta vuonna 2013.

Toimintakulut kasvoivat edellisestä vuodesta 2,8 prosenttia ja toimintatuotot pienenivät 2,05 prosenttia. Toimintakatteen kasvu oli 3,6 prosenttia. Verotulot kasvoivat 8,03 % ja valtionosuudet 2,97 % verrattuna vuoteen 2012. Vuosikate 2.343.862,86 riitti poistoihin 1.813.581,97. Puhdin lopetuksen myötä saatiin satunnaista tuottoa 28.088,05 euroa. Tilikauden ylijäämäiseksi muodostui 558.368,94 euroa.

Vuoden 2013 talousarviossa investointeihin varattiin 3.343.000 €, josta toteutui 3.113.520 €. Lainakanta 31.12.2013 oli 41.520.824 € ja jokaista karkkilalaista kohden lainaa oli 4.576 €. Velkamäärä lisääntyi edelliseen vuoteen verrattuna 1.918.763,81 €. Vuosikate asukasta kohden Karkkilassa oli 258 euroa (*kaikki kunnat tilinpäätösarvioiden mukaan 371 €/asukas*). Karkkilan kaupungin talouden saaminen tasapainoon on edelleenkin suuri haaste.

1.1.4 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuosina 2014-2016 tulevien investointien myötä lainamäärän ennakoidaan kasvavan 6,5 miljoonaa euroa. Taseessa olevan velan lisäksi kaupungilla on kiinteistöihin ja infrastruktuuriin liittyvää korjausvelkaa. Keskeistä talouden tasapainottamisessa on kustannusten vuosittainen vähentyminen, toimintakatteen parantuminen ja samalla palvelujen priorisointi suhteessa tulo-rahoitukseen. Vuoteen 2016 mennessä tulo-rahoituksen tulisi kattaa toimintamenot, investoinnit ja lainanlyhennykset.

Karkkilan kaupungin taseessa 31.12.2013 on kattamatonta alijäämää yhteensä 1.060.788,71 euroa. Kumulatiivisen alijäämän kattamisesta suunnittelukaudella 2014-2016 on kaupunginvaltuuston hyväksymä talouden tasapainottamisohjelma.

1.1.5 Karkkilan kaupungin henkilöstö

Henkilöstömäärä	Vakinaiset		Määräaikaiset		Yhteensä	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Hallinto- ja talouspalvelut	36	36	2	4	38	40
Kasvatus- ja opetus, vapaa-aika	161	167	54	72	215	239
Tekn. ja ympäristöpalvelut	32	34		2	32	36
Yhteensä	229	237	56	78	285	315

Lisäksi kaupungin palveluksessa oli

2013

2012

- | | | |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| • oppisopimuksella | 8 henkilöä | 8 henkilöä |
| • palkkatuella keskimäärin | 10 henkilöä | 13 henkilöä |
| • työväenopiston tuntiopettajia | 43 henkilöä | 43 henkilöä |
| • Yhteensä | 61 henkilöä | 64 henkilöä |

1.1.6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä

Toiminnan riskit

Karkkilan kaupungin toiminnan kannalta tärkeitä ovat nykyisen henkilöstön osaamisen varmistaminen ja pysyvyys sekä osaavan henkilöstön saatavuus tulevaisuudessa. Tämä on erityisen tärkeää vuonna 2013 suoritettujen YT-neuvottelujen henkilöstövaikutusten jälkeen. Eläköityminen kunta-alalla kiihtyy entisestään ja kuntien palveluksesta poistuu runsaasti hiljaista tietoa ja pitkäaikaisia työntekijöitä. Henkilöstön vaihtuvuus on toisaalta riski toiminnalle, mutta myös mahdollisuus tarkastella palvelurakennetta uusin silmin.

Tietojärjestelmien osalta Karkkila ostaa palvelut Kuntien Tiera Oy:ltä yhteistyössä Vihdin, Lohjan ja Karviaisen kanssa. Toiminnan käyntiin saattaminen on osoittautunut pitkäjänteiseksi palveluiden kehittämisen yhteistyöksi, johon edellä mainitut kumppanit ovat vahvasti sitoutuneet. Suhdannevaihtelut aiheuttavat Karkkilan kaupungille merkittävän riskin. Kaupungin elinkeinorakenne on suhteellisen yksipuolinen ja vientivetoinen. Jos teknologiateollisuusyritykset siirtävät toimintansa muualle, aiheuttaa se kaupungille suuria ongelmia, jos emme ole varautuneet asiaan riittävän ajoissa. Moventas Santasalo Oy:n ja Atria Oy:n tuotannon ja omistussuhteiden uudelleen järjestelyt ja työpaikkojen menetykset ovat viimeisimpiä esimerkkejä tällaisista riskeistä. Strategiassa kriittisiä menestystekijöitä ovat mm. elinkeinorakenteen monipuolistaminen sekä työpaikkojen ja asukasluvun hallittu kasvu. Näissä tavoitteissa on ehdottomasti onnistuttava.

Valtio on vuosittain lisännyt normiohjauksellaan kunnille lisää vastuita ja samalla kustannuksia. Varsinkin sosiaali- ja terveydenhuollon, perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen osalta tämä aiheuttaa riskejä palvelutuotantoon. Karkkilassa käytyjen YT-neuvottelujen ja supistuneen henkilöstömäärän jälkeen on tarkasteltava, miten voimme tuottaa laadukkaita palveluja kuntalaisille vähentyneellä henkilöstömäärällä ja samalla pysähdyttää toimintamenojen kasvun. Tasapainon löytäminen vaatii kuntien ja valtion tiivistä yhteistyötä ja normitalkoiden järkevää suunnittelua. Kuntien tulorahoitus perustuu lähinnä verotuloihin ja valtionosuuksiin. Valtionrahoituksen tulisi kulkea käsi kädessä normiohjauksen kanssa, jotta kuntien riskit olisivat pienemmät.

Rahoitusriskit

Karkkilan kaupungin taseessa on 1990 -luvun perintönä suuri lainamäärä suhteessa omaisuuteen ja tulo-rahoitukseen. Lainamäärää on vähitellen lyhennetty, mutta samaan aikaan korjausvelka on kasvanut. Investoinneilla on pyritty vähitellen peruskorjaamaan kiinteistöjä, katuja, vesi- ja viemäriverkkoa sekä muuta infrastruktuuria. Suuri lainamäärä yhdessä huomattavan korjausvelan ja matalan tulo-rahoituksen kanssa aiheuttaa Karkkilalle selvän rahoitusriskin. Vuosina 2009 - 2013 korkotaso on ollut poikkeuksellisen alhainen. Rahoitukseen ja investointeihin tulee kiinnittää entistä enemmän huomiota, jotta voimme välttää pahimmat riskit ja varautua tulevaan.

Asunto Oy Karkkilan Helmi -nimisen yhtiön asuinhuoneistoista kaupunki on vuoden 2013 loppuun mennessä myynyt yhtä asuntoa lukuun ottamatta kaikki. Kaupungin omistusosuus yhtiöstä on 16,7 %. Kaupungin riski yhtiössä liittyy asuntojen myyjän riskiin, joka pääsääntöisesti kestää enintään 10 vuotta.

Karkkilan osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuista 31.12.2013 on 39.736.359,89 € ja osuus takauskeskuksen rahastosta on 26.649,38 €. Karkkilan

kaupungin kassan riittävyys vuonna 2013 oli 10,15 päivää. Maksuvalmiuden hoitoon on otettu lyhytaikaisia kuntatodistuksia.

Vahinkoriskit

Karkkilan kaupunki kilpailutti vakuutukset loppuvuodesta 2009 ja samalla kartoitettiin vahinkoriskit ja vakuutusten kattavuus. Vuoden 2010 alusta lähtien kaupungin vakuutukset ovat olleet Vahinkovakuutusyhtiö Pohjolassa. Vakuutusten kattavuutta arvioidaan vuosittain.

Viranomaisten toimenpiteisiin liittyviä riskejä lähinnä toimivaltuuksien osalta tarkistetaan säännöllisesti. Sisäisen valvonnan ohjeet ja konserniohjeet on valmisteltu yhteistyössä Karkkilan, Nummi-Pusulan, Vihdin, ja Karviaisen kanssa. Kaupunginhallitus hyväksyi sisäisen valvonnan ohjeet 1.3.2010. § 43 ja ne on otettu käyttöön. Ohjeita tulee päivittää tarpeen mukaan.

Ympäristötekijät

Karkkilan järvien seurantaohjelman 2009 - 2018 mukaisesti toimintavuoden aikana seuranta toteutettiin neljän järven osalta (Ahmoolammi, Kovelonjärvi, Ruuhilampi ja Saarlampi). Tulokset on päivitetty www.vesientila.fi -sivuille. Pyhäjärven kunnostussuunnitelmaa jatkettiin järveen laskevien purojen ja ojien vedenlaadun seurantaohjelman laatimisella. Hiidenveden kunnostus 2008 - 2011 -hanketta jatkettiin mm. koskeikkoalaiden rakentamisella. Hankkeesta on valmistunut loppuraportti. Ilmanlaadun seurantaohjelmaa 2009 - 2013 jatkettiin Uudenmaan kuntien ja Uudenmaan ELY -keskuksen välisenä yhteistyönä. Projekteihin varattuja rahoja jäi hieman käyttämättä johtuen voimavarojen keskittämisestä uuden yksikön käynnistämiseen.

Asemansuon entisen teollisuuslaitoksen kaatopaikan pohjaveden laatua tutkittiin vuosille 2010 - 2011 laaditun tarkkailusuunnitelman mukaisesti yhteistyössä kaavoituksen kanssa. Tuloksista on valmistunut loppuraportti. Länsi-Uudenmaan kuntien yhteistä haja-asutuksen jätevesityötä jatkettiin vuoden mittaisella neuvontatyöllä tavoitteena arvioida ja parantaa neuvontatyön vaikuttavuutta, viedä kuntien yhteiset toimintamallit käytäntöön hyödyntämällä kerättyä tietoa sekä jatkaa ja tehostaa tiedotustyötä. Hankkeesta on valmistunut raportti "Neuvontatyön vaikuttavuuden arviointi ja parantaminen", ns. LINKKI 2011. Hanketta on rahoittanut myös Uudenmaan liitto.

Soranoton ympäristövaikutuksia tulee arvioida jatkossa ja varsinkin sen vaikutusta pohjavesien pilaantumiseen.

1.2 KAUPUNGIN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMINEN

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kaupunginhallituksen, muiden tilivelvollisten toimielinten, johdon ja henkilöstön erilaisia toimenpiteitä, joilla hallitaan riskejä ja lisätään päämäärien ja tavoitteiden saavuttamisen todennäköisyyttä.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa kaupungin johtamis- ja hallintojärjestelmää, strategista ja operatiivista toiminnan suunnittelua, päätöksentekoa, seuranta- ja poikkeamiin reagoimista sekä suoriutumisen arviointia.

Valvonta on riittävää, kun johto on suunnitellut ja järjestänyt toiminnot tavalla, joka antaa kohtuullisen varmuuden siitä, että riskit on hallittu tarkoituksenmukaisesti, ja että organisaation päämäärät ja tavoitteet saavutetaan tehokkaasti ja taloudellisesti.

Karkkilan kaupungin talouden hoitoa ja sisäistä valvontaa koskevat yleisohjeet (Kaupunginhallitus 18.6.2001/§ 195) on päivitetty 1.3.2010, § 43. Vuonna 2012 sisäisen valvonnan ohjeita tarkistettiin mm. käteisvarojen käsittelyn ja käytöstä poistettavan irtaimiston osalta.

1.2.1 Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Karkkilan kaupungissa on noudatettu lakia, päätöksiä sekä hyvää hallintotapaa.

1.2.2 Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista raportoidaan kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle neljä kertaa vuodessa. Ensimmäiseen (tammi-maaliskuu) osavuosikatsaukseen sisällytetään talousarvion toteutumisvertailu niin käyttötalouden kuin investointien osalta sekä vertailu rahoituslaskelman toteutuksesta. Toisessa (tammi-kesäkuu) osavuosikatsauksessa arvioidaan taloudellisten tavoitteiden lisäksi toiminnallisten tavoitteiden toteutumista. Kolmannessa raportissa (tammi-syyskuu) annetaan tilinpäätösennuste ja neljäs raportti on virallinen tilinpäätös. Toteutumavertailun merkittävistä poikkeamista on osavuosikatsauksessa esitettävä selvitys ja mahdollinen lisämäärärahaesitys. Kaupunginhallitus antaa tarvittaessa yksityiskohtaisemmat ohjeet osavuosikatsausten sisällöstä.

Kaupunkistrategiassa määritellyt ja talousarviossa hyväksytyt sitovat toiminnalliset tavoitteet tulee olla suhteessa määrärahoihin. Jos määrärahoja karsitaan toimintavuoden aikana, tulee ottaa kantaa myös tavoitteiden uudelleen arviointiin. Toimintakate alittui vuonna 2013 yhteensä 785.570 euroa. Investointiosa jäi 571.750 euroa alle talousarviomäärärahan. Toimialakohtainen investointien ja käyttötalouden toteutumisvertailu niin taloudellisten kuin toiminnallisten tavoitteiden osalta on esitetty tasekirjassa erikseen.

Karviaisen toimintaan varattu määräraha ylitti tarkistetun talousarviomäärärahan 500.229 euroa, erikoissairaanhoidon alitus oli 479.812 euroa. Ptkey Karviaisen kuukausiraportointi, neljännesvuosittain tehdyt talouden ja toiminnan seurantaraportointi on parantunut, mutta edelleen talouden ja toiminnan ohjaus ja ennakointi raportoinnin pohjalta kangertelee.

1.2.3 Riskienhallinnan järjestäminen

Kaupunginhallitus käsitteli lainasalkkua keväällä 2011 ja antoi evästyksensä lainasalkun rakenteeseen. Tavoite on, että rahalaitoslainat jakaantuvat kiinteä- ja vaihtuvakorkoisiin, pitkäaikaisiin lainoihin sekä lyhytaikaiseen kuntatodistusohjelmaan. Lainasalkun tulee olla selkeä, helposti hallittava, riskejä välttävä sekä alhaisen korkotason hyödyntävä. Tilinpäätöksessä kiinteäkorkoisen lainan osuus on 36,9 % ja vaihtuvassa korossa on 63,1 % vierasta pääomasta.

Karkkilan kaupungissa on tehty työsuojelulain edellyttämät työyksikkökohtaiset riskikartoitukset ja annettu aiheesta ohjeet.

1.2.4 Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Omaisuuden hankinta, luovutukset ja hoidon valvonta on hoidettu asianmukaisesti.

1.2.5 Sopimustoiminta

Sopimustoimintaa on hoidettu hankintalain mukaan eikä toimintaan ole aiheutunut negatiivisia seuraamuksia. Karkkila hyödyntää KL -kuntahankintojen osaamista kilpailutuksissaan. Tarkoituksen mukaista on käydä kaikki Karkkilan kaupungin sopimustavastuut läpi, johtuen mm. kaupungin, Karviaisen, Tiera Oy:n ja Taitoa Oy:n keskinäisistä sopimuksista. Jatkossa Karviaisen palvelusopimukseen tulee kiinnittää erityistä huomiota. Puhdin lakkauttamispäätös tehtiin syksyllä 2012. Puhdin tuottamat palvelut hankittiin 1.1.2013 alkaen Kunnan Taitoa Oy:ltä ja Kuntien Tiera Oy:ltä. Kaupunginvaltuusto hyväksyi Karviaisen perussopimuksen Nummi-Pusulan liittyessä Lohjaan ja erotessa Karviaisesta. Karkkilan kaupungin osalta Karviainen vastaa myös erikoissairaanhoidosta toisin kuin Vihdin kunnassa.

1.2.6 Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Toiminnassa on noudatettu sisäisen tarkastuksen ohjeita. Jatkossa sisäiseen tarkastukseen tullaan kiinnittämään entistä enemmän huomiota, mm. laskutuksen varmistaminen, tulojen ja taksojen tarkistaminen, käteiskassojen tarkistukset, ostolaskujen nopea kierrätys, investoinnit ja niiden rahoitus, toimivaltuudet, täyttölupa- ja hankintamenettely.

1.3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

1.3.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

TULOSLASKELMA (1.000 euroa)

	2013	2012
Toimintatuotot	7 371	7 525
Toimintakulut	-52 118	-50 711
Toimintakate	-44 747	-43 186
Verotulot	32 354	29 948
Valtionosuudet	15 202	14 764
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	3	3
Muut rahoitustuotot	128	147
Korkokulut	-589	-837
Muut rahoituskulut	-8	-5
Vuosikate	2 344	833
Poistot ja arvonalentumiset	-1 814	-1 656
Satunnaiset tuotot	28	
Satunnaiset kulut		
Tilikauden tulos	558	-822
Tilinpäätössiirrot		
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	558	-822

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/toimintakulut, %	14,1	14,8
Vuosikate/Poistot, %	129,2	50,3
Vuosikate, euroa/asukas	258	91
Asukasmäärä	9074	9119

Tunnuslukujen laskentakaavat:

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista = $100 \times \text{Toimintatuotot} / \text{Toimintakulut}$

Vuosikate prosenttia poistoista = $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Poistot}$

Vuosikate euroa/asukas = $\text{Vuosikate} / \text{Asukasmäärä}$

1.4 TOIMINNAN RAHOITUS

1.4.1 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

1 000 €	2013	2012
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 344	833
Satunnaiset erät	28	
Tulorahoituksen korjauserät	-369	-803
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 114	-4 848
Rahoitusosuudet investointimenoihin		164
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	592	897
Toiminnan ja investointien rahavirta	-518	-3 757
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 881	-3 881
Lyhytaikaisten lainojen muutos	5 800	7 080
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	15	-566
Rahoituksen rahavirta	1 933	2 632
Rahavarojen muutos	1 415	-1 124
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	1 660	245
Rahavarat 1.1.	245	1 370
	1 415	-1 124

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-9 185	-9 884
Investointien tulorahoitus, %	75,28	17,79
Pääomamenojen tulorahoitus, %	33,51	9,73
Lainanhoitokate	0,66	0,35
Kassan riittävyys, pv	10,15	1,48

Tunnuslukujen laskentakaavat:

Investointien tulorahoitus = $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Pääomamenojen tulorahoitus = $100 \times \text{Vuosikate} / (\text{Investointien omahankintameno} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate = $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys = $365 \text{ pv} \times \text{Kassavarat 31.12} / \text{Kasasta maksut tilikaudella}$

1.5 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

1.5.1 Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA (1.000 euroa)	31.12.2013	31.12.2012
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	166	213
Muut pitkävaikutteiset menot	27	36
	192	249
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	8 875	8 717
Rakennukset	19 057	18 594
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 198	8 153
Koneet ja kalusteet	663	624
Muut aineelliset hyödykkeet	6	6
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 007	484
	37 805	36 579
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	11 523	11 617
Muut lainasaamiset		
	11 523	11 617
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot		5
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	22	21
	22	26
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	7	7
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	497	749
Lainasaamiset		
Muut saamiset	115	54
Siirtosaamiset	441	139
	1 054	943
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	36	37
Rahat ja pankkisaamiset	1 624	208
	<u>52 264</u>	<u>49 666</u>

VASTATTAVAA (1.000 €)	31.12.2013	31.12.2012
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	7 347	7 347
Liittymismaksurahasto	4	4
Arvonkorotusrahasto		
Muut omat rahastot		
Edellisten tilikausien ylijäämä	-1 619	-797
Tilikauden ylijäämä	558	-822
	6 289	5 731
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset		
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot		5
Lahjoitusrahastojen pääomat	22	21
Muut toimeksiantojen pääomat	17	14
	39	40
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 140	19 020
Lainat julkisyhteisöiltä		1
Muut velat, vhl liittymismaksut	487	447
	15 627	19 468
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	26 380	20 580
Lainat julkisyhteisöiltä		1
Saadut ennakot	5	6
Ostovelat	1 293	1 427
Muut velat	325	266
Siirtovelat	2 305	2 147
	30 308	24 427
	<u>52 264</u>	<u>49 666</u>

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	12,0	11,5
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	83,6	84,0
Kertynyt yli-/alijäämä 1000 €	-1 061	-1 619
Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas	-117	-176
Lainakanta 31.12., 1000 €	41 521	39 602
Lainat, €/asukas	4 576	4 309
Lainasaamiset 31.12.	0	0
Asukasmäärä	9 074	9 190

Tunnuslukujen laskentakaavat:

Omavaraisuusaste % = $100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$
Suhteellinen velkaantuneisuus = $100 \times (\text{Vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$
Kertynyt yli-/alijäämä 1000 € = Edellisten tilikausien yli-/alijäämä + tilikauden yli-/alijäämä
Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas = $(\text{Edellisten tilikausien yli-/alijäämä} + \text{tilikauden yli-/alijäämä}) / \text{asukasmäärä}$
Lainakanta 31.12., 1000 € = Vieras pääoma - (Saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)
Lainat €/asukas = Lainakanta 31.12./asukasluku

Omavaraisuuden hyvä taso on 70 %, alle 50 %:n taso merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Mitä pienempi suhteellinen velkaantuneisuus on, sitä paremmat mahdollisuudet on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella. Karkkilan omavaraisuusastetta ja suhteellista velkaantuneisuutta rasittaa 1990-luvulta jäänyt velkataakka ja korjausvelka.

1.6 KOKONAISTULOT JA MENOT

Kunnan kokonaistulot ja menot 1000 €		
Tulot		%
Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	7 371	12,1
Verotulot	32 354	52,9
Valtionosuudet	15 202	24,9
Korkotuotot	3	0,0
Muut rahoitustuotot	128	0,2
Satunnaiset tuotot	28	
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pakollisten varausten vähennys		
- Käyttöomaisuuden myyntivoitot	-369	-0,6
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin		0,0
Käyttöomaisuuden myyntitulot	592	1,0
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	5 800	9,5
Oman pääoman lisäykset		
Kokonaistulot yhteensä	61 110	100,0
Menot		
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	52 118	87,3
Korkokulut	589	1,0
Muut rahoituskulut	8	0,0
Satunnaiset kulut		
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pakollisten varausten lisäys		
- Käyttöomaisuuden myyntitappiot		
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	3 114	5,2
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	3 881	6,5
Lyhytaikaisten lainojen vähennys		0,0
Oman pääoman vähennykset		
Kokonaismenot yhteensä	59 709	100,0

1.7 KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

1.7.1 Kaupunkikonsernin rakenne

Karkkilan kaupunkikonserniin kuuluivat 31.12.2013 seuraavat yhteisöt:

Konsernitaseeseen yhdisteltävät yhteisöt	Omistusosuus
--	--------------

Kuntayhtymät:

Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri	0,8784 %
Länsi-Uudenmaan ammattikoulutuskuntayhtymä	9,4800 %
Eteva	1,9861 %
Uudenmaan liitto	0,8200 %
Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	3,4483 %
Perusturvakuntayhtymä Karviainen	24,0000 %

Tytäryhteisöt:

Kiinteistö Osakeyhtiö Sorvirinne	91,62 %
----------------------------------	---------

Liitetietoihin merkittävät yhteisöt

Osakkuusyhteisöt:

Kiinteistö Osakeyhtiö Karkkilan Yrittäjäntie 53	25,00 %
---	---------

1.7.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Karkkilan kaupungilla on yksi tytäryhtiö Kiinteistö Oy Sorvirinne. Perusturvakuntayhtymä Karviainen ei kuulu kaupungin konserniin, koska omistusosuus on alle 50 prosenttia.

1.7.3 Konsernia koskevat olennaiset tapahtumat

1.7.3.1 Kiinteistö Oy Sorvirinne

Yhtiön rakennukset valmistuivat vuonna 1989. Rakennusten kuutiotilavuus on 5.428 m³ ja huoneistoala 1.555 m². Rakennukset sijaitsevat Karkkilan kaupungin omistamalla vuokratontilla. Tavoitteena on myydä Sorvirinteen asunnot.

1.7.3.2 Asunto Oy Karkkilan Helmi

Kaupungin perustama As Oy Karkkilan Helmi-nimisen yhtiön koko osakepääoma oli vielä vuoden 2013 alussa kokonaan kaupungin omistuksessa. Vuoden 2013 aikana kaupunki on myynyt asunnot ja osakekannan siten, että 31.12.2013 kaupunki omisti yhden asunnon eli 16,7 % yhtiön koko osakekannasta.

1.7.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Vuonna 2009 käynnistettiin konsernivalvonnan vahvistamiseksi konserniohjeiden päivitystyö Nummi-Pusulan, Vihdin, Karviaisen ja Puhdin kanssa. Konserniohjeet hyväksyttiin vuonna 2010. Samalla laadittiin yhteiset pelisäännöt Karviaisen ja Puhdin toiminnan ohjaukseen ja valvontaan.

Konserniohje kertoo omistajan tahdon

Konserniohje on keskeinen työkalu kuntakonsernin strategisessa ohjauksessa. Se kattaa myös kunnan tytär- tai osakkuusyhteisöt, joihin kohdistuva konserniohjaus on luonteeltaan välillistä. Välillisuus tarkoittaa, etteivät konsernijohtoon ohjeet oikeudellisesti sido tytäryhteisöjen toimielimiä. Ohjeilla on kuitenkin painoarvoa pääomistajan kannanottona ja niiden noudattamisella vaikutusta siihen, onko tytäryhtiön johdolla emoyhteisön luottamus.

Kuntaliitto suosittelee, että konserniohjeessa ohjataan järjestämään työeläkevakuuttaminen Kuntien eläkevakuutusyhtiössä (Keva) silloin, kun se on kunnan edun mukaista eikä tytäryhtiön etu muuta edellytä. Kuntaliitto on parhaillaan uusimassa konserniohjetta.

1.7.5 Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	31.12.2013	31.12.2012
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	211	307
Muut pitkävaikutteiset menot	392	413
Ennakkomaksut	5	
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	608	720
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	9 116	8 938
Rakennukset	25 888	25 944
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 317	8 279
Koneet ja kalusto	1 689	1 663
Muut aineelliset hyödykkeet	15	32
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 563	1 400
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	47 589	46 256
Sijoitukset		
Osakkuusyhtiöosakkeet ja -osuudet	131	129
Osakkeet ja osuudet	5 779	5 856
Lainasaamiset	4	5
Muut sijoitukset	14	13
Sijoitukset yhteensä	5 929	6 002
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	54 125	52 978
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	23	39
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	61	57
Muut toimeksiantojen varat	4	1
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	89	97
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Vaihto-omaisuus	7	167
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	172	34
Keskeneräiset tuotteet	122	123
Valmiit tuotteet/Tavarat		
Muu vaihto-omaisuus	1	
Keskeneräiset tuotteet		
Ennakkomaksut		
Vaihto-omaisuus yhteensä	302	324
Saamiset		
Pitkäaikaiset		
Myyntisaamiset		
Lainasaamiset		9
Muut saamiset	13	10
Siirtosaamiset		
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	13	19
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	1 935	1 392
Lainasaamiset		
Muut saamiset	568	1 086
Siirtosaamiset	671	359
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	3 174	2 837
Saamiset yhteensä	3 187	2 856
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	37	425
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	904	286
Muut arvopaperit		
Rahoitusarvopaperit yhteensä	942	711
Rahat ja pankkisaamiset	4 262	3 274
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	8 692	7 165
VASTAAVAA YHTEENSÄ	62 906	60 240

VASTATTAVAA	31.12.2013	31.12.2012
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	7 347	7 355
Osuus kuntayhtymien pääomasta		
Liittymismaksurahasto		
Arvonkorotusraho		
Muut omat rahastot	1 534	1 549
Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	-2 621	-1 200
Tilikauden yli- / alijäämä	636	-1 148
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 896	6 556
VÄHEMMISTÖOSUUS	152	119
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Kertynyt poistoero	299	301
Vapaaehtoiset varaukset	463	270
VAPAAEHTOISET VARAUKSET YHTEENSÄ	762	571
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevastuuvaraukset	22	24
Muut pakolliset varaukset	489	435
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	511	459
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	23	39
Lahjoitusrahastojen pääomat	61	24
Muut toimeksiantojen pääomat	33	60
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	117	123
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 076	22 176
Lainat julkisyhteisöiltä		8
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat	490	447
Siirtovelat		
Pitkäaikainen yhteensä	18 566	22 632
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	26 524	20 704
Lainat julkisyhteisöiltä		1
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot	121	40
Ostovelat	2 945	2 309
Muut lyhytaikaiset velat	793	520
Siirtovelat	5 518	6 205
Lyhytaikainen yhteensä	35 901	29 780
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	54 467	52 411
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	62 906	60 240
Konsernin omavaraisuusaste (%)	12,4	12,0
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	98,9	100,3
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	-1 985	-2 348
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	-218,71	-257,47
Konsernin lainakanta 31.12., 1 000 €	44 601	42 890
Konsenin lainat. €/asukas	4 915	4 703
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1 000 €		
Asukasmäärä 31.12.	9074	9119

1.8 ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Kaupunginhallitus esittää, että vuoden 2013 tilikauden ylijäämä 558.368,94 euroa kirjataan tilikauden yli-/alijäämätilille.

1.9 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

1.9.1 KAUPUNGINHALLITUS

TOIMINTA-AJATUS JA KESKEISET TEHTÄVÄT

Kaupunginhallitus johtaa valtuuston alaisuudessa Karkkilan kaupungin toimintaa.

Kaupunginhallituksen vastuulla ovat kaupungin luottamustoimihallinto, konsernijohto, hallinto- ja talouspalvelut mukaan lukien työllisyyden hoitaminen, elinkeinopalvelut, ruokapalvelut sekä maataloustoimi. Lisäksi kaupunginhallituksen vastuulla ovat perusturvakuntayhtymä Karviainen ja erikoissairaanhoido.

TOIMIALAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Kaupungin strategia tavoitteineen vastaa suunnittelukaudella tapahtuviin toimintaympäristön muutoksiin
Talousarviovuoden tavoite	Kaupungin strategian päivittäminen vastaamaan toimintaympäristössä tapahtuvia muutoksia
Toteutuma	Kaupunginvaltuusto hyväksyi tarkistetun strategian vuosille 2014 – 2017 kokouksessaan 7.10.2013. Keskeisin muutos oli Karkkilan muodostaminen ”lähipalvelukeskukseksi”, jolla tarkoitetaan sitä, että julkisia ja yksityisiä palveluja tuotetaan kaupungin aluetta laajemmalle alueelle.
Arviointikriteeri/mittari	strategia päivitetty
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Kaupungin talous on tasapainossa tai ylijäämäinen suunnittelukaudella
Talousarviovuoden tavoite	Talouden tasapainottamisohjelman päivittäminen vastaamaan toimintaympäristössä tapahtuvia muutoksia (asukasmäärä, työttömyys, verorahoituksen muutokset, palveluverkon muutostarpeet)
Toteutuma	Talouden tasapainottamisohjelma tehty ja sisällytetty osaksi talousarviota 2014 ja mittavat henkilöstöpäätökset tehty joulukuussa 2013. Seuranta otetaan käyttöön vuonna 2014. Tilinpäätös on n. 1,3 milj. euroa budjetoitua parempi, henkilöstömenot alittivat budjetin ja edellisen vuoden tason. Yksikään toimielin ei ylittänyt budjettiaan.
Arviointikriteeri/mittari	realistinen tasapainottamisohjelma valmis ja otettu käyttöön
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja, toimialajohtajat ja kehittämisspäällikkö

<i>Päämäärä</i>	Kaupungin talous tasapainossa
Suunnittelukauden 2013–2015 tavoite	Kuntauudistuksen (kuntarakenneuudistus, rahoitusjärjestelmän uudistus, kuntalain kokonaisuudistus, sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämislaki ja kuntien tehtävien arviointi) mukaisten selvitysten ja päätösten tekeminen
Talousarviovuoden tavoite	Kuntajakoselvityksen käynnistäminen
Toteutuma	Kaupunki on ilmoittanut halukkuutensa käynnistää kuntajakoselvityksen Vihdin, Lohjan ja tarvittaessa Siuntion kanssa. Vihdin suuntautuminen pääkaupunkiseudulle ja Lohjalla ei ole erityistä velvoitetta selvityksen tekemiseen, ovat toistaiseksi pidättäneet selvitystyön käynnistämistä. Valtion metropoliesitykset ja sote-esitykset tulevat kuntien lausunnoille keväällä 2014.
Arviointikriteeri/mittari	selvitys käynnistetty
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja

<i>Päämäärä</i>	Kaupungin talous tasapainossa
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Asiakaslähtöinen organisaatio ja johtamisjärjestelmä on otettu käyttöön (konsernipalvelut, elinkeinojen palvelualue, lasten- ja nuorten palvelualue, aikuisten palvelualue, asuin- ja toimintaympäristön palvelualue)
Talousarviovuoden tavoite	Asiakaspalveluorganisaation kehittäminen ja valmistelu
Toteutuma	Organisaatiouudistus käynnistetty, hallintosääntöesitys organisaatiomuutosesityksineen on lausunnoilla ja esitys käyttönotosta on vuoden 2015 alkuun.
Arviointikriteeri/mittari	organisaatioesitys valmis
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja, toimialajohtajat ja kehittämispäällikkö

<i>Päämäärä</i>	Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Rakennemuutosohjelman toteuttaminen
Talousarviovuoden tavoite	Uusien yritysten sijoittuminen Karkkilaan ja työpaikkojen syntyminen, työllisen työvoiman määrän kasvu
Toteutuma	Uusien yritysten nettoperustanta oli 19 kpl, tässä tavoite ylittyi 9 yrityksellä. Työllisen työvoiman määrän kasvu, tavoitteena 30 henkilöä, vuoden 2011 ja 2012 tilastovertailun mukaan työllinen työvoima väheni 87 henkilöllä. Karkkilan tuotantoyritykset hyödynsivät alueen investointitukimahdollisuuksia ja saivat valtiolta äkilliselle rakennemuutosalueelle myönnettäviä erityistukia tuotannollisiin investointeihinsa lähes hakemustensa mukaisesti.
Arviointikriteeri/mittari	Yritystonttien myynti 5 kpl, uusien yritysten nettoperustanta 10, työllisen työvoiman määrän kasvu 30 henkilöä
Vastuuhenkilö	rakennemuutosohjelman hoitamisen työryhmä, kehittämisspäällikkö, yhteistyökumppanit

<i>Päämäärä</i>	<i>Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Kaupunkikeskustan kehittäminen
Talousarviovuoden tavoite	Yhteistyöprojektit kaupungin eri toimialojen ja kaupunkikeskustan toimijoiden kanssa
Toteutuma	Kaupunkikeskustan miljööparannuksen suunnittelu käynnistettiin v. 2013. Suunnittelun pohjaksi laadittiin Torin ideatalkoot - kuntalaiskysely, joka on käynnissä kaupungin kotisivuilla 25.11.2013 - 31.3.2014. Käynnistettiin Asemanranta-projekti yhteistyössä Tampereen teknisen yliopiston kanssa ja tulokset esiteltiin kaupunkilaisten arvioitaviksi.
Arviointikriteeri/mittari	Kaupunkikeskustan miljööparannuksen suunnitelma valmistuu
Vastuuhenkilö	Kaupunkikeskustan neuvottelukunta, kehittämispäällikkö, yhdyskuntatekniikan päällikkö

<i>Päämäärä</i>	<i>Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Toimivat liikenneyhteydet ja joukkoliikenteen parantaminen
Talousarviovuoden tavoite	Toteutetaan avoimen liikenteen kokeilu yhdessä sivistystoimen kanssa osana koulukuljetusten järjestämistä.
Toteutuma	Avoimen palveluliikenteen uusi asiointilinja Höökikytyt aloitti liikennöinnin 12.8. Maksavia asiakkaita liikenteessä oli yht. 1066, koulukuljetukseen oikeutettujen koululaisten koulumatkoja oli n. 4286 syyslukukaudella 2013. Höökikytydin liikennöitsijän nettokustannukset olivat 34.285 euroa, alv 0 %, tähän on ELY-keskus myöntänyt avustusta 9.406 euroa, alv 0 %. Koulukuljetusten osuus Höökikytydin kustannuksista oli 10.920 euroa, luku sis. esikoululaiset ja koululaiset.
Arviointikriteeri/mittari	Avoimen liikenteen kokeilureitti on saatu toimimaan. Palvelun käyttäjien määrä. Vaikutus koulukuljetuksen kustannuksiin.
Vastuuhenkilö	kehittämispäällikkö, sivistystoimen johtaja

<i>Päämäärä</i>	<i>Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Osaavan työvoiman saannin turvaaminen
Talousarviovuoden tavoite	Laajennetaan yhteistyötä koulutuksen järjestäjien kanssa
Toteutuma	Uutta yhteistyömahdollisuutta tunnusteltiin uuden toimijan kanssa ja aktiivista yhteistyötä Luksian kanssa ei saatu eteenpäin ky:n johdon tilapäisistä järjestelyistä johtuen.
Arviointikriteeri/mittari	Uusia yhteistyötapoja käytössä
Vastuuhenkilö	kehittämispäällikkö, kaupunginjohtaja

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAISET TEHTÄVÄT ILMAN ERIKOISSAIRAANHOITOA JA KARVIAISTA

1010 Kaupunginhallitus ulkoiset

	TP2012	Alkuper. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Ta- Tot.2013	Muutos%
Toimintatuotot	1 745 325	1 628 500	1 368 500	1 336 690	31 810	97,7
Myyntituotot	857 399	829 000	829 000	805 528	23 472	97,2
Maksutuotot	13 675	2 000	2 000	2 215	-215	110,8
Tuet ja avustukset	55 510	74 000	114 000	171 409	-57 409	150,4
Muut toimintatuotot	818 741	723 500	423 500	357 539	65 961	84,4
Toimintakulut	-4 191 561	-4 217 850	-4 321 750	-4 136 823	-184 927	95,7
Palkat ja palkkiot	-1 441 002	-1 457 100	-1 417 100	-1 339 616	-77 484	94,5
Henkilöstösivukulut	-440 837	-452 400	-471 300	-475 896	4 596	101,0
Palvelujen ostot	-1 403 376	-1 443 300	-1 438 300	-1 445 348	7 048	100,5
Ostot tilikauden aikana	-645 196	-607 950	-607 950	-536 138	-71 812	88,2
Avustukset	-177 600	-147 800	-177 800	-206 729	28 929	116,3
Muut toimintakulut	-83 550	-109 300	-209 300	-133 095	-76 205	63,6
Toimintakate	-2 446 236	-2 589 350	-2 953 250	-2 800 133	-153 117	94,8

Kaupunginhallituksen alaisten vastuualueiden toimintatuotto tavoite jäi 31.810 euroa vajaaksi. Toimintamenot alittivat talousarvion 184.927 € ja toimintakate alittui 153.117 €, joten valtuustotason sitova taloudellinen tavoite saavutettiin.

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAISTEN TEHTÄVIEN TALOUDELLINEN TOTEUTUMA VASTUUALUEITTAIN

1.9.1.1 Luottamustoimihallinto ja kaupunginjohto

Luottamustoimihallinnon ja kaupunginjohdon vastuualueet: kaupunginvaltuusto, kaupunginhallitus, keskusvaalilautakunta, kaupunginjohtaja sekä kaupunginhallituksen päätöksellä jaettavat avustukset, jäsenmaksut, muut yhteistoimintaosuudet, osuus verotuskustannuksiin, käyttövarausmääräraha, kaupungin yhteiset projektit ja varautuminen poikkeusoloihin

Työpanoksen määrä vuonna 2013 on 2 henkilötyövuotta.

- kaupunginjohtaja
- johdon sihteeri

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	831	700	400	326	81,6	74
Kulut	-779	-704	-804	-794	98,7	-10
Netto	52	-4	-404	-467	115,7	63

Luottamustoimihallinnon ja kaupunginjohdon toimintatuotot alittivat tarkistetun talousarvion 73.684,93 euroa. Toimintatuotot muodostuvat pysyvien vastaavien myynti-

voitoista. Toimintamenot alittivat talousarvioon varatun määrärahan 10.362,06 euroa, toimintakatetavoite ylittyi 63.622,87 euroa

Luottamustoimihallinnon ja kaupunginjohdon vastuuhenkilö on kaupunginjohtaja.

1.9.1.2 Hallinto- ja talouspalvelut

Hallinto- ja talouspalvelujen vastuualue: ulkoiset ja sisäiset asiakaspalvelut, asianhallintapalvelut, henkilöstöpalvelut, talouspalvelut, tarkastuslautakunta ja tiedottamis- palvelut sekä työllisyyden hoitaminen

Ulkoiset ja sisäiset asiakaspalvelut: palvelupiste Serveri, postitus, kopiointi, toimistotarvikevarasto, sisäisten ja ulkoisten asiakkaiden neuvonta, ohjaus ja palvelu.

Työpanoksen määrä vuonna 2013 on 1,7 henkilötyövuotta.

- 1,5 asiakassihteeriä
- hallinto- ja talousjohtaja 0,2

Asianhallintapalvelut: kaupunginvaltuuston ja -hallituksen sekä lautakuntien valmistelu ja täytöntöönpano sekä sihteeripalvelut toimielimissä, kirjaamo ja tietopalvelut sekä arkistointi, dokumenttien ja sopimusten hallinta, hallinnon asiantuntijapalvelut

Työpanoksen määrä vuonna 2013 on 4,2 henkilötyövuotta.

- hallintopäällikkö
- tietopalvelusihteeri
- kaksi asianhallintasihteeriä
- hallinto- ja talousjohtaja 0,2

Henkilöstöpalvelut: palkka- asiamiespalvelut, palvelussuhdeneuvonta, paikalliset järjestelyerät, työterveyshuolto, yhteiskoulutukset, henkilöstöetuudet, merkkipäiväsääntö, pääluottamusmies- ja työsuojelutoiminta, yhteistoiminta sekä TYHY -toiminta

Henkilöstöpalvelut ovat vastanneet myös työllisyyden hoidosta pois lukien nuorten työllistäminen Ruukin pajassa ja kuntouttava työtoiminta Karviaisen Apajassa.

Työpanoksen määrä vuonna 2013 on 2,5 henkilötyövuotta.

- 2,3 henkilöstösihteeriä
- hallinto- ja talousjohtaja 0,20

Työsuojelupäällikön ja eläkeasiamiehen palvelut on hankittu Puhdilta 1.1.2010 – 31.12.2012 ja 1.1.2013 alkaen Karviaiselta.

Talouspalvelut: ulkoinen ja sisäinen laskenta, talousarvion ja tilinpäätöksen laadinta, talous- ja muut tilastot, talouden raportointi ja seuranta, laskutukset, talouden ja rahoituksen ohjaus, ennakointi, analysointi, suunnittelu ja kehittäminen

Työpanoksen määrä vuonna 2013 on 4,9 henkilötyövuotta.

- 4,7 taloussihteeriä
- hallinto- ja talousjohtaja 0,2

Tiedottamispalvelut: koko kaupungin sisäinen ja ulkoinen tiedottaminen yhteistyössä toimialojen ja luottamushenkilöiden kanssa

Työpanoksen määrä vuonna 2013 on 1,2 henkilötyövuotta.

- tiedotussihteeri
- hallinto- ja talousjohtaja 0,2

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	168	151	151	171	113,5	-20
Kulut	-1118	-1670	-1620	-1548	95,5	-72
Netto	-950	-1519	-1470	-1377	93,7	-93

Hallinto- ja talouspalvelujen vastuualueen toimintakate alitti talousarvion 92.689,71 € johtuen toimintatuottojen ylityksestä 20.257 € ja palvelujen ostojen alituksesta 72.432,71. Samoin henkilöstömenoissa saatiin säästöjä osa-aikaeläköitymisten myötä.

Kunnan Taitoan osuus hallinto- ja talouspalvelujen menoista oli 226.311,58 euroa ja Kuntien Tieran tietohallinnon osuus menoista oli 223.590,99 euroa. Yhteensä palkanlaskennan, kirjanpidon sekä tietohallinnon osuus oli 449.902,57 euroa. Aikaisemmin Puhdin kuluihin sisältyivät puhelinpalvelu sekä eläkeasiamies palvelut. Vihdin kunta laskutti puhelinpalveluista 2013 vuodelta 23.294,40 euroa ja Karviainen eläkeasiamies ja työsuojelupäällikön palveluista 3.536 euroa.

Hallinto- ja talouspalvelujen vastuuhenkilöt ovat talous- ja henkilöstöjohtaja ja hallintopäällikkö.

Hallinto- ja talouspalvelujen ulkoiset ja sisäiset nettokustannukset 1.014.723,90 euroa on jaettu aiheuttamisperiaatteella sisäisinä menoina. Samoin palkanlaskenta, tietohallinto, eläkeasiamies- ja puhelinpalvelut 476.732,97 euroa on jaettu aiheuttamisperiaatteella sisäisinä menoina vastuualueille.

1.9.1.3 Elinkeinopalvelut

Perustelutekstit

Elinkeinopalvelujen vastuualue: kaupungin markkinointi, yhteistyössä verkostoorganisaation kanssa tuotettavat elinkeino- ja yritysneuvontapalvelut, elinkeinoympäristön analysointi, kehittämistehtävät ja edunvalvonta, yhteistyöprojektit sekä työmatkalipun ja asiointiliikenteen kehittäminen ja hallinnointi.

Elinkeinopalvelut toteuttavat valtuuston hyväksymää elinkeino-ohjelmaa, joka päivitettiin syksyllä 2011 vastaamaan muuttunutta toimintaympäristöä ja uusittua kaupunkistrategiaa. Elinkeinoelämän toimintaympäristössä oli näkyvissä pientä piristymistä, ja uusien yritysten perustannan nettomäärässä tapahtui lievää kasvua. Uusia yrityksiä perustettiin 42 ja kaupparekisteristä poistettiin 23, nettokasvu oli 19 uutta yritystä, joka ylitti sille asetetut tavoitteet.

Elinkeinopalvelujen koko vuoden toimintaan liittyi vielä äkillisen rakennemuutoksen hoitamisen ohjelma. Yritysneuvontapalveluiden yhteistyökumppaneina ovat Keski-Uudenmaan Kehittämiskeskus Oy Forum, KEUKE ja Keski-Uudenmaan Uusyrityskes-

kus ry, joiden yritysneuvojat ja asiantuntijat ovat karkkilalaisten yrittäjien ja yrittäjyyttä harkitsevien käytössä. Kaupunkikeskustan kehittämistyötä jatkoi monikantainen neuvottelukunta, jonka puheenjohtaja on yritysten edustaja. Kaupunkimarkkinoinnissa panostettiin erityisesti asuin- ja yritystonttien myyntiin sekä kaupunkitapahtumien kehittämiseen.

Joukkoliikenteen kehittämiseksi kaupungin oma joukkoliikennetyöryhmä asiantuntijanaan seudullinen henkilöliikennelogistikko valmisteli asiointi- ja palveluliikenteen pilottiprojektia. Kokeilulla yhdistetään koulukuljetuksia avoimeen liikenteeseen. Uuden asiointiliikenteen nimeksi päätettiin nimikilpailun perusteella Höökikyty. Höökikyty aloitti asiointiliikenteen 12.8.2013. Liikenteessä oli 12.8.-31.12.2013 koululaiskuljetukseen oikeutettavien koululaisten lisäksi 1066 maksavaa asiakasta. Kuljetusmaksu on 2 e/suunta.

Työpanos vuonna 2013 oli kaksi henkilötyövuotta.

- kehittämispäällikkö
- elinkeinosihtööri

Elinkeinopalvelujen vastuuhenkilönä toimi kehittämispäällikkö

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	82	78	118	120	101,6	-2
Kulut	-512	-498	-529	-520	98,2	-9
Netto	-430	-420	-411	-400	97,3	-11

Elinkeinopalvelujen vastuualueen toimintakate alitti talousarviomäärärahan 11.180 euroa. Alituksen syynä oli tiukka talouskuri sekä arvioitua suurempana toteutuneet markkinoinnin yhteistyöprojektien tuotot.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 22 903 euroa.

Elinkeinopalvelujen vastuuhenkilö on kehittämispäällikkö.

1.9.1.4 Ruokapalvelut

Perustelut

Ruokapalvelujen vastuualue: ruokapalvelujen tuottaminen kouluille ja päiväkodeille, perusturvakuntayhtymä Karviaiselle (terveysasema, palvelukeskus ja Toivokoti, kotihoidon ateriapalvelut) sekä henkilöstöruokailu ja kokoustarjoilut kaupungin, Karviaisen, Taitoan ja Tieran henkilöstölle.

Olennot muutokset toiminnassa:

- Uuden keskuskeittiön toiminnan ja ateriatuotannon edelleen kehittäminen jatkui
- Biojätteen määrää seurattiin ja minimoitiin.

- Aromi-tuotannonohjaus- ja tilausjärjestelmää kehitettiin ja laajennettiin edelleen
- Sisäistä laskutusjärjestelmää kehitettiin edelleen

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	664	700	700	720	102,8	-20
Kulut	-1371	-1328	-1334	-1243	93,2	-91
Netto	-707	-628	-634	-523	82,5	-111

Ulkoiset ja sisäiset toimintatuotot ja -kulut sekä netto

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	1550	1684	1684	1690	100,3	-6
Kulut	-1537	-1633	-1639	-1546	94,4	-92
Netto	13	52	46	144	313,5	-98

Ruokapalvelujen ulkoinen toimintakate alitti talousarviomäärärahan 110.934 € ja ulkoiset ja sisäiset huomioiden alitus oli 97.981 €. Elintarvikkeiden määrärahoja seurattiin tarkasti hyödyntäen Aromi-tuotannonohjaus- ja tilausjärjestelmää sekä biojätteen määrää seuraamalla. Elintarvikehankinnoissa liitettiin kuntahankintoihin, josta saatiin merkittäviä säästöjä elintarvikekuluihin. Sijaistyövoiman käyttöön kiinnitettiin erityistä huomiota.

Ruokapalvelujen vastuuhenkilö on ruoka- ja puhdistuspalvelupäällikkö.

1.9.1.5 Maataloustoimi

Perustelut

Maataloustoimi hoitaa valtion maataloushallinnon paikallisviranomaistehtävät, perustana EU:n yhteinen maatalouspolitiikka ja yhdenmukainen hallinto- ja valvontajärjestelmä (IACS). Karkkilan lomituspalvelut on hankittu vuonna 2012 Hämeenlinnan kaupungilta ja maataloustoimen hallinto Inkoon kunnalta.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot						
Kulut	-18	-18	-35	-33	95,3	-2
Netto	-18	-18	-35	-33	95,3	-2

Maataloustoimelle varatut määrärahat alittivat talousarvion 1.636 euroa.

Maataloustoimen vastuuhenkilö on hallintopäällikkö.

1.9.2 PERUSTURVAKUNTAYHTYMÄ KARVIAINEN JA ERIKOISSAIRAANHOITO

Perusturvakuntayhtymä Karviainen tuottaa sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut jäsenkunnille. Lisäksi tavoitteena on pitää palvelujen laatu ja saatavuus vähintään sillä tasolla kuin ne olivat kunnan omana palveluna sekä kustannuskehitys maltillisena. Erikoissairaanhoidon palvelutoiminta on Karviaisen vastuulla 1.1.2013 alkaen.

TOIMIALAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden tavoite	Karviaisen toiminnan kehittämistyön vakiinnuttaminen ja kaupungin ja Karviaisen toimintatapojen sujuvuuden edistäminen.
Talousarviovuoden tavoite	Kaupungin ja Karviaisen toimintatapojen ja palveluprosessien rajapintojen sujuvuuden kehittäminen ja lisääminen.
Toteutuma	Yhteistyö parani ja syveni Karviaisen kanssa. Palvelutuotanto ja saavutettavuus paranivat olennaisesti ja kielteistä palautetta ei juurikaan enää tule. Hyvinvointitoimikunta on lisännyt kaupungin ja Karviaisen välistä yhteistyötä monella eri tasolla. Talousarvio ei kokonaisuudessaan ylittynyt: sen minkä erikoissairaanhoidon alitti, sen perusterveydenhuolto ylitti. Kaupungille korvamerkittyä alijäämää syntyi runsaat 60.000 euroa.
Arviointikriteeri/mittari	Karviainen pysyy kaupungin esittämässä talousarviossa ja päätöksentekijöiden luottamus Karviaiseen kasvaa. Kuntalaiset ovat tyytyväisiä Karviaisen palveluihin asiakaskyselyjen perusteella.
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden tavoite	Ennaltaehkäisevään toimintaan panostaminen osana kustannussäästöjä ja talouden tasapainottamista
Talousarviovuoden tavoite	Vastaanottotoiminnan kehittäminen ja erikoissairaanhoidon kustannusten rajaaminen
Toteutuma	Karviainen pystyi kokonaisuudessaan huolehtimaan tavoitteen saavuttamisesta. Osa esh:n tehtävistä siirrettiin ja siirretään osaksi Karviaisen toimintaa, mikä pidemmällä aikajaksolla alentaa kaupungin kustannuksia. Palvelujen saatavuus ja laatu ovat parantuneet mm. vakituisten henkilökunnan palkkaamisen myötä. Esh:n kustannukset alittivat budjetoidun 482.000 eurolla. Ikäihmisten asumispalvelujen käytön kokonaismäärä oli 2,8 M€, joka oli 20.000 euroa yli budjetin, mutta yksikkökustannukset alenivat 8,5 euroa/yli 65-v.
Arviointikriteeri/mittari	Asumispalvelujen kustannusten lasku ja erikoissairaanhoidon kustannukset pysyvät talousarviossa
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja

<i>Päämäärä</i>	<i>Tiivis kaupunkirakenne ja alueyhteistyö</i>
Suunnittelukauden tavoite	Tilaaaja-tuottajamallin vahvistaminen
Talousarviovuoden tavoite	Asumispalveluyksikön valmistuminen
Toteutuma	Asumispalveluyksikkö valmistuu lokakuussa 2014. Karviainen kilpailuttaa mm. asumispalvelut vuoden 2014 aikana. uuteen yksikköön kootaan asiakkaat Nyhkäläkodista, Marjaana-kodista, palvelutalosta ja muiden kuntien alueella olevista yksiköistä sekä osa vuodeosaston asiakkaista.
Arviointikriteeri/mittari	Asumispalvelujen painopiste Karkkilaan ja yksikkökustannusten lasku
Vastuuhenkilö	

Perusturvakuntayhtymä Karviaisen talousarvio ja vuosisopimus vuodelle 2012 sekä palvelutasosuunnitelma vuosille 2010 – 2013 hyväksytään samansisältöisenä kuntayhtymän hallituksessa ja jäsenkuntien valtuustoissa. Asiakirjoissa hyväksytään mm. resursointi, palveluverkko ja palvelutasotavoitteet kunnittain.

Palvelutasotavoitteet perustuvat pitkälti valtakunnalliseen Kaste-ohjelmaan, jonka tavoitteena on, että

- 1) *Osallisuus lisääntyy ja syrjäytyminen vähenee*
- 2) *Hyvinvointi ja terveys lisääntyvät, hyvinvointi- ja terveyserot kaventuvat*
- 3) *Palveluiden laatu, vaikuttavuus ja saatavuus paranevat ja alueelliset erot vähentyvät.*

Keskeisimmät palvelutarpeet kohdistuvat ikääntymiseen ja syrjäytymisen ehkäisyyn. Ikäihmisten palvelujen rakenteelliset muutokset jatkuvat siirtämällä palvelutarjontaa laitoshoidosta enemmän avo- ja asumispalvelujen suuntaan. Lainsäädännölliset muutokset – erityisesti vammaispalvelujen osalta – lisäävät kuntayhtymän ja kuntien velvollisuuksia järjestää palveluja kuntalaisille.

KARVIAINEN

Ulkoinen toimintakate

	TP2012	Alkuper. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Toimintatuotot	429 222	520 000	440 000	456 963	103,9	-16 963
Tuet ja avustukset	428 938	520 000	440 000	432 952	98,4	7 048
Muut toimintatuotot	284		0	24 011	*****	-24 011
Toimintakulut	-18 341 514	-18 298 000	-18 510 700	-18 982 843	102,6	472 143
Henkilöstösivukulut	-565 178	-598 000	-630 700	-602 614	95,5	-28 086
Palvelujen ostot	-17 774 920	-17 700 000	-17 880 000	-18 380 229	102,8	500 229
Muut toimintakulut	-1 416		0	0	*****	0
Toimintakate	-17 912 292	-17 778 000	-18 070 700	-18 525 880	102,5	455 180

Karviaisen toimintakuluihin sisältyvät Karviaisen järjestämät palvelut 18.380.229 € sekä eläkemenoperusteiset ja varhaiseläkemenoperusteiset maksut 602.614 €. Tuotoina on perustoimeentulotuen valtionosuus 432.952 €, joka on 50 % Karviaisen maksamista toimeentulotukimenoista.

ERIKOISSAIRAANHOITO

	TP2012	Alkuper. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Toimintakulut	-10 311 966	-10 837 400	-11 662 400	-11 180 059	95,9	-482 341
Henkilöstösivukulut	-456 558	-437 400	-462 400	-459 871	99,5	-2 529
Palvelujen ostot	-9 855 408	-10 400 000	-11 200 000	-10 720 188	95,7	-479 812
Toimintakate	-10 311 966	-10 837 400	-11 662 400	-11 180 059	95,9	-482 341

Erikoissairaanhoidolle varattu määräraha alittui 482.341 euroa johtuen HUS:n ylijäämän palautuksista, kalliin hoidon tasauksesta sekä todellisen palvelukäytön alituksesta.

Karviaisen ja HUS:n toimintakate yhteensä

	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	429 222	520 000	440 000	456 963	103,9	-16 963
Kulut	-28 653 480	-29 135 400	-30 173 100	-30 162 902	100,0	-10 198
Netto	-28 224 259	-28 615 400	-29 733 100	-29 705 939	99,9	-27 161

Karviaisen määrärahaylitys oli 500.229 euroa (muutos tark. TA 2013/tot. 2013 3,4%) ja HUS:n alitus 479.812 euroa (muutos tark. TA 2013/tot. 2013 8,77 %)

Karviaisen toiminnasta vastaa kuntayhtymän johtaja ja kaupungin vastuhenkilö on kaupunginjohtaja. Erikoissairaanhoidon vastuhenkilö on kaupunginjohtaja.

1.9.3 KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Kasvatus- ja opetuslautakunnan tehtävänä on huolehtia koulutuksen ja varhaiskasvatuksen järjestämisestä. Kasvatus- ja opetuslautakunnan alainen hallinto antaa vastualueiden tarvitsemaa taloushallinnon tieto-taitoa ja vastaa toimialan tuotepohjaisen budjetoinnin valmistelusta. Hallinto kehittää, koordinoi ja vahvistaa vastualueiden keskinäistä yhteistyötä. Hallinto kehittää toimialan omaa ulkoista tiedottamista yhdessä kaupungin tiedotusvastaavien kanssa.

Tavoitteena on, että hallinto tukee toimintaa mahdollisimman tehokkaasti. Tehtävät hoidetaan järkevällä ja joustavalla tavalla.

TOIMIALOJEN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Päämäärä	<i>Ekologinen, kasvava puutarhakaupunki ja tiivis kaupunkirakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Palveluverkon kehittäminen tehokkaammaksi vastaamaan kasvavan kaupungin palvelutarpeisiin.
Talousarviovuoden tavoite	Nyhkälän koulun peruskorjaus- ja laajennushankeen ensimmäinen vaihe käynnistetään 50%:n valtion osuudella vuoden 2013 aikana. Opetuksen ja varhaiskasvatuksen järjestäminen turvataan Nyhkälän rakennushankkeen aiheuttamissa poikkeusolosuhteissa. Yhteiskoulun kellaritilojen ensimmäisen vaiheen rakentaminen toteutetaan.
Toteutuma	Nyhkälän koulun peruskorjaus ja laajennushanke on käynnistynyt vuoden 2013 aikana. Opetuksen väistötiloiksi on osoitettu luokkatiloja koulun c-siivestä sekä vuokrattu tiloja Koski-kiinteistö Oy:ltä. Varhaiskasvatuksen esikouluryhmille on vuokrattu väistötilat Karkkilan seurakunnalta. Yhteiskoulun kellaritilat on otettu saneerattuna vapaa-aikatoimen käyttöön.
Arviointikriteeri/mittari	Nyhkälän hanke käynnistynyt ja opetusjärjestelyt on onnistuttu toteuttamaan poikkeusolosuhteissa. Yhteiskoulun kellaritilan ensimmäinen rakennusvaihe on rakennettu ja tilat on otettu käyttöön.
Vastuuhenkilö	sivistystoimenjohtaja

Päämäärä	<i>Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Toimivat liikenneyhteydet ja joukkoliikenteen parantaminen
Talousarviovuoden tavoite	Toteutetaan avoimen liikenteen kokeilu yhdessä elinkeinotoimen kanssa osana koulukuljetusten järjestämistä. Muut koulukuljetukset kilpailutetaan.
Toteutuma	Avoimen liikenteen ja koulukyytien yhteiskuljetus Höökikytyti on alkanut. Koulukuljetukset hoitaa Päivin Liikenne. Koulukyytien kustannukset ovat pienentyneet.
Arviointikriteeri/mittari	Avoimen liikenteen kokeilureitti on saatu toimimaan. Palvelun käyttäjien määrä. Vaikutus koulukuljetuksen kustannuksiin.
Vastuuhenkilö	kehittämispäällikkö ja sivistystoimenjohtaja
Päämäärä	<i>Aktiivisesti osallistuvat kaupunkilaiset</i>
Suunnittelukauden 2013-2015	Vapaaehtoistyö täydentää kaupungin ja yksityissektorin palve-

tavoite	luja kaupunkilaisille
Talousarviovuoden tavoite	Vakiinnutetaan vapaaehtoistyön rakenteita
Toteutuma	Vapaaehtoistyön hankkeen aikana toimineet työryhmät jatkavat toimintaansa hankekauden jälkeen. Työryhmät koostuvat eri järjestöistä ja niiden tavoite on yhteistyön jatkuminen kaupungin ja kolmannen sektorin välillä. Työryhmät ovat jatkossa järjestövetoisia.
Arviointikriteeri/mittari	Vapaaehtoistyön toteuttamista tukevia rakenteita on kehitetty ja otettu käyttöön.
Vastuuhenkilö	vapaaehtoistyön koordinaattori

Päämäärä	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Henkilöstön ammattitaitoa kehitetään suunnitelmallisesti
Talousarviovuoden tavoite	Liitetään täydennyskoulutuksen tiedonkeruu ja suunnittelu osaksi kehityskeskusteluja.
Toteutuma	Kehityskeskusteluissa esille nousseiden ja toimintasuunnitelmiin kirjattujen painopistealueiden mukaista koulutusta on järjestetty henkilöstölle lähinnä Osaava-hankkeen avulla.
Arviointikriteeri/mittari	Lukuvuosisuunnitelmat, kehityskeskustelut ja toimintakertomukset
Vastuuhenkilö	Vastuualuepäälliköt ja sivistystoimenjohtaja

Kasvatus- ja opetuslautakunta ulkoiset

	TP2012	Alkuper. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Ta- Tot.2013	Muutos%
Toimintatuotot	914 085	916 800	940 100	1 007 774	-67 674	107,2
Myyntituotot	137 793	96 800	96 800	147 331	-50 531	152,2
Maksutuotot	587 650	680 000	530 000	537 712	-7 712	101,5
Tuet ja avustukset	173 063	135 000	308 300	307 614	686	99,8
Muut toimintatuotot	15 578	5 000	5 000	15 117	-10 117	302,3
Toimintakulut	-9 987 865	-10 203 600	-10 224 800	-10 080 922	-143 878	98,6
Palkat ja palkkiot	-6 397 457	-6 488 200	-6 497 495	-6 359 427	-138 068	97,9
Henkilöstösivukulut	-1 692 555	-1 692 300	-1 704 205	-1 651 865	-52 340	96,9
Palvelujen ostot	-891 044	-985 500	-983 500	-1 099 512	116 012	111,8
Ostot tilikauden aikana	-247 043	-259 100	-261 100	-228 924	-32 176	87,7
Avustukset	-711 968	-740 000	-740 000	-672 836	-67 164	90,9
Muut toimintakulut	-47 797	-38 500	-38 500	-68 358	29 858	177,6
Toimintakate	-9 073 780	-9 286 800	-9 284 700	-9 073 148	-211 552	97,7

Kasvatus- ja opetuslautakunnan toimintakate alitti talousarviomäärärahan 211 552 euroa, joten valtuustotason sitovat taloudelliset tavoitteet saavutettiin.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMAT VASTUUALUEITTAIN

1.9.3.1 Kasvatus- ja opetuslautakunnan hallinto

Tavoitteena on, että hallinto tukee toimintaa mahdollisimman tehokkaasti. Tehtävät hoidetaan järkevällä ja joustavalla tavalla. Kasvatus- ja opetuslautakunnan käsittelyyn tulevat asiat valmistellaan niin, että ne ovat käsittelyssä kahden kuukauden kuluessa vireille tulosta.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot						
Kulut	-88	-88	-91	-79	86,6	-12
Netto	-88	-88	-91	-79	86,6	-12

Kasvatus- ja opetuslautakunnan alaisen hallinnon määräraha alitti talousarvion 12.201 euroa.

1.9.3.2 Koulutus

Koulut tarjoavat laadukasta ja yksilöiden tarpeet huomioivaa opetusta varhaisen tuen ja tehokkaan ohjauksen avulla. Opetushenkilöstöä on koulutettu ja kehitetty mallit yksilöllisen tuen tarpeen havaitsemiselle ja monipuolisen tuen tarjoamiselle esiopetuksesta perusopetuksen loppuun. Koulutoimi on hakenut aktiivisesti ulkopuolista hankerahoitusta ja onnistunut siinä hyvin. Rahoitusta on saatu mm. laadukkaan perusopetuksen kehittämiseen, opetusryhmien pienentämiseen ja koulutuksellisen tasa-arvon toteuttamiseen.

Koulujen oppilaskuntatoimintaa on kehitetty koulujen toiminnassa oppilaiden osallisuutta lisäämällä. Kerhotoimintaa ja sen kehittämistä on jatkettu hankerahalla.

Perusopetuksessa on toteutettu yhden oppilaaksi ottoalueen toimintatapaa, jolla on mahdollisuus vaikuttaa koulutilojen tehokkaampaan käyttöön.

Esi- ja alkuopetuksen yhteistyön tiivistäminen on jatkunut tukemalla koulujen alkuopetuksen ja varhaiskasvatuksen yhteistyötä. Koululaisten iltapäivätoiminta on siirtynyt varhaiskasvatuksesta opetustoimen järjestettäväksi.

Erityisesti voimavaroja on kohdennettu opettajien täydennyskoulutukseen ja oppilashuoltotyön toimintatapojen selkeyttämiseen. Alueellinen Länsi-Uudenmaan Osaava-hanke on painottunut usean vuoden johtajakoulutukseen ja koko opetushenkilöstön täydennyskoulutukseen. Keskeisenä tavoitteena on ollut osaamisen johtamisen kehittäminen.

Toimintavuoden aikana on palkattu Koulutuksellisen tasa-arvon hankerahoilla kaksi sosiaalihojaajaa ja koulunkäyntiavustajia alakouluille.

Nyhkälän koulun peruskorjauksen ja laajentamisen hanke on alkanut.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	274	208	381	446	117,2	-65
Kulut	-5 753	-5 765	-5 823	-5 929	101,8	106
Netto	-5 479	-5 557	-5 441	-5 482	100,7	41

Koulutuksen vastuualueen toimintakate ylittyi 40.694 euroa, huolimatta toimintatuotosten kasvamisesta. Ylitys johtuu pääosin kotikuntakorvausten määrästä liittyen si-jaishuollon kustannuksiin.

Koulutuksen vastuuhenkilöt ovat koulujen rehtorit.

1.9.3.3 Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuspalveluiden keskeisenä tehtävänä on subjektiivisen päivähoitolain velvoitteiden täyttäminen sekä perusopetuslain mukaisen esiopetuksen järjestäminen yhteistyössä koulutoimen kanssa. Varhaiskasvatus osallistuu kehittämis- ja yhteistyöhankkeisiin yhteistyössä koulutoimen, Karviaisen ja lähikuntien kanssa.

Varhaiskasvatuksen johtamisjärjestelmä on uudistettu ja toimintaa on kehitetty asiakaslähtöisesti. Tuotteistaminen ja tunnuslukujen tarkentaminen on tehostanut toimintaa. Apuna on käytetty suoritusperusteisen budjetoinnin työkaluja. Palvelusetelijärjestelmä on käyttöön otettu. Taloudenseurantaa on kehitetty ja tarkennettu päiväkotien täyttö- ja käyttöasteiden seurannalla.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	640	709	559	561	100,4	-2
Kulut	-4 146	-4 351	-4 311	-4 074	94,5	-238
Netto	-3 507	-3 642	-3 752	-3 512	93,6	-240

Varhaiskasvatuksen vastuualueen toimintakate alittui 240 045 euroa. Toimintatuotot ylittyivät 2 289 € ja kulut alittuivat 237 757 €.

Henkilöstömenot alittuivat johtuen henkilöstön määrän vähentämisestä suhteessa kunnallisessa päivähoidossa olevien lasten vähentymiseen.

Säästöihin vaikutti myös koululaisten iltapäivätoiminnan ja esiopetusikäisten lasten iltapäivähoidon järjestäminen kerhotoimintana Tuorilan koululla yhteistyössä koulutoimen kanssa. Säästöjä toi myös viikonloppuhoidon järjestäminen syksystä 2013 alkaen Toivikkeen päiväkodissa.

Varhaiskasvatuksen vastuuhenkilöt ovat varhaiskasvatusyksikön johtajat.

1.9.3.4 VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

	TP2012	Alkuper. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Ta- Tot.2013	Muutos%
Toimintatuotot	384 683	420 310	434 110	396 208	37 902	91,3
Myyntituotot	60 464	79 400	79 400	61 205	18 195	77,1
Maksutuotot	105 123	97 900	103 100	106 665	-3 565	103,5
Tuet ja avustukset	187 494	209 610	213 610	196 735	16 875	92,1
Muut toimintatuotot	31 602	33 400	38 000	31 603	6 397	83,2
Toimintakulut	-1 600 854	-1 698 649	-1 695 649	-1 606 361	-89 288	94,7
Palkat ja palkkiot	-864 526	-970 900	-970 407	-889 435	-80 972	91,7
Henkilöstösivukulut	-262 454	-290 100	-290 193	-262 480	-27 713	90,5
Palvelujen ostot	-148 267	-120 660	-118 660	-114 699	-3 961	96,7
Ostot tilikauden aikana	-111 128	-102 675	-102 075	-117 962	15 887	115,6
Avustukset	-138 402	-144 500	-144 500	-141 426	-3 074	97,9
Muut toimintakulut	-76 077	-69 814	-69 814	-80 358	10 544	115,1
Toimintakate	-1 216 171	-1 278 339	-1 261 539	-1 210 153	-51 386	95,9

Vapaa-aikalautakunnan toimintakate alitti talousarviomäärärahan 51 386 euroa, joten valtuustotason sitova taloudellinen tavoite saavutettiin.

1.9.3.5 Vapaa-aikalautakunnan hallinto

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	38	55	55	-7	-11,8	62
Kulut	-79	-80	-79	-80	100,8	1
Netto	-41	-24	-24	-86	361,8	62

Vapaa-aikalautakunnan hallinnon määrärahojen käyttö ylittyi 62 319 €. Vapaa-aikalautakunnan hallinnon alaisuudessa on vapaaehtoistyönprojekti, joka on jälkikäteishoitteista

Vapaa-aikalautakunnan alainen hallinto antaa vastualueiden tarvitsemaa taloushallinnon tieto-taitoa ja vastaa toimialan tuotepohjaisen budjetoinnin valmistelusta. Hallinto kehittää, koordinoi ja vahvistaa vastualueiden keskinäistä yhteistyötä. Hallinto kehittää toimialan omaa ulkoista tiedottamista yhdessä kaupungin tiedotusvastaavien kanssa.

1.9.3.6 Kirjasto

Kirjaston taloudellisuus on kansallista keskiarvoa parempaa. Kirjasto on hakenut ja saanut ulkopuolista hankerahoitusta olemassa olevien resurssien puitteissa ydintointoja vaarantamatta. Kirjastojärjestelmän päivittäminen siirtyy kuntaliitostilanteen sekä epäselvän kirjastojärjestelmätilanteen vuoksi ainakin vuodelle 2015. Lukki-kirjastot saivat Opetus- ja kulttuuriministeriöltä 28 000 € hankeavustuksen kirjastojen asiakasliittymän suunnittelemiseen ja toteuttamiseen Kansalliskirjaston Kansallisen digitaalisen kirjaston asiakasliittymä Finnan pohjalle. Hanketta ei voitu kuitenkaan

kunnolla aloittaa vuonna 2013, sillä Lukki-kirjastojen kirjastojärjestelmätoimittaja ei ole pystynyt toteuttamaan rajapintoja kirjastojärjestelmästä Finnaan. Lukki-kirjastojen yhteisen koulutushankkeen puitteissa järjestettiin yhteensä seitsemän tapahtumaa. Markkinointiyhteistyön kehittäminen Lukki-kirjastojen kanssa aloitettiin OKM:n 8000€ avustuksen turvin.”

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	37	18	20	20	100,8	
Kulut	-292	-281	-282	-279	99,3	-2
Netto	-255	-263	-261	-259	99,2	-2

Kirjaston toimintakate alittui 2 214 euroa.

1.9.3.7 Työväenopisto

Työväenopisto on hakenut ja saanut ulkopuolista hankerahoitusta Opetusministeriöltä opiston kehittämissuunnitelman laatimiseksi. Määrärahasta käytettiin osa vuoden 2013 aikana ja suunnitelma valmistuu vuonna 2014.

Tuntiopetusrahojen leikkauksista huolimatta opiskelijamäärä pysyi lähes entisellä tasolla.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	86	79	82	101	123,6	-19
Kulut	-352	-332	-329	-334	101,6	5
Netto	-266	-254	-247	-233	94,4	-14

Työväenopiston määräraha alittui 13.935 euroa.

1.9.3.8 Museo- ja kulttuuritoiminta

Museo- ja kulttuuritoimen palvelut toteutettiin kehittämällä yhteistyötä maakunnan muiden ammatillisesti hoidettujen museoiden kanssa. Museo- ja kulttuuritoimi on hakenut ulkopuolista hankerahoitusta olemassa olevien resurssien puitteissa keskeisiä toimiaan vaarantamatta. Museo- ja kulttuuritoimi edistää kulttuuriperintötietoisuutta sidosryhmien ja asiakkaiden keskuudessa. Museo- ja kulttuuritoimi kannustaa kaupunkilaisia kulttuuriperinnön aktiiviseen ja omatoimiseen vaalimiseen. Museossa vieraili vuoden 2013 aikana 7 269 kävijää ja aukiolotunteja oli 1600.

Karkkilan ruukkimuseo oli mukana Museoviraston vetämässä tallennus- ja kokoelma-työssä (TAKO), jonka tarkoituksena on nykyajan dokumentointi museoiden yhteistyönä. Kerätty aineisto tallennetaan museoiden yhteiseen Suomi-kokoelmaan, jonka on tarkoitus olla edustava otos Suomen nykyajasta.

Ulkoinen toimintakate
Museo

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	18	17	19	12	63,4	7
Kulut	-205	-200	-201	-197	98,2	-4
Netto	-187	-183	-181	-185	101,9	3

Museon toimintakate ylittyi 3466 euroa. Tähän vaikutti toimintatuottojen arvioitua pienempi määrä. Toimintakuluissa säästettiin ja määräraha alitettiin talousarvion saavuttamiseksi.

Kulttuuritoiminta

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	2	11	13	12	93,0	1
Kulut	-162	-177	-178	-178	100,0	-1
Netto	-160	-166	-165	-166	100,6	1

Kannatusyhdistysten ylläpitämät ja Karkkilan kaupungin tukea saivat Karkkilan kuva- taidekoulu, Karkkilan musiikkikoulu ja Luoteis- Uusimaan Tanssiopisto Vinha antavat taiteen perusopetuksesta säädetyn lain edellyttämää, kunnan vahvistaman opetus- suunnitelman mukaista taideopetusta lapsille ja nuorille.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät museon ja kulttuurin vastuualueen ulkois- ten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannuk- set yhteensä 48 758 euroa.

1.9.3.9 Liikunta- ja nuorisotoimi ja nuorten työpaja

Nuoriso- ja liikuntatoimen sekä Ruukinpajan maksullisia palveluita on kehitetty. Nuori- so- ja liikuntatoimi on hakenut ja saanut ulkopuolista hankerahoitusta toimintojen ke- hittämistä varten.

Nuorisotoimi ja Ruukinpaja tukevat toiminnallaan nuorten oma-aloitteista elämänhal- lintaa. Liikuntatoimen palveluilla kannustetaan aktiiviseen liikunnalliseen elämänta- paan. Nuoriso-ohjaaja palkattiin syyskuussa ja koko vuoden nuorisotilassa on työs- kennellyt myös oppisopimusopiskelija. Etsivään nuorisotyöhön palkattiin toinen työn- tekijä syksyllä 2013. Liikuntatoimi on tehnyt aktiivisesti yhteistyötä kolmannen sekto- rin kanssa mm. ostopalvelujen ja vapaaehtoistyön hankkeen kautta.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	205	241	245	257	105,0	-12
Kulut	-511	-629	-628	-538	85,7	-90
Netto	-307	-388	-383	-281	73,4	-102

Toimintakate alittui 101 983 euroa. Toimintatuottoja saatiin arvioitua enemmän 12 339 € sekä menot alittivat talousarvion 89 644 eurolla.

Vapaa-aikapalvelujen vastuuhenkilöt: kirjastonjohtaja, museonjohtaja, työväenopis- ton rehtori ja vapaa-aikasihteeri

1.9.4 TEKINEN LAUTAKUNTA

Teknisen lautakunnan vastuulla on huolehtia yhdyskuntateknisten palveluiden tuottamisesta, tilapalvelusta, vesi- ja jätehuoltolaitoksen tehtävistä, mittaus- ja kiinteistöpalveluista sekä yleisistä alueista tavoitteenaan turvallinen, terveellinen ja viihtyisä Karkkila, joka on haluttu paikka asua ja yrittää.

Tähän tavoitteeseen päästään pitkäjänteisellä toiminnan suunnittelulla ja ohjauksella

- strateginen suunnittelu
- vuosisuunnittelu, tavoitteiden asettaminen ja toimintasuunnitelmat
- talousarvion käyttösuunnitelmat, toiminnalliset tavoitteet ja työohjelmat, jatkuva seuranta ja kehittäminen

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Teknisiä ja ympäristöpalveluja pystyttiin tuottamaan pääosin riittävin ja suunnitelluin henkilöresurssein. Koko teknisen ja ympäristötoimialan talousarvio alittui 342 354 €, johtuen pääosin myyntituottojen ennakoitua paremmasta toteutumasta sekä toiminnan sopeuttamisesta, jolla toimintakuluja pystyttiin merkittävästi karsimaan. Toimintaa "halvaannutti" loppuvuodesta toteutetut YT-neuvottelut sekä niistä aiheutuneet irtisanomiset, jotka pääosin koskivat teknistä toimialaa. Toimintamenoja kasvatti myös irtisanomisajanpalkat n. 48 000 €, jotka tulivat vielä vuoden 2013 menoksi.

Investoinnit toteutuivat suunnitellusti ja toteumaprosentti oli 96,6 %. Investointien kokonaissumma oli 2 850 280 €. Toimiala pystyi reagoimaan hyvin keskeisiin peruspalvelutarpeisiin ja suunnitelmallisen toiminnan myötä asetetut laadulliset, toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutettiin kiitettävästi.

TOIMIALAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

<i>Päämäärä</i>	<i>Ekologinen, kasvava puutarhakaupunki ja tiivis kaupunkirakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Maapoliittista ja kaavoitusohjelmaa tuetaan määrätietoisella raakamaan hankinnalla.
Talousarviovuoden tavoite	Raakamaan hankinta strategiassa asetettujen tavoitteiden / mittarien mukaisesti
Toteuma	10,0 ha suojelutarkoituksiin ja 1,0 ha rakentamiseen.
Arviointikriteeri / mittari	Hankittu raakamaa
Vastuuhenkilö	Mittaus- ja kiinteistöpäällikkö

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa.</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Strategian tavoitteena on optimaalinen omistajapolitiikka, jossa myyntitavoitteen mukaan kaupungille tarpeettomasta kiinteistöomaisuudesta luovutaan tai omaisuutta jalostetaan tuottavaksi.
Talousarviovuoden tavoite	Toimitilastrategian ja kiinteistöjen myyntiohjelman toteuttaminen
Toteuma	Toimitilastrategian ja kiinteistöjen myyntiohjelman toteuttaminen käynnistyi suunnitellusti. Myytiin yksi asunto-osake sekä Valtatie 20 (Paikka). Tulevat myyntikohteet on määritelty.
Arviointikriteeri / mittari	Strategiassa ja myyntiohjelmassa asetettujen tavoitteiden saavuttaminen.
Vastuuhenkilö	Tekninen johtaja

<i>Päämäärä</i>	<i>Aktiivisesti osallistuvat kaupunkilaiset.</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Tavoitteena strategian mukaisesti aktiivisesti osallistuvat kaupunkilaiset. Kolmas sektori tuottaa palveluita aktiivisesti yhteistyössä kaupungin ja muiden toimijoiden kanssa.
Talousarviovuoden tavoite	Kolmannen sektorin roolin vakiinnuttaminen palveluiden täydentäjänä
Toteuma	Seurojen, yhdistysten ja asukkaiden kanssa tehtiin kiinteää yhteistyötä. Toteutettiin eri alueiden raivauksia, siivouksia ja hoitoa yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa. Urheiluseurat ovat aktivoituneet erityisesti yleisurheilun ja jalkapallon lajien osalta. Hanke jatkuu myös vuonna 2014.
Arviointikriteeri / mittari	Suunnitelmat tehty, yhteistyö käynnissä, hankkeet ja vastuuhenkilöt nimetty
Vastuuhenkilö	Yhdyskuntatekniikan päällikkö

<i>Päämäärä</i>	<i>Ekologinen, kasvava puutarhakaupunki ja tiivis kaupunkirakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Kaavoitussuunnitelma ja -katsaus perustuvat kaupunginvaltuuston hyväksymiin maapoliittisiin linjauksiin.
Talousarviovuoden tavoite	Kaavoitussuunnitelman ja kaavoituskatsauksen laatiminen sekä kaavoituskatsauksessa mainittujen kaavojen toteuttaminen
Toteuma	Kaavoitussuunnitelma 2013 – 2017 ja kaavoituskatsaus 2013 on laadittu. Kaavoituskatsauksessa mainitut kaavat ovat toteutuneet tai vireillä.
Arviointikriteeri / mittari	Kaavoitussuunnitelma 2013–2017 ja kaavoituskatsaus 2013 ovat laadittu. Kaavoituskatsauksessa 2013 mainitut kaavat ovat toteutuneet tai vireillä.
Vastuuhenkilö	Kaavoituspäällikkö

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden 2013–2015 tavoite	Kiinteistöveropohjaan vaikuttavat kaupungissa sijaitsevat kiinteistöt ja rakennukset ovat keskeisiltä osin rekisterissä. Projektin tavoitteeksi on asetettu saada 90 – 95% kiinteistöistä tarkastettua ja niiden käyttötarkoitusta sekä ilmoittamattomia rakennuksia inventoitua.
Talousarviovuoden tavoite	Rakennus- ja kiinteistörekisterin ajantasaistamishankkeen suunnitelmallinen toteuttaminen. Rakennuslupia käydään järjestelmällisesti läpi ja lopputarkastamattomat kohteet tarkistetaan. Tarkistukset keskitetään kaupunki ja ranta-alueille. Aineistoa korjataan 100 kiinteistön osalta.
Toteuma	Maastossa tarkastettuja kiinteistöjä 64 kpl, rekisteriin korjattuja rakennustietoja 300 kpl, puuttuneita rakennuksia lisätty 52 kpl, arvioitu verohyöty 2.500 e/vuosi
Arviointikriteeri / mittari	Tarkastettujen kiinteistöjen ja rakennusten määrä, suunnitelmavuosina kiinteistöverotuoton kasvuprosentti.
Vastuuhenkilö	Vastaava rakennustarkastaja, mittaus- ja kiinteistöpäällikkö

<i>Päämäärä</i>	<i>Ekologinen, kasvava puutarhakaupunki ja tiivis kaupunkirakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Asemanrannan alueella jatketaan pinta- ja pohjavesiseurantaa laaditun ohjelman mukaisesti ja Uudenmaan ELY -keskuksen edellyttämällä tavalla. Alueen käyttöä suunnitellaan tulevat tarpeet huomioiden ja alueen asemakaavoitusprosessia jatketaan suunnitelmallisesti.
Talousarviovuoden tavoite	Asemanrannan alueen seuranta, kehittäminen ja suunnittelun jatkaminen
Toteuma	Pinta- ja pohjavesiseuranta on toteutunut suunnitellusti. Asemanrannan ideoinnissa tehtiin merkittävää yhteistyötä Tampereen Teknisen Yliopiston kanssa. Harjoitustöitä toteutui n. 20 kpl, joita hyödynnetään mahdollisuuksien mukaan asemakaavoituksen etenemisen yhteydessä.
Arviointikriteeri / mittari	Pinta- ja pohjavesiseuranta toteutunut suunnitellusti ja alueen asemakaavoitus edennyt asetettujen tavoitteiden mukaisesti.
Vastuhenkilö	Tekninen johtaja, (kaavoituspäällikkö, ympäristöpäällikkö)

Ulkoinen toimintakate

	TP2012	Alkuper. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Ta- Tot.2013	Muutos%
Toimintatuotot	3 912 767	3 892 800	3 777 800	4 037 488	-259 688	106,9
Myyntituotot	1 843 480	1 897 600	1 817 600	1 979 392	-161 792	108,9
Maksutuotot	33 257	25 100	25 100	27 094	-1 994	107,9
Tuet ja avustukset	30 925	33 000	33 000	40 396	-7 396	122,4
Muut toimintatuotot	2 005 106	1 937 100	1 902 100	1 990 607	-88 507	104,7
Toimintakulut	-5 671 227	-5 594 900	-5 598 600	-5 561 791	-36 809	99,3
Palkat ja palkkiot	-1 064 112	-1 036 100	-1 036 100	-1 107 124	71 024	106,9
Henkilöstösivukulut	-599 298	-623 400	-640 200	-639 881	-319	100,0
Palvelujen ostot	-2 393 925	-2 346 400	-2 333 300	-2 401 920	68 620	102,9
Ostot tilikauden aikana	-1 271 795	-1 267 800	-1 267 800	-1 199 373	-68 427	94,6
Avustukset	-38 335	-36 000	-36 000	-35 982	-18	100,0
Muut toimintakulut	-303 762	-285 200	-285 200	-177 511	-107 689	62,2
Toimintakate	-1 758 460	-1 702 100	-1 820 800	-1 524 302	-296 498	83,7

Teknisen lautakunnan toimintakate alitti tarkistetun talousarviomäärärahan 296 498 euroa, johtuen pääosin myyntituottojen ennakoitua paremmasta toteutumisesta sekä toiminnan sopeuttamisesta, jolla toimintakuluja pystyttiin karsimaan. **Valtuustotason sitova taloudellinen tavoite saavutettiin.**

1.9.4.1 Teknisen toimen hallinto

Teknisen toimen hallinto vastaa toimialan johtamisesta, demokratiapalveluista sekä talousarvion ja tilinpäätöksen valmistelutyöstä. Teknisen johtajan vastuulla on myös huolehtia henkilöstön toimintaedellytyksistä ja työhyvinvoinnista, huomioiden henkilöstön fyysinen, psyykkinen ja sosiaalinen kunto, osaamisen kehittäminen, myönteinen asennoituminen sekä hyvä työmotivaatio.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot				1	649,5	-1
Kulut	-190	-216	-231	-200	86,9	-30
Netto	-190	-216	-231	-199	86,4	-31

Määräraha alittui 31 432 euroa.

1.9.4.2 Liikenneväylät ja yleiset työt

Toiminnan tavoitteena on säilyttää liikenneverkoston ja turvallisen liikenneympäristön ylläpidon taso. Liikenneväylien investointiohjelma on kytketty maankäyttöön ja vesi-huoltolaitoksen tarpeisiin. Kaupungin väylien kunnossapito on järjestetty omajohtoisesti siten, että keskustan kp1-luokan katujen ja A-luokan kevyenliikenteen väylien kunnossapitoa hoitavat omat koneet ja urakoitsijat alueurakkana ja sen lisäksi eri urakoitsijat tekevät kunnossapitotöitä myös tuntihintaperusteisesti muilla kunnossapitoalueilla erityisesti poikkeuksellisten sääolojen vallitessa.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Peruskunnallistekniikan uusimisen suunnittelua käynnistyi Kallenkadun osalta. Lemmointien kevyen liikenteen parannustoimet saatettiin loppuun. Hankkeella parannetaan Lemmointien liikenneturvallisuutta. Keskinummen katuverkon rakennustöitä ei saatettu aivan loppuun saakka, erityisesti Kangaskuja jätettiin toteuttamatta. Perusteluna ovat kaupungin säästötoimet ja kohteen vaativuus (syvä maaleikkaus). Tuorilan asemakaavan mukaisten katujen suunnittelu saatiin valmiiksi vuoden loppuun mennessä, mutta osatoteutusta ei käynnistetty. Kaupungin hoitovastuiden selvittäminen yksityisteiden hoidon osalta saatiin valmiiksi, mutta siihen liittyvät mahdolliset lopulliset ratkaisut siirtyivät seuraavaan vuoteen.

Päällystystöitä toteutettiin sekä ajoratojen että kevyen liikenteen väylien osalta. Keskeisimpiä kohteita olivat kaupunkikeskustan väylien pienet parannustoimet ja Yrittäjätien päällysteen saneeraaminen alkaen eteläpäästä noin puoleen väliin Yrittäjätietä.

Muu toiminta

Karkkilan Liikenneturvallisuussuunnitelman mukaisia toimenpiteitä toteutettiin määrärahojen puitteissa. Valokuitulinja rakennettiin Tuorilan koululle. Traktori vaihdettiin uuteen ja sitä käytetään hyvin laajasti kaikissa kaupungin omissa töissä sekä investointikohteissa että käyttötalouden eri kunnossapitotarpeissa.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Edellisen vuoden henkilöstövaje heijastui osittain vieläkin investointiohjelman toteuttamiseen. Investoinnit saatiin ohjattua ja toteutettua pääosin parhaalla mahdollisella tavalla.

Katuvalojen ohjausjärjestelmän uudistaminen jatkuu suunnitelmallisesti ja ohjelman mukaan myös osin vielä ensi vuoden puolelle. Valtion takautuvaa investointitukea on mahdollista hakea tähän hankkeeseen vuonna 2014.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	154	146	146	193	132,2	-47
Kulut	-913	-798	-795	-800	100,6	5
Netto	-758	-652	-649	-607	93,5	-43

Toimintakate alittui 42 501 euroa. Tähän vaikutti pääosin muiden toimintatuottojen ylittyminen ja toimintakulujen pysyminen budjetoidussa.

Liikenneväylien vastuuhenkilö on yhdyskuntatekniikan päällikkö.

1.9.4.3 Metsätilat, puistot ja yleiset alueet

Yksikkö vastaa kauppatoritoiminnoista, liikuntapaikkojen hoidosta, yleisistä alueista sekä huolehti puistojen hoidosta ja mm. luontovirkistyskohteiden laavujen puuhuollosta.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Investointikohteina toteutettiin lastenpuistojen aluerakenteiden parannuksia. Lasten ja lapsiperheiden viihtyisyyttä parantavia leikkipaikkojen kohentamistoimia jatkettiin edelleen.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Puistojen ja liikunta-alueiden osalta talousarvio toteutui kokonaisuutena hyvin. Tapaninpäivän myrskytuhojen puun myyntitulot saatiin tuloutettua vuoden loppuun mennessä. Myyntituotot toteutuivat ennakoitua merkittävästi parempana.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	197	114	134	224	167,4	-90
Kulut	-438	-381	-381	-384	100,9	3
Netto	-241	-267	-247	-160	64,8	-87

Toimintakate alittui 87 018 euroa.

Metsätilojen, puistojen ja yleisten alueiden vastuuhenkilö on yhdyskuntatekniikan päällikkö.

1.9.4.4 Tilapalvelut

Vastuualue huolehtii kaupungin omistuksessa olevan rakennuskannan turvallisena käytöstä ja asumisesta sekä ylläpitää rakennuskantaa siten, ettei korjausvelka pääse kohtuuttomasti kasvamaan. Kaupungin huollossa ja kunnossapidossa olevien kiinteistöjen pinta-ala on 47 067 m². Määrä ei sisällä urheilualueiden rakennuksia.

Karkkilan kaupungin omistamia tilapalvelun huollossa ja kunnossapidossa olevia rakennuksia on 81 rakennusta tai rakennelmaa. Lisäksi kaupunki omistaa erillisiä liikeosakehuoneistoja 2 kpl ja 1 kpl vss tilan (osakkeen) sekä kaupungintalon ja kirjaston tiloihin kohdistuvat osakkeet. Samoin vastuualueeseen kuuluu kaupungin omien rakennuttamiskohteiden rakennuttaminen suunnitteluineen ja ohjauksineen. Tilapalvelut tekee yhteistyötä eri käyttäjätoimialojen kanssa tarve- ja hankesuunnitelmien laadinnassa.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Toimitilastrategia on valmistunut ja otettu käyttöön. Strategian tavoitteena on optimaalinen omistajapolitiikka, jossa myyntitavoitteen mukaan kaupungille tarpeettomasta kiinteistöomaisuudesta luovutaan tai omaisuutta jalostetaan tuottavaksi. Tehty strategia luo pohjan Karkkilan kaupungin kiinteistöjen korjaussuunnitteluun sekä omistajuuteen. Toimitilastrategian yhtenä osana valmistui myös kaupungin kiinteistöjen myyntiohjelma. Energiankulutuksen seurantaohjelma on edelleen suunnitellusti käytössä. Myös jätteiden määrän seurantaa jatkettiin.

Muut toiminta

Vuonna 2011 hankitun sähköisen vikailmoitusjärjestelmän ja huoltokirjan käyttöä laajennettiin ja tehostettiin edelleen. Järjestelmään on viety lähtötiedot ja suunnitelmat useimpien kiinteistöjen osalta. Tietojen syöttöä jatketaan mahdollisuuksien mukaan jatkossakin.

Merkittävimmät investointikohteet Haukkamäen koulun vesikattokorjaus/yläpohjan lisäeristys, Yhteiskoulun B-osan kellarikerroksen saneeraus ja Liikuntahallin (vesikatto, parketti, valaistus sekä pesutilojen) saneeraus toteutuivat suunnitellusti. Kiinteistöjen sisäilmakorjauksia jatkettiin Yhteiskoululla sekä Terveyskeskuksella, joilla työt myös jatkuvat kuluvana vuonna. Nyhkälän koulun saneeraussuunnittelu aloitettiin, ja suunnittelua jatketaan kuluvana vuonna. Terveyskeskuksen hankesuunnittelu valmistui, kuten myös Yhteiskoulun ja Terveyskeskuksen korjaustarveselvitykset.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	1 753	1 691	1 656	1 715	103,5	-59
Kulut	-2 324	-2 303	-2 288	-2 183	95,4	-105
Netto	-571	-611	-632	-468	74,2	-163

Toimintakate alittui 163 212 euroa, merkittävin säästö tuli lämmityskulujen alitukselta (n. 50 000 €) ja myyntituottojen ylityksestä johtuen.

Tilapalvelujen vastuuhenkilö on tekninen johtaja.

1.9.4.5 Mittaus- ja kiinteistötoimi

Mittaus- ja kiinteistötoimi vastaa tontinluovutusten asiantuntijatehtävistä sekä maanhankintaan liittyvästä valmistelusta. Vastuualueen tehtävänä on myös eri kohteissa tehtävät maastomittaukset ja niihin liittyvien dokumenttien tuottaminen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Mittaus- ja kiinteistötoimessa pystyttiin tarjoamaan tehokasta asiantuntijapalvelua niin kiinteistönmuodostuksessa, yhdyskuntateknisissä mittauksissa kuin rakennus- ja maa-ainesvalvonnassa. Toimivassa asemakaava-alueen tontinlohkomisprosessissa lohkottiin tai yhdistettiin 26 tonttia tai tilaa 18 kiinteistötoimituksessa. Uusien tonttien muodostamisessa ei saavutettu asetettua 30 tontin lohkomistavoitetta. Rakentamiseen luovutettujen asuinrakennustonttien kokonaismääräksi muodostui 9, joista asuinrakentamisen tontteja oli 11. Vuokratonttien omaksi ostamista ei tehty yhtään. Haja-asutusalueen määräaloja myytiin yksi alue. Yritystoiminnan tontinmääräaloja myytiin yksi.

Asiakaspalveluajat pysyivät kohtuullisina. Mittaus- ja kiinteistöpäällikön toiminta keskittyi edelleen asiantuntijapuolelle ja maanhankinnan valmistelun vaatimiin töihin sekä lainhuutorekisterin omistustietojen ajantasaistamiseen ja yhteistoimintasopimuksen mukaisiin yksityisteiden hallinnollisiin tehtäviin myös Lopen alueella. Raakamaata hankittiin vapaaehtoisilla kaupoilla 1,0 hehtaaria ja etuostopäätöksellä 10,0 ha, yhteensä 11,0 ha. Vastuualueelle asetetut toiminnalliset tavoitteet pääosin saavutettiin.

Muu toiminta

Niukkoja henkilöresursseja jouduttiin jakamaan vastuualueen omien töiden lisäksi myös kiinteistöjen verotietojen päivitykseen eli VERA -projektiin, joka on edelleen ylittänyt suunnitellun ajankäytön maastomittaustöissä.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Toimintamenoina on yksityisille myönnetty kaupungin avustusta 35 315 €. Vastuualueelle asetetut keskeiset taloudelliset tavoitteet on saavutettu talousarvion mukaan.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	270	274	274	279	101,9	-5
Kulut	-325	-359	-357	-333	93,2	-24
Netto	-55	-85	-83	-54	64,7	-29

Toimintakate alittui 29 438 euroa, koska loppuvuoden tiukan taloustilanteen kehittymisen vuoksi osavastuualueella sopeutettiin ulkopuolisten palvelujen ostot ja muut toimintakulut osaltaan tasaamaan koko toimialalle asetettuja taloudellisia tavoitteita.

Mittaus- ja kiinteistötoimen vastuhenkilö on mittaus- ja kiinteistöpäällikkö.

1.9.4.6 Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on toimittaa STM:n talousvedelle asettamien laatuvaatimusten ja -suositusten mukaista käyttövetä kuluttajien tarpeisiin. Jätevedenpuhdistamon käytön tavoitteena on mahdollisimman hyvän tuloksen saavuttaminen vesistön kannalta.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Edellisen vuoden merkittävän investoinnin, puhdistamon saneerauksen hallintaan otto jatkui käyttötoimien puolella pääosin hallitusti. Vesilaitoksen koko kaukovalvonnan ohjauksia uudistettiin edelleen maltillisesti. Tekniikka tältä osin on edelleen vanhaa tai muuten puutteellista ja yhteensovittaminen tilapalvelun YIT-automaation avulla jatkuu.

Jätevedenpuhdistamon puhdistustulokset olivat hyviä tai erinomaisia. Vuotovesikorjauksia oli edelliseen vuoteen nähden vähemmän. Esimerkiksi Äyrästien takana olevaa puhdistamon tuloputkea ei voitu olosuhteista johtuen vielä kunnolla aloittaa. Puhdistamolla ja verkoston eri puolilla olevia vanhoja pumppuja korjattiin normaalia enemmän.

Muu toiminta

Kaupungin varavoimatarpeita koskeva selvitystyö kytkettiin LUP ja naapurikuntien kanssa käytyyn varautumisseminaariin. Kaupungin vanhan ylävesisäiliön (Harjun vesitorni) kohdalla silmämääräinen kuntoarviointi saatiin valmiiksi loppuvuonna. Helsingin Seudun Ympäristöpalvelun kanssa tehty puhdistamolietteiden vastaanottoa koskeva sopimus irtisanottiin ja sopimus solmittiin Forssalaisen Envor Oy:n kanssa, joka on yhteistyökumppanina edullisempi vaihtoehto.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Käyttötalouden osalta tuli ennalta arvaamattomia ja äkillisiä menoja saneeraustarpeiden osalta eri puolilla vesihuollon verkostoa. Erityisesti pumppuviat työllistivät paljon. Toisaalta myös jätevedenpuhdistamon vanhalta ja saneeraamattomalta osalta tuli normaalia enemmän korjattavaa erilaisten erikoislaitteiden ja pumppujen osalta. Toisaalta lietekuljetusten muutos helpotti taloudellista tilannetta loppuvuodesta.

Ulkoiset

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	1 539	1 667	1 567	1 625	103,7	-57
Kulut	-848	-896	-899	-1 018	113,2	119
Toimintakate	692	771	668	606	90,8	62

Ulkoiset ja sisäiset

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	1 624	1 759	1 659	1 735	104,6	-76
Kulut	-1 016	-1 081	-1 084	-1 211	111,7	127
Toimintakate	607	678	575	524	91,1	51
Poistot	-473					
Rahoitustuotot ja -kulut	-119	-119	-119	-173	144,9	54
Tilikauden tulos	15	559	456	351	76,9	105

Ulkoinen toimintakate ylitti talousarviomäärärahan yhteensä 61 692 euroa, johtuen pääasiassa normaalia suuremmasta ja ennakoimattomasta kaluston korjaustarpeesta sekä huoltotoimenpiteistä.

Vesilaitoksen vastuuhenkilö on yhdyskuntatekniikan päällikkö.

1.9.4.7 Pelastustoiminta

Pelastustoimintaa hoitaa Karkkilan kaupungin alueella Länsi-Uudenmaan aluepelastuslaitos.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot					0,0	
Kulut	-634	-642	-647	-643	99,3	-5
Netto	-634	-642	-647	-643	99,3	-5

Määräraha alittui 4 588 euroa.

Pelastustoiminnan vastuuhenkilö on tekninen johtaja.

1.9.5 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Ympäristölautakunnan vastuulla on huolehtia kaupungin maankäytön suunnittelusta, ympäristönsuojelusta ja ympäristöterveydenhuollosta sekä rakennusvalvontaan liittyvistä tehtävistä tavoitteenaan turvallinen, terveellinen ja viihtyisä Karkkila, joka on haluttu paikka asua ja yrittää.

Ulkoinen toimintakate

	TP2012	Alkuper. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Ta- Tot.2013	Muutos%
Toimintatuotot	138 630	107 900	127 900	135 520	-7 620	106,0
Myyntituotot	21 408	900	20 900	23 316	-2 416	111,6
Maksutuotot	116 563	97 000	97 000	104 024	-7 024	107,2
Tuet ja avustukset	659	10 000	10 000	8 180	1 820	0,0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	-605 799	-614 600	-607 100	-568 864	-38 236	93,7
Palkat ja palkkiot	-286 080	-259 800	-254 042	-251 534	-2 508	99,0
Henkilöstösivukulut	-97 825	-88 700	-88 958	-89 744	786	100,9
Palvelujen ostot	-214 809	-259 000	-257 000	-220 571	-36 429	85,8
Ostot tilikauden aikana	-3 608	-5 100	-5 100	-3 348	-1 752	65,6
Avustukset	0	0	0	0	0	0,0
Muut toimintakulut	-3 478	-2 000	-2 000	-3 667	1 667	183,3
Toimintakate	-467 168	-506 700	-479 200	-433 344	-45 856	90,4

Ympäristölautakunnan toimintakate alitti tarkistetun talousarviomäärärahan 45 856 euroa, joten **valtuustotason sitova taloudellinen tavoite saavutettiin.**

1.9.5.1 Hallinto ja maankäytön suunnittelu

Vastuualue huolehtii kaavoituksesta ja siihen liittyvästä vuorovaikutusmenettelystä sekä asukkaiden että valtion hallinnon suuntaan ja valmistelee maankäyttöä ja kaavoitusta koskevat asiat kaupunginhallitukselle. Myös poikkeamislupa-asioiden ja suunnittelutarveratkaisujen valmistelu ympäristölautakunnalle sekä kantatilaperiaate-tarkastelut kuuluvat vastuualueen perustehtäviin.

Kaavoituspäällikön päätehtävä on ollut kaavoituskatsauksen 2013 ja kaavoitussuunnitelman 2013–2017 laatiminen ja toteuttaminen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Karkkilan keskustaajaman ja kaakkoisosan osayleiskaava ei ole vielä lainvoimainen, valtuuston päätöksestä on valitettu. Asemakaavoitus on edennyt kaavoituskatsauksen 2013 ja kaavoitussuunnitelman 2013–2017 mukaisesti lukuun ottamatta joitakin poikkeuksia, joissa alueen suunnittelu tai sopimusneuvottelut ovat vielä kesken.

Muu toiminta

Asemanrannan –alueen ideoinnissa tehtiin merkittävää yhteistyötä Tampereen Teknisen Yliopiston kanssa. Harjoitustöitä toteutettiin n. 20 kpl, joita hyödynnetään alueen tulevassa suunnittelussa.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Talousarvioon varattu toimintakate alittui johtuen omana suunnittelutyönä tehtyjen asemakaavojen osuudesta sekä poikkeusluvista ja suunnittelutarveratkaisusta saaduista tuotoista.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	8	3	3	5	158,3	-2
Kulut	-141	-146	-139	-144	103,2	4
Netto	-133	-143	-136	-139	102,0	3

Toimintakate ylittyi 2 686 euroa.

Kaavoituksen vastuhenkilö on kaavoituspäällikkö.

1.9.5.2 Ympäristönsuojelu

Ympäristönsuojelun tehtävät on 1.1.2011 alkaen ostettu Vihdin kunnalta kuntien välisellä ympäristönsuojelun yhteistyösopimuksella siten, että molemmissa kunnissa on omat lautakunnat. Vastuualue toteuttaa kunnan vastuulla olevat ympäristönsuojelun viranomaistehtävät, kuten lupa-, valvonta-, suunnittelu-, tutkimus- ja neuvontatehtävät sekä maa-aineslain mukaiset lupa- ja valvontaviranomaisen tehtävät.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Karkkilan järvien seurantaohjelman 2009 - 2018 mukaisesti toimintavuoden aikana seuranta toteutettiin seitsemän järven osalta (Heinälammi, Iso Lautlammi, Kivilammi, Takalammi, Ylimmäinen, Ruokjärvi ja Kolmpers-järvi). Tulokset on päivitetty www.vesientila.fi -sivuille. Pyhäjärveen laskevien pintavesien osalta näytteenotossa oli välivuosi. Hiidenveden kunnostushanketta 2012 - 2015 jatkettiin mm. kosteikkoalaiden rakentamisella ja Vanjärven kunnostamisella ohjelman mukaisesti. Hankkeesta valmistui loppuraportti. Ilmanlaadun seurantaohjelmaa 2009 - 2013 jatkettiin Uudenmaan kuntien ja Uudenmaan ELY -keskuksen välisenä yhteistyönä.

Polari-Toivikkeen alueelle valmistunut pohjavesialueen pohjaveden ennakkoseurantaohjelman raportti esiteltiin sekä ympäristö- että tekniselle lautakunnalle. Ohjelman mukaiset toimenpiteet aloitetaan 2014. Asemansuon entisen teollisuuslaitoksen kaatopaikan pohjaveden laatututkimuksia jatkettiin yhteistyössä kaavoituksen kanssa. Tuloksista valmistui loppuraportti. Länsi-Uudenmaan kuntien yhteistä haja-asutuksen jätevesityötä jatkettiin jätevesistrategian 2009-2013 ja laaditun työohjelman mukaisesti antamalla neuvontaa, tekemällä kartoituksia ja laatimalla yhteisiä ohjeistuksia. Uusi jätevesistrategia 2014-2018 hyväksyttiin ympäristölautakunnassa. Maa-ainesvalvontaan ja sitä tukevia mittauskartoituksia toteutettiin viidellä ottoalueella.

Taloudelliset tavoitteet toteutuivat budjetoitua paremmin, johtuen maa-ainesvalvonnan ennakoitua suuremmista maksutuotoista.

Muu toiminta

Asemansuon entisen teollisuuslaitoksen kaatopaikan pohjaveden laatua tutkittiin vuosille 2010 - 2011 laaditun tarkkailusuunnitelman mukaisesti yhteistyössä kaavoituksen kanssa. Tuloksista on valmistunut loppuraportti. Länsi-Uudenmaan kuntien yhteistä haja-asutuksen jätevesityötä jatkettiin vuoden mittaisella neuvontatyöllä tavoitteena arvioida ja parantaa neuvontatyön vaikuttavuutta, viedä kuntien yhteiset toimintamallit käytäntöön hyödyntämällä kerättyä tietoa sekä jatkaa ja tehostaa tiedotustyötä. Hankkeesta on valmistunut raportti "Neuvontatyön vaikuttavuuden arviointi ja parantaminen", ns. LINKKI 2011. Hanketta on rahoittanut myös Uudenmaan liitto.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot					0,0	
Kulut	-44	-85	-83	-53	64,4	-29
Netto	-44	-85	-83	-53	64,4	-29

Toimintakate alittui 29.420 euroa.

Ympäristönsuojelun vastuuhenkilö on tekninen johtaja.

1.9.5.3 Ympäristöterveydenhuolto

Ympäristöterveydenhuollon tehtävät hoitaa Länsi-Uudenmaan ympäristöterveys alueellisena organisaationa, joka perustuu Lohjan, Vihdin, Karkkilan, Nummi-Pusulan, Siuntion ja Karjalohjan yhteistyöhön. Länsi-Uudenmaan kuntien yhteinen ympäristöterveyslautakunta käynnisti toimintansa 2009 alusta lukien.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot					0,0	
Kulut	-125	-130	-131	-125	95,2	-6
Netto	-125	-130	-131	-125	95,2	-6

Toimintakate alittui 6.283 euroa.

Ympäristöterveydenhuollon vastuuhenkilö on tekninen johtaja.

1.9.5.4 Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonta on lakisääteistä viranomaistoimintaa. Sen tehtävänä on valvoa rakentamiselle ja rakennetulle ympäristölle asetettujen tavoitteiden ja vaatimusten - kuten kaavoituksen, hyvän kaupunkikuvan, turvallisuuden, terveellisyyden ja tarkoituksenmukaisuuden - noudattamista, käsitellä rakentamista koskevat lupa-asiat sekä vastata rakennushankkeisiin liittyvistä arkisto- ja tietopalveluista. Tavoitteena on turvata hyvän ja viihtyisän rakennetun ympäristön säilyminen ja kestävä kehitys sekä edistää ympäristöön sopeutuvan laadukkaan rakennuskannan syntymistä ja hyvää rakennustapaa.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Rakennus- ja huoneistorekisterin tietosisältöä on tarkistettu suunnitelmallisesti maastokäynnein ja lupakäsittelyn yhteydessä. Maastossa mittauksia ja kuvauksia suoritettiin 64 kiinteistöllä, joissa 34:ssä löytyi ylimääräisiä rakennuksia/ rakennelmia. Maastosta saadun materiaalin käsittely jatkuu osin vuoden 2014 puolella. Rekisteriin lisättiin 52 sieltä puuttunutta rakennusta. Rakennustietoja korjattiin yhteensä noin 300 rakennuksen osalta. Verottajalle tehtiin oikaisuvaatimus 34 kiinteistön 43 rakennuksesta kiinteistöveron perimiseksi taannehtivasti kahden vuoden ajalta. Saatava verohyöty näkyy tulevina vuosina, arvioitu verokertymä näiden korjausten osalta on noin 2.500 €/vuosi. Lupamaksuja VERA -hanke on vuonna 2013 tuottanut noin 2.000 €.

Muu toiminta

Korjaus- ja energia-avustuksiin liittyen annettiin runsaasti neuvontaa. Lupakäsittely ruuhkautui pahasti erityisesti keväällä rakennustarkastajien pitkäaikaisten poissaolojen vuoksi. Rakennusvalvonnan rekisterin ja arkiston parannustyö työllisti koko henkilökuntaa jatkuvasti. Loppuvuodesta määräaikaisen oppisopimussuhteisen toimistosihteerin työpanoksesta osa siirrettiin tilapalveluun. Vastaavasti sillä saatiin palkkakustannuksia pienemmäksi.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2012	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Toteutunut 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	131	105	125	131	104,7	-6
Kulut	-295	-254	-254	-247	97,3	-7
Netto	-165	-149	-129	-117	90,1	-13

Rakennusvalvonnan toimintakate alittui 12 839 euroa. Rakennuslupamaksuja saatiin yli 3 000 euroa arvioitua enemmän. Kustannussäästöt syntyivät henkilöstökuluista ja palveluiden ostoista.

Toimintaa kuvaavia tunnuslukuja:

KPL / V	2011	2012	2013
Lupapäätöksiä	240	311	215
joista uudisrakennuksia	76	163	96
joista uusia ok-taloja	17	14	10
Lupakatselmuksia	567	726	572
Työnjohtajapäätöksiä	190	221	197
KR- päätöksiä	13	85	52
(rekisteristä puuttuneita rakennuksia)			

Rakennusvalvonnan vastuuhenkilö on vastaava rakennustarkastaja.

1.10 TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

Ulkoiset

1.000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot	7 486	-398	7 088	7 371	282
Myyntituotot	2 904	-60	2 844	3 017	173
Maksutuotot	902	-145	757	778	21
Tuet ja avustukset	982	137	1 119	1 157	38
Muut toimintatuotot	2 699	-330	2 369	2 419	50
Toimintakulut	-51 465	-1 156	-52 621	-52 118	503
Henkilöstökulut	-14 394	-69	-14 463	-14 129	334
Palvelujen ostot	-33 255	-956	-34 211	-34 382	-172
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 243	-1	-2 244	-2 086	158
Avustukset	-1 068	-30	-1 098	-1 057	41
Muut toimintakulut	-505	-100	-605	-463	142
Toimintakate	-43 979	-1 554	-45 533	-44 747	786
Verotulot	31 730	270	32 000	32 354	354
Valtionosuudet	14 955	295	15 250	15 202	-47
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	5		5	3	-2
Muut rahoitustuotot	150	-25	125	128	3
Korkokulut	-900	250	-650	-589	61
Muut rahoituskulut	-11		-11	-8	3
Vuosikate	1 950	-764	1 186	2 344	1 158
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 950		-1 950	-1 814	136
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot				28	28
Satunnaiset kulut					
Tilikauden tulos		-764	-764	558	1 322
Varausten muutos					
Tilikauden ylijäämä/alijäämä		-764	-764	558	1 322

1.11 Verotulojen erittely

1 000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Verotulot					
Tulovero	28 600	470	29 070	29 327	257
Yhteisövero	1 300	-200	1 100	1 167	67
Kiinteistövero	1 830		1 830	1 860	30
Verotulot yhteensä	31 730	270	32 000	32 354	354

Marraskuun 2013 maksuunpanotilityksessä verovuoden 2012 kertyneet ansio- ja pääomatuloverojen määrät oikaistiin vastaamaan maksuunpanosuhteita. Kaupunki sai tällöin kunnallisveron oikaisuna 305.120,38 euroa. Joulukuussa tehtiin arvioitujen ennakonperinnän jako-osuuksien ja tilitysten oikaisut. Oikaisumäärä kaupungille oli 245.981,80 euroa.

Vuosi	Tulovero %	Verotettava tulo 1000 €	Muutos
2010	20,25	132 418	0,96
2011	20,25	139 260	5,17
2012	20,25	143 923	3,35

1.12 Valtionosuuksien erittely

1 000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen (ns. yhden putken) valtionosuus	16 270	295	16 565	16 606	41
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 315		-1 315	-1 404	-89
Harkinnanvarainen korotusosuus					
Valtionosuudet yhteensä	14 955	295	15 250	15 202	-47

1.13 Investointiosan toteutumisvertailu

1.13.1 Kaupunginhallitus

	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET					
Tulot	0	0	59 667		
Menot	0	0	13 109		-13 109
Nettomenot	0	0	72 776		-13 109
MAA- JA VESIALUEET					
Tulot	0	0	192 264		-192 264
Menot	-200 000	-300 000	-168 657	56,2	-131 343
Nettomenot	-200 000	-300 000	23 606	-7,9	-323 606
MUUT KONEET JA KALUSTO (ruokapalvelu)					
Tulot	0	0	0		0
Menot	-23 000	-23 000	-12 814	55,7	-10 186
Nettomenot	-23 000	-23 000	-12 814	55,7	-10 186
OSAKKEET JA OSUUDET					
Tulot	0	0	174 109		-174 109
Menot, As. Oy Karkkilan Helmi	0	0	-73 903	0,0	73 903
Nettomenot	0	0	100 206	0,0	-100 206
YHTEENSÄ					
Tulot	0	0	426 040		-426 040
Menot	-223 000	-323 000	-242 266	75,0	-80 734
Nettomenot	-223 000	-323 000	183 774	-56,9	-506 774

1.13.2 Kasvatus- ja opetuslautakunta

	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
MUUT KONEET JA KALUSTO (koulut)					
Tulot	0	0	0		0
Menot	-50 000	-50 000	-20 975	41,9	-29 025
Nettomenot	-50 000	-50 000	-20 975	41,9	-29 025
MUUT KONEET JA KALUSTO (varhaiskasvatus)					
Tulot	0	0	0		0
Menot	-20 000	-20 000	0	0,0	-20 000
Nettomenot	-20 000	-20 000	0	0,0	-20 000
YHTEENSÄ					
Tulot	0	0	0		0
Menot	-70 000	-70 000	-20 975	30,0	-49 025
Nettomenot	-70 000	-70 000	-20 975	30,0	-49 025

1.13.3 Tekninen ja ympäristölautakunta

	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET					
Tulot	0	0			
Menot	-20 000	-20 000	-16 985	84,9	-3 015
Nettomenot	-20 000	-20 000	-16 985	84,9	-3 015
RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT					
Tulot	500 000	250 000	101 876		148 124
Menot	-2 480 000	-1 980 000	-2 035 235	102,8	55 235
Nettomenot	-1 980 000	-1 730 000	-1 933 359	111,8	203 359
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET					
Tulot	0	0	0		0
Menot	-1 100 000	-850 000	-619 185	72,8	-230 815
Nettomenot	-1 100 000	-850 000	-619 185	72,8	-230 815
KULJETUSVÄLINEET					
Tulot	0	0	64 355		-64 355
Menot	-100 000	-100 000	-178 875	178,9	78 875
Nettomenot	-100 000	-100 000	-114 520	114,5	14 520
YHTEENSÄ					
Tulot	500 000	250 000	166 231		83 769
Menot	-3 700 000	-2 950 000	-2 850 280	96,6	-99 720
Nettomenot	-3 200 000	-2 700 000	-2 684 049	99,4	-15 951

1.13.4 Investoinnit yhteensä

	Alkup. TA2013	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
KAIKKI YHTEENSÄ					
Tulot	500 000	250 000	592 270		-342 270
Menot	-3 993 000	-3 343 000	-3 113 520	93,1	-229 480
Nettomenot	-3 493 000	-3 093 000	-2 521 250	81,5	-571 750

1.14 Rahoitusosan toteutumisvertailu

1 000 €	alkup TA	TA muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 950	-764	1 186	2 344	1 158
Satunnaiset erät				28	
Tulorahoituksen korjauserät	-700	300	-400	-369	31
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-3 993	650	-3 343	-3 114	229
Rahoitusosuudet investointimenoihin	500	-250	250		-250
Pysyvien vastaavien luovutustulot	800	-300	500	592	92
Toiminta ja investoinnit, netto	-1 443	-364	-1 807	-518	1 261
Rahoitustoiminta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 881		-3 881	-3 881	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	5 000		5 000	5 800	800
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	300		300	15	-285
Vaikutus maksuvalmiuteen	-24	-364	-388	1 415	1 803

1.15 Yhteenvedo talousarvion toteutumisesta

KAUPUNGINHALLITUS 1000 €	Alkup. TA2013	TA muu- tokset	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
<i>LUOTTAMUSTOIMI JA KAUPUNGINJOHTO</i>						
Tulot	700	-300	400	326	81,6	74
Menot	-704	-100	-804	-794	98,7	-10
Netto	-4	-400	-404	-467	115,7	63
<i>HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT</i>						
Tulot	151		151	171	113,5	-20
Menot	-1 670	49	-1 620	-1 548	95,5	-72
Netto	-1 519	49	-1 470	-1 377	93,7	-93
<i>ELINKEINOTOIMI</i>						
Tulot	78	40	118	120	101,6	-2
Menot	-498	-31	-529	-520	98,2	-9
Netto	-420	9	-411	-400	97,3	-11
<i>RUOKAPALVELUT</i>						
Tulot	700		700	720	102,8	-20
Menot	-1 328	-6	-1 334	-1 243	93,2	-91
Netto	-628	-6	-634	-523	82,5	-111
<i>MAATALOUSTOIMI</i>						
Tulot						
Menot	-18	-17	-35	-33	95,3	-2
Netto	-18	-17	-35	-33	95,3	-2
<i>KARVIAINEN</i>						
Tulot	520	-80	440	457	103,9	-17
Menot	-18 298	-213	-18 511	-18 983	102,6	472
Netto	-17 778	-293	-18 071	-18 526	102,5	455
<i>ERIKOISSAIRAANHOITO</i>						
Tulot					0,0	
Menot	-10 837	-825	-11 662	-11 180	95,9	-482
Netto	-10 837	-825	-11 662	-11 180	95,9	-482
<i>YHTEENSÄ</i>						
Tulot	2 149	-340	1 809	1 794	99	15
Menot	-33 353	-1 142	-34 495	-34 300	99	-195
Netto	-31 205	-1 482	-32 686	-32 506	99,4	-180

KASVATUS- JA OPETUS SEKÄ VAPAA-AIKA 1000€	Alkup. TA2013	TA muu- tokset	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
<i>SIVISTYSTOIMEN HALLINTO</i>						
Tulot						
Menot	-88	-3	-91	-79	86,6	-12
Netto	-88	-3	-91	-79	86,6	-12
<i>KOULUTUS</i>						
Tulot	208	173	381	446	117,2	-65
Menot	-5 765	-58	-5 823	-5 929	101,8	106
Netto	-5 557	116	-5 441	-5 482	100,7	41
<i>VARHAISKASVATUS</i>						
Tulot	709	-150	559	561	100,4	-2
Menot	-4 351	39	-4 311	-4 074	94,5	-238
Netto	-3 642	-111	-3 752	-3 512	93,6	-240
<i>VAPAA-AIKATOIMEN HALLINTO</i>						
Tulot	55		55	-7	0,0	62
Menot	-80	1	-79	-80	100,8	1
Netto	-24	1	-24	-86	361,8	62
<i>KIRJASTO</i>						
Tulot	18	3	20	20	0,0	
Menot	-281	-1	-282	-279	99,3	-2
Netto	-263	2	-261	-259	99,2	-2
<i>TYÖVÄENOPISTO</i>						
Tulot	79	3	82	101	0,0	-19
Menot	-332	4	-329	-334	101,6	5
Netto	-254	7	-247	-233	94,4	-14
<i>MUSEO</i>						
Tulot	17	2	19	12	0,0	7
Menot	-200	-1	-201	-197	98,2	-4
Netto	-183	1	-181	-185	101,9	3
<i>KULTTUURI</i>						
Tulot	11	2	13	12	93,0	1
Menot	-177		-178	-178	100,0	
Netto	-166	2	-165	-166	100,6	1
<i>LIIKUNTA, NUORISOTOIMINTA, NUORTEN TYÖPAJA</i>						
Tulot	241	4	245	257	105,0	-12
Menot	-629	1	-628	-538	85,7	-90
Netto	-388	5	-383	-281	73,4	-102
<i>YHTEENSÄ</i>						
Tulot	1 337	37	1 374	1 404	102,2	-30
Menot	-11 902	-18	-11 920	-11 687	98,0	-233
Netto	-10 565	19	-10 546	-10 283	97,5	-263

TEKNINEN JA YMPÄRISTÖ 1000€	Alkup. TA2013	TA muu- tokset	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
<i>TEKNISEN TOIMEN HALLINTO</i>						
Tulot				1	649,5	-1
Menot	-216	-15	-231	-200	86,9	-30
Netto	-216	-15	-231	-199	86,4	-31
<i>LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET TYÖT</i>						
Tulot	146		146	193	132,2	
Menot	-798	3	-795	-800	100,6	
Netto	-652	3	-649	-607	93,5	-43
<i>METSÄTILAT JA PUISTOT</i>						
Tulot	114	20	134	224	167,4	-90
Menot	-381		-381	-384	100,9	3
Netto	-267	20	-247	-160	64,8	-87
<i>TILAPALVELU</i>						
Tulot	1 691	-35	1 656	1 715	103,5	-59
Menot	-2 303	15	-2 288	-2 183	95,4	-105
Netto	-611	-20	-632	-468	74,2	-163
<i>MITTAUS- JA KIINTEISTÖTOIMI</i>						
Tulot	274		274	279	101,9	-5
Menot	-359	2	-357	-333	93,2	-24
Netto	-85	2	-83	-54	64,7	-29
<i>VESIHUOLTOLAITOS</i>						
Tulot	1 667	-100	1 567	1 625	103,7	-57
Menot	-896	-3	-899	-1 018	113,2	119
Netto	771	-103	668	606	90,8	62
<i>PELASTUSTOIMINTA</i>						
Tulot					0,0	
Menot	-642	-5	-647	-643	99,3	-5
Netto	-642	-5	-647	-643	99,3	-5
<i>HALLINTO- JA MAANKÄYTÖNSUUNNITTELU</i>						
Tulot	3		3	5	158,3	-2
Menot	-146	7	-139	-144	103,2	4
Netto	-143	7	-136	-139	102,0	3
<i>YMPÄRISTÖNSUOJELU</i>						
Tulot					0,0	
Menot	-85	2	-83	-53	64,4	-29
Netto	-85	2	-83	-53	64,4	-29
<i>YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO</i>						
Tulot						
Menot	-130	-1	-131	-125	95,2	-6
Netto	-130	-1	-131	-125	95,2	-6
<i>RAKENNUSVALVONTA</i>						
Tulot	105	20	125	131	104,7	-6
Menot	-254		-254	-247	97,3	-7
Netto	-149	20	-129	-117	90,1	-13
<i>YHTEENSÄ</i>						
Tulot	4 001	-95	3 906	4 173	106,8	-267
Menot	-6 210	4	-6 206	-6 131	98,8	-75
Netto	-2 209	-91	-2 300	-1 958	85,1	-342

KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ	Alkup. TA2013	TA muu- tokset	Tark. TA2013	Tot. 2013	Tot. %	Poikkeama €
Tulot	7 486	-398	7 088	7 371	104,0	-282
Menot	-51 465	-1 156	-52 621	-52 118	99,0	-503
Netto	-43 979	-1 554	-45 533	-44 747	98,3	-786

2 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

2.1 TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA (ULKOINEN)

	01.01.-31.12.2013		01.01.-31.12.2012	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	3 016 771,59		2 920 545,29	
Maksutuotot	777 710,26		856 267,24	
Tuet ja avustukset	1 157 284,93		876 588,01	
Muut toimintatuotot	2 418 876,71	7 370 643,49	2 871 310,68	7 524 711,22
Valmistus omaan käyttöön		0,00		0,00
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-10 051 226,68		-10 148 981,91	
Henk.korvauks. ja muut	104 091,38		95 805,83	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-3 673 076,49		-3 561 379,25	
Muut henkilösivukulut	-509 275,74		-553 326,60	
Palvelujen ostot	-34 382 467,35		-32 681 748,81	
Aineet tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-2 085 745,03		-2 278 768,96	
Varastojen muutos				
Avustukset	-1 056 973,57		-1 066 305,34	
Muut toimintakulut	-462 988,95	-52 117 662,43	-516 080,41	-50 710 785,45
Toimintakate		-44 747 018,94		-43 186 074,23
Verotulot		32 353 581,67		29 947 535,26
Valtionosuudet		15 202 431,00		14 764 093,00
Arvonlisäveron takaisinperintä				
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	3 451,64		3 407,01	
Muut rahoitustuotot	127 860,53		146 716,38	
Korkokulut	-588 908,85		-837 423,83	
Muut rahoituskulut	-7 534,19	-465 130,87	-5 132,16	-692 432,60
Vuosikate		2 343 862,86		833 121,43
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 813 581,97		-1 655 540,86	
Kertaluonteiset poistot		-1 813 581,97	0,00	-1 655 540,86
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot	28 088,05			
Satunnaiset kulut				
Tilikauden tulos		558 368,94		-822 419,43
Rahastojen vähennys		0,00		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		558 368,94		-822 419,43

2.2 RAHOITUSLASKELMA

	01.01.-31.12.2013		01.01.-31.12.2012	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	2 343 862,86		833 121,43	
Satunnaiset erät	28 088,05		0,00	
Tulorahoituksen korjauserät	<u>-368 774,91</u>	2 003 176,00	<u>-802 620,94</u>	30 500,49
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-3 113 520,46		-4 847 630,32	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00		163 670,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>592 270,39</u>	<u>-2 521 250,07</u>	<u>896 549,75</u>	<u>-3 787 410,57</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta		-518 074,07		-3 756 910,08
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset			0,00	
Antolainasaamisten vähennykset		0,00	<u>0,00</u>	0,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 881 236,19		-3 881 236,18	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>5 800 000,00</u>	1 918 763,81	<u>7 080 000,00</u>	3 198 763,82
Oman pääoman muutokset		0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	3 487,06		0,00	
Vaihto-omaisuuden muutos	582,24		2 230,88	
Saamisten muutos	-111 462,78		139 860,26	
Korottomien velkojen muutos	121 981,59	14 588,11	-708 401,99	-566 310,85
Rahoituksen rahavirta		1 933 351,92		2 632 452,97
Rahavarojen muutos		1 415 277,85		-1 124 457,11
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	1 660 347,31		245 069,46	
Rahavarat 1.1.	245 069,46	1 415 277,85	1 369 526,57	-1 124 457,11

2.3 TASE

VASTAAVAA	31.12.2013	31.12.2012
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Tietokoneohjelmistot	165 618,89	212 888,21
Muut pitkävaikutteiset menot	<u>26 751,14</u>	<u>35 781,46</u>
	192 370,03	248 669,67
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	8 875 022,11	8 717 459,28
Rakennukset	19 057 112,72	18 594 393,07
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 197 584,49	8 152 829,19
Koneet ja kalusto	662 826,53	623 925,87
Muut aineelliset hyödykkeet	5 886,58	5 886,58
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 006 559,52	484 075,68
	<u>37 804 991,95</u>	<u>36 578 569,67</u>
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	11 523 445,62	11 617 125,25
Muut lainasaamiset		
	<u>11 523 445,62</u>	<u>11 617 125,25</u>
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	0,00	5 281,08
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	<u>21 505,09</u>	<u>21 078,12</u>
	21 505,09	26 359,20
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	6 773,22	7 355,46
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	497 321,19	749 171,49
Lainasaamiset		
Muut saamiset	115 455,55	54 305,77
Siirtosaamiset	<u>441 410,17</u>	<u>139 246,87</u>
	1 054 186,91	942 724,13
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	36 332,44	36 827,75
Rahat ja pankkisaamiset	<u>1 624 014,87</u>	<u>208 241,71</u>
	<u><u>52 263 620,13</u></u>	<u><u>49 665 872,84</u></u>

VASTATTAVAA	31.12.2013	31.12.2012
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	7 346 583,38	7 346 583,38
Muu omat rahastot	3 661,64	3 661,64
Edellisten tilikausien ylijäämä	-1 619 157,65	-796 738,22
Tilikauden ylijäämä	<u>558 368,94</u>	<u>-822 419,43</u>
	6 289 456,31	5 731 087,37
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	0,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	0,00	5 281,08
Lahjoitusrahastojen pääomat	21 505,09	21 078,12
Muut toimeksiantojen pääomat	<u>17 002,69</u>	<u>13 515,63</u>
	38 507,78	39 874,83
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 140 000,00	19 020 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	412,07	824,13
Muut velat, Vhl:n liittymismaksut	<u>486 927,80</u>	<u>447 135,20</u>
	15 627 339,87	19 467 959,33
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	26 380 000,00	20 580 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	412,06	1 236,19
Saadut ennakot	4 500,78	6 337,44
Ostovelat	1 292 617,96	1 426 872,13
Muut velat	325 360,43	265 504,25
Siirtovelat	<u>2 305 424,94</u>	<u>2 147 001,30</u>
	30 308 316,17	24 426 951,31
	<u>52 263 620,13</u>	<u>49 665 872,84</u>

2.4 KONSERNITASE

VASTAAVAA	31.12.2013	31.12.2012
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	211 338,62	307 485,62
Muut pitkävaikutteiset menot	391 568,55	412 568,88
Ennakkomaksut	4 749,67	0,00
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	607 656,84	720 054,50
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	9 115 683,23	8 937 920,83
Rakennukset	25 888 335,18	25 944 111,91
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 317 363,10	8 278 868,11
Koneet ja kalusto	1 689 444,76	1 662 518,63
Muut aineelliset hyödykkeet	15 011,17	31 912,52
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 562 891,32	1 400 425,03
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	47 588 728,78	46 255 757,03
Sijoitukset		
Osakkuusyhtiöosakkeet ja -osuudet	131 273,51	128 541,89
Osakkeet ja osuudet	5 779 210,05	5 856 247,15
Lainasaamiset	4 464,66	4 530,95
Muut saamiset	13 687,45	12 780,32
Sijoitukset yhteensä	5 928 635,67	6 002 100,31
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	54 125 021,30	52 977 911,84
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	23 409,74	38 623,13
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	61 436,62	57 368,07
Muut toimeksiantojen varat	3 935,79	928,27
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	88 782,15	96 919,47
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Vaihto-omaisuus	6 773,22	167 089,96
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	172 440,22	33 904,36
Keskeneräiset tuotteet	121 802,62	123 211,54
Valmiit tuotteet/Tavarat	0,00	0,00
Muu vaihto-omaisuus	566,47	0,00
Keskeneräiset tuotteet		
Ennakkomaksut	0,00	0,00
Vaihto-omaisuus yhteensä	301 582,53	324 205,86
Saamiset		
Pitkäaikaiset		
Myyntisaamiset	0,00	0,00
Lainasaamiset	0,00	8 587,31
Muut saamiset	12 513,68	10 141,94
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	12 513,68	18 729,25
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	1 935 070,49	1 392 466,28
Lainasaamiset		
Muut saamiset	568 177,97	1 085 917,37
Siirtosaamiset	671 043,49	358 796,72
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	3 174 291,95	2 837 180,37
Saamiset yhteensä	3 186 805,63	2 855 909,62
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	37 421,34	424 548,44
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	904 435,27	286 208,56
Muut arvopaperit	0,00	0,00
Rahoitusarvopaperit yhteensä	941 856,61	710 757,00
Rahat ja pankkisaamiset	4 261 689,26	3 274 328,61
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	8 691 934,03	7 165 201,09

VASTAAVAA YHTEENSÄ

62 905 737,48	60 240 032,40
---------------	---------------

**VASTATTAVAA
OMA PÄÄOMA**

31.12.2013	31.12.2012
-------------------	-------------------

Peruspääoma	7 346 583,38	7 355 114,73
Osuus kuntayhtymien pääomasta	0,00	0,00
Liittymismaksurahasto	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto		
Muut omat rahastot	1 533 971,35	1 548 702,15
Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	-2 620 722,04	-1 199 927,48
Tilikauden yli- / alijäämä	636 165,56	-1 147 948,62
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 895 998,25	6 555 940,78

VÄHEMMISTÖOSUUS

152 295,62	118 776,46
------------	------------

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Kertynyt poistoero	298 988,48	301 456,61
Vapaaehtoiset varaukset	463 446,14	269 951,10
VAPAAEHTOISET VARAUKSET YHTEENSÄ	762 434,62	571 407,71

PAKOLLISET VARAUKSET

Eläkevastuuvaraukset	21 787,83	24 015,42
Muut pakolliset varaukset	489 130,38	435 308,19
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	510 918,21	459 323,61

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

Valtion toimeksiannot	23 166,22	38 660,05
Lahjoitusrahastojen pääomat	60 748,97	24 304,85
Muut toimeksiantojen pääomat	32 701,45	60 227,33
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	116 616,64	123 192,23

VIERAS PÄÄOMA**Pitkäaikainen**

Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 075 772,63	22 176 052,19
Lainat julkisyhteisöiltä	412,07	8 312,04
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
Saadut ennakot	21,17	0,00
Ostovelat	0,00	0,00
Muut velat	490 091,39	447 135,20
Siirtovelat	0,00	21,14
Pitkäaikainen yhteensä	18 566 297,26	22 631 520,57

Lyhytaikainen

Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	26 524 253,16	20 704 305,25
Lainat julkisyhteisöiltä	412,06	1 485,84
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
Saadut ennakot	120 527,34	40 253,09
Ostovelat	2 945 170,29	2 309 425,38
Muut lyhytaikaiset velat	792 903,49	519 629,64
Siirtovelat	5 517 910,54	6 204 771,84
Lyhytaikainen yhteensä	35 901 176,88	29 779 871,04

VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ

54 467 474,14	52 411 391,61
---------------	---------------

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

62 905 737,48	60 240 032,40
---------------	---------------

3 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

3.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

3.1.1 Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Poistokäytäntöä on vuonna 2010 valmistuneiden investointien osalta muutettu siten, että poistolaskenta on aloitettu valmistumista seuraavan kuukauden alusta alkaen. Vuodesta 2013 lähtien kiinteisiin rakenteisiin kirjatut yhdeksi nimikkeeksi yhdistetyt yhden vuoden hankinnat poistetaan hankintavuotta seuraavan vuoden alusta alkaen.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenon määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

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

3.2 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

3.2.1 Toimintatuotot (ulkoiset)

Toimintatuotot toimialueittain	2013	2012
Hallintopalvelut	1 793 653,18	2 174 546,34
Kasvatus- ja opetuslautakunta	1 007 773,86	914 084,68
Vapaa-aikalautakunta	396 208,07	384 682,82
Tekninen lautakunta	4 037 488,44	3 912 767,16
Ympäristölautakunta	135 519,94	138 630,21
Toimintatuotot yhteensä	7 370 643,49	7 524 711,21

3.2.2 Verotulojen ja valtionosuuksien erittely

Verotulojen erittely		
	2013	2012
Kunnan tulovero	29 326 586,39	26 941 781,02
Yhteisövero	1 167 428,48	1 225 684,76
Kiinteistövero	1 859 566,80	1 780 069,48
Verotulot yhteensä	32 353 581,67	29 947 535,26

Valtionosuuksien erittely		
	2013	2012
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	15 294 800,00	14 918 515,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	1 321 816,00	1 206 599,00
Järjestelmämuutoksen tasaus	-10 500,00	-10 498,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 403 685,00	-1 350 523,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		
Valtionosuudet yhteensä	15 202 431,00	14 764 093,00

3.2.3 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseksi on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa vuodelta 1996. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan. Valtuusto hyväksyi joulukuussa 2012 uuden poistosuunnitelman, joka vastaa kirjanpitolautakunnan suosituksia. Poistoaikoja lyhennettiin, joten se vaikuttaa tulevien vuosien poistoihin 1.1.2013 alkaen.

Arvioidut poistoaajat ja poistomenetelmät	Poistoaika vuosi	Poistotapa
Muut pitkävaikutteiset menot	5	tasapoisto
Rakennukset	20 - 50	tasapoisto
Kiinteät rakenteet		
kadut, tiet, torit ja puistot	20	tasapoisto
muut maarakenteet	30	tasapoisto
vesirakenteet	30	tasapoisto
verkot	20	tasapoisto
Koneet ja kalusto	5 - 15	tasapoisto
Soranottoalueet		käytön mukainen

POISTOSUUNNITELMA 1.1.2013 ALKAEN

Arvioidut poistoaajat ja poistomenetelmät	Poistoaika vuosi	Poistotapa
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Kehittämismenot	4	tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot		
ATK-ohjelmistot (ei lisenssit)	4	tasapoisto
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa	
Kiinteistöjen liittymismaksut	ei poistoaikaa	
Vuokraoikeudet, liittymismaksut	ei poistoaikaa	
Maa- ja vesialueiden arvonorotukset	ei poistoaikaa	
RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT		
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 - 30	tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 - 30	tasapoisto
Talousrakennukset	10 - 20	tasapoisto
Vapaa-ajan rakennukset	20 - 30	tasapoisto
Asuinrakennukset	30 - 40	tasapoisto
Rakennusten perusparannukset	15	tasapoisto
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET		
kadut, tiet, torit ja puistot	15	tasapoisto
sillat, laiturit ja uimalat	10	tasapoisto
muut maa- ja vesirakenteet	15	tasapoisto
vedenjakeluverkosto	30	tasapoisto
viemäriverkosto	30	tasapoisto
kaukolämpöverkko	20	tasapoisto
sähköjohdot, ulkovalaistuslaitteet	15	tasapoisto
muut putki- ja kaapeliverkot	15	tasapoisto
vesilaitoksen koneet, laitteet	10	tasapoisto
kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15	tasapoisto
muut kiinteät koneet ja rakenteet	10	tasapoisto

Arvioidut poistoaajat ja poistomenetelmät	Poistoaika vuosi	Poistotapa
KONEET JA KALUSTO		
muut liikkuvat työkonet	5	tasapoisto
muut kuljetusvälineet	5	tasapoisto
muut raskaat koneet	10	tasapoisto
muut kevyet koneet	5	tasapoisto
atk-laitteet	3	tasapoisto
muut laitteet ja kalusteet	5	tasapoisto
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET		
luonnonvarat	käytön mukainen poisto	
arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa	
Pysyvien vastaavien sijoitukset		
osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa	

3.2.4 Pakollisten varausten muutos

Ei pakollisia varauksia.

3.2.5 Käyttöomaisuuden myyntivoitot

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot	2013	2012
Muut toimintatuotot		
Maa-alueiden ja kiinteistöjen myyntivoitot	279 059,09	792 620,94
Muut myyntivoitot	94 470,62	10 000,00
Muut toimintatuotot yhteensä	373 529,71	802 620,94

3.2.6 Rahoitustuotot

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely		
	2013	2012
Osinkotuotot muista yhtiöistä	14 716,52	14 716,52
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	108 748,56	124 675,27
Yhteensä	123 465,08	139 391,79

3.2.7 Satunnaiset erät

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely		
	2013	2012
Satunnaiset tuotot		
Liikelaitoskuntayhtymä Puhti myyntivoitto	28 088,05	0,00
	28 088,05	0,00

3.3 TASEEN LIITETIEDOT

3.3.1 Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineettomat hyödykkeet	Maa- ja vesi-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto
Poistamaton hankitam. 1.1	248 669,67	8 717 459,28	18 594 393,07	8 152 829,19	623 925,87
Lisäykset tilikaudella	460,00	168 657,28	1 308 489,21	618 724,67	195 523,83
Rahoitusosuudet tilikaudella					
Vähennykset tilikaudella		-11 094,45	-36 031,98		
Siirrot erien välillä			98 450,15	118 042,06	
Sumu-poistot tilikaudella	-56 759,64		-908 187,73	-692 011,43	-156 623,17
Lisäpoistot tilikaudella					
Hankintamenojäännös 31.12	192 370,03	8 875 022,11	19 057 112,72	8 197 584,49	662 826,53

	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakko-maksut ja keskeneräiset työt	Osakkeet ja osuudet		Käyttö-omaisuus yhteensä
Poistamaton hankitam. 1.1	5 886,58	484 075,68	11 617 125,25		48 444 364,59
Lisäykset tilikaudella		743 730,85	82 435,42		3 351 653,67
Rahoitusosuudet tilikaudella					0,00
Vähennykset tilikaudella		-4 754,80	-176 115,05		-461 628,69
Siirrot erien välillä		-216 492,21			0,00
Sumu-poistot tilikaudella					-1 813 581,97
Lisäpoistot tilikaudella					0,00
Hankintamenojäännös 31.12	5 886,58	1 006 559,52	11 523 445,62	0,00	49 520 807,60

Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet tytär-yht.	Kunta-yhtymä-osuudet	Osakkeet ja osuudet muut om. Y.	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1	125 543,60	5 870 180,97	18 500,00	5 602 900,68	11 617 125,25
Lisäykset, Karkkilan Helmi				82 435,42	82 435,42
Vähennykset	-2 849,37	-72 775,80		-100 489,88	-176 115,05
Siirrot erien välillä					0,00
Hankintameno 31.12	122 694,23	5 797 405,17	18 500,00	5 584 846,22	11 523 445,62
Arvonlennukset					
Arvonkorotukset					
Kirjanpitoarvo 31.12	122 694,23	5 797 405,17	18 500,00	5 584 846,22	11 523 445,62

Kuntayhtymäosuudet	2013	2012
Poistamaton hankintameno 1.1	59 666,80	59 666,80
Lisäykset tilikauden aikana		
Vähennykset tilikauden aikana	-59 666,80	
Siirrot erien välillä		
Tilikauden poisto		
Poistamaton hankintameno		
31.12.	0,00	59 666,80

Liikelaitoskuntayhtymä Puhdin purkautuminen

3.3.2 Saamiset

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Muut ennakkomenot	3 292,84	2 881,20
Tulojäämät		
Jaksotetut korot	14 689,72	11 665,83
Kelan korvaus työterveyshuollosta	50 000,00	52 000,00
Elatustuen takautumissaatava	11 764,00	0
Länsi-Uudenmaan pelastuslaitos	2039	12 153,00
Vapaaehtoistyön hankkeen avust.	0	37 632,44
Leino Oy kiinteistökauppa	44 248,75	0
ELY-keskus	27 590,40	0
KEVA ja VARHE joulukuun erät	167 514,72	0
KEVA:n palautukset	37 792,24	0
Työttömyysvak.saamiset	14 313,97	0
Muut tulojäämät	68 164,53	22 914,40
<i>Tulojäämät yhteensä</i>	<i>438 117,33</i>	<i>136 365,67</i>
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	<i>441 410,17</i>	<i>139 246,87</i>

Saamiset osakkuus- ja konserniyhtiöiltä				
	2013		2012	
	Pitkä-aikaiset	Lyhyt- aikai- set	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Lyhytaikaiset saamiset				
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset				
Saamiset kuntayhtymiltä, jossa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		60 811,62		81 771,51
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistus- yhteisyhteisöiltä				
Myyntisaamiset				
Saamiset yhteensä		60 811,62		81 771,51

3.3.3 Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopaperit		
	2013	2012
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin		
Jälleenhankintahinta	45 754,60	45 362,99
Kirjanpitoarvo 31.12	36 332,44	36 827,75
Erotus	9 422,16	8 535,24

3.3.4 Oma pääoma

	Konserni		Kunta	
	2013	2012	2013	2012
Peruspääoma 1.1	7 355 114,73	7 346 582,73	7 346 583,38	7 346 583,38
Muutos, Karkkilan Helmi	-8 532,00	8 532,00		
Peruspääoma 31.12	7 346 583,38	7 355 114,73	7 346 583,38	7 346 583,38
Muut omat rahastot 1.1	1 548 702,15	1 527 327,35	3 661,64	3 661,64
Muutos	-14 730,80	21 374,80	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12	1 533 971,35	1 548 702,15	3 661,64	3 661,64
Edellisten vuosien ylijäämä 1.1	-2 620 722,04	-1 199 927,48	-1 908 758,51	-796 738,22
Muutos	636 165,56	-1 147 948,62	289 600,86	0,00
Edellisten vuosien ylijäämä 31.12	-1 984 556,48	-2 347 876,10	-1 619 157,65	-796 738,22
Tilikauden yli-/alijäämä	0,00	0,00	558 368,94	-822 419,43
Oma pääoma yhteensä	6 895 998,24	6 555 940,78	6 289 456,31	5 731 087,37

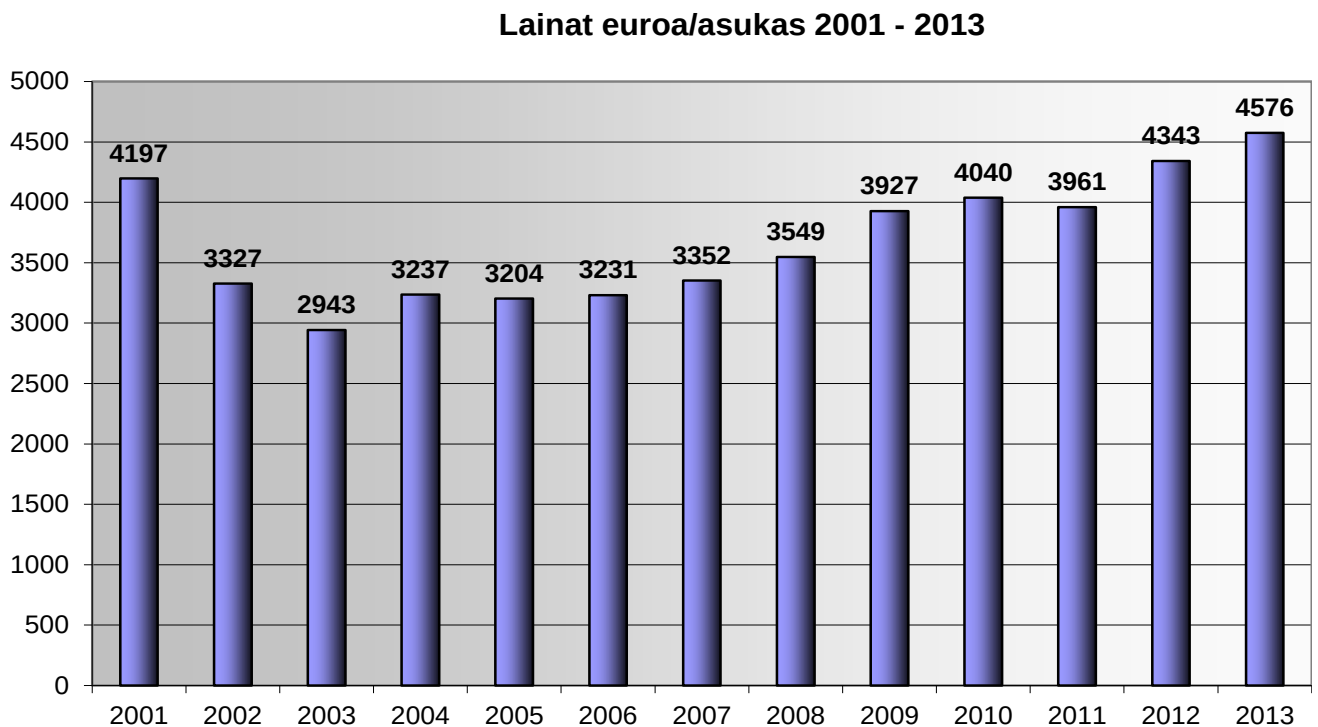
3.3.5 Pitkäaikainen vieras pääoma

Velat jotka erääntyvät 1.1.2019 jälkeen		
	2013	2012
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 000 000,00	6 500 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Yhteensä	11 000 000,00	6 500 000,00

3.3.6 Lyhytaikainen vieras pääoma

	2013	2012
Velat tytäryhteisöiltä		
Ostovelat		
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä		
Ostovelat	38 188,83	636 848,30
Siirtovelat		

3.3.7 Lainamäärän kehitys



3.3.8 Siirtovelat

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		
	2013	2012
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Tuloennakot	0,00	0,00
Menojäämät		
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	1 635 345,62	1 640 751,73
Korkojaksotukset	29 104,89	37 133,65
Muut menojäämät	640 974,43	469 115,92
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	<i>2 305 424,94</i>	<i>2 147 001,30</i>
<i>Siirtovelat yhteensä</i>	<i>2 305 424,94</i>	<i>2 147 001,30</i>

3.4 SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA

	TP 2012	TP 2013	Taloussuunnitelma		
			2014	2015	2016
Poistonalaiset investoinnit	4 095 232	2 717 838	5 655 000	6 015 000	5 290 000
Rahoitusosuudet	163 670	0	0	0	1 300 000
Investointien omahankintameno	3 931 562	2 717 838	5 655 000	6 015 000	3 990 000
Lisäpoistot	0				
Suunnitelman mukaiset poistot	1 655 541	1 813 582	2 000 000	2 050 000	2 100 000
Viiden vuoden keskiarvo					
Suunnitelman mukaiset poistot	1 923 825				
Poistonalaisten investointien omahankintameno	4 461 880				
Ero	-2 538 055				
Poikkeama -%	-57 %				

Selvitys poikkeaman syistä

Kun poistosuunnitelma vuonna 1996 hyväksyttiin, valittiin poistoajoiksi suosituksen mukaiset enimmäisajat. Kaupungin tiukasta taloustilanteesta johtuen investoinnit ovat olleet varsin kohtuullisia 1990-luvun puolivälistä alkaen. Suunnitelman mukaiset poistot eivät ole vastanneet vuosittaisia investointeja vuoteen 2008 asti.

Vuonna 2010 on tehty viiden vuoden investointisuunnitelma, koska kaupungin kiinteistöjen, vesi- ja viemäriverkoston ja katujen kunto on heikko ja ne vaativat peruskorjausta ja parannusta. Tästä johtuen ovat investoinnit tulevana vuosina selvästi poistoja suuremmat. Vuosina 2009 – 2011 on tehty kertaluonteisia lisäpoistoja lyhentämällä poistoajoja.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 3.12.2012 poistosuunnitelman vastaamaan uusia suosituksia.

3.5 VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖS

3.5.1 Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

	2013	2012	Muutos.- %
LIIKEVAIHTO	1 734 806,63	1 623 603,65	6,8
Liiketoiminnan muut tuotot			
Materiaalit ja palvelut			
Aineet tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-204 686,16	-234 263,49	-12,6
Varastojen lisäys tai väh.	-582,24	-2 230,88	-73,9
Palvelujen ostot	-706 560,16	-481 700,31	46,7
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-197 423,87	-192 311,26	2,7
Henk.korvauks. ja muut	0,00	1 404,53	
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-62 299,64	-58 746,74	6,0
Muut henkilösivukulut	-10 202,54	-10 919,56	-6,6
Poistot ja arvonalennukset			
Suunnitelman muk. poistot	-537 327,48	-472 653,00	13,7
Arvonalentumiset	0,00	0,00	
Liiketoiminnan muut kulut	-29 452,07	-35 950,63	-18,1
LIIKKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJ.)	-13 727,53	136 232,31	-110,1
Rahoitus tuotot ja kulut			
Korkotuotot	0,00	0,00	
Muut rahoitustuotot			
Korkokulut kaupungille	-54 280,00	-54 280,00	0,0
Korkokulut muille			
Korvaus peruspääomasta	-118 766,88	-65 110,00	82,4
Muut rahoituskulut			
Ylijäämä (alij.) ennen satunnaisia eriä	-186 774,41	16 842,31	-1209,0
Satunnaiset tuotot ja kulut			
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
Ylijäämä (alij.) ennen varauksia	-186 774,41	16 842,31	-1209,0
Poistoeron lisäys tai väh.			
Vapaaeht. varausten muut.			
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-186 774,41	16 842,31	-1209,0
SITOVAT ERÄT			
Sitova määräraha on tilikauden			
ylijäämä / alijäämä + poistot	350 553,07	489 495,31	-28,4

3.5.2 Vesihuoltolaitoksen tase

VASTAAVAA	31.12.2013	31.12.2012
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	9 722,41	9 722,41
Rakennukset	2 280 154,08	2 488 866,27
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 293 235,29	3 400 482,31
Koneet ja kalusteet	284 490,25	321 571,93
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>12 917,90</u>	<u>9 717,90</u>
	5 880 519,93	6 230 360,82
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	6 773,22	7 355,46
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	255 705,71	436 954,03
Lainasaamiset		
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	255 705,71	436 954,03
	<u>6 142 998,86</u>	<u>6 674 670,31</u>
VASTATTAVAA	31.12.2013	31.12.2012
OMA PÄÄOMA		
Jäännöspääoma	3 550 582,09	3 958 896,16
Edellisten tilikausien ali-/ylijäämä	289 600,86	272 758,55
Tilikauden yli-/alijäämä	<u>-186 774,41</u>	<u>16 842,31</u>
	3 653 408,54	4 248 497,02
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat kunnalta	1 809 421,80	1 809 421,80
Lainat julkisyhteisöiltä		
Muut velat	<u>486 927,80</u>	<u>447 135,20</u>
	2 296 349,60	2 256 557,00
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lainat julkisyhteisöiltä		
Saadut ennakot		
Ostovelat	75 232,18	40 509,97
Muut velat	73 472,37	79 825,51
Siirtovelat	<u>44 536,17</u>	<u>49 280,81</u>
	193 240,72	169 616,29
	<u>6 142 998,86</u>	<u>6 674 670,31</u>

3.5.3 Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

	2013	2012
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-13 727,53	136 232,31
Poistot ja arvonalentumiset	537 327,48	472 653,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-173 046,88	-119 390,00
Satunnaiset erät		
Muut tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00
Investointien rahavirta		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-187 486,59	-995 236,23
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0,00	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	163 066,48	-505 740,92
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys	39 792,60	25 872,00
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys		
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	0,00	0,00
Kunnalta saatujen lyhytaikaisten lainojen muutos		
Muilta saatujen lyhytaikaisten lainojen muutos		
Oman pääoman muutokset		
Jäännöspääoman muutos	-408 314,07	406 758,21
Liittymismaksujen muutos		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	582,24	2 230,88
Pitkäaikaisten saamisten muutokset kunnalta		
Pitkäaikaisten saamisten muutokset muilta		
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta	0,00	0,00
Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta	181 248,32	37 145,72
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	23 624,43	33 734,11
Rahoituksen rahavirta	-163 066,48	505 740,92
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	0,00	0,00
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00

3.6 VAKUUKSIA JA VASTUITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta	2013	2012
Tytäryhteisöjen puolesta annetut takaukset		
Alkuperäinen	1 606 194,70	1 606 194,70
Jäljellä oleva pääoma	0,00	116 666,24

Elatustuen takautumissaatavien laskennallinen korvaus	2013	2012
Taseen saamisiin merkitty määrä 31.12	11 764,00	0,00

Kuntien takauskeskuksen vastuut	31.12.2013	31.12.2012
Karkkilan osuus kuntien takauskeskuksen takausvastuista , €	39 736 359,89	34 330 626,68
Karkkilan osuus takauskeskuksen rahastosta, €	26 649,38	24 253,51

Kaupunki omistaa Asunto Oy Karkkilan Helmi-nimisen yhtiön yhden asunnon (79/474 osaketta) johon kohdistuu yhtiön ottamaa lainaa 186.146 euroa.

Asunto Oy Karkkilan Helmen asunnoista kaupungilla on myyjän riski, joka pääsääntöisesti kestää enintään 10 vuotta.

Leasing- ja vuokravastuut

Tukirahoitus

- kopiokoneet, monitoimilaitteet (i alv) 13 988,48 €

Arvonlisäveron palautusvastuu

Arvonlisäverolain 33 §:n mukaan kunta on velvollinen maksamaan valtiolle takaisin kiinteistöjen uudisrakentamisen ja perusparantamisen hankintamenoista vuoden 2004 aikana ja sen jälkeen kirjatut arvonlisäverot, jos käyttötarkoitus muuttuu vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (AVL 20 §). Karkkilan kaupungilla ei ole toteutuneita tai suunniteltuja käyttötarkoituksen muutoksia vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan toimintaan.

TOIVOKODISTA AIHEUTUVAT VASTUUT KARKKILAN KAUPUNGILLE

Karkkilan kaupunki ja Hopeakodit Oy ovat allekirjoittaneet 29.5.2006 yhteistoimintasopimuksen Karkkilan kaupungin asumispalvelutarpeisiin rakennettavasta uudesta kiinteistöstä. Kaupunki on varannut koko kiinteistön asumispalvelutarkoitukseen ja vanhusten vuokra-asunnoiksi. Kiinteistössä on 24 palveluasumiseen tarkoitettua asuinpaikkaa, palvelu- ja yhteistilat sekä henkilökunnan sosiaali- ja toimistotilat. Lisäksi käytössä on noin 30 vanhusten asuntoa.

Sopimuksella Karkkilan kaupunki on sitoutunut seuraaviin asioihin:

- Mikäli palvelu- ja itsenäisesti asuvien asunnoissa tai palvelu-, toimisto- ja ao. tarkoitusta palvelevissa yhteistiloissa on tyhjäkäyttöä, Karkkilan kaupunki sitou-

tuu maksamaan vuokratappion Hopeakodit Oy:lle, ellei tyhjäkäyttö ole ao. yhtiön aiheuttama. Tilojen vuokra-aika alkaa kiinteistön vastaanottamisesta.

- Kaupungilla on vastuu ja oikeus parhaaksi katsomallaan tavalla järjestää tarvittavat hoivapalvelut palveluasuntojen asukkaille hoitopalveluun varatuissa kiinteistön tiloissa. Kaupunki tuottaa palvelut itse tai tekee suoraan sopimuksen kolmannen osapuolen kanssa.
- Mikäli kaupunki irtisanoutuu sopimuksesta kesken suunnitteluvaiheen tai rakennustöiden kuluessa, kaupunki sitoutuu maksamaan Hopeakodit Oy:lle kohteen suunnittelusta, rakennuttamisesta ja rakentamisesta siihen saakka kertyneet välittömät kustannukset.
- Mikäli kaupunki irtisanoo sopimuksen ennen kuin 40 vuotta on kulunut, kaupunki sitoutuu maksamaan jäljellä olevan investointikustannuksen ja investointiavustuksen osuuden Hopeakodit Oy:lle, joka puolestaan sitoutuu palauttamaan kohteelle myönnetyn investointiavustuksen jäljellä olevan osuuden Valtion asuntorahastolle.

3.7 HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstökulut	2013	2012
Palkat ja palkkiot	10 051 226,68	10 148 981,91
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	3 673 076,49	3 561 379,25
Muut henkilösivukulut	509 275,74	553 326,60
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauserät	-104 091,38	-95 805,83
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	14 129 487,53	14 167 881,93
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	15 353,16	32 667,38

Tilintarkastajan palkkiot	2013	2012
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	7 664,75	9 166,50
Tilintarkastajan lausunnot	324,00	405,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	1 462,50	1 936,75
Muut palkkiot	3 472,50	3 098,25
Palkkiot yhteensä	12 923,75	14 606,50

3.8 OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ

				Konsernin osuus 1000 €		
	Kotipaikka	Kaupungin omistus %	Konsernin omistus %	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kiint. Oy Sorvirinne	Karkkila	91,62	91,62	1445	134	21
Kuntayhtymät						
Hgin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri	Helsinki	0,8784	0,878	3338	4811	87
ETEVA kuntayhtymä	Mäntsälä	1,9861	1,9861	232	1012	-21
Uudenmaan päihdehuollon Ky	Hyvinkää	3,4483	3,4	48	13	5
Länsi-Uudenmaan ammattik. Ky	Lohja	9,48	9,48	1899	581	146
Perusturvakuntayhtymä Karviainen	Vihti	24,00	24,00	895	1998	-49
Uudenmaan liitto	Helsinki	0,82	0,82	12	14	0,5
Osakkuusyhteisöt						
Kiint. Oy Karkkilan Yrittäjätie 53	Karkkila	25	25	0	0	0

3.9 KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

3.9.1 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty tytäryhteisönä yksi kiinteistöyhtiö sekä kuusi kuntayhtymää. Osakkuusyhteisöä Kiinteistö Oy Karkkilan Yrittäjätie 53 ei ole yhdistelty vähäisen merkityksen vuoksi.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja se tytäryhteisöjen keskinäinen omistus on eliminoitu nimellis- eli pariarvo-menetelmällä.

Vähemmistöosuudet

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

Sisäiset tapahtumat ja katteet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero kirjattu tytäryhteisön oman pääoman eriä Edellisen tilikauden voitto/tappio ja Tilikauden voitto/tappio vastaan.

3.9.2 Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Oman pääoman muutokset	2013	2012
Peruspääoma 1.1	7 355 114,73	7 346 582,73
Muutos	-8532,00	8 532,00
Peruspääoma 31.12	7 346 583,38	7 355 114,73
Osuus kuntayhtymien oman po lisäyksestä 1.1		
Muutos		
Osuus kuntayhtymien oman po lisäyksestä 31.12	0,00	0,00
Rahastot 1.1	1 548 702,15	1 527 327,35
Muutos	-14 730,80	21 374,80
Rahastot 31.12	1 533 971,35	1 548 702,15
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1	-1 199 927,48	-1 691 560,04
Muutos	-1 420 794,56	491 632,56
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12	-2 620 722,04	-1 199 927,48
Tilikauden yli-/alijäämä	636 165,56	-1 147 948,62

4 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

4.1 KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT

Tasekirja	sidottuna
Päiväkirja	ATK-tulosteena
Pääkirja	ATK-tulosteena

4.2 KIRJANPIDON OSAJÄRJESTELMÄT

Taloussuunnittelu	Budnetti
Kirjanpito	Raindance/Kunnan Taitoa
Ostoreskontra	Raindance/Kunnan Taitoa
Maksatusohjelma	Opus Capita/Kunnan Taitoa
Konsernitilinpäätös	Aditro Konsuli/Kunnan Taitoa
Käyttöomaisuuskirjanpito	Aditro /Kunnan Taitoa
Myyntireskontra	Raindance/Kunnan Taitoa
Yleislaskutus	Raindance
Vesilaskutus	Komartek
Päivähoitolaskutus	Pro Consona Päivähoito
Rakennusvalvonta	Raindance yleislaskutus
Tontinvuokralaskutus	Kuntiainen
Vuokralaskutus	Fivald ASP
Palkkahallinto	Pegasos HEHA/Kunnan Taitoa
Henkilöstöhallinnon raportointi	AGS
Palvelupisteen, Rautapadan ja keskuskeittiön kassajärjestelmä	CPU kassapankki
Matkalaskut	M2/Kunnan Taitoa
Toimintolaskentaohjelma	Opiferus
Työajanmittausohjelma	Opiferus