

KARKKILAN KAUPUNKI



Kuva: Tomi Wahlroos

TILINPÄÄTÖS 2020

KH 29.3.2021
KV 21.6.2021

Sisällysluettelo

1	KARKKILAN KAUPUNGIN HALLINTO	2
1.1.	Kaupunginvaltuusto	2
1.2.	Kaupunginhallitus	4
1.3.	Muut toimielimet	4
1.4.	Viranhaltijaorganisaatio	6
1.5.	Tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat	8
1.6.	Karkkilan kaupungin henkilöstö	8
2	OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	10
2.1.	Yleinen taloudellinen kehitys	10
2.2.	Kuntatalouden yleinen kehitys	11
2.3.	Karkkilan kaupungin yleinen kehitys	13
2.3.1.	Väestö	13
2.3.2.	Työpaikat ja työllisyys	14
2.3.3.	Olennot muutokset Karkkilan kaupungin toiminnassa ja taloudessa	18
2.3.4.	Koronan vaikutus talouteen	23
2.3.4.	Harkinnanvaraisen valtionosuuden korotus 2020	24
2.3.5.	Muut ei taloudelliset asiat	24
2.4.	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	25
2.5.	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	26
2.6.	Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	28
3	TULOKSEN MUODOSTUMINEN	30
3.1.	Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	30
4	TOIMINNAN RAHOITUS	32
4.1.	Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	32
4.2.	Tase ja sen tunnusluvut	35
4.3.	Kokonaistulot - ja menot	37
5	KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	38
5.1.	Kaupunkikonsernin rakenne	38
5.2.	Kaupunkikonsernin ohjaus	38
5.3.	Olennot konsernia koskevat tapahtumat	39
5.4.	Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	39
5.5.	Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut	40
5.6.	Konsernirahoituslaskelma ja tunnusluvut	41
5.7.	Konsernitase ja tunnusluvut	42

6	TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET	44
7	TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	45
7.1.	Käyttötalousosan toteutuminen	45
7.1.1.	Keskusvaalilautakunta	45
7.1.2.	Tarkastuslautakunta	46
7.1.3.	Kaupunginhallitus	46
7.1.4.	Kasvatus- ja opetuslautakunta.....	60
7.1.5.	Vapaa-aikalautakunta	67
7.1.6.	Tekninen lautakunta	79
7.1.7.	Ympäristölautakunta	88
7.2.	Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	94
7.3.	Yhteenvedo käyttötalouden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	96
7.4.	Investointiosan toteutuminen	97
7.5.	Rahoitusosan toteutuminen	105
8	TULOSLASKELMA	106
9	RAHOITUSLASKELMA	107
10	TASE	108
11	KONSERNITULOSLASKELMA	109
12	KONSERNIRAHOTUSLASKELMA	110
13	KONSERNITASE	111
14	TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	113
15	TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT	115
16	TASEEN LIITETIEDOT.....	118
17	VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT	121
18	HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITÄHO-TAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	125
19	VESIHUOLTOLAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS.....	127
20	VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	132
21	VESILAITOKSEN TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	138
21.1.	Tuloslaskelman liitetiedot	138
21.2.	Taseen liitetiedot.....	140
21.3.	Henkilöstöä koskevat liitetiedot.....	141
	KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET	142
	TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	143
	TILIKIRJALUETTELO.....	144

Kaupunginjohtajan katsaus

Vuosi 2020 jää historiaan poikkeuksellisenä aikana. Keväällä alkanut Covid-19-pandemia heijastui globaalien vaikutusten lisäksi myös voimakkaasti Suomen valtion ja kuntien talouteen. Viime vuoden leimallisin piirre oli epävarmuus. Maailmantalouden ennustetaan elpyvän pandemian aiheuttamasta syvästä taantumasta vuoden 2021 jälkipuoliskolla.

Julkisen talouden alijäämä kasvoi Suomessa mittavaksi vuoden 2020 heikon suhdannetilanteen ja pandemian vuoksi toteutettujen tukitoimien vuoksi. Valtio tuki yrityksiä ja työllisyyttä sekä kuntia mittavilla kertaluonteisilla toimilla. Vuoden 2020 tilinpäätösarvioiden valossa kuntatalous vahvistui ennätysheikolta tasolta poikkeuksellisen hyviin lukemiin pitkälti näiden tukien sekä kunnallisverojen ennakoitua paremman kehityksen ansiosta. Vahvan tulokehityksen ohella menot kasvoivat maltillisesti, sillä koronatilanteen vuoksi useat kuntien toiminnot olivat suljettuina kevään ja syksyn aikana. Kunnissa nähtiin myös ennätyksellinen määrä lomautuksia.

Vaikka paikallishallinnon rahoitusaseman arvioidaan olevan vuonna 2020 likimain tasapainossa, eivät kerta-luonteiset Covid-19-pandemiasta johtuvat tuet ratkaise paikallishallinnon pitkän aikavälin rakenteellista tulojen ja menojen epätasapainoa. Se on seurausta väestön ikääntymisen aiheuttamasta sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvupaineesta ja työikäisten määrän vähenemisestä.

Vuosi 2020 oli myös Karkkilan taloudessa positiivinen vuosi. Tilikauden tulos on 1,6 milj. euroa ylijäämäinen, ja kaupunki pystyi pienentämään velkamääräänsä 1,9 milj. eurolla. Väestökehitys on pysynyt negatiivisena mutta negatiivinen kehitys hidastui ja aiempi muuttotappio kääntyi muuttovoitoksi (+37 hlöä) vuonna 2020. Vuonna 2020 Karkkilassa perustettiin myös uusia yrityksiä enemmän kuin vuosiin (nettokasvu 31 yritystä).

Koronatuet olivat merkittävä tekijä Karkkilan positiivisessa tuloksessa, mutta myös kaupungin omassa toiminnassa on ollut oikeasuuntaista kehitystä. Vuonna 2020 verotuloja kertyi ennakoitua enemmän, yhteensä lähes 32 milj. euroa. Kasvua edelliseen vuoteen oli niin kunnallisveroissa kuin yhteisöverossakin.

Vuonna 2020 Karkkilassa vietiin tavoitteellisesti eteenpäin innostavan elinvoimakunnan visiota. Leimallista vuodelle oli erilaisten haasteiden lisäksi vahva yhteistyö eri toimijoiden kesken, niin kaupungin toimialojen välillä kuin karkkilalaisten yhdistysten ja aktiivien kanssa. Myös alueemme yrityksissä on tehty rohkeita ratkaisuja ja panostettu tulevaisuuteen. Karkkilan osalta positiivisen vuoden 2020 jälkeen talouden kestävä kasvun pohjaa vahvistetaan keväällä 2021 valmistuvan talouden tasapainotusohjelman toimenpiteillä vuosina 2021-2024.

Vuosi 2020 osoitti, että olemme nyt oikealla tiellä. Sillä pysyminen vaatii edelleen lähivuosina selkeää keskittymistä vaikuttaviin toimiin, tarkkaan taloudenpitoon ja positiiviseen yhteistyöhön. Kestävä Karkkila rakennetaan yhdessä.

Karkkilassa 24.3.2021

Tuija Telén
kaupunginjohtaja



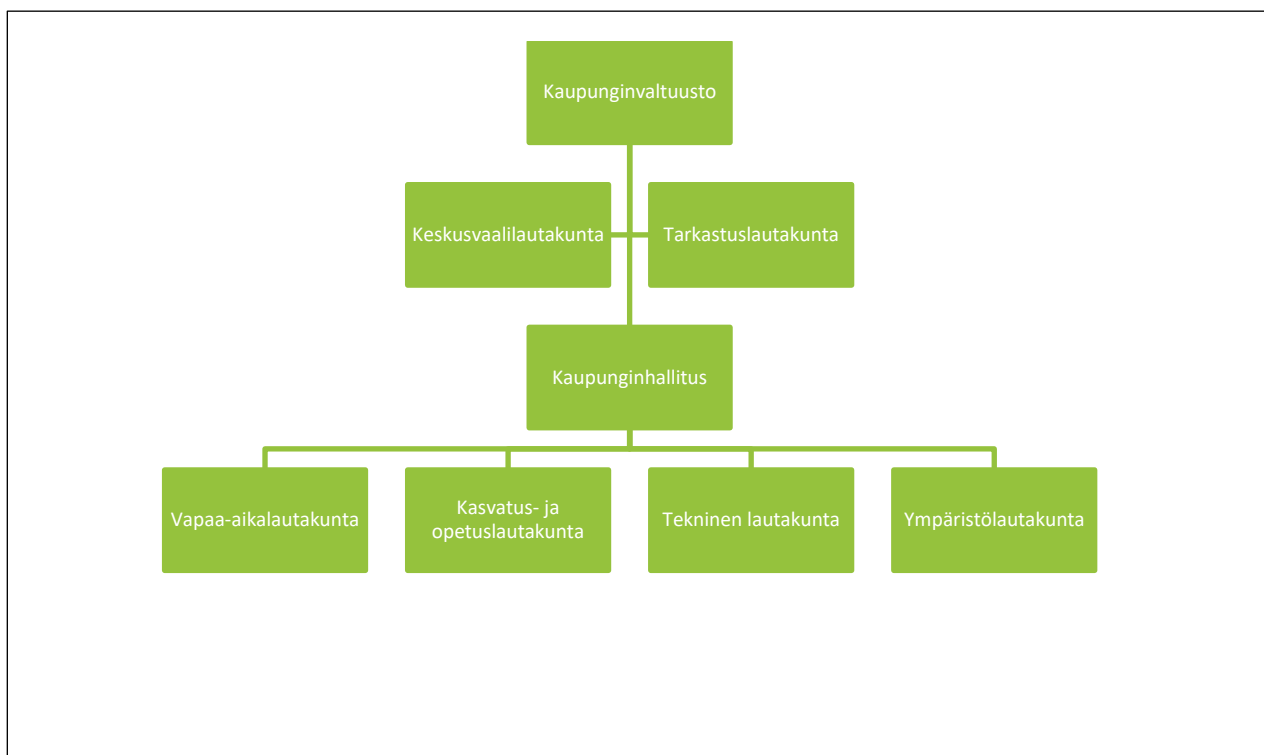
Karkkila
Högfors

OSA 1 TOIMINTAKERTOMUS

1 KARKKILAN KAUPUNGIN HALLINTO

Alla olevassa kuvassa on esitetty Karkkilan kaupungin luottamuselinorganisaatio 31.12.2020. Karkkilassa toimii valtuuston, keskusvaali- ja tarkastuslautakuntien sekä kaupunginhallituksen lisäksi neljä lautakuntaa.

Karkkilan kaupungin valtuusto ja muut toimielimet on valittu 9.4.2017 kaudelle 1.6.2017-31.5.2021. Seuraavassa on mainittu 31.12.2020 valtuuston, hallituksen, lautakuntien ja jaoston edustukset.



Kuva 1. Karkkilan kaupungin luottamuselinorganisaatio vuonna 2020.

1.1. Kaupunginvaltuusto

Karkkilan kaupunginvaltuusto vastaa kuntalain mukaisesti kaupungin toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kaupungin päätösvaltaa. Karkkilan kaupunginvaltuustossa on 35 jäsentä. Valtuuston puheenjohtajana toimii Mika Tallgren (Suomen Sosialidemokraattinen puolue). Ensimmäinen varapuheenjohtaja on Kari Laine (kansallinen Kokoomus) ja toisena varapuheenjohtajana Outi Pietiläinen (Suomen Keskusta). Kolmantena varapuheenjohtaja toimii Eino Huotari (Vasemmistoliitto).

Karkkilan valtuusto kokoontui vuoden 2020 aikana kahdeksan kertaa ja käsitteli yhteensä 102 asiakohtaa. Seuraavissa taulukoissa on esitetty valtuuston poliittiset voimasuhteet sekä valtuuston jäsenet.

Taulukko 1. Karkkilan kaupunginvaltuuston poliittiset voimasuhteet

Kaupunginvaltuuston puoluekohtainen edustus	
Puolue - valtuustoryhmä	Paikat
Vasemmistoliitto	10
Sosialidemokraattinen puolue	7
Kansallinen kokoomus	6
Suomen Keskusta	4
Vihreä liitto	3
Perussuomalaiset	2
Kristillisdemokraatit	1
Muut	2

Taulukko 2. Karkkilan kaupunginvaltuuston jäsenet 31.12.2020

Kaupunginvaltuuston jäsenet 31.12.2020	
Varsinaiset jäsenet 31.12.20	Puolue/valtuustoryhmä
Ahjoniemi Heli	VAS
Ahjoniemi Satu	VAS
Arvila Olli-Pekka	KOK
Auvinen Hannamari	KD
Etolin Katja	VAS
Frosterus-Setälä Anu	SIT
Halme Kristo	VIHR
Hellgren Päivi	SDP
Hellsten Eino	VAS
Henttonen Antti	PS
Hentunen-Vanninen Tiina	VIHR
Huotari Eino, 3. varapj	VAS
Ilonen Jarkko	VAS
Jumisko Essi	SDP
Jumisko Juha	SDP
Keskinen Tuure	SDP
Klemola Raine	E81
Laine Kari, 1. varapj	KOK
Lehto Timo	VAS
Leppänen Päivi	VIHR
Lindfors Harri	SDP
Ojanen Mikko	KOK
Palenius Timo	KOK
Pietiläinen Outi, 2. varapj	KESK
Salonen Rauno	KOK
Salo Maritta	VAS
Savolainen Heidi	PS
Sintonen Risto	SDP
Sundström Mia	KESK
Tallgren Anna	KOK
Tallgren Mika, pj	SDP
Toikka Elina	KESK
Tuiskula Teemu	VAS
Velin Raino	KESK
Ylihärsilä Tapani	VAS

1.2. Kaupunginhallitus

Karkkilan kaupunginhallituksessa on yhdeksän jäsentä. Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimii Satu Ahjoniemi (Vasemmistoliitto). Ensimmäinen varapuheenjohtaja on Mia Sundström (Suomen Keskusta) ja toinen varapuheenjohtaja oli Risto Sintonen (Suomen Sosialidemokraattinen puolue).

Karkkilan kaupunginhallitus kokoontui vuoden 2020 aikana 27 kertaa ja käsitteli kokouksissaan yhteensä 325 asiakohtaa. Kaupunginhallituksen esittelijänä toimii kaupunginjohtaja.

Seuraavissa taulukoissa on esitetty kaupunginhallituksen poliittiset voimasuhteet sekä kaupunginhallituksen jäsenet ja varajäsenet.

Taulukko 3. Karkkilan kaupunginhallituksen poliittiset voimasuhteet

Kaupunginhallituksen puoluekohtainen edustus	
Puolue - Valtuustoryhmä	Paikkaa
Vasemmistoliitto	3
Sosialidemokraattinen puolue	2
Kansallinen kokoomus	2
Suomen Keskusta	1
Vihreä liitto	1

Taulukko 4. Karkkilan kaupunginhallituksen jäsenet ja varajäsenet 31.12.2020

Kaupunginhallituksen jäsenet			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Satu Ahjoniemi, pj	VAS	Anna-Liisa Riekkinen	VAS
Heli Ahjoniemi	VAS	Maritta Salo	VAS
Olli-Pekka Arvila	KOK	Rauno Salonen	KOK
Päivi Hellgren	SDP	Marianne Boström	SDP
Timo Hongell	VIHR	Kristo Halme	VIHR
Jarkko Ilonen	VAS	Teemu Tuiskula	VAS
Risto Sintonen, 2. varapj	SDP	Juha Jumisko	SDP
Mia Sundström, 1. varapj	KESK	Elina Toikka	KESK
Anna Tallgren	KOK	Paula Salapuro	KOK

1.3. Muut toimielimet

Seuraavissa taulukoissa on esitetty Karkkilan kaupungin lautakunnat ja niiden kokoonpano. Kunkin taulukon alla on esitetty vuonna 2020 kokoonpanossa tapahtuneet muutokset.

Taulukko 5. Karkkilan keskusvaalilautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2020

Keskusvaalilautakunta			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet sisääntulojärjestyksessä	Puolue/valtuustoryhmä
Irene Brofeldt	KESK	Anna-Liisa Riekkinen	VAS
Sirkku Hopeavirta-Hanhinen	VIHR	Arto Hyytiäinen	KD
Heikki Liljasto	KOK	Hilkka Sorvari	KESK
Sulo Loukusa, varapj	SDP	Kyllikki Österlund	VAS
Mia Pitkäsilta, pj	VAS	Jukka-pekka Lehtinen	VIHR

Taulukko 6. Karkkilan tarkastuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2020

Tarkastuslautakunta			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Veikko Ala-Hiiri	PS	Antti Henttonen	PS
Sirkku Hopeavirta-Hanhinen	VIHR	Tiina Hentunen-Vanninen	VIHR
Anja Kinnunen	SDP	Marjo Hellgren	SDP
Timo Lehto, pj	VAS	Mika Kalliaisenaaho	VAS
Mikko Ojanen, vpj	KOK	Helena Toropainen	KOK
Hilkka Sorvari	KESK	Kaarina Hämäläinen	KESK

Taulukko 7. Karkkilan kasvatus- ja opetuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2020

Kasvatus- ja opetuslautakunta			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Heli Ahjoniemi	VAS	Marja-Liisa Länsimäki	VAS
Suvi Koivuharju	KOK	Kaj Wesa	KOK
Hannamari Auvinen	KD	Lauri Pohjola	KD
Kristo Halme, varapj	VIHR	Anneli Laitinen-Felber	VIHR
Antti Henttonen	PS	Heidi Savolainen	PS
Eino Huotari	VAS	Mika Kalliaisenaaho	VAS
Essi Jumisko , pj	SDP	Päivi Hellgren	SDP
Outi Pietiläinen	KESK	Elina Toikka	KESK
Tero Vepsäläinen	SDP	Aimo Utriainen	SDP

Kasvatus- ja opetuslautakunnan esittelijänä toimii sivistysjohtaja.

Taulukko 8. Karkkilan vapaa-aikalautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2020

Vapaa-aikalautakunta			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Katja Etolin	VAS	Maija Muurinen	VAS
Anu Frosterus-Setälä, pj	SIT	Martti Sarva	VIHR
Jouni Kaskiharju	PS	Antti Henttonen	PS
Tuure Keskinen	SDP	Aimo Utriainen	SDP
Liisa Leinamo	KESK	Kaarina Hämäläinen	KESK
Päivi Leppänen	VIHR	Jaana Rosvall	VIHR
Timo Toiminen	PS	Veikko Ala-Hiiri	PS
Helena Toropainen , varapj	KOK	Paula Salapuro	KOK
Teemu Tuiskula	VAS	Eren Aybas	VAS

Vapaa-aikalautakunnan esittelijänä toimii sivistysjohtaja.

Taulukot 9 Karkkilan teknisen lautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2020

Tekninen lautakunta			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Olli-Pekka Arvila	KOK	Rauno Salonen	KOK
Marianne Boström	SDP	Anja Kinnunen	SDP
Eino Hellstén	VAS	Pekka Paulomäki	VAS
Tiina Hentunen-Vanninen	VIHR	Sirkku Hopeavirta-Hanhinen	VIHR
Anna-Liisa Riekkinen	VAS	Kristiina Pihlaja	VAS
Paula Salapuro	KOK	Suvi Koivuharju	KOK
Risto Sintonen , varapj	SDP	Jukka Lehtoranta	SDP
Elina Toikka	KESK	Liisa Leinamo	KESK
Tapani Ylihärtilä , pj	VAS	Jarmo Koivunen	VAS

Teknisen lautakunnan esittelijänä toimii kaupunkikehitysjohtaja.

Taulukko 10. Ympäristölautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2020

Ympäristölautakunta			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Marianne Boström	SDP	Essi Jumisko	SDP
Jukka Hjelm	KESK	Erkki Nissinen	KESK
Jyri Laakso	VAS	Pasi Äman	VAS
Harri Lindfors	SDP	Risto Sintonen	SDP
Timo Palenius, pj	KOK	Rauno Salonen	KOK
Kristiina Pihlaja	VAS	Laura Degerstedt	VAS
Laila Reikko, varapj	VIHR	Virpi Ojanen	VIHR
Heidi Savolainen	PS	Reima Stigell	PS
Timo Valkas	E81	Sini Laine	E81

Ympäristölautakunnan esittelijänä toimii kaupunkikehitysjohtaja.

1.4. Viranhaltijaorganisaatio

Karkkilan kaupungin henkilöstöorganisaatiota johtaa kaupunginhallituksen alaisuudessa kaupunginjohtaja. Nykyinen kaupunginjohtaja Tuija Telén on aloittanut virassaan 27.8.2018. Kaupungin henkilöstöorganisaatio jakaantuu kolmeen toimialaan; hallinnon toimiala, sivistystoimiala ja tekninen toimiala.

Henkilöstöorganisaation osalta kaupunginhallitus on linjannut kuvan 3 mukaiset toimialojen nimet sekä niiden välisen resurssijaon. Organisaatiomuutos astui voimaan 1.9.2019, mutta näitä henkilöstöorganisaation muutoksia ei ole vielä vahvistettu Karkkilan kaupungin hallintosäännössä. Hallintosäännön uudistustyö on kesken ja uusi hallintosääntö tuodaan valtuuston käsittelyyn kevään 2021 aikana.

Uuden prosessiajatteluun perustuvan rakenteen muodostavat kaupunkikehityksen toimiala, sivistyksen ja hyvinvoinnin toimiala ja elinvoiman toimiala. Konsernipalvelut toimivat kaupunginhallituksen alaisuudessa ja vastaa koko kaupungin tukipalveluista. Toimialoja johtavat toimialajohtajat. Toimialajohtajina 31.12.2020 olivat sivistysjohtaja Arto Jormalainen ja kaupunkikehitysjohtaja Kari Setälä. Kaupunginjohtaja Tuija Telén hoiti oman työnsä ohessa elinvoimajohtajan töitä. Talousjohtajana toimii Jaana Niemelä.



Kuva 2. Karkkilan kaupungin toimialarakenne vuonna 2020.



Kuva 3. Karkkilan kaupungin henkilöstöorganisaatio vuonna 2020

1.5. Tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat

Kuntalain 125 §:n mukaisesti valtuusto päättää vuosittain tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille. Tilivelvollisella tarkoitetaan toimielimen jäseniä ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavia viranhaltijoita (Kuntalaki §125). Tilivelvollisia ovat siten kaikki kaupunginhallituksen, lautakuntien sekä niiden jaostojen jäsenet sekä toimialojen johtavat viranhaltijat.

Tilivelvollisiksi toimialoillaan on määritelty seuraavien toimielinten jäsenet: kaupunginhallitus, keskusvaalilautakunta, kasvatus- ja opetuslautakunta, vapaa-aikalautakunta, tekninen lautakunta ja tiejaosto sekä ympäristölautakunta.

Tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat ovat: kaupunginjohtaja, talousjohtaja, talouspäällikkö, sivistysjohtaja, kaupunkikehitysjohtaja, hallintopäällikkö, koulujen rehtorit, varhaiskasvatusyksikön johtajat, liikunta- ja nuorisopäällikkö, kirjastonjohtaja, museonjohtaja, työväenopiston rehtori, yhdyskuntatekniikan päällikkö, mittaus- ja kiinteistöpäällikkö, tilapalvelupäällikkö, vastaava rakennustarkastaja, kaavoituspäällikkö, ruoka- ja puhdistuspäällikkö, vesihuoltopäällikkö, LVI-tarkastaja sekä ympäristösuojelupäällikkö.

Kaupunginjohtaja

Tuija Telén

Hallinnon toimiala

Vt. konsernipalvelujohtaja
Sihvonen Maarit 1.1. -1.4.2020
Vt. talousjohtaja
Sihvonen Maarit 1.4.-31.8.2020
Talousjohtaja Niemelä Jaana 1.9.-31.12.2020
Talouspäällikkö Halen Juha

Sivistystoimiala

Sivistysjohtaja Jormalainen Arto
Koulujen rehtorit
Annala Elisa, Nyhkälän koulu
Saikkonen Tomi, Haukkamäen ja Tuorilan koulu
Kujanpää Juha, lukio
Saukkola Minna, yhteiskoulu

Varhaiskasvatusjohtaja Moilanen Marjaliina
Liikunta- ja nuorisopäällikkö Koivu Anna
Kirjastonjohtaja Ylander Sirkka 1.1. -30.9.202
Vt. kirjastonjohtaja Hulusi-Heathfield Mila
1.10. - 31.12.2020
Museonjohtaja Kuutsa Tommi
Työväenopiston rehtori Malmberg Milla

Tekninen toimiala

Kaupunkikehitysjohtaja Setälä Kari
Yhdyskuntatekniikan päällikkö Vuolukka Esko
Mittaus- ja kiinteistöpäällikkö Jokela Tapio
Tilapalvelupäällikkö Lylylahti Harri
Vastaava rakennustarkastaja Iivari Petri
Ruoka- ja puhdistuspäällikkö Horttanainen Tarja
Vesihuoltopäällikkö Oravala Juho
LVI-tarkastaja Rautiainen Timo
Ympäristöpäällikkö Siik Pirjo

1.6. Karkkilan kaupungin henkilöstö

Karkkilan kaupungin palveluksessa oli 31.12.2020 yhteensä 326 henkilöä, kun vuonna 2019 henkilömäärä oli 335 henkilöä. Työntekijämäärä väheni vuodessa yhdeksällä henkilöllä. Vuoden 2020 työntekijöistä vakituisessa työ- tai virkasuhteessa oli 243 henkilöä (74,5 %) ja määräaikaissä työsuhhteessa 83 henkilöä (25,5 %). Vuoden 2019 työntekijöistä vakituisia henkilöitä oli 244 (72,8 %) ja määräaikaissä henkilöitä 91 (27,2 %).

Määräaikaisten henkilöiden lukumäärä sisältää palkkatuella (työllistetyt ja harjoittelijat) ja oppisopimuksella työskentelevät, sekä muut pitkäaikaiset sijaiset (vanhempain-, vuorottelu- ja opintovapaa), mutta ei työväenopiston sivutoimisia tuntiopettajia. Työväenopistossa työskenteli 39 tuntiopettajaa. Työllistettyjä kaupungissa työskenteli vuoden lopussa 17 henkilöä. Yhden vakinaisen palvelussuhteessa olevan sijaisuutta voi hoitaa useampi henkilö.

Karkkilan kaupungin henkilöstöstä vuoden 2020 lopussa naisia oli 76,7 prosenttia ja miehiä 23,3 prosenttia. Vuonna 2019 sukupuolijakauma oli naisia 75,8 prosenttia ja miehiä 24,2 prosenttia. Naisten osuus henkilöstöstä nousi vuoden aikana hieman.

Karkkilan kaupungin koko henkilöstön keski-ikä vuonna 2020 oli 45,3 vuotta, kun se vuonna 2019 oli 45,6 vuotta. Vakinaisten työntekijöiden keski-ikä oli vuonna 2020 47,1 vuotta ja vuonna 2019 49,2 vuotta. Määräaikaisten työntekijöiden keski-ikä vuonna 2020 oli 40 vuotta, kun vuonna 2019 se oli 41 vuotta. Vakinaisten työntekijöiden keski-ikä on laskenut 4,3 prosenttia vuodesta 2019.

2 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

2.1. Yleinen taloudellinen kehitys

Covid-19-pandemian epidemia on ollut poikkeuksellista aikaa ja pandemian kulku ohjaa maailmantaloutta. Maailmantalous elpyy covid-19-pandemian aiheuttamasta syvästä taantumasta vuoden 2021 kuluessa. Elpyminen painottuu vuoden jälkipuoliskolle. Maailmankauppa on kesästä lähtien toipunut pandemian aiheuttamasta syvästä romahduksesta ja maailmankauppa normalisoituu vähitellen.

Vuoden 2020 lopulla covid-19-pandemian toinen aalto hidasti toipumista ja kasvu on hitaampaa myös v. 2021 alkupuolella. Maailmankauppa on jo kääntynyt kasvu-uralle, millä on ollut suotuisa vaikutus tavaroiden ulkomaankauppaan. Maailmantalous kasvaa 4,7 % v. 2021 ja 3,8 % v. 2022. Myös maailmankauppa elpyy v. 2021. Euroopan talous supistuu jälleen vuoden 2020 viimeisellä neljänneksellä edellisneljänneksen nopean kasvun jälkeen pandemian toisen aallon takia. Kiinan talous on jo lähes palautunut kriisiä edeltävälle tasolle. Vienti vetää hyvin ja vähittäiskauppakin on piristynyt alkuvuoden romahduksen jälkeen. Euroopan talous supistuu jälleen vuoden 2020 viimeisellä neljänneksellä edellisneljänneksen nopean kasvun jälkeen pandemian toisen aallon takia. Voimakkaat rajoitustoimet eri maissa vähentävät aktiviteettia ja palveluiden kysynnän näkymät ovat vielä epävarmat. Myös Yhdysvaltojen talous on kärsinyt pandemian toisesta aallosta. (Taloudellinen katsaus, talvi 2020.)

Talous elpyy vuoden 2021 toisesta neljänneksestä lähtien. Euroalue kasvaa 4,5 % v. 2021 ja 3,1 % v. 2022. Myös Yhdysvaltojen talous on kärsinyt pandemian toisesta aallosta. Kokonaistuotanto supistui yli 5 % v. 2020, mutta elpyy 4,1 prosentin kasvuun v. 2021 työllisyystilanteen kohennuttua ja aktiviteetin lisääntyttyä. Voimakkaat elvytystoimet tukevat kasvua. Kiinan talous on jo lähes palautunut kriisiä edeltävälle tasolle. Vienti vetää hyvin ja vähittäiskauppakin on piristynyt alkuvuoden romahduksen jälkeen. Kokonaistuotanto kasvaa 5,8 % v. 2021 ja 6 % v. 2022. (emt.)

Julkisen talouden alijäämä kasvaa mittavaksi v. 2020 heikon suhdannetilanteen ja covid-19-epidemian vuoksi toteutettujen tukitoimien vuoksi. Valtio on kannatellut yrityksiä ja työllisyyttä ja tukenut kuntia mittavilla toimilla, joille ei ole enää perustetta epidemian jälkeen. Paikallishallinnon tilanne helpottuu hetkellisesti vuosina 2020 ja 2021, kun valtio tukee kuntataloutta epidemian vuoksi voimakkaasti. Paikallishallinnon rahoitusasemaa rasittaa taustalla väestön ikääntymisestä johtuva sosiaali- ja terveydenhuoltopalveluiden tarpeen ja menojen kasvu. (emt.)

BKT supistui 3,3 % v. 2020. Talouden toipuminen arvioidaan alkavan pandemiaan liittyvän epävarmuuden hälvennyessä vuoden 2021 kuluessa. Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan talous alkaa elpyä uudelleen vuoden 2021 toisen neljänneksen aikana. Vuonna 2021 BKT:n kasvu kiihtyy 2,5 prosenttiin. Talouskasvu on hidasta vielä alkuvuonna, mutta epidemian hellittäessä kasvu alkaa vähitellen nopeutua. Yksityinen kulutus kasvaa 3,8 % v. 2021, kun tavaroiden kulutus palautuu epidemiaa edeltävälle tasolleen jo vuoden alkupuolella. Palveluiden kulutuksen odotetaan palautuvan hitaammin kuluttajien luottamuksen vahvistuessa vähitellen. Yksityisten investointien kasvu jatkuu heikkona vielä vuoden 2021 alussa epidemian ylläpitämän epävarmuuden takia. (emt.)

Palveluiden ulkomaankauppa supistui voimakkaasti v. 2020 ja vahvempaa kasvua odotetaan vasta vuoden 2021 lopulle. Erityisesti matkailu- ja kuljetuspalveluiden normalisoituminen v. 2021 riippuu voimakkaasti covid-19-pandemiaan liittyvien riskien hälvenemisestä. (Taloudellinen katsaus, talvi 2020.)

Uusien rajoitustoimien käyttöönotto vähentää etenkin palvelujen kysyntää sekä tarjontaa ja kääntää työllisyyden uudelleen laskuun. Vuonna 2020 työllisyys supistui 1,5 %, mutta vuonna 2021 enää 0,3 %.

Yritykset ovat sopeuttaneet työvoimakustannuksiaan irtisanomisten lisäksi lomautuksilla. Lomautettujen määrä väheni ennätystasolta kesällä nopeasti, mutta syksyllä lomautettujen määrä on kääntynyt uudestaan nousuun. (emt.)

Työllisyys heikentyi varsin selvästi v. 2020. Heikosta ja epävarmasta taloustilanteesta johtuen työmarkkinat eivät nyt vedä työvoimaa, sillä työvoiman ulkopuolella olevien määrä on v. 2020 lisääntynyt. Etenkin piilotyöttömiä on ollut vuotta 2019 enemmän. Työttömyysaste jää 7,8 prosenttiin v. 2020 ja nousee 8,0 prosenttiin v. 2021. Selvemmin työttömyys laskee vuosina 2022 ja 2023, kun talous toipuu epidemiasta ja rajoitustoimista. Vuonna 2023 työttömyysaste laskee runsaaseen 7 prosenttiin, mikä on vielä hieman enemmän kuin EU-jäsenmaissa käytössä olevalla komission menetelmällä arvioitu rakenteellisen työttömyyden taso Suomessa. (emt.)

Nimellispalkkojen nousuvauhti hidastui alkuvuonna 2020 1,7 prosenttiin vuoden 2019 2,2 prosentista. Hidastuminen johtui pienemmistä sopimuskorotuksista, sillä palkkaliukumien määrä suureni. Julkisen sektorin ansioiden nousu oli hieman yksityistä sektoria nopeampaa, johon vaikutti lomarahalauksien loppuminen kesän 2019 jälkeen. (emt.)

Palkkasumman kehitykseen vaikuttaa nimellisansioden lisäksi työllisyyden kehitys. Koska työllisyys supistuu v. 2020 runsaasti, myös palkkasumma supistuu puoli prosenttia. (emt.)

BKT:n arvioidaan kasvavan 2,0 % v. 2022 ja 1,4 % v. 2023. Kriisiä edeltävä BKT:n taso saavutetaan v. 2022. Keskipitkällä aikavälillä, vuosina 2024–2025, talouskasvu on lähes 1,5 %, hieman potentiaalisen tuotannon kasvua nopeampaa. (emt.)

Keskipitkällä aikavälillä kasvu hidastuu, kun työpanoksen kasvu hidastuu. Kuitenkin vajaan 1½ prosentin vauhdissa pysyvä kasvu on potentiaalisen tuotannon kasvuvauhtia nopeampaa. Julkisen talouden alijäämä pysyy suurena v. 2021, kun vuoden alkupuolelle jatkuvan epidemian hoito ja sen vaikutuksia lieventävät tukitoimet pitävät julkiset menot korkealla tasolla. Tilanteen normalisoituessa alijäämä pienenee asteittain tulevina vuosina. (Taloudellinen katsaus, talvi 2020.)

2.2. Kuntatalouden yleinen kehitys

Vuoden 2020 tilinpäätösarvioiden valossa kuntatalous vahvistui ennätysheikolta tasolta poikkeuksellisen hyviin lukemiin. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tulos oli 1,7 miljardia euroa ylijäämäinen. Kuntatalouden vahvistumista selittävät valtion myöntämät kertaluontoiset koronatuot ja kunnallisverojen odotettua parempi kehitys. Vahvan tulokehityksen ohella menot kasvoivat maltillisesti, sillä koronatilanteen vuoksi useat kuntien toiminnot olivat suljettuina kevään ja syksyn aikana. Kunnissa nähtiin myös ennätysellinen määrä lomautuksia.

Vaikka paikallishallinnon rahoitusaseman arvioidaan olevan v. 2020 likimain tasapainossa, eivät kertaluonteiset covid-19-kriisistä johtuvat tuot ratkaise paikallishallinnon pitkän aikavälin rakenteellista tulojen ja menojen epätasapainoa. Se on seurausta väestön ikääntymisen aiheuttamasta sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvupaineesta ja työikäisten määrän vähenemisestä. (Taloudellinen katsaus, talvi 2020.)

Vuonna 2021 paikallishallinnon rahoitusasema heikkenee n. 1,4 mrd. euroa alijäämäiseksi talouden elpymisestä ja valtion tukitoimista huolimatta. Tähän vaikuttaa paikallishallinnon tulojen vaatimaton kasvu, jota hidastavat valtionosuuksiin kohdennettujen tukien pieneneminen ja kunnallisverotulojen jääminen vuoden

2020 tasolle¹. Kulutusmenojen kasvu kuitenkin kiihtyy, kun pääministeri Marinin hallituksen ohjelman tehtävämuutokset ja kunta-alan palkankorotukset lisäävät paikallishallinnon kulutusmenojen kasvua v. 2021. Lisäksi suojavarusteisiin ja covid-19-viruksen testaukseen käytettävien menojen arvioidaan kasvavan². Vuodelta 2020 siirtyy sosiaali- ja terveydenhuollon palvelu- ja hoitovelkaa vuodelle 2021, sillä voimakkaiden ra-
joitustoimien ja varautumisen vuoksi hoitoja on lykätty. (Taloudellinen katsaus, talvi 2020.)

Paikallishallinnon investointien oletetaan pysyvän korkealla tasolla koko ennustejakson ajan, vaikka vilkkaimman sairaalarakentamisen arvioidaan saavuttavan huippunsa v. 2021. Pitkään jatkuneen investointien kasvun arvioidaan taittuvan v. 2022, kun sairaalarakentaminen supistuu. Investointipaineet pysyvät kuitenkin jatkossakin mittavina rakennuskannan iän, infrainvestointitarpeiden ja väestön muuttoliikkeen vuoksi. Investointiympäristön epävarmat näkymät voivat kuitenkin johtaa investointipäätösten viivästymiseen tai peruuntumiseen investointien priorisointitarpeen korostuessa entisestään. (emt.)

Tilinpäätösarvioiden perusteella kuntien talous vahvistui vuonna 2020 usealla tavalla: kuntien rahoituksen riittävyys parani ja toimintakulujen kasvu oli maltillista. Kuntien tilikauden tulos oli selvästi positiivinen 1,731 mrd. euroa. Tilikausi oli negatiivinen vain 27 kunnassa, kun vuonna 2019 tulos oli negatiivinen 230 kunnassa. (<https://vm.fi/kuntien-tilinpaatoskortti>.)

Kuntien vuosikate vahvistui peräti noin 2,25 mrd. eurolla vuodesta 2019. Vuosikate nousi parista viime vuodesta poiketen selvästi yli poistotason ja nettoinvestointien. Kuntien nettoinvestoinneissa ja poistotasossa ei koko maan tasolla tapahtunut suurta muutosta. Vuosikatteen vahvistumista selittää toimintakatteen maltillinen kasvu, joka johtuu toimintakulujen alle kahden prosentin kasvusta. Valtionosuudet kasvoivat yli 27 prosenttia johtuen pääasiassa valtion myöntämisestä noin 1,5 mrd. euron koronatuista. Myös verotulot kasvoivat noin 4,0 prosenttia. Verotuloissa on muistettava valtion 10 prosentin yhteisöveron korotus (VM:n arvioi vuodelle 2020 on noin 0,450 mrd. euroa). Kunnallisvero kasvoi 5,1 prosenttia, yhteisöveron 2,8 prosenttia, mutta kiinteistöveron tuotto laski yli 6,0 prosenttia vuoteen 2019 verrattuna. Kuntien kiinteistöverotulot sen sijaan laskivat, sillä noin 200 miljoonaa euroa vuoden 2020 kiinteistöverotuloista siirtyi tilitettäväksi vasta vuonna 2021, koska kiinteistöverotuksessa siirryttiin ns. joustavaan valmistumiseen ja uuteen tietojärjestelmään. (emt.)

Vuonna 2019 kuntien verotulojen kehitys oli poikkeuksellista, kun kuntien verokertymää pienensivät tulorekisterin käyttöönotosta johtuneet ongelmat ja muutokset ennakonpidätystavassa. Näistä seikoista johtuen arviolta noin 250 miljoonaa euroa kunnallisveroja siirtyi tilitettäväksi vuonna 2020. (emt.)

Toimintakate heikkeni 3,1 % ja verorahoitus (verotulot ja valtionosuudet) 10,3 % vuodesta 2019. Toimintakatteen vuoteen 2019 pienempää heikentymistä selittävät toimintakulujen vähäinen kasvu. Kuntien toimintakulut kasvoivat vuonna 2020 noin 1,7 prosenttia. (<https://vm.fi/kuntien-tilinpaatoskortti>.)

Valtionosuudet kasvoivat kaikissa kuntakokoryhmissä ja prosentuaalisesti sitä enemmän mitä suurempi oli kuntakokoryhmä. Koronatuotet jaettiin kunnille euroa/asukas ja kunnallisveron jako-osuuden mukaan. (emt.)

Verorahoitus kasvoi yli 10,0 prosenttia edellisvuodesta eli noin 3,264 mrd. euroa. Valtionosuudet kasvoivat peräti 2,352 mrd. euroa viime vuonna ja verotulot noin 0,912 mrd. euroa. Kuntien verotulot olivat noin

¹) Valtaosa kunnista päätti olla korottamatta tuloveroprosenttiaan vuodelle 2021. Keskimääräinen kunnallisveroprosentti nousee 0,06 %-yksiköllä 20,02 prosenttiin, mikä kasvattaa verotuloja n. 60 milj. euroa

²) Arvioon sisältyy vielä epävarmuutta, mutta hallitus on sitoutunut kompensoimaan koronavirukseen välittömästi liittyvät kustannukset kunnille täysimääräisesti (esimerkiksi testaukseen, jäljittämiseen ja potilaiden hoitoon liittyvät kustannukset). Tähän on varattu vuonna 2021 yhteensä 1,66 mrd. euroa. Kustannuksia korvataan täysimääräisesti tautitilanteen ja hybridistrategian toimeenpanon edellyttämällä tavalla, eikä testaukseen varattuja määrärahoja voi käyttää muihin tarkoituksiin.

23,825 mrd. euroa vuonna 2020 ja käyttötalouden valtionosuuksien olivat noin 10,992 mrd. euroa. Verorahoitus (verotulot + valtionosuudet) kasvoi kaikissa kuntakokoryhmissä selkeästi paremmin kuin vuonna 2019 ja etenkin vuoteen 2018 verrattuna, jolloin kehitys oli negatiivista kaikissa ryhmissä euroa/asukas tarkastellen. Kuntien nettoinvestoinnit (ao. kuvio kasvoivat viime vuonna 21,9 %, kun taas vuonna 2019 nettoinvestoinnit vähenivät. Vuoden 2020 kasvu nettoinvestoineista johtuu pääosin investointihyödykkeiden luovutustulojen vähenemisistä. Investoinnit itsestään kasvoivat hieman alle 0,20 mrd. euroa eli 4,5 prosenttia. Vuonna 2020 nettoinvestoinnit olivat noin 3,33 mrd. euroa, kun ne edellisvuonna olivat noin 2,73 mrd. euroa. (emt.)

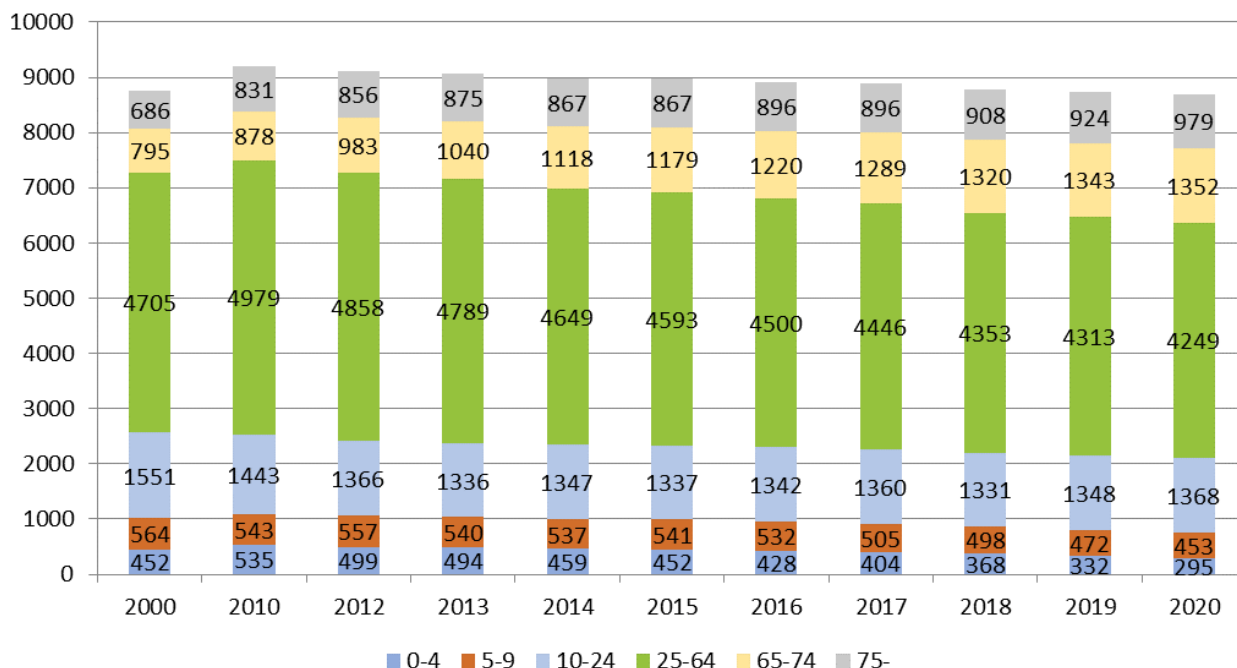
Kuntien lainakanta kasvoi edelleen vuonna 2020 ja lainakannan kasvu hieman rauhoittui aiempaan vuoteen verrattuna. Kasvua oli 0,69 mrd. euroa eli noin 3,8 prosenttia. Lainakanta nousi noin 19,11 mrd. euroon eli 3 478 euroon/asukas. Lainakanta ylitti maan keskiarvon 140 kunnassa, kuten oli tilanne myös vuonna 2019. Erot kuntien välillä ovat suuret: Enonkosken kunnalla ei ollut vuonna 2020 lainkaan lainaa, kun taas Reisjärven kunnalla sitä on noin 10 800 euroa/asukas. (emt.)

Negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä väheni voimakkaasti. Negatiivisen vuosikatteen kuntia oli vain kaksi vuonna 2020, kun vuonna 2019 niitä oli 65. Yhteenlaskettu negatiivinen vuosikate oli noin -1,6 milj. euroa, kun se vuonna 2019 oli -92,0 milj. Vuonna 2020 negatiivisen vuosikatteen kunnista olivat molemmat alle 2 500 asukkaan kuntaa. (emt.)

2.3. Karkkilan kaupungin yleinen kehitys

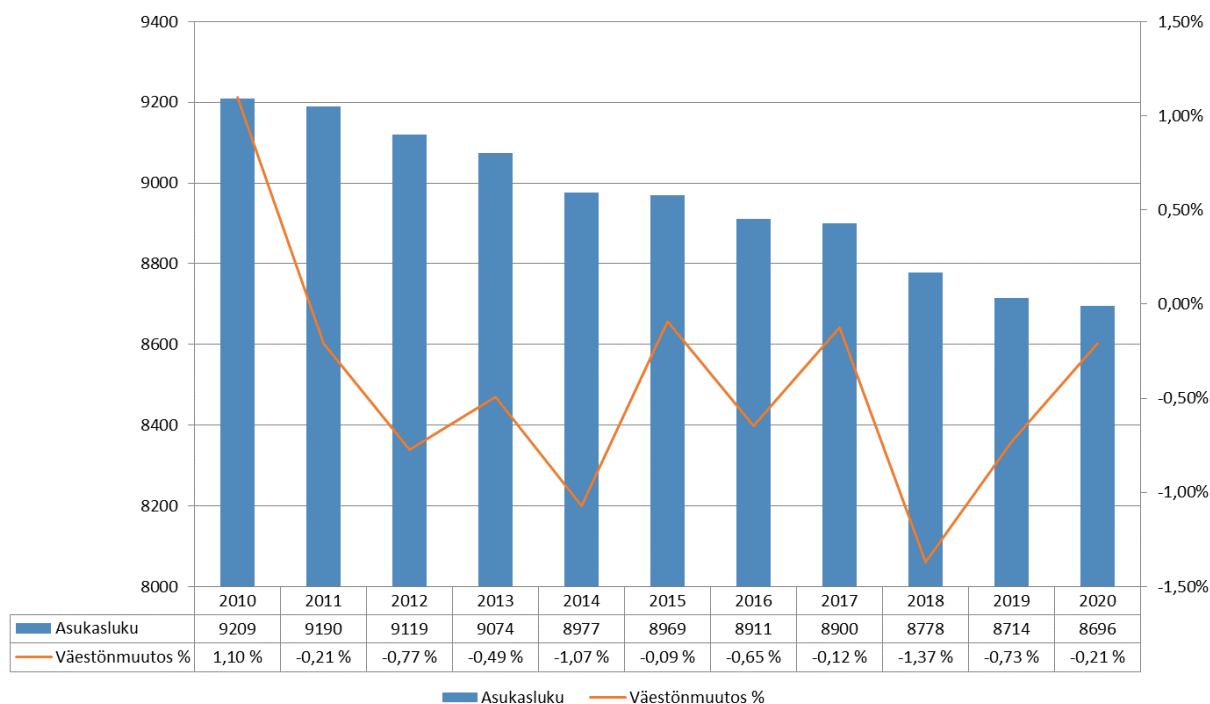
2.3.1. Väestö

Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Karkkilan kaupungin 31.12.2020 asukasmäärä oli 8 696 henkilöä. Vähennystä vuoden 2019 viralliseen asukaslukuun 8714 oli 18 asukasta. Väkiluvun kehitys on seitsemänä vuotena peräkkäin ollut keskimäärin -0,60 prosenttia.



Kuva 4. Karkkilan väestön kehitys ikäryhmittäin 2000–2020. Lähde: Tilastokeskus

Vuonna 2020 Karkkilassa oli alle 15-vuotiaita 14,9 prosenttia (15,5 prosenttia vuonna 2019) 15–64 –vuotiaita 58,3 prosenttia (58,6 prosenttia vuonna 2019) ja yli 64-vuotiaita 26,8 prosenttia (26,0 prosenttia vuonna 2019) väestöstä.

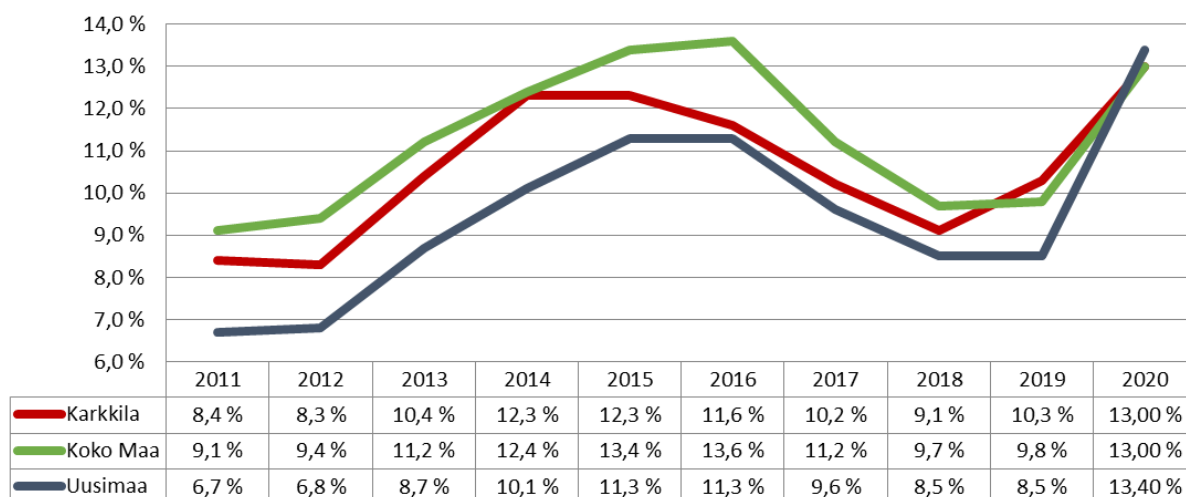


Kuva 5. Karkkilan kaupungin asukasluvun kehittyminen 2010–2020. Lähde: Tilastokeskus
Vuoden 2020 osalta käytetty asukasmäärän ennakkolukua

2.3.2. Työpaikat ja työllisyys

Vuoden 2020 lopussa Suomen työttömyysaste oli 13 prosenttia kun vuoden 2019 lopussa työttömyysaste oli 9,8 prosenttia, kasvua on vuodessa kertynyt 3,1 prosenttiyksikköä. Uudenmaan työttömyysaste on vuoden aikana heikentynyt huomattavasti, vuoden 2019 lopulla se oli 8,5 prosenttia, mutta vuoden 2020 lopussa 13,4 prosenttia. Työttömyysaste on kasvanut vuodessa 4,9 prosenttiyksikköä.

Vuoden 2020 lopussa Karkkilan työttömyysaste oli 13 prosenttia, mikä oli 2,7 prosenttiyksikköä enemmän kuin vuoden 2019 lopussa. Työttömyysaste on nyt kasvanut pari vuotta peräkkäin, tätä ennen se oli laskusuunnassa. Työvoimaa vuoden 2020 joulukuussa oli 3 954 henkilöä (4 014 henkilöä vuonna 2019), mistä työttöminä oli 513 henkilöä. Työvoiman määrä väheni 100 henkilöllä.

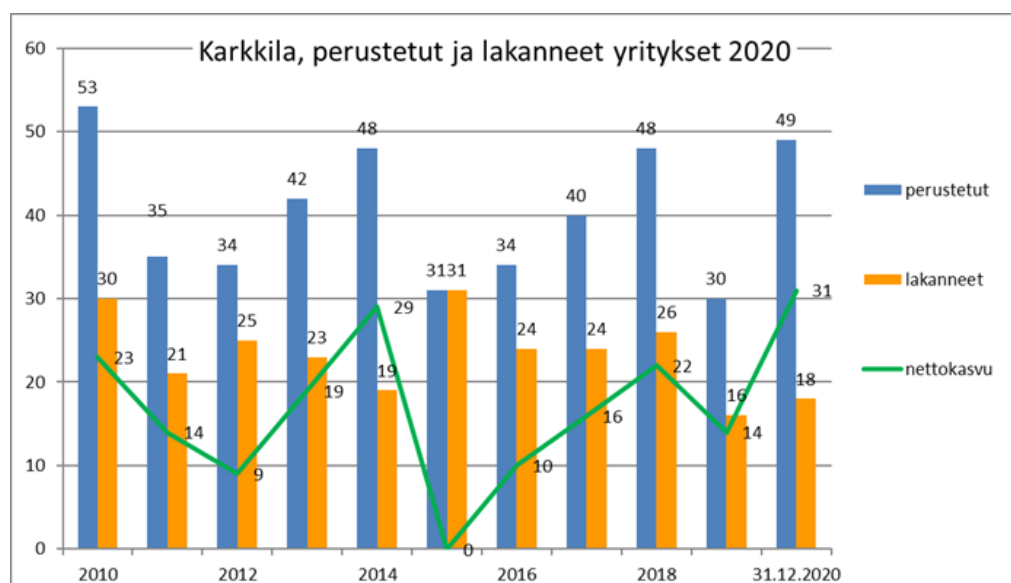


Kuva 6. Keskimääräinen työttömyysasteen kehitys 2011 - 2020. Lähde ELY -työllisyyskatsaus

Vuonna 2020 Karkkilassa perustettiin 49 uutta yritystä, vuonna 2019 perustettiin 30 uutta yritystä. Vuonna 2020 lakanneita yrityksiä oli 18, vuonna 2018 luku oli 16.

Vuonna 2020 yritysten nettokasvu oli 31 yritystä (v. 2019 nettokasvu 16). Yritysten määrä on Karkkilassa kehittynyt positiivisesti vuodesta 2015 lähtien.

Lisäksi kirjanpitolainmukaisia yrityspoistoja on kaupparekisteriin tehty vuonna 2020 26 kappaletta kun aiempaan vuonna lukumäärä oli 36, (kun yritys ei ole lakannut, mutta ei ole antanut tilinpäätöstä 10 vuoteen).



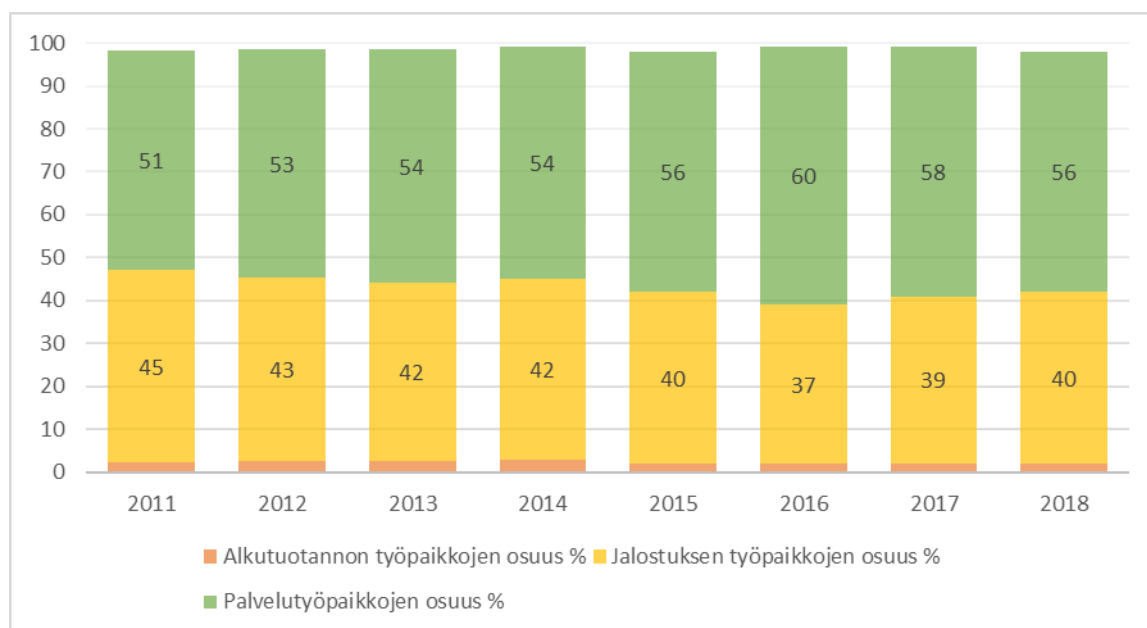
Kuva 7. Karkkilan perustettujen ja lakanneiden yritysten kehitys 2010 – 2020. Lähde: Tilastokeskus

Tuoreimman Tilastokeskuksen tiedon (16.10.2020) mukaan Karkkilassa oli vuonna 2018 kaikkiaan 2 809 työpaikkaa, joista alkutuotannon osuus oli 65 työpaikkaa, jalostus 1115 (teollisuus 895 ja rakentaminen 213) sekä palvelut 1575 työpaikkaa. Jalostuksen osuus Karkkilan kaikista työpaikoista on edelleen merkittävä (yli 40 %), jalostuksen työpaikoista valtaosa sijaitsee metalliteollisuudessa, noin 70 %. Seuraavaksi työllistävin toimialakokonaisuus on rakentaminen ja bioteknologia.

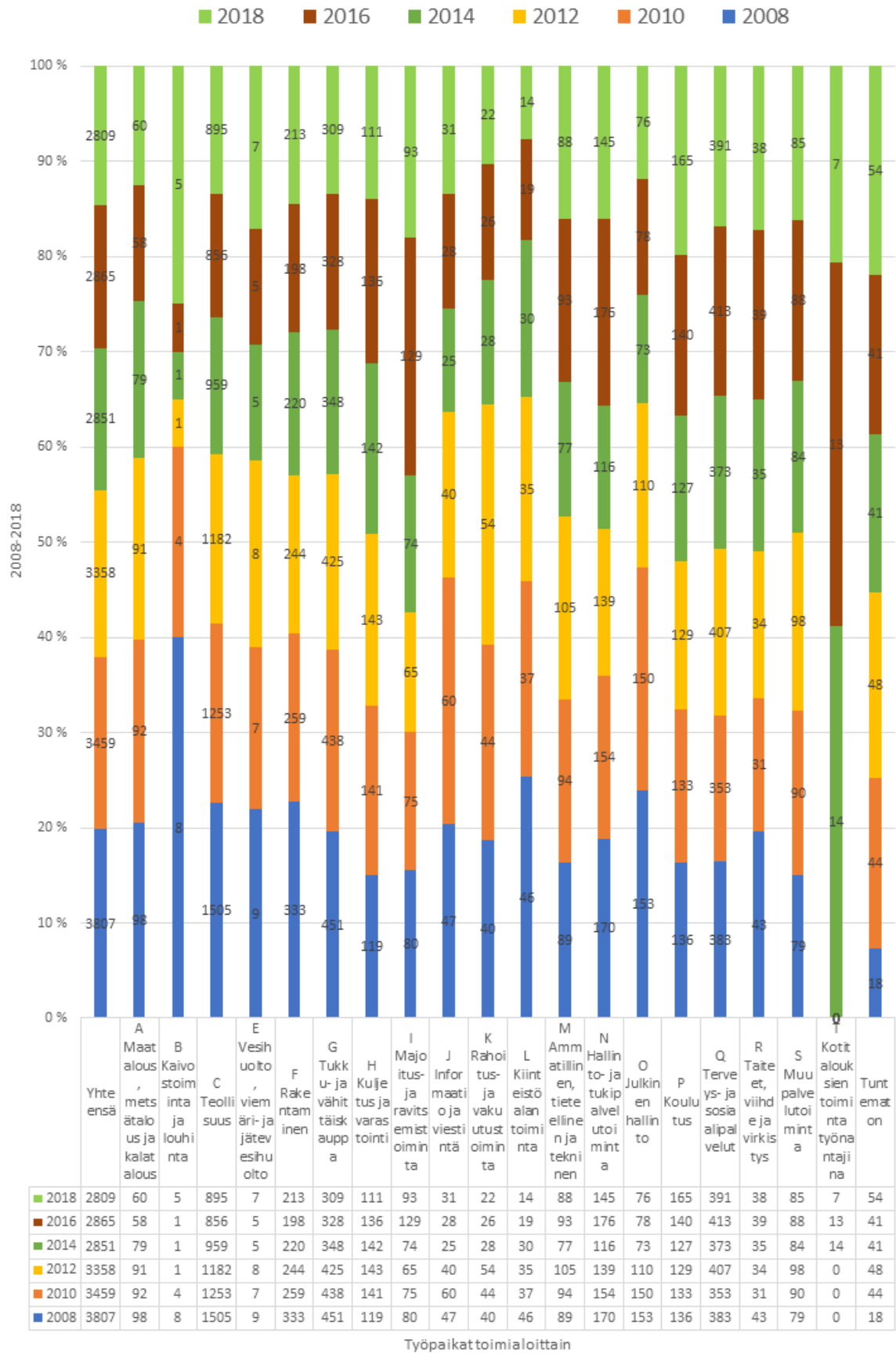
Vuoden 2020 työpaikkaennusteen mukaan teollisten työpaikkojen osuus Karkkilassa on kasvussa. Alueemme yritykset ovat investoineet uusiin toimitiloihin, koneisiin ja laitteisiin, joten teollisuuden työpaikkoihin on odotettavissa osaavan työvoiman kasvutarpeita.

Palvelujen osalta vuosina 2016 - 2018 nopeimmin kasvoivat majoitus- ja ravintolatoiminta sekä koulutus. Työpaikkoja väheni eniten tukku- ja vähittäiskaupasta. Työpaikkojen muutokset elinkeinorakenteessa noudattavat pitkälti Uudenmaan alueen yleistä kehitystä. Poikkeuksena on edelleen teollisuuden vahva osuus. Lähivuosina toimialakohtaista kasvua odotetaan myös matkailutoimialalle sekä luoville aloille, sitten kun covid-19 pandemian aiheuttamat toimintarajoitukset helpottavat ja päättyvät. Covid-19 pandemia heikensi myös Karkkilan työpaikkakehitystä erityisesti palvelualoilla, ja loppuvuodesta myös teollisuudessa. Pandemia vaikutti Karkkilan työpaikkojen, yritysten ja työllisyyden kehitykseen Uudenmaan alueen kehitystrendin mukaisesti vaikkakin maltillisemmin, esim. Karkkilassa työttömyyden kasvu ei ollut niin voimakasta kuin muualla Uudellamaalla.

Väestö ja työllistyminen	2010	2012	2014	2016	2018	2020
Asukasluku	9209	9119	8977	8911	8778	8696
**Työvoima	4423	4340	4218	4053	3954	
**Työlliset	4031	3937	3632	3570	3583	
*Yritystoimipaikat	633	623	651	612	592	
*Karkkilan työpaikat	3459	3358	2851	2865	2809	
Työpaikkaomavaraisuus	86 %	85 %	79 %	80 %	78 %	
**Työttömyysaste	8,8	8,7	13,5	11,6	9,1	13,0



Kuva 8. Karkkilan työpaikkojen kehitysvuosina 2011 – 2018. Lähde: Tilastokeskus



2.3.3. Olennaiset muutokset Karkkilan kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Karkkilan kaupungin vuoden 2020 tilikauden tulos oli 1 643 798,56 euroa ylijäämäinen, kun vuonna 2019 tilikauden tulos oli 3 500 675,84 euroa alijäämäinen. Muutettuun vuoden 2020 talousarvioon nähden (KV 26.10.2020) tulos on 3 942 193 euroa parempi.

Vuonna 2020 verotuloja kertyi yhteensä 31,96 miljoonaa euroa, joka on noin 1,19 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2019. Vuoden 2020 muutettuun talousarvioon nähden verotuloja saatiin 392 447 euroa enemmän. Karkkilan kaupungin kunnallisveroprosentti vuonna 2020 oli 20,75.

Karkkilan kaupungille kertyi kunnallista tuloveroa vuonna 2020 yhteensä 28,61 miljoonaa euroa. Tämä oli noin 544 980 euroa enemmän kuin muutetussa talousarviossa 2020 oli ennakoitu. Alkuperäiseen talousarvioon nähden kunnallisvero oli noin 255 000 euroa pienempi. Kunnallisveroa kertyi vuonna 2020 noin 1,29 miljoonaa euroa enemmän kuin vuoden 2019 tilinpäätöksessä.

Yhteisöveroa kertyi yhteensä noin 1,29 miljoonaa euroa, mikä oli noin 69 000 euroa enemmän kuin vuonna 2019. Muutettuun talousarvioon nähden yhteisöveroa kertyi noin 9000 euroa enemmän.

Vuoden 2020 kiinteistöveroprosentit Karkkilassa ovat olleet seuraavat:

- Yleinen kiinteistöveroprosentti oli 1,10
- Vakituisen asuinrakennuksen veroprosentti oli 0,65
- Muiden asuinrakennusten veroprosentti oli 1,25
- Yleishyödyllisten yhteisöjen veroprosentti oli 0,00
- Rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti oli 3,00
- Voimalaitoksen veroprosenttia ei ole määritetty

Kiinteistöverotuottoja vuonna 2020 saatiin noin kaksi miljoonaa euroa, mikä oli noin 173 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2019. Talousarvioon nähden kiinteistöverotuloja saatiin noin 162 000 euroa vähemmän. Kiinteistöveron kehitykseen vaikuttaa siirtyminen verovelvolliskohtaiseen verotuksen valmistumiseen (niin sanottu verotuksen joustava valmistuminen). Verovuoden 2020 kiinteistöveron kokonaismaksuunpanosta erääntyy vuoden 2021 tammi-helmikuun aikana noin 10 % osuus.

Valtionosuuksia saatiin yhteensä noin 23 miljoonaa euroa kun vuonna 2019 niitä saatiin noin 18,10 miljoonaa euroa. Muutettuun talousarvioon nähden valtionosuuksia saatiin noin 2,5 miljoonaa euroa enemmän. Luku sisältää myös harkinnanvaraisen valtionosuuden korotuksen, jota Karkkilan kaupunki haki vuonna 2020. Valtionvarainministeriön 19.11.2020 antamalla päätöksellä Karkkilalle myönnettiin yhden miljoonan harkinnanvaraisen valtionosuuden korotus.

Ulkoisia toimintatuottoja vuonna 2020 kertyi noin 6,9 miljoonaa euroa. Toimintatuotot kasvoivat vuoteen 2019 nähden 6 prosenttia eli noin 391 000 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden toimintatuottoja saatiin 277 281 euroa enemmän. Toimintatuotot kasvoivat muutettuun talousarvioon nähden myyntituottojen osalta 5 114 euroa ja muiden toimintatuottojen osalta 443 932 euroa, kun taas muutettuun talousarvioon nähden laskivat maksutuotot 123 864 euroa ja tuet ja avustukset 47 900 euroa.

Ulkoiset toimintakulut 57,07 miljoonaa euroa kasvoivat vuoteen 2019 nähden 2,65 prosenttia eli 1 472 296 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden toimintakulut laskivat 714 272 euroa. Suurin selittävä tekijä toimintakulujen laskussa muutettuun talousarvioon nähden on Perusturvakuntayhtymä Karviaisen toiminnan toteutuminen ennakoitua edullisemmin. Muutetussa talousarviossa myös palkkoihin oli varattu suurempi summa kuin lopullinen toteuma oli.

Karkkilan kaupungin henkilöstökulut 14,78 miljoonaa euroa nousivat 1,72 prosenttia eli 249 655 euroa vuoteen 2019 nähden. Muutettuun talousarvioon nähden henkilöstökulut alittuivat 3,88 prosenttia eli 596 581 euroa. Vuoteen 2019 nähden palkat ja palkkiot kasvoivat 1,77 prosenttia eli 196 629 euroa ja henkilöstösivukulut 1,55 prosenttia eli 53 026 euroa.

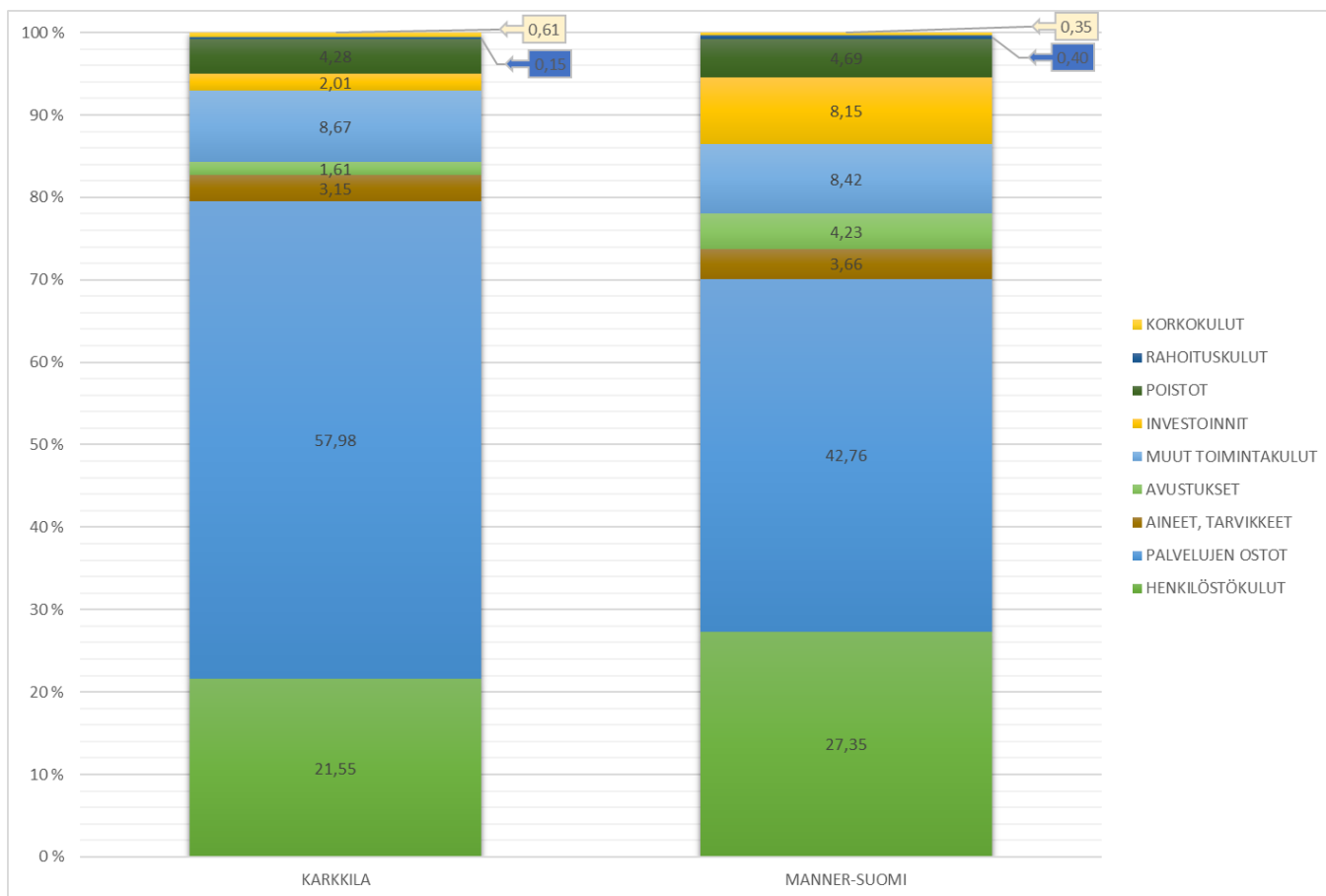
Palkkoihin tuli yleiskorotus 1.8.2020. Yleiskorotus oli KVTES:n ja TS:n sopimusaloilla 1,22 %. OVTES:n osalta peruskoulujen ja lukion korotus oli 0,95 %. Perustuntipalkkoja korotettiin yleiskorotuksella 18 senttiä ja henkilökohtaista lisää 1 prosentilla.

Palvelujen ostot 39,77 miljoonaa euroa nousivat vuoteen 2019 nähden 3 prosenttia eli noin 1,1 miljoonaa euroa. Muutettuun talousarvioon nähden palvelujen ostot laskivat 1,1 prosenttia eli 429 173 euroa. Palvelujen ostojen kasvu vuodesta 2019 johtui suurimmaksi osaksi Perusturvakuntayhtymä Karviaisen toiminnan kustannusten noususta.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat 2,1 miljoonaa euroa nousivat vuoteen 2019 nähden 51 033 euroa eli 2,47 prosenttia. Muutettuun talousarvioon nähden aineet tarvikkeet ja tavarat ostot nousivat 2,86 prosenttia eli 58 834 euroa. Suurin selittävä tekijä on kalusto ja rakennusmateriaalien hankintojen yhteensä noin 128 000 euron ylitys muutettuun talousarvioon nähden. Koronan liittyvien hankintojen osuus kaikista aineet, tarvikkeet ja tavarat ostoista oli 55 174 euroa eli 2,6 %.

Avustuksia maksettiin yhteensä 1,1 miljoonaa euroa eli 62 564 euroa enemmän kuin vuonna 2019. Muutettuun talousarvioon nähden avustuksia maksettiin 8,12 % eli 82 686 euroa enemmän. Nämä muodostuivat pääasiassa lasten kotihoidon tuen avustusmaksuista ja työmarkkinatuen kuntaosuuksista.

Muut toimintakulut 696 378 euroa toteutuivat lähestulkoon samalla tavoin kuin vuonna 2019. Muutettuun talousarvioon nähden muut toimintakulut ylittyivät 32,29 prosenttia eli 169 962 euroa. Ylitys johtuu rakennusten ja huoneistojen vuokrakulujen kasvusta ja korvausvastuista sekä kasvaneista perintäkuluista.



Kuva 9. Karkkilan TP 2020 ja Manner-Suomen TP ARVIO 2020 menot. Lähde: Tilastokeskus

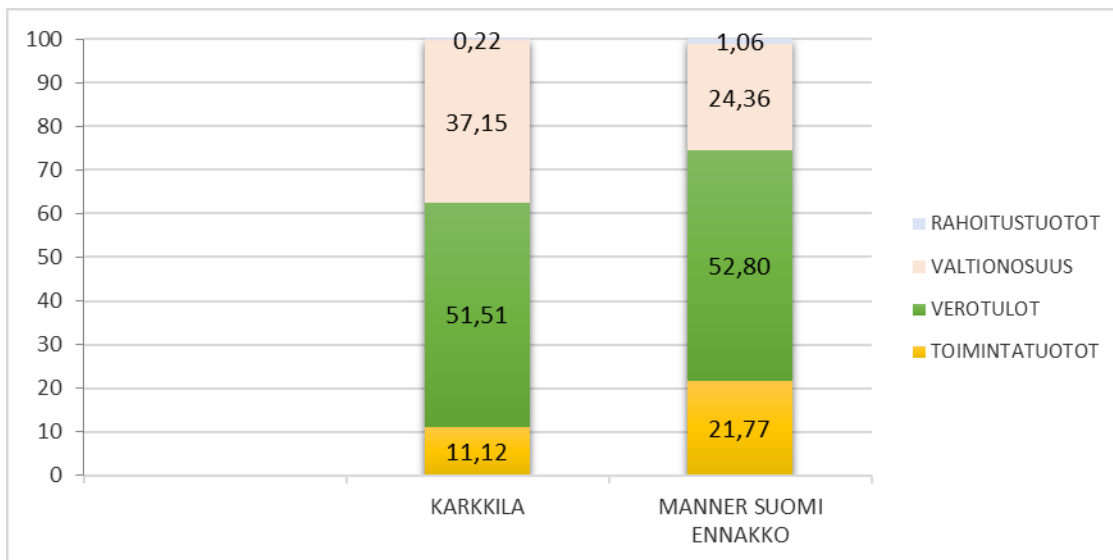
Karkkilan kaupungin ulkoinen toimintakate oli 50 173 845 euroa vuonna 2020. Toimintakate heikkeni vuoteen 2019 nähden 2,2 prosenttia eli noin 1 081 338 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden toimintakate parani 1,94 prosenttia eli 991 553 euroa.

Korkokuluja maksettiin 410 634 euroa, joka oli 17,3 prosenttia eli 85 924 euroa vähemmän kuin vuonna 2019. Muutettuun talousarvioon nähden korkokuluja maksettiin 1,04 prosenttia eli 4 234 euroa enemmän.

Muihin rahoitustuottoihin sisältyy suurimpana eränä erikoissairaanhoidon peruspääoman korko 103 108 euroa. Viivästyskorkoja saatiin noin 6 261 euroa, kun vuonna 2019 niitä saatiin 2 743 euroa. Muita osinkotuottoja saatiin hieman edellisvuotta vähemmän, noin 19 900 euroa.

Ulkoinen vuosikate vuonna 2020 oli 4 578 695 euroa, joka oli 858 prosenttia eli 5 182 482 euroa suurempi kuin vuonna 2019. Muutettuun talousarvioon nähden vuosikate oli 3 847 989 euroa suurempi. Vuosikatteen suuri muutos johtuu pääosin kasvaneista valtionosuuksista, joita valtio maksoi koronapandemian seurauksena.

Poistot ja arvonalenemiset oli 2 934 896 euroa eli kasvua 1,3 % (38 008 €) vuodesta 2019. Muutettuun talousarvioon nähden poistot ja arvonalenemiset olivat 94 204 euroa pienemmät.



Kuva 10. Tulojen vertailu Karkkilan tilipäätös 2020 ja Manner-Suomen tilinpäätöksen 2020 ennakkotieto.

Lähde: Tilastokeskus

Vuonna 2020 kaupunginhallitus -kokonaisuuden ulkoinen toimintakate oli -36 544 826,72, kun vuotta aiemmin se oli -35 256 845 euroa eli noin 1 287 982 euroa parempi. Muutettuun talousarvioon nähden toimintakate alittui 625 252 eurolla. Toimintatuottoja kertyi kaupunginhallituksen alaisille toiminnoille 168 073 euroa enemmän kuin muutettuun talousarvioon oli arvioitu ja menot alittuivat 457 179 euroa. Toimintamenojen alittuminen johtuu sekä arvioitua pienemmästä palkkamenosta ja Perusturvakuntayhtymä Karviaisen ennakoitua pienemmästä laskutuksesta. Muutetussa talousarviossa oli varattu Karviaisen kustannuksille 886 000 euron kasvu, mutta se toteutui ennakoitua pienempänä.

Kasvatus- ja opetuslautakunnan ulkoinen toimintakate vuonna 2020 oli -9 997 902 euroa. Vuonna 2019 ulkoinen toimintakate oli -9 774 366 euroa, joten toimintakate heikkeni 223 536 euroa vuoden 2020 aikana. Vuoden 2020 muutettuun talousarvioon nähden toimintakate alittui 10 498 euroa. Kasvatus- ja opetuslautakunnan toimintatuotot olivat 231 296 euroa ennakoitua pienemmät, tuotot heikkenivät vuoteen 2019 nähden 142 078 euroa. Henkilöstökulut olivat 401 184 euroa arvioitua pienemmät, mutta vuoteen 2019 verrattuna ne kasvoivat 86 180 euroa. Varhaiskasvatuksen avustuksia maksettiin muutettuun talousarvioon nähden 72 776 euroa vähemmän.

Vapaa-aikalautakunnan ulkoinen toimintakate vuonna 2020 oli -1 299 335 euroa (vuonna 2019: 1 288 548 euroa). Vuoden 2020 muutettuun talousarvioon nähden toimintakate parani 75 071 euroa. Tukia ja avustuksia vapaa-aikalautakunta sai 77 260 euroa ennakoitua enemmän. Henkilöstökulut ylittyivät 48 679 eurolla. Palveluiden ostot alittuivat 20 985 euroa muutettuun talousarvioon nähden.

Teknisen lautakunnan vuoden 2020 ulkoinen toimintakate oli -2 012 791 euroa. Toimintakate oli 439 323 euroa parempi kuin vuonna 2019 (-2 452 114 euroa). Vuoden 2020 muutettuun talousarvioon nähden toimintakate oli 206 632 euroa parempi. Palveluiden ostot ylittyivät muutettuun talousarvioon nähden 186 291 euroa.

Ympäristölautakunnan vuoden 2020 ulkoinen toimintakate oli -291 950 euroa, joka oli 3 872 euroa parempi kuin vuonna 2019. Vuoden 2020 muutettuun talousarvioon nähden toimintakate parani 75 170 eurolla. Henkilöstökulut alittuivat arvioituun nähden 74 474 eurolla. Palveluiden ostot olivat arvioitua 13 164 euroa pienemmät.

Valtuuston käsittelemät määrärahamuutokset

Käyttötalouteen liittyvät määrärahojen muutokset käsiteltiin 21.9.2020 Karviaisen talousarviomuutoksen osalta (§62) ja 26.10.2020 teknisen lautakunnan muutosten osalta valtuustossa (§ 75). Kaupunginvaltuusto hyväksyi määrärahoihin lisäystä Karviaisen osalta 886 000 euroa ja teknisen lautakunnan osalta ulkoisiin toimintamenoihin lisäystä 191 800 euroa, ulkoisiin toimintatuottoihin vähennystä 34 489 euroa ja sisäisiin toimintatuottoihin vähennystä 221 711 euroa.

Investointien määrärahamuutokset käsiteltiin 26.10.2020 valtuustossa (§ 74, § 75 ja § 76). Investointihankkeiden osalta hyväksyttiin seuraavat investointihankerahojen muutokset. Kokonaisuudessaan investointimäärärahat kasvoivat 15 888 euroa. Ilman saatua 22 000 euron avustusta vaikutus oli 37 888 euroa.

- Kaupungin www-sivujen uusiminen, määräraha 20 000 euroa poistettiin
- Koliseva, määräraha 20 000 euroa poistettiin
- Asemanrannan rakennukset, määräraha 14 000 euroa poistettiin

- Haukkamäen koulun esirippu, vähennys 10 000 euroa
- Raakamaan hankinta, vähennys 33 643 euroa
- Högforsin päiväkot, vähennys 5 212 euroa
- Kaupungintalon sisäilmakorjaus, vähennys 5 795 euroa
- Vuoristokoti, vähennys 9 223 euroa
- Vesihuollon laitteet ja laitokset, vähennys 15 000 euroa

- Haukkamäen ja Tuorilan koulujen ict-hankinnat, lisäys 10 000 euroa
- Nummelanpuisto, lisäys 20 000 euroa
- Työväenopisto, lisäys 1 631 euroa
- Nyhkälän koulu, lisäys 30 000 euroa
- Tuorilan koulu, lisäys 29 000 euroa
- Haapalan päiväkot, lisäys 3 964 euroa
- Nyhkälänharjun kenttä:
 - avustus lisäys 22 000 euroa
 - kulut lisäys 57 317 euroa
- Kadut perusparantaminen, lisäys 4 589 euroa
- Kadut päällysteet, lisäys 2 434 euroa
- Yleisalueiden kunnostus, lisäys 2 045 euroa
- Vesi- ja viemäriverkon peruskorjaus, lisäys 29 761 euroa

Investoinnit

Karkkilan kaupungin investointimenot olivat vuonna 2020 yhteensä -1 400 524 euroa. Investointituloja saatiin 306 604 euroa. Nettomääräinen investointimeno oli – 1 093 919 euroa. Investointeihin liittyviä tuloja muutettuun talousarvioon nähden saatiin 284 604 euroa enemmän ja investointimenot alittuivat 113 364 euroa. Investointeihin liittyviä tuloja saatiin maa-alueiden myynnistä netto 204 891 euroa ja kiinteistö osakeyhtiö Sorvinrinteen yhden huoneiston myynnistä ja Elisa Oyj osakkeiden myynnistä. Lisäksi Nyhkälänharjun lähiliikunta-alue sai 22 000 euroa avustusta.

Valtuuston 26.10.2020 (§ 74, § 75 ja § 76) hyväksymät investointimäärärahamuutokset on esitetty edellisessä kappaleessa. Kiinteän omaisuuden osalta myynteihin tai ostoihin ei varattu talousarviossa määrärahoja kuin raakamaan ostoon varattu 50 000 euroa. Olennaisempia investointimäärärahaylityksiä muodostui valtuuston hyväksymien määrärahamuutosten jälkeen:

- Lukion kalusteet, ylitys 10 001 euroa. Ei varattuja määrärahoja muutetussa talousarviossa.
- Kadut, uudisrakentaminen, ylitys 6 956 euroa
- Museon perusnäyttelyn uudistaminen, ylitys 5 468 euroa

Investointimäärärahat alittuivat olennaisesti tai jäi toteuttamatta seuraavissa kohdissa:

- taha- ja hehjärjestelmä uusinnat, projekti jatkuu vuonna 2021. Alitus 114 208 euroa vuonna 2020
- peruskoulujen kalusteet, siirtyy vuodelle 2021 Nyhkälän koulupalojen takia. Alitus 10 000 euroa vuonna 2020

Investointeihin liittyviä tuloja kertyi muutettuun talousarvioon nähden 284 602 euroa enemmän.

Suurimmat yksittäiset investointikohteet vuonna 2020 olivat

- vesi- ja viemäriverkoston parantaminen mukaan lukien hulevesi yhteensä 309 781 euroa
- katujen uudisrakentaminen 146 956 euroa
- katujen perusparantaminen 144 589 euroa
- katujen päällystäminen 102 434 euroa

Rahoitus

Vuoden 2020 lopussa kaupungin lainamäärä oli 58,0 miljoonaa euroa ja se on pienentynyt vuoden aikana lähes 1,943 miljoonalla eurolla, vuoden 2019 lopussa lainakannan ollessa 59,94 miljoonaa euroa. Asukaskohmainen lainamäärä vuoden 2020 lopussa oli 6 670 €/asukas (asukasluku 8 696), kun vuoden 2019 lopussa se oli 6 878 €/asukas (asukasluku 8 714).

Lyhytaikaisten lainojen osuus kokonaismäärästä oli 19,0 prosenttia (vuonna 2019: 19,5) ja pitkäaikaisten osuus 81,0 prosenttia (vuonna 2019: 80,5 prosenttia). Pitkäaikaisista lainoista kiinteäkorkoisten lainojen osuus oli 48,3 prosenttia ja vaihtuvakorkoisten lainojen osuus 57,4 prosenttia. Johdannaisten nimellismäärä suhteessa avoimena olevaan lainasaldoon oli vuoden 2020 56,04 % kun vuoden 2019 lopulla se oli 32,63 prosenttia.

Lainamäärän kasvua on pyritty hillitsemään talousarviovuoden 2020 ja suunnitteluvuosien aikana laskemalla investointitasoa. Rahoitus- ja takaustoiminnan periaatteet on hyväksytty valtuustossa 27.2.2017 § 4. Lainanhoitosuunnitelma hyväksytään erikseen vuosittain.

2.3.4. Koronan vaikutus talouteen

Karkkilan kaupunki otti kirjanpidossaan käyttöön kaupunginhallituksen toiminnan alle kustannuspaikan Varautuminen ja sen kanssa käytettäväksi Korona-projektin huhtikuussa. Näillä toimilla oli tarkoitus erottaa kaupungin kirjanpidosta koronaan liittyviä suoria hankintoja. Korona seuranta laajennettiin kevään aikana koskemaan myös useita muita kustannuspaikkoja. Suurin osa kustannuksista syntyi aineet, tarvikkeet ja tavarat tiliryhmissä, joissa ostoja oli esimerkiksi pleksit, kasvomaskit ja käsidesit. Korona lisäsi myös palvelujen ostoja, kuten läisäivoukset.

Koronaan liittyviä tukia ei kirjattu projektikoodille, mutta Karkkilan kaupungin toimialoista sivistys haki tukia ja avustuksia. Saadut koronaan liittyvät tuet ja avustukset olivat:

Perusopetus 30 000

Varhaiskasvatus 20 000

Työväenopisto 19 500
Museo 18 000
Yhteensä: 87 500 euroa

Korona kustannukset	
	TP2020
Toimintakulut	
Henkilöstökulut	1 165
Palkat ja palkkiot	969
Henkilöstösivukulut	196
Palvelujen ostot	19 701
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	55 174
Toimintakate	76 040

2.3.4. Harkinnanvaraisen valtionosuuden korotus 2020

Kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain 30 §:n mukaan kunnan valtionosuutta voidaan korottaa hakemuksesta harkinnanvaraisesti valtion talousarvion rajoissa, jos kunta ensisijaisesti poikkeuksellisten tai tilapäisten kunnallistaloudellisten vaikeuksien vuoksi on lisätyn taloudellisen tuen tarpeessa. Taloudellisen tuen tarpeeseen vaikuttavina seikkoina otetaan huomioon myös paikalliset erityisolosuhteet. Valtionosuuden korotuksen myöntämisen ehtona on, että kunta on hyväksynyt suunnitelman taloutensa tasapainottamiseksi toteutettavista toimenpiteistä. Suunnitelma tulee liittää valtionosuuden korotusta koskevaan hakemukseen. (Valtiovarainministeriö, <https://vm.fi/harkinnanvarainen-valtionosuuden-korotus>).

Karkkilan kaupunki haki vuoden 2020 harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta yhteensä kolmen miljoonan euron hakemuksella. Hakemuksen liitteeksi lisättiin suunnitelma talouden tasapainottamiseksi eri toimialoilla. Hakijakuntia oli yhteensä 149, jotka hakivat yhteensä 345 miljoonan euron avustussummaa. Valtioneuvosto päätti 19.11.2020 jakaa 60 miljoonan jaossa olevan avustussumman 66 kunnan kesken. Karkkilan osuus jaettavasta summasta oli yksi miljoona.

2.3.5. Muut ei taloudelliset asiat

Kirjanpitolain 3a luvun mukaisesti tilinpäätöksessä tulee antaa tiedot siitä, miten kunta huolehtii korruption ja lahjonnan torjunnasta sekä ihmisoikeusasioista. Tiedot annetaan siinä laajuudessa kuin se on tarpeen kirjanpitovelvollisen toiminnan vaikutusten ymmärtämiseksi.

Karkkilan kaupungilla ei ole tiedossa sisäpiirikauppoja, joissa kaupunki olisi mukana, eikä myöskään ihmisoikeusrikkomuksista.

2.4. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Karkkilassa 2000 –luku on ollut kasvun ja kehittämisen aikaa, mutta vuosiin on mahtunut myös merkittäviä taloudellisia haasteita.

Vuonna 2018 kaupungin tilikauden tulos kääntyi negatiiviseksi. Alijäämää on kertynyt vuoden 2019 mennessä -2 742 euroa.

Karkkilan taloustilanteen korjaaminen vaatii nyt pitkäjänteisiä ja suunnitelmallisia toimenpiteitä. Karkkilan kaupungin vuoden 2020 tilikauden tulos on 1 643 798,56 euroa ylijäämäinen, mikä antaa hyvän alun kaupungin talouden tasapainottamiselle. Valtionosuuksia saatiin yhteensä noin 23,1 miljoonaa euroa kun vuonna 2019 valtionosuuksia saatiin noin 18,1 miljoonaa euroa. Merkittävä tekijä kaupungin tilikauden tulokseen oli valtionosuuden kautta myönnetty koronatuki, jota Karkkilan kaupunki sai 2,4 milj. euroa. Lisäksi Karkkilan kaupunki sai harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta miljoona euroa. Tulevien vuosien aikana mittaluokaltaan näin merkittäviä koronatukipaketteja valtionhallinnon puolelta tuskin tullaan näkemään.

Vuoden 2021 keskeinen haaste on talouden tasapainotuksen onnistuminen, mikä edellyttää vahvaa sitoutumista niin poliittiselta päätöksenteolta kuin kaupunkiorganisaatioltakin. Keskeistä on saada kaupungin tulopohjaa vahvistettua ja menojen osalta hakea uusia ratkaisuja toiminnan ja rakenteiden kehittämiseksi. Kaupungin tasapainotusohjelma valmistelu on käynnistetty ja se valmistuu kevään 2021 aikana. Tasapainotusohjelma sisältää myös laajan palveluverkkotarkastelun. Lähivuosien aikana joudutaan tekemään myös vaikeita ratkaisuja.

Vuonna 2020 verotuloja kertyi yhteensä 31,96 miljoonaa euroa, joka on noin 1,19 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2019. Verotulojen ennustetaan kasvavan 5,1 % vuonna 2021. Vuosien 2022 - 2024 verotulotuot-toennustekasvu pysyy nolla tasolla. Karkkilan kaupungille kertyi kunnallista tuloveroa vuonna 2020 yhteensä 28,61 miljoonaa euroa, joka on noin 1,29 miljoonaa euroa enemmän kuin vuoden 2019 tilinpäätöksessä. Kunnallisverotulojen ennustetaan kasvavan 3,8 % vuonna 2021. Myös vuosien 2022- 2024 vuosien aikana verotulokasvun ennustetaan olevan 1,3 % - 3,4 % välillä. Yhteisöveroa kertyi yhteensä noin 1,29 miljoonaa euroa, mikä oli noin 69 000 euroa enemmän kuin vuonna 2019. Kiinteistöverotuottoja vuonna 2020 saatiin noin kaksi miljoonaa euroa, mikä oli noin 173 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2019.

Karkkilan kaupungin investointimenot olivat vuonna 2020 yhteensä -1 400 524 euroa. Investointituloja saatiin 306 604 euroa. Nettomääräinen investointimeno oli -1 093 919 euroa. Investointimenot (brutto) pienentyivät 1 328 913 euroa vuodesta 2019. Kaupunginvaltuusto velvoitti talousarvion 2021 hyväksymisen yhteydessä kaupunginjohtoa ja toimialoja arvioimaan vuoden 2021 investointeja taloustilanteen mahdollistamalle tasolle painottaen välttämättömiä korvausinvestointeja sekä vaikuttavuusinvestointeja niin, että vuoden 2021 investointien määrärahataso on korkeintaan 2,4 milj. euroa. Investointimäärärahojen muutoksien kokonaisvaikutus olisi -650 000 euroa vuoden 2021 talousarvioon ja vuoden 2022 - 2023 taloussuunnitelmaan.

Karkkilan kaupunki on tehnyt vuonna 2020 toimenpiteitä, joiden tavoitteena on edistää talouden positiivista kehitystä tulevaisuudessa. Karkkilan kaupungin tavoitteet on asetettu vuonna 2017 hyväksytyssä kaupunki-strategiassa. Tulevaisuuden vision kirkastamiseksi Karkkilan valtuusto linjasi keväällä 2019, että Karkkila on tulevaisuudessa innostava elinvoimakunta - monimuotoinen yhteisö, jossa kunnan elinvoima synnyttää menestystä ja ylläpitää kasvua. Keskeiset elementit ovat talouden tasapainottaminen, kasvuohjelman ja Kestävä Karkkila-ohjelman toimenpiteet sekä yhteistyössä kaupunkilaisten ja yhdistysten kanssa matkailu- ja virkistysmahdollisuuksien kehittäminen. Palveluja digitalisoidaan, kaupunkiympäristöä kehitetään sekä lasten ja nuorten hyvinvointiin kiinnitetään painokkaasti huomiota.

Kuntalain mukaan kuntien ja kuntayhtymien tulevien vuosien taloussuunnitelmien tuloksen tulee olla ylijäämäinen. Arvioitaessa kuntien kykyä suoriutua velvoitteistaan ja palvelutuotannostaan otetaan jatkossa huomioon koko kuntakonsernin taloudellinen tila. Myös nämä seikat tulee huomioida tulevia vuosia suunniteltaessa. Karkkilan taseeseen on kertynyt alijäämä -1 098 278 euroa 31.12.2020 mennessä. Vuoden 2020 ylijäämäinen tulos vähentää huomattavasti kertynyttä alijäämää mutta silti kaupungilta edellytetään talouden tasapainottamistoimenpiteiden onnistumista tulevien vuosien aikana.

Karkkilan kaupungin talouden kannalta olennaista on alijäämien kattamisvelvollisuus. Arviointimenettely kriisikunnaksi voidaan käynnistää, jos kunta

- jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädettyssä määräajassa. *(ei muutosta nykyiseen)*
- jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 euroa *(ei muutosta nykyiseen)*

TAI

- jos rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki seuraavat raja-arvot
1. kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia *(nykyisin konsernin negatiivinen vuosikate)*;
 2. kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti *(nykyisin 1 prosenttiyksikkö)*;
 3. asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla *(nykyisin tunnusluvussa ainoastaan konsernin lainamäärä)*;
 4. konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8 *(nykyisin tunnuslukuna: suhteellinen velkaantuneisuus vähintään 50 %)*.

Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella. Siihen asti sovelletaan vanhoja kriteerejä.

2.5. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Riskejä on arvioitu suunnittelu- ja seurantajärjestelmän, johtamisjärjestelmän, ydin- ja tukitoimintojen, omaisuuden sekä henkilöstön näkökulmista.

Suunnittelu- ja seurantajärjestelmän riskiksi on arvioitu verotulojen ja valtionosuuksien määrän heilahtelu vuosittain. Budjetointivaiheessa ei ole aina mahdollista ennakoida kaikkia menoja ja tilanteet vaihtuvat vuoden aikana. Kaupunkistrategiassa on laajoja tavoitteita, joita täytyy pilkkoa vuositason osiin, koska talousarviossa ei ole mahdollisuutta varata täyttä rahoitusta tavoitteiden saavuttamiseen. Riskinä on tavoitteiden saavuttamisen pitkittyminen, jopa vesittyminen. Toiminnan ja talouden reaaliaikainen raportointi ei toiminut

vuonna 2020 kunnolla kaupungilla osaksi vanhojen tietojärjestelmien vuoksi. Vuoden 2021 aikana raportointia kehitetään ja johdon raportointijärjestelmä otetaan käyttöön. Henkilöstöyksikön henkilöstömäärän vajauksen sekä henkilöstö- ja järjestelmämuutosten myötä palkkojen oikeellisuudessa on ollut ongelmia. Kun riskejä ja puutteita havaitaan, niihin puututaan välittömästi ja tehdään korjaavia toimenpiteitä.

Luottamuselinten valmistelu perustuu lakiin. Kaupungin hallintosääntö on puutteellinen ja se ei ohjaa riittävästi toimintaa. Tämän vuoksi hallintosääntöä on päivitetty ja se valmistuu kevään 2021 aikana.

Kaupunki on hankkinut sopimushallinnointiohjelman Cloudian, jonne kaikki sopimukset laitetaan. Riskinä on, että kaikista asioista ei tehdä kirjallista sopimusta ja että kaikkia sopimuksia ei laiteta sähköiseen järjestelmään. Sopimusten ajantasaisuutta ei seurata systemaattisesti ja tätä puolta kehitetään.

Kaupungilla on useita ulkopuolisella rahoituksella toteutettavia hankkeita. Hankkeiden riskinä on, että ne eivät toteudu suunnitelman mukaisesti ja rahoittaja perii rahoituksen kokonaan tai osittain takaisin. Kaupunki saa maahanmuuttoon varatut varat kokonaisuudessaan takaisin KEHA-keskukselta. Asia hoidetaan systemaattisesti ja sitä valvotaan esimiehen ja taloushallinnon puolesta.

Kaupungin hankintaohje on päivitetty vuoden 2020 aikana vastaamaan hankintalakia. Sen mukaan vähäisten pienhankintojen raja, milloin ei tarvitse kilpailuttaa on: Tavara- ja palveluhankinnoissa, alle < 10 000 € hankintaa (alv 0 %) ja rakennusurakoissa, alle < 30 000 € hankintaa (alv 0 %). Muilta osin kaupungissa hankinnat jakaantuvat taloudellisen arvon perusteella kolmeen eri ryhmään: 1) kansallisen kynnysarvon alittavat (eli pienhankinnat), 2) kansallisen kynnysarvon ylittävät ja 3) EU-kynnysarvon ylittävät hankinnat. Hankinnan arvosta liittyen tehdään joko valtuuston, hallituksen tai viranhaltijan päätös.

Palkkojen oikeellisuutta seurataan ja ryhdytään tarvittaviin toimenpiteisiin, esim. palkan takaisinperintään. Vakuuttamalla kaupunki on varautunut kiinteää ja irtainta omaisuutta kohtaaviin vahinkoihin, vastuuvahinkoihin, toiminnan keskeytysvahinkoihin sekä tapaturmiin. Vakuutuksia hoitaa kaupungin kanssa yhteistyössä meklaripalvelut NK Vakuutusmeklaripalvelut OY. Kaupungin vakuutukset kilpailutetaan vuoden 2021 aikana. Kaupungin omaisuudessa yksi riskitekijä on ennakkoimattomat korjaustarpeet ja korjausvelan kasvu. Tasearvot omistettavien kiinteistöjen tai tonttien osalta eivät ole ajan tasalla, mikä on merkittävä riski.

Karkkilan kaupungin suuri lainamäärä on riski, koska lainojen korot heittelevät. Valuuttakurssiriski on uhkatilanne siitä, että ulkomailta nostetut luotot muuttuvat kalliimmaksi maksaa takaisin tai ulkomaiden ostojen arvo kasvaa valuuttakurssien muutosten takia. Kaupunki on varautunut valuuttariskiiin keskittämällä luotonoton kotimaisille rahoitusmarkkinoille. Ostojen osalta kaupunki hankkii KL-Kuntahankinnat Oy:n kilpailutuksen kautta leasinglaitteita, joiden hinnan määräytymiseen vaikuttaa euron kehittyminen suhteessa USA:n dollariin.

Maksuvalmiusriski muodostuu kunnan kyvystä kattaa kuntien jokapäiväisessä toiminnassa syntyvät menot. Karkkilan kaupunki hallitsee maksuvalmiusriskiä päivittäisellä kassavarojen seurannalla, jossa apuna käytetään Monetralta hankittua CashForecast-kassavirtaennusteohjelmaa. Näin kaupunki pystyy varautumaan ennalta menoihin eikä maksuvalmius vaarannu. Suomen hyvän maksuluokituksen ja kehittyneiden rahoitusmarkkinoiden myötä suomalaisilla kunnilla ei ole myöskään ongelmia saada luottoja.

Henkilöstön osalta riski on ollut henkilöstön kohtuullisen suuri vaihtuvuus. Vaihtuvuus on jatkunut vuonna 2020. Lisäksi edellinen viranhaltija/työntekijä ei ehdi perehdyttää uutta työntekijää/viranhaltijaa. Toisen työntekijän sijaistaminen ei ole rutiininomaista ja aiheuttaa epävarmuustekijöitä.

Työsuojelulliset riskit eivät ole mukana katselmuksessa. Työsuojelullisia riskejä analysoidaan eri osastoilla työsuojelutarkastusten yhteydessä ja niitä käydään läpi työsuojelutoimikunnassa. Valmiussuunnittelun yhteydessä tehdään valmiuteen liittyvää riskiarviointia.

2.6. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kaupungin toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan. Sisäisen valvonnan järjestäminen perustuu kuntalakiin, hallintosääntöön sekä niitä täydentäviin ohjeisiin ja määräyksiin ja niissä määriteltyihin tehtäviin, toimivaltuuksiin ja vastuisiin.

Karkkilan kaupungin 1.3.2010 § 43 hyväksymän sisäisen valvonnan ohjeen mukaan sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kaupunginvaltuuston lisäksi kaupunginhallitus sekä lautakunnat. Sisäinen valvonta on osa hyvää johtamis- ja hallintotapaa ja sen tarkoitus on varmistaa toiminnan tuloksellisuus, varojen ja resurssien turvaaminen, lakien ja johdon ohjeiden mukainen toiminta sekä riittävä ja luotettava tieto. Kaupunginjohtaja ja kaupunginhallitus sekä muut tilivelvolliset ovat vastuullisia sisäisen valvonnan ja siihen kuuluvan kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestämisestä ja asianmukaisesta toimivuudesta. Hallinnon järjestämiseksi valtuusto on hyväksynyt hallintosäännön, jossa määrätään kaupungin eri viranomaisista sekä heidän toiminnasta, toimivallan jaosta ja tehtävistä.

Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa asetettujen tavoitteiden saavuttaminen. Kaupunginhallituksen selonteko perustuu lautakuntien käsittelemiin kyselylomakkeisiin, joissa tilivelvolliset ovat antaneet arviot sisäisen valvonnan nykytilasta. Kyselylomakkeella pyydettiin arvioimaan seuraavia sisäisen valvonnan osa-alueita asteikolla 1 - 5 (heikko- kiitettävä).

- Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen
- Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus
- Riskienhallinnan järjestäminen
- Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta
- Sopimustoiminta
- Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Arvioiden mukaan Karkkilan kaupungin sisäinen valvonta on hyvällä tasolla keskiarvon ollessa 4,29. Toimielinkohtainen vaihteluväli on 3,67 - 4,83. Tilivelvollisten arvioiden perusteella voidaan todeta seuraavaa sisäisen valvonnan eri osa-alueista:

- Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen on arviointien perusteella hyvällä, lähestulkoon kiitettävällä, tasolla keskiarvon ollessa 4,75.
- Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus on arvioiden perusteella hyvällä tasolla keskiarvon ollessa 4,25. Käyttötaloutta seurataan säännöllisesti lautakunnissa ja hallituksessa.
- Toiminnalliset tavoitteet saavutettiin melko hyvin vuonna 2019. Henkilöstön vaihtuvuus ja ajoittainen puuttuminen hidastivat tavoitteiden saavuttamista, mutta toimenpiteitä tavoitteiden saavuttamiseksi tehtiin. Covid19-pandemia ja myös Nyhkälän koulun tulipalot asettivat haasteita toiminnalle ja työssä jaksamiselle.
- Arvio riskienhallinnan järjestämisestä vuonna 2020 saa keskiarvoksi hyvän 3,75. Riskienhallinnan ja sisäisen hallinnan työkaluja on kehitetty ja kehitetään edelleen. Lautakunnat ovat myös laatineet omia sisäisen valvonnan ohjeistuksia, kuten vakuutusten tarkastaminen vuosittain. Vaikeuksia on ollut mm. kiinteistöihin liittyvien vastuiden tiedoista ja tehtäväalueiden laajuus sekä henkilöstöresurssien niukkuus voivat haavoittaa toimintaa ja heikentää mahdollisuuksia sisäiseen valvontaan.
- Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta on arviointien perusteella Karkkilassa hyvällä tasolla keskiarvon ollessa 4,5. Karkkilan kaupunki kuuluu julkisen hankintalain piiriin.

Hankintaohjeita noudatetaan niin tavaroiden kuin palvelujen hankinnassa. Kaupungin kiinteistöt ovat teknisen lautakunnan alaisuudessa toimivan tilapalveluiden vastuulla.

- Sopimustoiminta on arviointien perusteella hyvää tasoa sen ollessa 4,5. Sopimusten laadinta ja seuranta on pääasiassa tulosalueiden esimiesten varassa ja vastuulla. Toimialan sopimukset hyväksyvät ne viranhaltijat tai toimielimet, jotka voivat niitä allekirjoittaa toimivaltansa puitteissa. Uusissa sopimuksissa on tärkeää panostaa niiden selkeyteen ja sopimustekniseen aukottomuuteen. Vuoden 2018 syksyllä otettiin käyttöön Cloudian sopimuksenhallintaohjelma. Ohjelmaan viedään kaikki kaupungin sopimukset. Samalla ne tarkastetaan ja päivitetään ajan tasalle. Vuoden 2020 aikana sopimusten vieminen Cloudia -ohjelmaan oli kesken.
- Sisäisen tarkastuksen tasoa pidetään Karkkilan kaupungissa hyvänä ja keskiarvo on 4. Sisäistä tarkastusta ohjaa vuonna 2010 hyväksytty sisäisen valvonnan ohje.

Sisäinen valvonta tuottaa riittävän varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta, lain- ja hyvän hallintotavan noudattamisesta, varojen ja omaisuuden turvaamisesta sekä johtamisen edellyttämän luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation riittävydestä. Sisäisen valvonnan toimivuutta tulee kuitenkin kehittää etenkin riskienhallinnan ja sisäisen tarkastuksen osalta.

Vuonna 2020 korkotaso oli matala ja kaupunki pystyikin lainoja järjestelemällä pienentämään korkomäärää. Kuntatodistuksissa kaupunki ei joutunut aina maksamaan korkoa lainkaan ja osa lyhyt aikaisista lainoista on saatu negatiivisella korolla.

Vuoden 2020 aikana on käynnistetty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen sekä muiden sisäisten ohjeiden päivittämistyö.

Vuoden 2020 aikana Karkkilan kaupungin päätöksistä on tehty valituksia ja oikaisuvaatimuksia. Liitteeseen on koottu valitukset, mistä ei ole tullut päätöstä. Taloudellisesti suurin riski sisältyy hovioikeuden käsittelyssä olevaan riita-asiaan Rudus Oy:n kanssa.

3 TULOKSEN MUODOSTUMINEN

3.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

TULOSLASKELMA, ULKOISET TUOTOT JA KULUT 1000 €	2020	2019
Toimintatuotot	6 899	6 508
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-57 073	-55 601
Toimintakate	-50 174	-49 093
Verotulot	31 969	30 780
Valtionosuudet	23 058	18 097
Rahoitustuotot ja -kulut	-275	-388
Korkotuotot	9	2
Muut rahoitustuotot	130	126
Korkokulut	-411	-497
Muut rahoituskulut	-2	-19
Vuosikate	4 579	-604
Poistot ja arvonalentumiset	-2 935	-2 897
Tilikauden tulos	1 644	-3 501
Tilinpäätössiirrot	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 644	-3 501

TUNNUSLUVUT	2020	2019
Toimintatuotot/ Toimintakulut %	12,09	11,71
Vuosikate/ Poistot %	156,01	-20,84
Vuosikate/ Asukas €	526,53	-69,29
Asukasmäärä	8 696	8714

Tilikauden tuloksen muodostuminen kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitus rahoituslaskelmassa. Molempien laskelmien ja niistä johdettujen tunnuslukujen tehtävänä on osoittaa kunnan rahoituksen riittävyys. Rahoituslaskelmassa osoitetaan edelleen, miten investoinnit, sijoitukset ja lainanlyhennykset tulorahoituksen lisäksi muutoin rahoitetaan.

Tilikauden tulojen riittävyys menoihin osoitetaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla.

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista 12,09 % (2019: 11,71 %)

Tunnusluku osoittaa, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi myynti- ja maksutuotoilla ja muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla. Saatu prosenttiosuus vähennettynä sadasta osoittaa, millainen osuus toimintakuluista rahoitetaan verotuloin ja valtionosuuksin.

Osuus toimintatuottojen rahoituksesta on parantunut vuoden 2020 aikana 0,3 prosenttiyksikköä. Kuntien ja kuntayhtymien vastaava luku Tilastokeskuksen ennakkotilinpäätösarvion mukaan on heikentynyt 0,8 prosenttiyksikköä.

Toimintakate -50 173 845 € (2019: -49 092 506 €)

Toimintakate on heikentynyt vuoden 2020 aikana 1 081 338,16 euroa eli 2,2 prosenttia verrattuna vuoteen 2019. Tilastokeskuksen ennakkotilinpäätösarvion 2020 mukaan kuntien ja kuntayhtymien toimintakate on kasvanut mukaan 3,1 % vuodesta 2019.

Vuosikate 4 578 694,58 € (2019: -603 787 €)

Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyttä. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien käyttöomaisuuden poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä. Vuosikate ei kuitenkaan yksistään riitä kuvaamaan tulorahoituksen riittävyttä. Tässä kohdin pitää myös huomioida rahoituslaskelman lainanlyhennykset.

Karkkilan kaupungin vuosikate on positiivinen ja näin ollen tulorahoitus riittää kattamaan poistoja. Vuosikate on kuitenkin parantunut vuodesta 2019 peräti 858 prosenttia, sillä vuonna 2019 vuosikate oli -603 787,88 euroa. Vuosikatteen huomattava parantuminen selittyy valtionosuuksien huomattavalla kasvulla. Kuntien ja kuntayhtymien vuosikate nousi vuonna 2,3 mrd. euroa ja nousi vuonna 2020 4,6 mrd. euroon (Tilastokeskuksen ennakkotilinpäätösarvio 2020.)

Vuosikate 156,01 prosenttia poistoista 526,53 €/asukas (2019: -20,84 % ja -69,29 €/asukas)

Tunnusluku osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, poistoihin ja lainan lyhennyksiin. Tunnusluvun ollessa 100 % oletetaan kunnan tai kuntayhtymän tulorahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Asukaslukuna käytetään vuoden 2019 osalta virallista asukaslukua ja vuoden 2020 osalta Tilastokeskuksen ennakkolukua.

Vuosikate on positiivinen ja sen mukaan tulorahoitus riittää investointeihin, poistoihin ja lainan lyhennyksiin. Tilastokeskuksen ennakkotilinpäätösarvion mukaan kuntien ja kuntayhtymien vuosikate % poistoista nousi vuoden 2019 76 %:sta v. 2020 153 %:iin.

Tilikauden tulos 1 643 798,56 € (2019: -3 500 675,84 €)

Tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden 2020 tulos on vuoden 2020 muutettuun talousarvioon nähden 3 942 193 euroa parempi ja alkuperäiseen vuoden 2020 talousarvioon nähden 1 600 177 euroa parempi.

4 TOIMINNAN RAHOITUS

4.1. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Rahoituslaskelmaan kootaan kaupungin rahan lähteet ja rahan käytöt tilikauden ajalta. Rahoituslaskelma päätyy kuvaamaan muutosta kassavaroissa eli sitä, lisääntyvätkö vai vähenivätkö kaupungin kassavarat tilikauden aikana.

RAHOITUSLASKELMA 1000 €	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	4 579	-604
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-271	-269
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 401	-2 729
Rahoitusosuudet investointeihin	22	55
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	285	352
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 214	-3 195
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	7 500	9 320
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 731	-13 656
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-700	5 200
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-259	1 860
Rahoituksen rahavirta	-2 190	2 724
Rahavarojen muutos	1 024	-471
Rahavarat 31.12	3 307	2 283
Rahavarat 01.01	2 283	2 754
TUNNUSLUVUT	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-9 865	-17 397
Investointien tulorahoitus, %	332,14	-22,58
Laskennallinen lainanhoitokate	0,65	-0,01
Lainanhoitokate	0,55	-0,01
Kassan riittävyys, pv	17,85	11,49
Asukasmäärä	8696	8 714
Kassastamaksut, M €	68	73

Investointien tulorahoitus, %

= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Pääomamenojen tulorahoitus, %

= 100 * Vuosikate / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset)

Laskennallinen lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + korkokulut) / (korkokulut + Lainanlyhennykset)

Kassan riittävyys (pv)

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta -9 865 t€ (2019: -17 397 t€)

Tunnusluvun avulla seurataan investointien omarahoituksen toteutumista pidemmällä aikavälillä. Jos tunnusluku on positiivinen, määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa.

Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirta ei saisi olla pysyvästi negatiivinen.

Toiminnan ja investointien rahavirta on ollut Karkkilan kaupungissa negatiivinen jo usean vuoden ajan. Negatiivisuus johtuu suurista investoinneista viime vuosina.

Investointien tulorahoitus 332,14 % (2019: - 22,58 %)

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

Investointien tulorahoitus on Karkkilassa selkeästi parantanut viime vuodesta. Investointien määrä pieneni ja samalla tuloja saatiin enemmän.

Laskennallinen lainanhoitokate 0,65 (2019: -0,01 %)

Laskennallinen lainanhoitokate kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennallinen lainanlyhennys saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, joka kuvastaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja. Kunnan lainanhoitokate on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä luvun ollessa 1 - 2 ja heikko, kun tunnusluku jää alle yhden.

Karkkilan lainanhoitokyky parani neljän heikon vuoden jälkeen. Tunnusluku ei edelleen ole tavoitetasolla.

Lainanhoitokate 0,55 % (2019: -0,01 %)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun.

Kassan riittävyys 17,85 päivää (2019: 11,49 päivää)

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla.

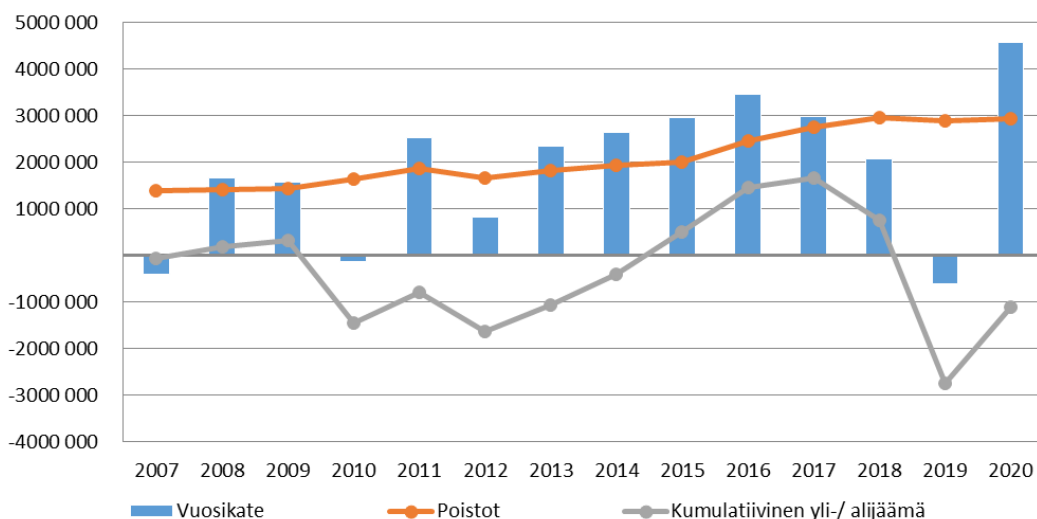
Karkkilan kassan riittävyys on parantanut vuoden 2020 aikana.

Toiminnan ja investointien rahavirta

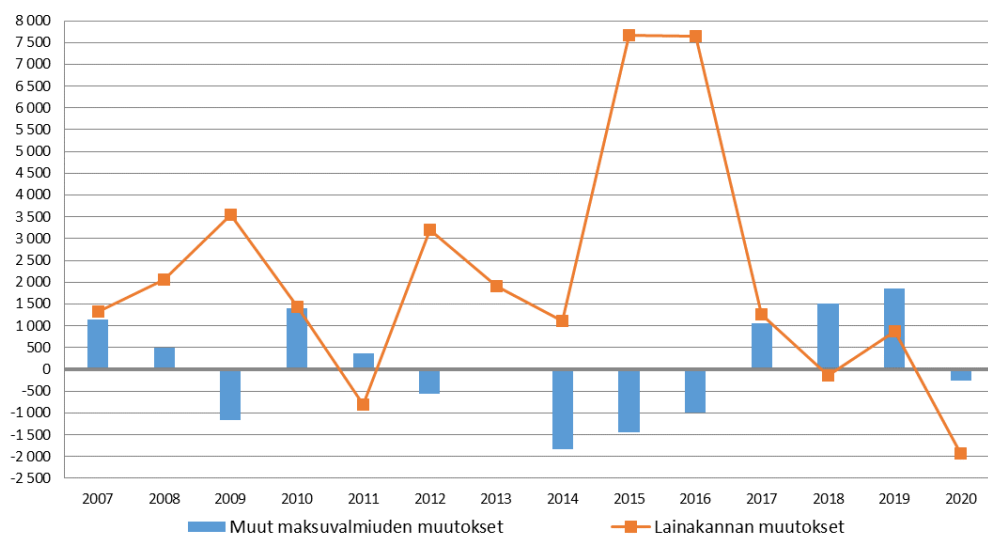
Toiminnan ja investointien rahavirta on rahoituslaskelman välitulos, jonka negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee, että menoja joudutaan kattamaan joko kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. Positiivinen (yli jäämäinen) määrä ilmaisee, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Toiminnan rahavirta muodostuu vuosikatteesta ja sen jälkeen mahdollisesti esiintyvistä satunnaisista eristä. Näiden lisäksi huomioidaan tulo-rahoituksen kirjanpidolliset korjaukset.

Karkkilan kaupungin toiminnan rahavirta vuonna 2020 oli 4,3 miljoonaa euroa. Investointien rahavirta muodostuu käyttöomaisuuden investointimenoista, rahoitusosuuksista sekä myyntituloista. Kaupungin investointimenojen määrä oli tilikaudella noin 1,4 miljoonaa euroa. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutus-tulot olivat 284 604 euroa.

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 3 213 905 euroa ylijäämäinen.



Kuva 11. Toiminnan ja investointien rahavirta Karkkilassa vuosina 2007-2020



Kuva 12. Rahoituksen rahavirta Karkkilassa 2007 – 2020 (1000 €)

4.2. Tase ja sen tunnusluvut

Tase ja siitä laskettavat tunnusluvut kuvaavat tilipäätöspäivän mukaista rahoituksen rakennetta. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

VASTAAVAA, 1000€	2020	2019	VASTATTAVAA, 1000€	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	64 229	65 799	OMA PÄÄOMA	6 252	4 608
Aineettomat hyödykkeet	7	17	Peruspääoma	7 347	7 347
Aineettomat oikeudet	3	12	Muut omat rahastot	4	4
Muut pitkävaikutteiset	4	4	Edellisten kausien ylijäämä	-2 742	759
			Tilikauden ylijäämä(+)/alijäämä(-)	1 644	-3 501
Aineelliset hyödykkeet	52 734	54 290	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	859	580
Maa- ja vesialueet	8 916	8 910	Lahjoitusrahastojen pääomat	798	519
Rakennukset	34 658	36 008	Muut toimeksiantojen pääomat	61	61
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 630	7 668			
Koneet ja kalusto	423	638	VIERAS PÄÄOMA	63 705	65 336
Muut aineelliset hyödykkeet	6	6	Pitkäaikainen	39 465	40 429
Ennakkomaksut ja			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	38 901	39 883
ja keskeneräiset hankinnat	101	1 061	Muut velat, Vhl:n liittymismaksut ja muut velat	564	546
Sijoitukset	11 489	11 493			
Osakkeet ja osuudet	11 489	11 493	Lyhytaikainen	24 240	24 908
			Joukkovelkakirjalainat	11 000	11 700
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		519	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 106	8 356
Lahjoitusrahastojen	517	519	Saadut ennakot	4	3
			Ostovelat	2 533	2 443
VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 071	4 207	Muut velat/Liittymismaksut	418	383
Saamiset	2 764	1 924	Siirtovelat	2 178	2 023
Pitkäaikaiset saamiset	358	716			
Muut saamiset	358	716			
Lyhytaikaiset saamiset	2 405	1 208			
Myyntisaamiset	442	509			
Muut saamiset	743	523			
Siirtosaamiset	1 220	176			
Rahoitusarvopaperit	35	35			
Sijoitukset					
rahamarkkinainstrumentteihin	35	35			
Rahat ja pankkisaamiset	3 272	2 248			
VASTAAVAA	70 817	70 525	VASTATTAVAA	70 817	70 525

TUNNUSLUVUT	2020	2019
Omavaraisuusaste (%)	8,83	6,53
= 100* (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)		
Suhteellinen velkautuneisuus, %	102,87	117,96
= 100* (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot		
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	103,30	118,38
= 100*(Vieras pääoma - Saadut ennakot + Vuokravastuut)/Käyttötulot		
Lainakanta 31.12. (1000 €)	58 008	59 939
= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)		
Lainakanta 31.12., € / Asukas	6 670,61	6 878,45
Lainat ja vastuut, 31.12	58 227	59 939
Lainat ja vastuut, € / asukas	6 695,89	6 909,66
Kertynyt Yli-/Alijäämä (1000 €)	-1 098	-2 742
Kertynyt Yli-/Alijäämä, € / Asukas	-126,30	-314,67
Lainasaamiset, 1000 €	0	0
asukasluku	8 696	8 714
Oman pääoman sidottujen erien osuus, %	10,38	10,42
Rahoitusvarallisuus, e/asukas	-6 627,22	-7 014,75

Omavaraisuusaste 8,83 % (2019: 6,53 %)

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 65 - 70 prosentin omavaraisuutta. 50 prosenttia ja sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Karkkilassa omavaraisuusaste on huomattavasti alle tavoitetason, mutta on parantunut 2,3 prosenttiyksikkö vuodessa.

Suhteellinen velkaantuneisuus 102,87 % (2019: 117,96 %)

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvitaan vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, käyttöomaisuuden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Karkkilan kaupungin suhteellinen velkaantuneisuus on kehittynyt myönteisesti vuoden 2020 aikana.

Kertynyt ylijäämä -1 098 278 € (2019: - 2 742 077 €)

Kertynyt ylijäämä osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, tai paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Vuoden 2020 ylijäämäinen tulos vähentää huomattavasti kertynyttä alijäämää, jota vuonna 2019 syntyi taaseeseen.

Kertynyt ylijäämä/asukas -126,30 € (2019: - 314,67 €)

Vuonna 2020 kertynyt ali-/ylijäämä per asukas parani kaupungin hyvän tuloksen myötä. Asukaslukuna on käytetty vuoden 2020 osalta Tilastokeskuksen ennakkoasukasmäärää ja vuoden 2019 osalta virallista asukasmäärää. Asukasmäärä laski myös vuoteen 2019 verrattuna.

Lainakanta 31.12.2020 oli 58,008 milj. € (2019: 59,94milj. €)

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Kokonaislainamäärää saatiin vuoden aikana vähennettyä noin 1,9 miljoonaa euroa.

Lainat €/asukas 6 670,61 € (2019: 6878,45 €)

Asukaskohtainen lainamäärä laski 207,84 euroa /asukas vuonna 2020.

4.3. Kokonaistulot - ja menot

Kokonaistulosten ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat. Kokonaistulo ja -menokäsitteet kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

KOKONAISTULOT JA -MENOT			
TULOT	1 000 €	MENOT	1 000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	6 899	Toimintakulut	-57 073
Verotulot	31 969	- Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	23 058	Korkokulut	-411
Korkotuotot	9	Muut rahoituskulut	-2
Muut rahoitustuotot	130	Satunnaiset kulut	
Satunnaiset tuotot		Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-271	- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	
Investoinnit		- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	22	Investoinnit	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	285	Investointimenot	-1 401
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset		Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	7 500	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 731
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	-700	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Oman pääoman lisäykset		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulot yhteensä	68 901	Kokonaismenot yhteensä	-67 618
<i>Täsmäytys</i>			
Kokonaistulot - Kokonaismenot			1 282,72
Muut maksuvalmiuden muutokset - Rahavarojen muutos			
Muut maksuvalmiuden muutokset			-258,71
Rahavarojen muutos			1 024,01
			<u>1 282,72</u>

Karkkilan kaupungin kokonaistulot kuluneella tilikaudella olivat 68,9 miljoonaa euroa. Suurin tuloerä muodostuu verotuloista, jonka osuus kokonaistuloista on 46,4 prosenttia.

Kokonaismenot olivat tilikaudella 67,6 miljoonaa euroa. Olennaisin menoerä koostuu toimintakuluista, joiden osuus kokonaismenoista on 84,4 prosenttia.

Vuonna 2020 kokonaistulot olivat 1 282 720 euroa suuremmat kuin kokonaismenot. Vuonna 2019 kokonaismenot olivat 2 330 965 euroa kokonaistuloja suuremmat.

5 KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

5.1. Kaupunkikonsernin rakenne

Karkkilan kaupunkikonserniin kuuluivat 31.12.2020 seuraavat yhteisöt:

Konsernitaseeseen yhdisteltävät yhteisöt	Omistusosuus
Kuntayhtymät:	%
Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri	0,88
Länsi-Uudenmaan ammattikoulutuskuntayhtymä	9,48
Eteva kuntayhtymä	1,99
Uudenmaan liitto	0,82
Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	3,45
Perusturvakuntayhtymä Karviainen	24,00
Tytäryhteisöt:	
Kiinteistöosaakeyhtiö Sorvirinne	74,41

5.2. Kaupunkikonsernin ohjaus

Kaupunginvaltuuston 6.9.2010 § 45 hyväksymällä kaupungin konserniohjeella luodaan puitteet konserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti. Ohjetta noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa.

Konserniohjeella pyritään yhteisöjen ohjauksen ja käytäntöjen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen, kaupungin yhteisöstä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun tehostamiseen. Konserniohjeen lisäksi kaupunginvaltuusto on hyväksynyt hyvää hallinto- ja johtamistapaa koskevan suosituksen kuntakonsernissa. Suosituksella täydennetään muun muassa lakisäätteisiä menettelytapoja ja Karkkilan kaupungin konserniohjeissa antamia ohjeita. Suosituksella on tarkoitus yhtenäistää ja vakiinnuttaa konserniohjauksen kannalta konserniin kuuluvien tytäryhtiöiden johtamis- ja hallintokäytännöt ja siten varmistaa, että tytäryhtiöissä toteutuvat terveet liikeperiaatteet, riittävä avoimuus, tulostietojen oikeellisuus, asianmukainen sisäinen valvonta, riskien hallinta sekä se, että kaupungin omistuksia hoidetaan tarkoituksenmukaisesti, luotettavasti ja tehokkaasti kuntakonsernin kokonaisuutena turvaten. Hyvää hallinto- ja johtamistapaa koskeva suositus ohjaa myös yleisohjeena kaupunkia yhtiökokouksessa edustavia ja muita kaupungin puolesta omistajaohjausta käyttäviä.

Konserniohjeen mukaan konsernin valvonnasta vastaa konsernijohto. Kuntalain ja kaupungin hallintosäännön mukaan konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja sekä toimialajohtajat.

5.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kaupunkikonserniin kuuluvat yhtiöt ovat pieniä, joten yhtiöiden vaikutus konsernilaskelmissa on pieni. Kuntayhtymien vaikutus on taloudellisesti paljon suurempi, vaikka kaupungin omistus kuntayhtymissä on pieni. Suurin vaikutus on Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirillä ja Perusturvakuntayhtymä Karviaisella.

Kiinteistö Oy Sorvirinne

Rakennukset sijaitsevat kaupungin omistamalla vuokratontilla, jonka pinta-ala on 6.918 m². Asuntopinta-ala on 1.555 m². Rakennusten valmistumisvuosi on 1989. Yhtiössä on 35 asuntoa ja yksi yhtiön hallussa oleva huoneisto, jonka alakerrassa on pannuhuone. Kaupungin omistamia asuntoja on yhteensä 26. Hallituksen ehdotus tilikauden tuloksen käsittelyksi on, että tilikauden tulos 49,07 euroa kirjataan vapaan pääoman lisäykseksi ja että osinkoa ei jaeta. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä on, että toiminta jatkuu edellisten vuosien kaltaisena.

5.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yhteydenpito konserniyhteisöjen ja omistajan välillä on lisääntynyt, mikä parantaa mahdollisuuksia konserniyhteisöjen ohjaukseen. Konsernivalvonta ja omistajaohjaus vaativat edelleen kehittämistä. Jotta talouden ja toiminnan ohjausvaikutus ja luotettavuus parantuisi, suunnitteluun, seurantaan, raportointiin ja sopimukseen tulee kiinnittää huomioita. Tulevien investointien pitkäjänteiseen ja huolelliseen suunnitteluun tulee panostaa.

Kiinteistöosakeyhtiö Sorvirinteen osalta kaupunki tulee jatkamaan asuntojen myymistä niiden vapauduttua.

5.5. Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA 1000 €	2019	2018
Toimintatuotot	55 275	56 672
Toimintakulut	-106 252	-106 822
Osuus osakkuusyht.voitosta+/tappiosta-	-2	7
Toimintakate	-50 978	-50 143
Verotulot	31 965	30 775
Valtionosuudet	25 716	20 509
Korkotuotot	12	6
Muut rahoitustuotot	144	151
Korkokulut -	-435	-514
Muut rahoituskulut -	-90	-134
**Rahoitustuotot ja kulut yht.	-370	-491
Vuosikate	6 332	650
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 510	-4 067
Omistuksen eliminointierot	-1	-4
Arvonalentumiset	0	2
Satunnaiset tuotot+/kulut-	0	0
Tilikauden tulos	1 821	-3 418
Tilinpäätössiirrot	0	0
Vähemmistöosuudet	-73	30
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	1 747	-3 391
TUNNUSLUVUT	2020	2019
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	52,0	53,1
Vuosikate / Poistot, %	140,4	16,0
Vuosikate, euroa / asukas	728,2	74,6
Asukasmäärä	8 696	8 714

5.6. Konsernirahoituslaskelma ja tunnusluvut

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA 1000 €	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	6 332	650
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-1	-1
Tulorahoituksen korjauserät	-464	-243
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-4 581	-5 244
Rahoitusosuudet investointimenoihin	73	55
Pysyvien vastaavien luovutustulot	366	365
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 725	-4 418
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 332	10 885
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 244	-13 943
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-6 647	5 965
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja po muutos	350	57
Vaihto-omaisuuden muutos	-236	57
Saamisten muutos	-953	-341
Korottomien velkojen muutos	2 817	738
Rahoituksen rahavirta	2 419	3 417
Rahavarojen muutos	4 145	-1 001
Rahavarat 31.12.	11 024	6 880
Rahavarat 1.1.	6 880	7 880
	0	0
TUNNUSLUVUT	2020	2019
Investointien tulorahoitus, %	140,5	12,5
Pääomamenojen tulorahoitus, %	81,7	3,4
Lainanhoitokate	1,8	0,1
Kassan riittävyys, pv	35	20
Kassastamaksut M €	115	127

5.7. Konsernitase ja tunnusluvut

KONSERNITASE 1000 €		
VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	72 999	73 062
Aineettomat hyödykkeet	750	717
Aineettomat oikeudet	10	27
Muut pitkävaikutteiset menot	740	690
Ennakkomaksut	0	0
 Aineelliset hyödykkeet	 66 135	 66 333
Maa- ja vesialueet	9 207	9 200
Rakennukset	43 067	43 828
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 937	7 995
Koneet ja kalusto	1 835	2 101
Muut aineelliset hyödykkeet	69	67
Enn.maksut ja keskeneräiset	3 019	3 143
 Sijoitukset	 6 114	 6 011
Osakkuusyhteisöosuudet	365	265
Muut osakkeet ja osuudet	5 734	5 731
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0
Muut lainasaamiset	2	3
Muut saamiset	13	12
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	 684	 617
 VAIHTUVAT VASTAAVAT	 18 152	 12 817
Vaihto-omaisuus	621	384
 Saamiset	 6 507	 5 553
Pitkäaikaiset saamiset	370	732
Lyhytaikaiset saamiset	6 136	4 822
 Rahoitusarvopaperit	 638	 1 028
 Rahat ja pankkisaamiset	 10 386	 5 852
 VASTAAVAA YHTEENSÄ	 91 835	 86 496

VASTATTAVAA	2020	2019
OMA PÄÄOMA	8 748	7 033
Peruspääoma	7 347	7 347
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	0	0
Arvonkorotusraho	0	0
Muut omat rahastot	1 178	1 210
Edellisten tilikauden yli- /alijäämä	-1 524	1 867
Tilikauden yli- / alijäämä	1 747	-3 391
VÄHEMMISTÖOSUUKSET	30	43
PAKOLLISET VARAUUKSET	417	457
Eläkevaraukset	7	8
Muut pakolliset varaukset	409	449
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 148	731
VIERAS PÄÄOMA	81 492	78 233
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	46 970	44 851
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	587	569
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	19 360	21 037
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	14 576	11 777
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	91 835	86 496

TUNNUSLUVUT	2020	2019
Omanvaraisuusaste %	9,6	8,2
Suhteellinen velkaantuneisuus %	72,1	72,5
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista	77,2	77,5
Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, 1000 €	223	-1 524
Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, € / asukas	26	-175
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	66 329	65 888
Konsernin lainat, € / asukas	7 628	7 561
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	2	3
Asukasmäärä	8 696	8 714
 Oman pääoman sidottujen erien osuus, %	 9,3	 9,9
Rahoitusvarallisuus, e/asukas	-7 355	-7 551

6 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

Tilikauden tuloksen käsittely

Karkkilan kaupunginhallitus ehdottaa, että tilikauden ylijäämä 1 643 798,56 euroa siirretään kokonaisuudessaan alijäämänä taseen omaan pääomaan edellisiltä tilikausilta kertyneisiin yli-/alijäämiin.

Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kuntalain 115 §:n mukaan kunnan taseen sisältäessä kattamattomia alijäämiä, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainottamisen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Tilikauden tuloksen käsittelyn jälkeen kaupungin taseessa on 1 098 278,14 euroa alijäämää.

Karkkilan kaupunki valmistelee talouden tasapainotusohjelmansa vuoden 2021 aikana.

OSA 2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Talousarvion toteutuminen -kohdassa selvitetään valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2020.

7 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kaupunginvaltuusto hyväksyy toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarvion yhteydessä. Toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota. Kaupunginvaltuustoon nähden sitoviksi eriksi on käyttötalousosassa määritelty toimielimien sekä Perusturvakuntayhtymä Karviaisen ulkoinen toimintakate. Kaupungin hallituksen alaisen luottamustoimihallinnon toimintakatetta laskettaessa ei oteta huomioon pysyvien vastavien myynnistä kertyviä myyntivoittoja tai myyntitappioita.

Investointiosan määrärahat ovat valtuustoon nähden sitovia taseen päälajeittain eli aineettomat oikeudet, maa- ja vesialueet, osakkeet ja osuudet, koneet, kalusto ja kuljetusvälineet, rakennukset ja rakennelmat sekä kiinteät rakenteet ja laitteet. Myös talousarviossa esitetyt toiminnalliset tavoitteet on määritelty sitoviksi. Sitovuus tarkoittaa sitä, että tavoitteista ei voida poiketa ilman kaupunginvaltuuston päätöstä.

7.1. Käyttötaloulosan toteutuminen

Valtuusto on vahvistanut talousarviossa vuoden 2020 määrärahat ja tuloarviot sekä niiden sitovat toimintakatteen Perusturvakuntayhtymä Karviaisen ja toimielimien osalta. Nämä määrärahat on esitetty talousarvion ja toteuman osalta kaupungin hallituksen sekä lautakuntien toimintakertomuksissa kokonaisuudessaan ja palvelualueittain. Mukaan on otettu myös lisätietoa tuomaan vastuualuetta tarkemmat erittelyt. Toimintakertomuksissa on myös esitetty perustelut suurimmille poikkeamille.

7.1.1. Keskusvaalilautakunta

KESKUSVAALILAUTAKUNTA						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	29 740	19 900	19 900	0	0,0	-19 900
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-32 884	-18 900	-18 900	-122	0,6	18 779
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-2 535	-1 000	-1 000		0,0	1 000
Toimintakate	-5 679	0	0	-122	0,0	-122
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-5 679	0	0	-122	0,0	-122

Keskusvaalilautakunta toimittaa ne tehtävät, mitkä sille vaalilain mukaan kuuluvat. Keskusvaalilautakunnan käytännön toimintaa hoidetaan kaupungin hallituksen alaisessa päätöksenteossa. Vuonna 2020 ei järjestetty vaaleja.

7.1.2. Tarkastuslautakunta

TARKASTUSLAUTAKUNTA						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot						
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-21 666	-26 970	-26 970	-26 919	99,8	51
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-491	-350	-350	-220	62,9	130
Toimintakate	-22 157	-27 320	-27 320	-27 139	99,3	181
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-22 157	-27 320	-27 320	-27 139		181

Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet (Kuntalaki § 121). Valtuuston valitseman tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa hyvän tilintarkastustavan mukaisesti tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös. Tilintarkastajan tehtävistä säädetään kuntalain 123 §:ssä.

Tarkastuslautakunta kokoontui vuonna 2020 yhteensä seitsemän kertaa. Vuoden aikana lautakunta sai kokouksiinsa kuultavakseen kaavoituspäällikön, ympäristöpäällikön, sivistysjohtajan ja talousjohtajan.

Tilintarkastuspäiviä Karkkilan kaupungissa tehtiin varsinaisen tarkastajan ja aputarkastajan toimesta yhteensä noin 36 päivää (vuonna 2019 tarkastettiin noin 15 päivää). Tarkastuspäivien määrä on reilusti enemmän, kun keskimäärin tilintarkastuspäiviä on noin 20. Osa vuoden 2019 tilintarkastuksista siirtyi vuodelle 2020 tilintarkastajan vaihtumisen takia.

7.1.3. Kaupunginhallitus

Karkkilan kaupungin organisaatio muuttui 1.9.2019. Vuoden 2019 vanhassa organisaatiomallissa kaupunginhallitus -kokonaisuuteen kuuluivat kaupungin toimintaa ohjaavat ja tukevat keskushallinnolliset palvelut eli johtaminen, talous-, hallinto- ja henkilöstöpalvelut sekä kaupungin viestintä ja kaupunkimarkkinointi. Lisäksi kokonaisuuteen kuului sosiaali- ja terveystalouden omistajaohjaus. Palvelutoiminnasta kaupunginhallitus -kokonaisuuteen kuuluivat elinkeinopalvelut, työllisyydenhoidon palvelut, maahanmuuttajapalvelut ja kotouttaminen, maaseutupalvelut sekä joukkoliikenne.

Syyskuun 2019 alusta kaupunginhallituksen alaisuuteen kuuluivat samat toiminnot kuin alkuvuonnakin, mutta ne jaettiin uusiin prosessiperusteisiin kokonaisuuksiin. Talouden luvut esitetään kuitenkin vanhan organisaatiomallin mukaisesti.

Kaupunginjohtaja johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Kaupunginjohtaja on hoitanut elinvoimajohtajan tehtäviä (oto) oman työn ohessa 2020 aikana.

Talouden toteutuminen

KAUPUNGINHALLITUS						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	516 299	348 207	475 607	643 680	135,3	168 073
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>76 238</i>	<i>87 856</i>	<i>87 856</i>	<i>146 323</i>	<i>166,5</i>	<i>58 467</i>
Toimintakulut	-35 773 144	-35 252 559	-37 645 686	-37 188 507	98,8	457 179
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-194 017</i>	<i>-195 280</i>	<i>-193 280</i>	<i>-291 466</i>	<i>150,8</i>	<i>-98 186</i>
Toimintakate	-35 374 624	-35 011 776	-37 275 503	-36 689 970	98,4	585 533
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-6 520	-36 100	-36 100	-5 871	16,3	30 229
Muut laskennalliset kustannukset	1 425 665	1 492 327	1 492 327	1 333 153	89,3	-159 174
Tehtävän kokonaiskustannukset	-33 955 479	-33 555 549	-35 819 276	-35 362 688	98,7	456 588

Vuonna 2020 kertyi ulkoisia toimintatuottoja 168 073 euroa enemmän kuin mitä muutetussa talousarviossa oli varattu.

Ulkoiset toimintakulut alittuivat muutettuun talousarvioon nähden yhteensä 457 179 euroa.

Toimintakate alittui muutettuun talousarvioon nähden 585 533 euroa.

Henkilöstö

Vuonna 2020 kaupunginhallitus -kokonaisuudessa vaihtuivat henkilöt seuraavissa viroissa ja tehtävissä; taloussihteeri ja talousjohtaja. Konsernipalvelujohtajan nimike muutettiin 1.4. alkaen talousjohtajaksi, virkaa hoiti syyskuuhun asti hallintopäällikkö. Uusi talousjohtaja aloitti syyskuun alussa. Lisäksi kaupunginjohtaja vastasi oman virkansa ohella elinvoimajohtajan tehtävistä. Taloussihteeri irtisanoutui toukokuussa ja hänen tehtäviään hoiti toinen taloussihteeri oman toimensa ohella. Hallintopäällikkö irtisanoutui lokakuussa ja virkaa tekeväksi valittiin tietopalvelusihteeri, kunnes uusi hallintopäällikkö on saatu rekrytoitua. Siviilipalvelushenkilö teki jonkin verran töitä talous ja hallintopalveluissa kevään aikana. Suunnittelijana toiminut henkilö lopetti työnsä alkukeväästä. Kaupunginhallituksen alaisuudessa alkanut Digiloikka Karkkilassa -hankkeessa aloitti määräaikainen projektipäällikkö keväällä.

Toiminnan toteutuminen

Karkkilan kaupunginvaltuusto hyväksyi uuden kaupunkistrategian 11.12.2017 vuosille 2018 - 2022.

Vaikka kaupunginhallituksen alaista resurssijakoa muutettiin 1.9.2019 lähtien, rahat tiliöitiin koko vuoden samalla tavalla. Seuraavassa osiossa käydään läpi rahojen kohdentuminen ja käyttö vanhan resurssijaon mukaisesti.

Päätöksenteko ja johtaminen

Kaupungin päätöksenteko ja johtaminen -osion sisältää kaupunginjohtajan, kaupungin johtoryhmätoiminnan, kaupungin viestinnän sekä kaupungin strategisten kehitysohjelmien (Karkkila kasvuo-ohjelma ja Kestävä Karkkila -ohjelma) määrärahat. Lisäksi osio sisältää vaikuttamistoimielinten määrärahavaroitukset.

Päätöksenteko ja johtaminen						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot				79 127	0,0	79 127
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>				3 030	0,0	3 030
Toimintakulut		-938 500	-938 500	-925 184	98,6	13 316
<i>Sisäiset toimintakulut</i>		-48 753	-48 753	-51 981	106,6	-3 228
Toimintakate		-987 253	-987 253	-895 009	90,7	92 244
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset		-8 400	-8 400	-5 871	69,9	2 529
Muut laskennalliset kustannukset			0	43 282	0,0	43 282
Tehtävän kokonaiskustannukset		-995 653	-995 653	-857 597	86,1	92 244

Vuonna 2020 kertyi ulkoisia toimintatuottoja muutettuun talousarvioon nähden 79 127 euroa enemmän. Summa muodostuu pysyvien vastaavien myyntivoitoista, jotka saatiin Sorvinrinteen asunnon myynnistä ja Elisa Oyj osakkeiden myynnistä.

Ulkoiset toimintakulut alittuivat 13 316 euroa muutettuun talousarvioon nähden.

Päätöksenteon ja johtamisen toimintakate alittui muutettuun talousarvioon nähden yhteensä 92 244 euroa.

Toiminnan toteutuminen

Kaupungin johtaminen muuttui 1.3.2020 alkaen häiriötilanteiden ja poikkeusolojen johtamismalliin Covid-19-panemian johdosta. Kaupunki siirtyi tuolloin johtamisessa nostettuun valmiustasoon ja tehostettuun kriisi-viestintään. 16.3.2020 Suomessa todettiin poikkeusolot. Kriisijohtaminen jatkui vuoden 2020 loppuun saakka. Pandemian aikainen johtaminen on vienyt suuressa määrin kaupungin johtamisen ja viestinnän resursseja vuonna 2020.

Päätöksenteko ja johtaminen -osion keskeisiä vuoden 2020 toimenpiteitä uuden häiriötilanteiden ja poikkeusolojen johtamisen lisäksi olivat kaupungin hallintosääntöuudistuksen valmistelun jatkaminen sekä talouden tasapainotusohjelman ja siihen sisältyvän palveluverkon kehittämistyön edistäminen sekä kaupungin strategisten ohjelmien edistäminen. Hallintosääntöuudistus saatiin kaupunginhallituksen nimeämässä työryhmässä valmiiksi heinäkuussa 2020. Asia tulee valtuuston käsittelyyn keväällä 2021. Talouden tasapainotusohjelman ja palveluverkkotyön kilpailutus toteutettiin loppuvuonna 2020 ja ohjelman valmistelu on käynnissä kevään 2021 ajan. Ohjelma tuodaan päätöksentekoon toukokuussa 2021.

Päätöksenteko ja johtaminen -kokonaisuuteen kuuluu kaupungin strategiset kehitysohjelmat Kasvuohjelma ja Kestävä Karkkila -ohjelma. Kasvuohjelma on valmisteltu osaksi Karkkila muutostiekarttaa, eikä siitä ole laadittu resurssivajeen vuoksi omaa erillistä ohjelmasuunnitelmaa. Ohjelman tavoitteet on linjattu kaupunginhallituksen käyttösuunnitelmassa.

Kestävä Karkkila -ohjelmassa on saatu rekrytoitua projektipäällikkö loppuvuodesta 2020 ja ohjelma on edennyt hyvin. Ohjelman toimenpiteinä on edistetty muun muassa uutta ilmastojohtamishanketta, luontomatka-alueen kehittämistä (kärki 2020: Koskireitti) sekä Karkkila ilmastotiekarttaa. Kestävä Karkkila -ohjelmassa on lisäksi valmisteltu uuteen rahoitushakuun muun muassa Karkkila lähivirkistysalueiden kehittämistä

(Koskireitin jatkokehittäminen, Nyhkälänharjun lähiliikunta-alueen jatkokehittäminen, Toivikkeen ulkoilualueen kehittäminen).

Päätöksenteko ja johtaminen -osiota väritti huomattavasti Covid-19-pandemian lisäksi kaupungintalon haastava työilmapiiritilanne. Kesäkuussa 2020 yhdeksän kaupungin työntekijää/viranhaltijaa jätti epäasiallisen kohtelun ilmoituksen kaupunginjohtajasta. Asian pohjalta kaupunginhallitus päätti teettää asiassa ulkopuolisen asiantuntijatahon toteuttaman selvityksen. Selvitys hankittiin Työterveyslaitokselta. Selvityksen tulokset annettiin kaupunginhallitukselle lokakuussa 2020. Asian saaman huomattavan medianäkyvyyden vuoksi selvityksen lopputulokset käsiteltiin kaupunginjohtajan osalta julkisesti (KH 23.11.2020). Tulosten pohjalta kaupunginhallitus päätti, ettei se ryhdy kurinpidollisiin toimenpiteisiin kaupunginjohtajan osalta, vaan palautti kaupunginjohtajalle tämän työnjohto-oikeudet.

Osana kaupungintalon työilmapiirin ja kuormitustilanteen selvittämistä toteutettiin työterveyshuollon toteuttama kohdennettu työpaikkaselvitys kaupungintalon työntekijöille kesä-heinäkuussa 2020. Tämän kyselyn tulokset annettiin osaksi Työterveyslaitoksen tekemää selvitystä. Työterveyshuollon kyselyn tulokset on esitelty erillisinä kaupungin johtoryhmälle joulukuussa 2020 ja kaupunginhallitukselle sekä kaupungintalon henkilöstölle alkuvuonna 2021.

Lisäksi loppuvuonna 2020 yhteensä 16 valtuutettua jätti epäluottamusaloitteen kaupunginjohtajan erottamiseksi. Epäluottamuksen perusteena oli puutteet kaupunginjohtajan johtamisosaamisessa sekä kaupunginhallitus- ja valtuustoasioiden huono valmistelu. Kaupunginjohtajalle tarjottiin johtajasopimuksen mukaista vapaaehtoista irtisanoutumismahdollisuutta, minkä kaupunginjohtaja päätti jättää käyttämättä (KH 30.11.2020). Valtuusto käsitteli asiaa ja päätti joulukuussa 2020 äänestyksen jälkeen olla perustamatta tilapäistä valiokuntaa asian jatkamiseksi kuntalain mukaisesti.

Kaupungintalon työilmapiirin kehittämiseksi on valmisteltu toimenpiteitä joulukuussa 2020, ja ne tuotiin päätettäväksi kaupunginhallitukselle tammikuussa 2021. Toimenpiteet on aikataulutettu toteutukseen kevään 2021 aikana.

Kaupungin esimiehille järjestettiin Viranhaltijan ABC koulutus maaliskuussa. Koulutuksella tuettiin esimiesten viranhaltijapäätösten tekemisen oikeellisuutta. Kesäkuussa järjestettiin hankintojen peruskoulutus, jossa keskityttiin hankintalain alaisiin kilpailutuksiin ja hankintalain ajankohtaisiin tulkintoihin.

Hallintosäännön uudistamistyötä tehtiin vuonna 2020 ja uusi hallintosääntö valmistuu kevään 2021 aikana. Kaupunginhallitus hyväksyi uuden hankintaohjeen 17.8.2020 § 211.

Kasvuohjelma ja Kestävä Karkkila -ohjelma

Päätöksenteko ja johtaminen kokonaisuuteen kuuluu kaupungin strategiset kehitysohjelmat Kasvuohjelma ja Kestävä Karkkila -ohjelma. Kasvuohjelma on valmisteltu osaksi Karkkilan muutostiekarttaa, eikä siitä ole laadittu resurssivajeen vuoksi omaa erillistä ohjelmasuunnitelmaa. Ohjelman tavoitteet on linjattu kaupunginhallituksen käyttösuunnitelmassa.

Kestävä Karkkila -ohjelma käynnistyi marraskuussa 2020, kun ohjelman toteutukseen saatiin rekrytoitua resurssi. Kestävä Karkkila -ohjelman tarkoituksena on edistää kestävän kehityksen toteutumista Karkkilassa. Suomi on sitoutunut YK:n Agenda 2030 tavoitteisiin ja kestävän kehityksen linjat tulee huomioida myös Karkkilassa.

Kestävä Karkkila -ohjelman käynnistymiselle ja suunnittelulle on haettu ja saatu osarahoitus Ympäristöministeriöltä. Ohjelman puitteissa mm. luodaan ilmastajohtamismalli, kestävän kehityksen tiekartta, valmistellaan

ilmastobudjetin käyttöönottoa, pilotoidaan osallistava budjetointi, edistetään tiedolla johtamisen mallia ja luontomatkailun kehittämistä (kärki 2020: Koskireitti).

Kestävä Karkkila -ohjelman puitteissa on ELY-keskukselta haettu hankerahoitusta kuntien lähivirkistysalueiden kunnostus- ja kehittämistoimiin. Hankerahoituksen toteutuessa hankkeen avulla jatkokehitetään mm. Koskireittiä, Nyhköjärvenharjun lähiliikunta-aluetta sekä kehitetään Toivikkeen ulkoilualuetta.

Perusturvakuntayhtymä Karviainen

Perusturvakuntayhtymä Karviainen vastaa sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen järjestämisestä Karkkilan kaupungille ja Vihdin kunnalle. Perusterveydenhuollon ja sosiaalipalvelut Karviainen toteuttaa itse, erikoissairaanhoidon Karviainen hankkii Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiriltä (HUS).

Perusturvakuntayhtymä Karviainen						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot					0,0	0
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>					0	0
Toimintakulut	-19 591 304	-19 322 067	-21 302 964	-20 980 082	98,5	322 882
<i>Sisäiset toimintakulut</i>					0	0
Toimintakate	-19 591 304	-19 322 067	-21 302 964	-20 980 082	98,5	322 882
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-19 591 304	-19 322 067	-21 302 964	-20 980 082	98,5	322 882

Erikoissairaanhoidon						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot						0
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-12 508 474	-12 080 000	-12 364 830	-12 145 411	98,2	219 419
<i>Sisäiset toimintakulut</i>						
Toimintakate	-12 508 474	-12 080 000	-12 364 830	-12 145 411	98,2	219 419
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-12 508 474	-12 080 000	-12 364 830	-12 145 411	98,2	219 419

Hallinnon toimiala

Kaupunginhallitus -kokonaisuuteen sisältyy päätöksenteko ja johtaminen -osion lisäksi hallinnon toimiala. Hallinnon toimialan tehtävänä on tuottaa keskitetysti talous-, henkilöstö- ja hallintopalvelut sekä antaa niihin liittyvää asiantuntijapalvelua kaupungin kaikille toimialoille. Hallinnon toimialaan kuuluu myös kaupungin viestintä sekä kaupunkimarkkinointi ja ict-palvelut.

Ulkoisista palvelutehtävistä hallinnon toimialaan kuuluu maahanmuuttaja- ja kotouttamispalvelut, elinkeinopalvelut, maaseutupalvelut, työllisyydenhoidon palvelut, joukkoliikenne sekä palvelupiste Serveri. Maaseutupalvelut hankitaan sopimuksella Länsi-Uudenmaan maaseutuhallinnolta, jota isännöi Inkoon kunta. Sosiaali- ja terveyspalvelut hankitaan Perusturvakuntayhtymä Karviaiselta ja erikoissairaanhoidon palvelut Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymältä.

Talous ja hallinto						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot		76 000	203 400	220 338	108,3	16 938
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>		79 246	79 246	130 243	164,4	50 997
Toimintakulut		-1 400 900	-1 528 300	-1 624 864	106,3	-96 564
<i>Sisäiset toimintakulut</i>		-89 922	-87 922	-181 199	206,1	-93 277
Toimintakate		-1 335 576	-1 333 576	-1 455 482	109,1	-121 906
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset		-27 700	-27 700	0	0,0	27 700
Muut laskennalliset kustannukset		1 366 976	1 366 976	1 177 855	86,2	-189 121
Tehtävän kokonaiskustannukset		3 700	5 700	-277 627	-4870,6	-283 327

Talouden ja hallinnon osalta toimintakate ylittyi 9,1 % eli 121 906 euroa. Ylitystä tuli varsinkin sekä ulkoisissa että sisäisissä toimintakuluissa. Varautumisen kustannuspaikka, jonne suurin osa koronakuluista kirjattiin vuoden 2020 aikana on sisällytettynä näihin lukuihin. Esimerkiksi vaatteisto, pesuaine ja pleksit olivat noin 40 000 euron verran ylitystä, lisäksi työterveyskustannukset nousivat vuoteen 2019 verrattuna.

Toiminnan toteutuminen

Vuoden 2019 aikana haettu ja saatu valtiovarainministeriöltä rahoitus kaupungin digitaalisten palveluiden kehittämiseen. Digiloikka Karkkilassa alkoi keväällä 2020 uuden projektipäällikkö aloittaessa. Hanke kestää marraskuun loppuun vuonna 2021. Talouden ja henkilöstöjärjestelmien vaihtaminen aloitettiin kesän 2020 aikana. Karkkilan kaupungin talous- ja henkilöstöpalveluiden tuottajana oli vuodesta 2020 toiminut Sarastia Oy (ent. Kunnan Taitoa Oy), mutta uudeksi tuottajaksi valikoitui Monetra Pirkanmaa Oy.

Elinvoima kokonaisuus						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot		272 207	272 207	344 215	126,5	72 008
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>		8 610	8 610	13 050	151,6	4 440
Toimintakulut		-1 511 092	-1 511 092	-1 512 966	100,1	-1 874
<i>Sisäiset toimintakulut</i>		-56 605	-56 605	-58 286	103,0	-1 681
Toimintakate		-1 286 880	-1 286 880	-1 213 986	94,3	72 894
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset					0,0	0
Muut laskennalliset kustannukset		125 351	125 351	112 016	89,4	-13 335
Tehtävän kokonaiskustannukset		-1 161 529	-1 161 529	-1 101 971	94,9	59 558

Elinvoima kokonaisuuden toimintakate on 72 894 euroa parempi kuin mitä talousarviossa on varattu vuodelle 2020. Ulkoisia toimintatuottoja on saatu 72 008 euroa enemmän kuin muutetussa talousarviossa on arvioitu.

Toiminnan toteutuminen

Elinkeinopalvelut

Elinkeinopalvelujen vuoden 2020 toiminnan painopisteenä oli Karkkilan tunnettuuden ja positiivisen maineen lisääminen, brändimarkkinoinnin kehittäminen, asukkaiden ja yritystoimipaikkojen ja työpaikkojen määrien kasvuun ja ylläpitoon liittyvät toimenpiteet, kannattavan yritystoiminnan ylläpitämistä edistävät toimenpiteet sekä elinkeinorakenteen monipuolistaminen.

Elinkeinorakenteen monipuolistamista edistettiin muun muassa Karkkilan kaupungin koordinoimalla yritysryhmähankkeella Kestävän matkailun Karkkila, joka käynnistyi 1.9.2020. Hankkeessa on mukana seitsemän karkkilalaista matkailu- ja palvelualan yritystä. Hanke päättyi 31.12.2021. Kokonaiskustannukset ovat 62.978 euroa. Rahoitukseen saadaan Uudenmaan ELY-keskukselta 75 % tuki, loput 25 % kustantavat yritykset. Hankkeen koordinointi sisältyy Karkkilan kaupungin Kestävä Karkkila -ohjelmaan.

Osaavan työvoiman saatavuuden turvaamista edistettiin toisen asteen ammatillisen opetuksen pilottikokeilulla. Karkkilassa käynnistyi elokuussa 2020 kone- ja tuotantotekniikan koulutus kolmikantayhteistyönä, koulutussopimus pohjalta. Koulutuksen järjestäjät ovat Forssan ammatti-instituutti, Karkkilan kaupunki sekä kuusi karkkilalaista metallialan yritystä. Perusopetus annetaan sekä oppilaitoksen tiloissa että Karkkilan kaupungintalolla. Yhteisten tutkinnon osien (YTO-aineet) opetus annetaan Karkkilan lukiossa. Karkkilan kaupunki vastaa oppilaiden matkakustannuksista ja ruokailuista sekä Karkkilassa toteutettavan perusopetuksen opetustilojen järjestämisestä. Karkkilalaiset yritykset tarjoavat oppilaille käytännön opetukseen liittyvän opetusympäristön ja työnjohton. Osaavan työvoiman koulutuskokeiluja on tarkoitus laajentaa muillekin toimialoille. Koulutusmallin laajentamisen suunnittelutyö käynnistyi syksyllä 2020.

Kannattavaa yritystoimintaa edistettiin yksinyrittäjille suunnatulla koronatuella. Maaliskuussa 2020 pandemiaksi levinnyt Covid-19 virus heikensi ja rajoitti voimakkaasti myös Karkkilan yritysten toimintamahdollisuuksia. Keväällä 2020 osalla yrityksiä toiminta keskeytyi hetkeksi kokonaan, osa yrityksistä pystyi toimintaa jatkamaan, mutta asiakasvirrat hiipuivat. Yritystoiminnan toimialakohtaiset rajoitukset ja kannattavuuden heikentyminen jatkui koko 2020 vuoden ajan. Karkkilan kaupunki koordinoi yksinyrittäjille suunnatun koronatuon hakemisprosessin. Yksinyrittäjätukea sai hakea Karkkilan kaupungilta 15.4. – 30.9.2020. Tukea haki kaikkiaan 87 yritystä, tukea myönnettiin 67 yritykselle. Yksinyrittäjän tukea myönnettiin 2.000 € / yritys. Yksinyrittäjätuen lisäksi yrityksille suunnattiin valtion toimesta muitakin tukimuotoja. Tukimuotojen tiedottamisesta ja yritysneuvonnasta vastasi Keski-Uudenmaan Kehittämiskeskus Oy Keuke yhdessä Karkkilan kaupungin kanssa.

Kauden 2021–2024 elinkeino-ohjelman päivitystyö käynnistyi marraskuussa 2020. Elinkeino-ohjelma valmistuu vuoden 2021 aikana. Yritysten ja kaupungin yhteistyön sujuvoittamiseksi ja edistämiseksi elinkeinopalveluissa ja työllisyydenhoidossa otettiin käyttöön yhteinen asiakkuuksien hallinnan verkkopalvelujärjestelmä.

Matkailun yritysryhmähankkeessa painopiste oli verkostoyhteistyössä, matkailutuotteiden ja palveluiden tuotekehityksessä sekä markkinoinnin suunnittelussa.

Kaupungin oman kehittämistyön painopiste oli luontoreittikohteiden kehittäminen, ensimmäisenä kehittämiskohteena oli Karkkilan keskusta-alueen koskireitin suunnittelu ja toteutus. Keskustan alueelle valmistui syksyyn 2020 mennessä opastettu koskireitti (Pyhäjärvi – Pitkälänkoski). Uutena koskireittikohteena käyttöön saatiin Högforsin tiilisilta, jonka avajaiset pidettiin heinäkuussa. Koskireitin laajennuksen suunnittelutyötä Maijalankoski – Lemmoinvuori – Pyhäjärvi jatkettiin syksyllä 2020, reitti on tarkoitus toteuttaa vuoden 2021 aikana. Toivikkeen suon ennallistamissuunnitelman selvitystyö käynnistyi 2020, hankkeen valmistelu jatkuu vuoden 2021 aikana.

Matkailumarkkinointia sekä verkkokauppal palveluja keskitetään Visit Karkkila -sivuille ja kehitetään Visit Karkkila -sosiaalisen median kanavia. Kaupunkimarkkinoinnissa käynnistettiin asumisen ja omakotitalotonttien markkinointikampanja. Karkkilan kaupunginvaltuusto päätti marraskuussa 2020 alentaa Karkkilan kaupungilla myynnissä olevien omakotitalotonttien myyntihintaa 25 %:lla, alennushinnat ovat voimassa 10.12.2020 – 31.12.2021. Kaupunkimarkkinoinnin suunnittelu ja ensimmäiset verkkomarkkinoinnin toimenpiteet käynnistyivät loppuvuodesta 2020.

Karkkilan kaupungilla oli kaikkiaan kahdeksan markkinointiviestinnän yhteistyösopimusta eri toimijoiden kanssa. Näistä kaksi jäi toteutumatta koronapandemiarajoitusten vuoksi. Vuoden 2021 markkinointiyhteistyösopimusten valmistelu käynnistyi vuoden 2020 lopulla.

Vuosittain järjestettävät kaupunkitapahtumat jäivät toteuttamatta (Karkkipäivä, Rautapäivät). Kaupunki osallistui yritysten yhteiseen joulukampanjatapahtumaan – Tonttujen yö. Kaupungin ja yritysten joulunavaus toteutettiin videolähetyksenä.

Joukkoliikenteen vuorotarjontaa heikensi Covid-19 viruksen aiheuttamat matkustusrajoitukset. Koronarajoitusten vuoksi osa työntekijöistä ja opiskelijoista siirtyi etätöihin ja etäopiskeluun, lisäksi tapahtuma- ja kauppalpalveluihin liittyvä matkustaminen väheni huomattavasti. Tämä vaikutti joukkoliikenteen kannattavuuteen ja aiheutti runsaasti vuorojen lakkautuksia. Karkkilan kaupunki yhdessä Uudenmaan ELY-keskuksen ja Länsi-Uudenmaan kuntien kanssa turvasi alueen toiminnan kannalta kriittisiä vuoroja ostoliikennesopimuksilla. Liikenteen ostoilla ylläpidettiin työmatkoihin liittyvää perusliikennettä.

Koronapandemia aiheutti keväällä myös koulukuljetuksessa liikenteen lakkautuksia ja reittimuutoksia. Elokuussa koulukuljetus palasi normaalivuoroihin. Höökikyty -asiointiliikenteen palvelut toimivat normaalisti koko vuoden.

Uudenmaan ELY-keskuksen ja alueen kuntien yhteinen Länsi-Uudenmaan joukkoliikenteen palvelutasomäärittely kaudelle 2021 – 2024 oli Karkkilan kaupungilla kommentoilla joulukuussa 2020. Palvelutasomäärittelyssä esitellään alueen elinvoimaisuuden ja toiminnan kannalta riittävä palvelutaso joukkoliikenteen vuoro-
väleille ja vuoroyhteyksille. Palvelutasosuunnitelma valmistui tammikuussa 2021.

Karkkilan kaupunki osallistui Länsi-Uudenmaan kuntien ja Uudenmaan ELY-keskuksen joukkoliikenteen järjestämistaselvityshankkeeseen, Matkahuollon ja Länsi-Uudenmaan kuntien lippuyhteistyön kehittämistyöhön sekä muihin alueellisiin henkilöliikenteen suunnittelutyöryhmiin.

Karkkilan kaupungin tuki asukkaiden matkustamiseen joukkoliikenteessä jatkui Karkkilan palveluseteli-sarja-lipputuotteella sekä HSL:n kausilippujen hinnanalennuksilla.

Työllisyyspalvelut

Vuoden 2020 lopussa Karkkilan työttömyysaste oli 13 %, mikä oli 2,7 prosenttiyksikköä enemmän kuin vuoden 2019 lopussa. Uudenmaan työttömyysaste oli 13,4 % ja koko maan työttömyysaste 13,6 %. Työttömiä henkilöitä oli vuoden 2020 lopussa 513 henkilöä ja heistä alle 25-vuotiaita oli 58 henkilöä, yli 50-vuotiaita 193 henkilöä ja pitkäaikaistyöttömiä 130 henkilöä.

Työmarkkinatuen kuntaosuus kasvoi voimakkaasti vuonna 2020. Vuonna 2019 työmarkkinatuen kuntaosuus oli 369 406,20 euroa ja vuonna 2020 työmarkkinatuen kuntaosuus oli 500 462,20. Väliaikainen laki yrittäjien oikeudesta työttömyysturvaan tuli voimaan 8.4.2020 ja lain voimassaoloa jatkettiin 30.6.2021 saakka. Väliaikainen laki ei edellyttänyt Kelalta yrittäjien työssäoloehdon täyttymisen tarkistamista joten osa yrittäjien työttömyysturvasta siirtyi myös työmarkkinatuen kuntaosuusmaksuihin. Kelasta saadun tiedon mukaan vuonna 2020 yrittäjien työttömyysturvasta kaupungin osuus oli 31 018 euroa.

Karkkilan kaupunki haki työllisyyden kuntakokeiluun yhdessä Vihdin kunnan kanssa. Työllisyyden kuntakokeilujen varsinainen hakukierros toteutettiin 8.10. – 19.11.2019 ja täydentävä haku 12.5. – 26.6.2020. Työllisyyden kuntakokeilussa kunta vastaa asiakkaaksi ohjatun työnhakijan palveluprosessista ja TE-palveluiden tarjoamisesta. Kokeiluihin ohjataan kaikki työttömät ja työllistämistä edistävissä palveluissa olevat alle 30-vuotiaat, maahanmuuttajat ja vieraskieliset sekä ne hakijat, jotka eivät ole oikeutettuja ansiopäivärahaan. Länsi-Uudenmaan kunnista ainoastaan Raasepori ja Hanko pääsivät mukaan kuntakokeiluun. Vaikka Karkkila ja Vihti eivät päässeet mukaan työllisyyden kuntakokeiluun, jatkuu työllisyydenhoidon suunnittelutyö kuntakokeiluhakemuksen pohjalta ja tavoitteena on saada alueelle toimiva työllisyydenhoidon yhteistyörakenne ja –malli, jolla varmistetaan osaamispalveluiden saatavuus, oikea-aikaisuus ja työllistävyys.

Työllisyydenhoidon kehittämistoimenpiteinä on ollut työllisyydenhoidon kehittämisohjelmatyön käynnistäminen, yhteistyömallin kehittäminen Vihdin työllisyydenhoidon kanssa ja sen myötä keskustelujen käynnistäminen sekä Ptty Karviaisen että TE-toimiston kanssa sekä kaupungin sisäisen yhteistyön tiivistäminen ja kehittäminen, erityisesti elinkeino- ja maahanmuuttopalveluiden kanssa.

Maahanmuuttopalvelut

Karkkilaan saapui vuoden 2020 aikana yhteensä 25 kiintiöpakolaista Syyriasta. Kiintiö käsitti yhteensä neljä perhekuntaa, jossa yhdessä oli mukana täysi-ikäisiä lapsia. Pakolaiset saapuivat kuntaan syyskuussa. Vastaanotto toteutettiin monialaisena ja poikkihallinnollisena yhteistyönä. Koronarajoitukset toivat vastaanottoon erinäisiä haasteita. Vapaaehtoisten rooli kotouttamisen alkuvaiheessa jäi tavallista vähäisemmäksi, liittyen juuri koronan tuomiin kokoontumisrajoituksiin yms.

Lokakuussa käynnistettiin uusille pakolaisille aikuisten perusopetuksen alkuvaiheen ryhmä. Koulutusta järjestää Karkkilassa Kanneljärven Opisto Lohjalta. Opetusta tarjotaan päivittäin kuuden tunnin ajan. Maahanmuuttopalveluiden asiakasmäärä on noussut vuoden 2020 aikana. Aktiivisia asiakkaita on noin 90 henkilöä. Asiakkaina on myös muita kuin kansainvälisen suojelun piirissä olevia henkilöitä. Kotoutumista edistävää toimintaa on toteutettu yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Liikuntapalveluiden kanssa yhteistyöstä on tehty mm. Yhdessä liikkuen! -hankkeen tiimoilta. Karkkilan seurakunnan kanssa on toteutettu Pappilan puutarha- projektia jo useamman vuoden ajan. Vuonna 2020 päättyi AMIF-rahoitteinen usean eri kunnan yhteinen Resurssipankki-hanke. Hankkeen aikana Karkkilaan avattiin järjestötila Kansankulma, joka kokosi saman katon alle useita eri yhdistystoimijoita.

Kotouttamisen ja maahanmuuttopalveluiden osalta vuosi 2020 toteutui talouden näkökulmasta suunnitellun mukaisesti ja talousarvion toteuma oli noin 3000 € ylijäämäinen. Kuluja toteutui suunniteltua enemmän mm. muiden palveluiden osalta sekä henkilöstökulujen osalta. Tämä selittyy osittain vastaanottoon ja pakolaisten kotouttamisen alkuvaiheeseen liittyvistä toimista. Toteutuneita kuluja voidaan hakea tietyin edellytyksin takaisin kunnalle mm. tulkkauksen ja täydentävän toimeentulotuen osalta. Maahanmuuton kustannuspaikan tulokertymä syntyy pääsääntöisesti pakolaisten laskennallisista korvauksista sekä erilaisista projektirahoituksista.

Karkkilan kaupungin maahanmuuttopalveluissa työskenteli maahanmuuttokoordinaattorin lisäksi osa-aikainen maahanmuuttotyöntekijä, joka palkattiin lisäresurssiksi vastaanoton alkuvaiheeseen. Lisäksi maahanmuuttopalvelut maksaa perusturvakuntayhtymä Karviaiselle maahanmuuton sosiaalityöntekijän palkkaa. Vuonna 2020 sosiaalityöntekijä oli osa-aikainen, lukuun ottamatta vuoden viimeistä vuosineljännettä, jolloin hän työskenteli täysiaikaisesti.

Valtuuston nähdn sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Elinvoima
Valtuustokauden 2019 - 2021 tavoite	Karkkilan mielikuva on myönteinen (KS, KH) Karkkilan viestintä on vuorovaikutteista ja modernia (KS, KH)
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	-Karkkila-brändin kirkastaminen (Karkkilan tarina) ja tavoitteellinen viestintä -Markkinointiviestintäsuunnitelman valmistelu ja toimenpiteiden toteuttaminen -Osallistavan viestinnän edistäminen
Arviointikriteeri/mittari	-Karkkilan brändityön loppuunsaattaminen; brändityökalut ja brändikäsikirja -Markkinointiviestintäsuunnitelman valmistuminen -Osallistavan viestinnän toimenpiteiden toteuttaminen.
Toteutuma 31.12.2020	Ei ole toteutunut, siirretty vuodelle 2021.
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja

Päämäärä	Elinvoima
Valtuustokauden 2019 - 2021 tavoite	Karkkila kasvaa kestävästi (KS, KH) / Karkkilan kasvuohjelman 2019-2021 käynnistäminen (KJ)/ Työpaikkojen määrä kasvaa (KS, KH) / Karkkila on kiinnostava ja helppo paikka sijoittua ja investoida (KS, KH)
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Kasvuohjelman toimenpiteiden toteuttaminen ohjelmasuunnitelman mukaisesti.
Arviointikriteeri/mittari	Toteutetut toimenpiteet sekä niiden vaikuttavuus - asukasmäärän kehittyminen - yrityskannan ja työpaikkojen kehittyminen - matkailijamäärän kehittyminen - ammatillisen koulutuksen käynnistyminen
Toteutuma 31.12.2020	-Asukasmäärän negatiivinen kehitys on hidastunut, muuttotappio on pienentynyt huomattavasti vuodesta 2018 (2018: nettomuutto -67, 2019 nettomuutto: -11, 2020 kokonaisnettomuutto: 37 hlöä). -Yritysten nettomäärä kasvoi edellisistä vuosista huomattavasti. V. 2018 yritysten nettolisäys oli 22, v. 2019 14 ja v. 2020 31 yritystä. Kaupparekisterissä 10 vuoden seurantajakson tilinpäätöspoistoja tehtiin v. 2020 15 kpl -Työttömyysaste Karkkilassa joulukuussa 2020 on 13 % (Uusimaa 13,4 %, koko maa 13 %) - Matkailijamäärän kehitys: kenttähavainnot kertovat, että matkailijamäärä on kasvanut, tutkimustietoa ei ole (mittari kehitetään 2021). - Ammatillinen kone- ja tuotantotekniikan perustutkintokoulutus on käynnistynyt Karkkilassa elokuussa 2020
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja

Päämäärä	Elinvoima
Valtuustokauden 2019 - 2021 tavoite	Tiloja käytetään monipuolisesti (KS, KH)
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Palveluverkkoa kehitetään palveluverkon kehittämissuunnitelman pohjalta.
Arviointikriteeri/mittari	Palveluverkon kehittämissuunnitelman valmistuminen ja toimenpiteiden toteuttaminen.
Toteutuma 31.12.2020	Palveluverkon kehittämissuunnitelman tekeminen kilpailutettu 2020 (osa talouden tasapainotusta), suunnitelma valmistuu 05/21
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja

Päämäärä	Elinvoima
Valtuustokauden 2019 - 2021 tavoite	Karkkila on digitaalisten palvelujen käytössä Länsi-Uudenmaan aktiivisin kunta (KS, KH) Karkkila on ketterä ja kehittyvä kaupunki (KS, KH)
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Digitaalisten palveluiden ja palveluprosessien suunnitelmallinen kehittäminen (lähtökartoitus, kehityssuunnitelma ja toimenpiteet).
Arviointikriteeri/mittari	Toteutetut toimenpiteet
Toteuma 31.12.2020	VM:n saadulla kehittämisrahalla on aloitettu Digiloikka Karkkilassa –hanke ja kaikki projektin osa-alueet ovat meneillään. Varhaiskasvatuksen osio etenee viimeisenä. Henkilöstöhallinnon järjestelmämuutos 1.10.2020 alkaen. Talousohjelmat vaihtuivat 1.1.2021. Osallistuminen vuoden 2020 digikannustinrahan hakemiseen.
Vastuuhenkilö	Talusojohtaja

Päämäärä	Hyvinvointi
Valtuustokauden 2019 - 2021 tavoite	Karkkilalaisilla asukkailla on edellytykset hyvään elämään (KS, KH)
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Työllisyyden hoidon kehittäminen, kehittämissuunnitelma ja sen toimenpiteet (KH).
Arviointikriteeri/mittari	Palvelujen kehittämistyön toimenpiteet ja tulokset Työmarkkinatuen kuntaosuuden pieneneminen.
Toteutuma 31.12.2020	Työllisyyden kuntakokeilun täydennyslakia valmisteltiin keväällä ja kesällä 2020, mutta Karkkila ei päässyt kokeiluun mukaan. Työmarkkinatuen kuntaosuus on kasvanut verrattuna vuoden 2019 vastaavaan ajankohtaan. Työllisyydenhoidon uusi kehittämissuunnitelma valmistellaan kevään 2021 aikana.
Vastuuhenkilö	Elinvoimajohtaja

Päämäärä	Asuminen
Valtuustokauden 2019 - 2021 tavoite	Kuntalaisen arki on sujuvaa (KS, KH) / Karkkilan saavutettavuus on parantunut
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Toteutetaan Karkkilan joukkoliikenteen kehittämissuunnitelman toimenpiteitä. Edistetään VT2:n kehittämistä edunvalonnallisin toimenpitein. Edistetään Karkkilan alueen tietoliikenneyhteyksien kehittymistä.
Arviointikriteeri/mittari	Toteutetut toimenpiteet ja niiden vaikuttavuus.
Toteutuma 31.12.2020	Karkkilan joukkoliikenteen kehittämistoimenpiteitä on toteutettu, muun muassa Höökikyty- ja koulukuljetuksen optiosta on tehty päätökset (kaudelle 1.8.2020-31.5.2021), lisäksi on käynnissä useita alueellisia joukkoliikenteen kehittämisen- ja yhteistyöhankkeita. VT2:n kehittämistä on edistetty edunvalvonnallisin toimenpitein maakunnallisessa ja kunnallisessa yhteistyössä.
Vastuuhenkilö	Elinvoimajohtaja

Päämäärä	Asuminen
Valtuustokauden 2019 - 2021 tavoite	Karkkila kehittyy asuin-, asiointi-, etätyöpaikka- ja etäopiskelukeskukseksi (KS, KH)
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Kehitetään etätyömahdollisuuksia ja etäopiskelutarjontaa sekä tilaratkaisuja. Toteutetaan aktiivisesti etätyömahdollisuuksien markkinointitoimenpiteitä.
Arviointikriteeri/mittari	Tehdyt toimenpiteet ja niiden vaikuttavuus
Toteutuma 31.12.2020	Etätyön konseptointityö on käynnistetty ja se saadaan valmiiksi alkuvuonna 2021. Uusia markkinointitoimenpiteitä toteutetaan osana vuoden 2021 kaupunkimarkkinointia.
Vastuuhenkilö	Elinvoimajohtaja, sivistysjohtaja

Päämäärä	Osallisuus
Valtuustokauden 2019 – 2021 tavoite	Kaikki toimialueet ovat aktiivisia verkostotyössä (KS, KH)
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Toimitaan aktiivisesti ja tavoitteellisesti yhteistyössä eri sidosryhmien ja kumppaneiden kanssa. Arvioidaan vuonna 2020 kaupungin verkostot ja muut jäsenyydet.
Arviointikriteeri/mittari	Toteutetut toimenpiteet ja niiden vaikuttavuus
Toteutuma 31.12.2020	Koko kaupunki on toiminut aktiivisesti maakunnallisissa, kunnallisissa ja paikallisissa yhteistyöverkostoissa. Paikallista kehittämistä on toteutettu yhteistyössä eri yhdistysten ja järjestöjen kanssa (mm. luontoreitit, elämyspolku, Kaiku-kortti, Kansankulma). Kaupungin verkostot ja jäsenyydet arvioidaan vuonna 2021.
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat

Päämäärä	Osallisuus
Valtuustokauden 2019 – 2021 tavoite	Karkkila ottaa käyttöön kokeilukulttuurin (KS, KH)
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Kannustetaan henkilöstöä kokeiluihin ja toimintatapojen jatkuvaan kehittämiseen (palkitseminen). Kaupunki hakeutuu aktiivisesti ja tavoitteellisesti erilaisiin kehityspilotteihin ja -kokeiluihin.
Arviointikriteeri/mittari	Palkitsemisen kehittäminen ja käynnistetyt kehityspilotit
Toteutuma 31.12.2020	Henkilöstöä on palkittu toimintatapojen muuttamisesta kertapalkkiolla (kesäkuu 2020). Karkkila on hakeutunut ja päässyt mukaan erilaisiin kehityshankkeisiin vuonna 2020, hankkeet käynnistyivät loppusyksyllä 2020 (mm. ilmastojohtamisen hanke syyskuu 2020, jättömaiden metsityshanke elokuu 2020, matkailun yrittäjäryhmähanke syyskuu 2020). Valmistelussa on useita uusia hankehakujia.
Vastuhenkilö	Talousjohtaja, elinvoimajohtaja

Organisaation toimintakykyä vahvistavat tavoitteet

Päämäärä	Organisaation toimintakyky / talous
Valtuustokauden 2019 - 2021 tavoite	Karkkilan talous on tasapainossa vuonna 2021 (KH)
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Talouden tasapainon tavoitteellinen edistäminen tulojen lisäämisellä ja menojen kasvun hillitsemisellä. Palvelujen hintojen ja taksojen tarkastaminen. Talouden tasapainotusohjelman valmistuminen ja sen toimenpiteiden toteuttaminen.
Arviointikriteeri/mittari	Toteutetut toimenpiteet ja niiden vaikuttavuus. Talouden kehittyminen.
Toteuma 31.12.2020	Talouden kehitystä on seurattu aiempaa aktiivisemmin ja talousjohtamista on vahvistettu. Talouden tasapainotustoimia on toteutettu, valtionosuuden harkinnanvaraista korotusta haettu ja saatu (1 M€). Tilikauden tulos oli 1,6 miljoonaa ylijäämäinen. Hintoja ja taksoja on tarkasteltu (KAKE & SIHY). Talouden tasapainotusohjelman valmistelu on kilpailutettu, työ käynnistynyt 2021.
Vastuhenkilö	Kaupunginjohtaja, talousjohtaja, toimialajohtajat

Päämäärä	Organisaation toimintakyky / johtaminen ja prosessit
Valtuustokauden 2019 - 2021 tavoite	Organisaation kehittäminen ja resurssien tehokas kohdentaminen (KH)
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Kehitetään kaupungin strategista johtamisjärjestelmää ja vahvistetaan organisaation osaamista. Kehitetään esimieskoulutusta. Päivitetään kaupungin työhyvinvointisuunnitelma.
Arviointikriteeri/mittari	Toteutetut toimenpiteet
Toteuma 31.12.2020	Tehtävät on siirretty resurssipulan vuoksi vuodelle 2021.
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja, talousjohtaja, toimialajohtajat

Päämäärä	Organisaation toimintakyky / prosessit
Valtuustokauden 2019 - 2021 tavoite	Organisaation sisäiset ohjeet ja toimintakäytännöt ovat ajan tasalla (KH)
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Arvioidaan sisäisten ohjeiden ja toimintakäytäntöjen uudistamis- ja päivitystarpeet ja toteutetaan sen pohjalta kehittämistoimenpiteet.
Arviointikriteeri/mittari	Toteutetut toimenpiteet
Toteuma 31.12.2020	Sisäisiä ohjeita on päivitetty suunnitelmallisesti (mm. etätyöohje ja hankintaohje, häiriötilanteiden ja poikkeusolojen johtosääntö). Päivitystyö jatkuu vuonna 2021 (sisäinen valvonta ja riskienhallinta, valmiussuunnitelma, konserniohje).
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja, talousjohtaja

Päämäärä	Organisaation toimintakyky / johtaminen ja prosessit
Valtuustokauden 2019 - 2021 tavoite	Kehitetään tiedolla johtamisen käytäntöjä (KH)
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Kehitetään kaupungin johdon ja päätöksenteon tueksi uusia tiedolla johtamisen toimintoja ja työkaluja. Hyödynnetään digitalisaation mahdollistamia uusia käytäntöjä tiedolla johtamisen tukena.
Arviointikriteeri/mittari	Toteutetut toimenpiteet
Toteuma 31.12.2020	Digitalisaation mahdollisuuksia on kartoitettu ja suunniteltu Digiloikka Karkkilassa –hankkeessa. Talous- ja henkilöstöhallinnon siirtäminen Monetra Oy:lle, Suomi.fi-viestit käyttöönotto, varhaiskasvatuksen tietojärjestelmäselvitys. Yhteishakemus neljän muun kunnan kanssa valtionavustuksen hakemiseen kuntien digitalisaation edistämiseen päätöksenteon, hallinnon ja kuntademokratian digitalisaation sekä etätyökäytäntöjen ja digitaalisten palveluiden kehittämiseen. VM myönsi Digitaalinen tulevaisuus erikokoisissa kunnissa –hankkeelle (Karkkila, Kuhmoinen, Lohja, Pälkäne ja Virrat) valtionavustusta 677 400 €.
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja, talousjohtaja

Päämäärä	Organisaation toimintakyky / johtaminen ja prosessit
Valtuustokauden 2019 - 2021 tavoite	Kehitetään kaupungin työntekijöiden työhyvinvointia ja työssä viihtymistä (KH)
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Otetaan käyttöön uusia malleja työssä jaksamisen tukemiseen, kehitetään osallistavia käytäntöjä ja sisäistä viestintää. Panostetaan suunnitelmallisuuteen henkilökunnan osaamisen kehittämisessä. Valmistellaan uusi esimieskoulutuksen kokonaisuus ja käynnistetään sen toiminta.
Arviointikriteeri/mittari	Toteutetut toimenpiteet, sairauspoissaolot, työhyvinvoinnin kehittyminen
Toteuma 31.12.2020	Työhyvinvointikysely on tehty ja sen pohjalta on valmisteltu työhyvinvointiohjelma. Päihdeohjelma päivitetty. Työterveyshuollon toimintasuunnitelma on päivitetty ja otettu käyttöön uusia yhteistyömalleja tukemaan työssä jaksamista (mm. fyysisen työhyvinvoinnin ryhmä).
Vastuhenkilö	Kaupunginjohtaja, talousjohtaja

7.1.4. Kasvatus- ja opetuslautakunta

Kasvatus- ja opetuslautakunta on osa Sivistys ja hyvinvointi -toimialaa. Kasvatus- ja opetuslautakunnan tehtävänä on huolehtia koulutuksen ja varhaiskasvatuksen järjestämisestä.

Lautakunnan vuodelle 2020 asettamien tavoitteiden saavuttaminen ei toteutunut kaikilta osin. Pandemia pysäytti keväällä opetustoiminnan etäopetukseksi, eikä opetussuunnitelman tavoitteita voitu toteuttaa kuin priorisoiden. Opetusryhmät niin kouluissa kuin varhaiskasvatuksessakin kutistuivat noin kymmenesosaan. Tuorilan ja Haukkamäen koulujen oppilaat keskitettiin Nyhkälän kouluun ja Haapalan päiväkodin lapset Toivikkeelle. Osa varhaiskasvatuksen työntekijöistä siirtyi etätöihin, jona aikana he kouluttautuivat ja täydensivät osaamistaan mahdollisuuksien mukaan.

Syksyn aikana Nyhkälän koulun kaksi tulipaloa pakotti koulun poikkeuksellisiin opetusjärjestelyihin ja siirtymään osittain väistötiloihin Vihtiin. Lukioon hakeutui ennätysasuuri määrä opiskelijoita, mutta kaikki kuitenkin mahtuivat kouluun ryhmäkokojen kasvamisen kustannuksella.

Talouden toteutuminen

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan vuoden 2020 talousarvion toimintakate ulkoisten erien osalta oli 99,2 %, alittuen 85 569 €. Vuodelle 2021 jatkuvien hankkeiden toimintatuotot alittuivat määrärahasiirtojen jälkeen 15,3 % (229 668 €). Toimintakulut alittuivat 350 352 € (2,7 %).

Seuraavissa taulukoissa tarkastellaan lautakunnan ja palvelualueiden tulosta kaikkien erien osalta, ja tekstissä vain ulkoisten osalta.

KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	959 882	1 049 100	1 049 100	817 804	78,0	-231 296
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	0	0	0	10 917	0,0	10 917
Toimintakulut	-10 734 248	-11 057 500	-11 057 500	-10 815 706	97,8	241 794
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-4 628 222	-4 700 065	-4 480 354	-4 563 004	101,8	-82 650
Toimintakate	-14 402 588	-14 708 465	-14 488 754	-14 549 989	100,4	-61 235
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-270 696	-251 100	-251 100	-241 128	96,0	9 972
Muut laskennalliset kustannukset	-868 989	-880 314	-880 314	-811 212	92,2	69 102
Tehtävän kokonaiskustannukset	-15 542 272	-15 839 879	-15 620 168	-15 602 329	99,9	17 839

Kasvatus- ja opetuslautakunnan toimintakate oli 100,4 %. palvelualueittain tarkasteltuna kasvatus- ja opetustoimen hallinnon toimintakate oli 67,6 %, varhaiskasvatuksen 94,2 % ja opetuksen 103,3 % ulkoisten erien osalta.

Vuodelle 2020 asetetut taloudelliset tavoitteet saavutettiin suunniteltua paremmin. Toiminnallisten tavoitteiden osalta palveluverkkoselvitystä ei aloitettu ja harrastustoiminnan kehittämisen aloitus viivästyi syksyyn pandemian vuoksi.

Henkilöstö

Kaupungin varhaiskasvatusyksiköitä vuonna 2020 olivat Haapalan, Haukkamäen, Högforsin ja Toivikkeen päiväkodit sekä esiopetusta Haukkamäessä, Nyhkälässä ja Tuorilassa. Varhaiskasvatuspalveluissa olevien lasten määrä on hieman pudonnut edellisvuoteen verrattuna. Varhaiskasvatuspaikat riittivät hyvin, tosin alueellisesti kysyntä on vaihdellut. Kaupungin oman varhaiskasvatustoiminnan rinnalla perheille on voitu myöntää palveluseteli päivähoidon järjestämiseen yksityisessä perhepäivähoidossa tai päiväkodissa, jota ylläpitävä yritys tai yhdistys on hyväksytty palvelusetelituottajaksi.

Varhaiskasvatuksen johtajan tehtävää on hoitanut yksi henkilö ja lähiesimiestyötä on vahvistanut kolme varhaiskasvatuksen vastaavaa opettajaa. Henkilöstövaihdoksia on tullut lähinnä määräaikaisten tehtävien täyttämällä kelpoisilla henkilöillä sekä paikkakunnalta muuton tai eläkkeelle siirtymisen myötä.

Opetuksen palvelualueella henkilöstövaihdoksia on tullut lähinnä määräaikaisten tehtävien ja virkojen täyttämällä kelpoisilla henkilöillä sekä paikkakunnalta muuton tai eläkkeelle siirtymisen myötä. Pätevien erityisopettajien saaminen ei ole edelleenkään helpottunut.

Varhaiskasvatuksen palvelualue

Varhaiskasvatuksen palvelualue						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	285 636	303 000	303 000	218 703	72,2	-84 297
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0</i>
Toimintakulut	-3 604 471	-3 752 770	-3 752 770	-3 470 459	92,5	282 311
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-851 263</i>	<i>-824 416</i>	<i>-776 731</i>	<i>-800 541</i>	<i>103,1</i>	<i>-23 810</i>
Toimintakate	-4 170 098	-4 274 186	-4 226 501	-4 052 297	95,9	-174 204
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-3 655	-2 200	-2 200	-2 166	98,4	34
Muut laskennalliset kustannukset	-291 900	-298 638	-298 638	-280 972	94,1	17 666
Tehtävän kokonaiskustannukset	-4 465 653	-4 575 024	-4 527 339	-4 335 434	95,8	191 905

Talouden toteutuminen

Varhaiskasvatuksen toimintatuottoja saatiin edellisvuotta vähemmän. Tulot alittuivat 27,8 % (84 297 €) arvioidusta pääasiassa asiakasmaksujen vähenemisen myötä. Palvelualueen toimintakate oli ulkoisten erien osalta 94,3 % (198 014 €). Lasten määrä on pysynyt kuukausivaihtelusta huolimatta lähes samana kuin edellisvuonna. Kuukausittainen seuranta noudattaa edellisvuosien kuukausiyrityksiä. Ulkoiset henkilöstökulut ovat hieman alittuneet talousarviossa.

Yksittäisinä nostoina todettakoon, että asiakaspalvelujen ostot muilta kunnilta ylittivät 12,9 %. Lasten kotihoidontuen käyttö on ollut arvioitua vähempää, toteuma 84,3 %, (70 676 € vähemmän).

Toiminnan toteutuminen

Vuonna 2020 toimintaan vaikuttivat keväästä asti alkanut korona-aika ja syyskaudella olleet kaksi tulipaloa Nyhkälän koululla (21.9. ja 18.11.). Vallinneesta pandemiatilanteesta ja siitä johtuvista koronarajoituksista huolimatta varhaiskasvatusta ja esiopetusta on toteutettu laadukkaasti. Keväällä 2020 henkilöstöä ei lomautettu haastavista olosuhteista huolimatta. Heille mahdollistettiin ammatillista itsensä kehittämistä mm. Opetushallituksen ja positiivisen pedagogiikan koulutuksilla, ammattikirjallisuuden lukemisella ja etätehtävillä. Nyhkälän tulipalojen vuoksi eskarit siirtyivät Högforsin päiväkodin liikuntasaliin ja kaupungintalon alakertaan evakkoon. Evakossa oltiin vuoden loppuun asti.

Varhaiskasvatuksessa olevien lasten määrät ovat kuukausittain kesästä alkaen pysyneet edellisvuosien tasolla. Korona-ajan valmiuslain voimassaoloaika näkyi erityisesti vuorohoitopäiväkodissa hoitopäivien lisääntymisenä. Karkkilassa on päivähoidossa muutamia lapsia, joiden avustajan palkan maksaa lapsen kotikunta. Palvelusetelillä hankittiin varhaiskasvatuspalveluita Karkkilan kaupungin yksityisten päiväkotien lisäksi myös muista vanhempien valitsemista yksityisistä päiväkodeista, mitkä myös kaupunki on hyväksynyt palveluntuottajaksi. Yksityiseen perhepäivähoitoon oli mahdollista saada palveluseteli ilta- yö- ja viikonloppuhoitoon. Karkkilan kaupungissa ei maksettu kotihoidontuen kuntalisää.

Maahanmuuttajataustaisten lasten osuus on edellisvuosien aikana lisääntynyt. Tämä sekä varhaisen puuttumisen myötä havaittu erityisen tuen tarve lisäävät painetta erityisvarhaiskasvatusopettajien määrän lisäämiseen. elokuusta 2020 varhaiskasvatuksen konsultoivia erityisopettajia on yksi esiopetuksessa ja yksi varhaiskasvatuksessa (päiväkodit ja perhepäivähoito).

Kaikki varhaiskasvatus- ja esiopetusyksiköt olivat mukana liikuntatoimen kanssa yhteisessä hankkeessa, ”Puuscutusta päivään”. Hanke on vaikuttanut positiivisesti alle kouluikäisten lasten liikkumiseen ja arjen aktiivisuuteen. Seuraavassa vaiheessa mukaan tulee myös perhepäivähoito. Varhaiskasvatusyksiköt osallistuivat myös yhteistyönä kirjaston kanssa Lukuliikettä perheisiin -hankkeeseen, jonka avulla edistettiin lapsiperheiden lukemista. Hanke vaikuttaa Karkkilan lisäksi myös Lohjan ja Porvoon kuntien alueella.

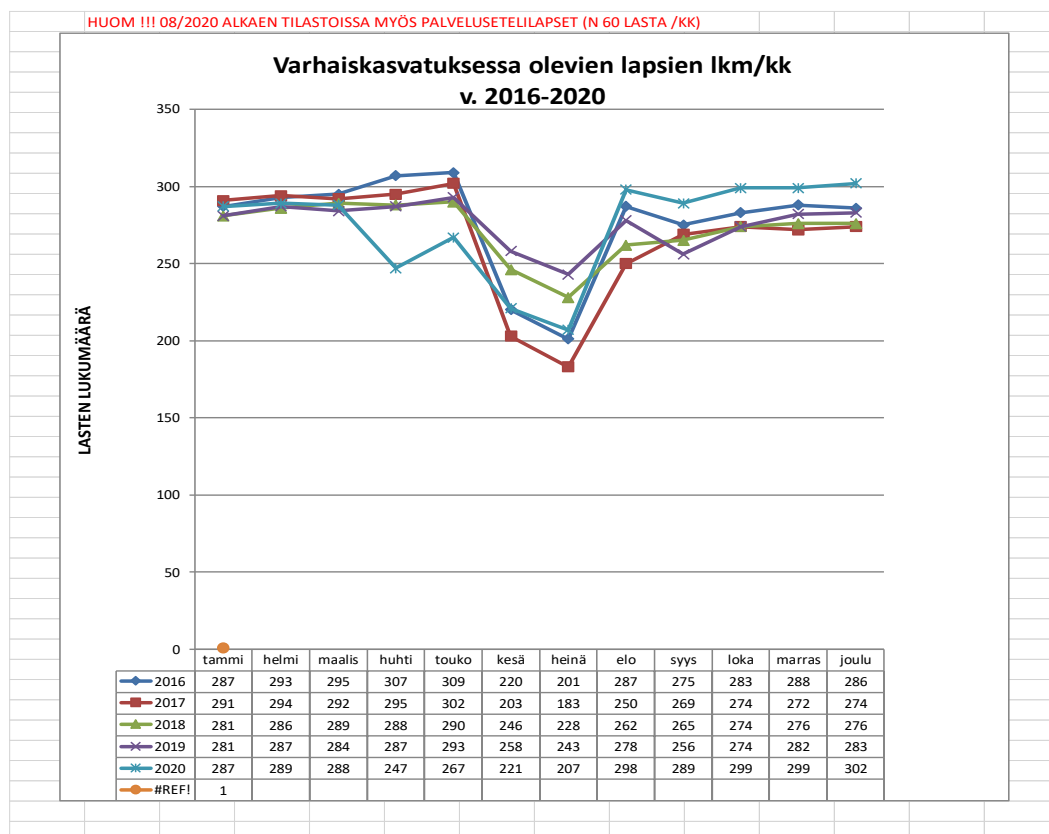
Seuraavassa taulukossa on varhaiskasvatuksen palvelualueen yksiköitä koskevia tunnuslukuja. Taulukon perusteella voidaan ennakoida tulevia vuosia koskevia ratkaisuja. Vuoden 2020 luvut on poimittu 31.12.2020 päivän mukaan.

Tunnusluku/Mittari	TA2018	TP2018	TA2019	TA2020	TP2020
Lapsimäärät	273 (*)	273	293	270	255
- Haapala	23	23	32	30	27
- Högfors	53	53	55	54	52
- Toivike	44	60	66	53	54
- Haukkamäki	17	17	23	19	21
- Vanha seurakuntatalo	13	13	-	-	-
- perhepäivähoito	28	28	29	22	22
- esiopetus yht.	95	95	89	95	79
(* keskimääräinen lapsimäärä/ kk /ei kesäaika)					
Käyttö-/täyttöaste/päiväkoti					
- Haapala	76%/100	76%/100	76/100	80/100	
- Högfors	70%/100	70%/100	75/100	76/100	
- Toivike	70%/100	74%/100	75/100	74/100	
- Haukkamäki	76%/100	76%/100	76/100	76/100	
- Esiopetus	98%/100	98%/100	100/100	100/100	
Kokonaismenot/ lapsi (€)/päiväkoti (**)					
- Haapala	12 909	12 256	11 100	11 000	10 473
- Högfors	10 740	13 112	12 694	12 000	14 049
- Toivike	18 230	21 642	16 628	14 000	16 197
Nettomenot/päivähoitolapsi (€/ v):					
- päiväkodit (***)	7 550	8 335	7 600	7 600	10 846
- perhepäivähoito	11 099	10 251	12 859	12 000	13 965
- esiopetus	6 145	5 641	6 507	6 500	6 034
Lasten kotihoidon tuen saajat (lkm)	131		151	150	
Palvelusetelien käyttäjät (lkm)	60		60	60	65

(**) Laskennassa huomioitu tilavuokrat, ruokailut, maksutuotot ym. tulot

(***) nettomenoihin vaikuttaa alentuneet asiakasmaksut

Seuraavassa kuvassa on vuosien 2016-20 kuukausittaiset lapsimäärät:



Päämäärä	Asuminen
Suunnittelukauden 2019-2021 tavoite	Sujuva arki
Talousarviovuoden tavoite	Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen peruspalvelut ovat kunnossa, uusien ja joustavien palveluratkaisujen etsiminen
Toteutuma	Palveluissa ei ole havaittu puutteita. Asiakastoiveita on voitui toteuttaa
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu
Arviointikriteeri/mittari	Asiakaspalautekysely
Vastuuhenkilö	Sivistysjohtaja, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö

Varhaiskasvatuksen palvelualueen tavoitteena oli

1. Kartoittaa ja mahdollisesti siirtyä sähköisissä palveluissa uusiin digitaalisiin käyttöympäristöihin (mm. palveluseteli, työvuorosunnittelu, lasten hoitoajat).
-Tämä ei toteutunut, koska vuoden aikana suunniteltiin haettavan valtionavustusta koko kaupunkia koskevan digitaalisen ympäristön kokonaiskehittämiseen. Tällä haluttiin varmistaa, että varhaiskasvatukseen hankittava sähköinen ympäristö synkronoituisi kaupungin hankittaviin järjestelmiin. Avustus saatiin ja suunniteltu toiminta alkoi vuoden 2020 syksyllä.
2. Yhteistyötä tiivistetään koulun kanssa ja tehdään suunnitelma toteutusaikatauluineen alkuluokkatointimintaan siirtymisestä.
-Tavoite ei toteutunut, edellisvuonna alkanut alkuluokkatointiminta keskeytyi pandemian vuoksi.

3. SIB-hankkeen myötä mallinnetaan toimenpiteitä, joilla pyritään vaikuttamaan samanaikaisesti jo neuvolaikäisten ja alakouluikäisten lasten kehityksen ja oppimisen ongelmiin.
- Tavoite ei toteutunut. Hanke laajeni suuremmaksi (4/5 toimijaa; Karkkila, Vihti, Karviainen, Jyväskylä ja Tampere). Sopimusneuvottelut hidastuivat pandemian vuoksi, sopimukset saatiin allekirjoitettua vasta vuodenvaihteen 2021 jälkeen. Kevätkaudella 2021 tarkennetaan suunnitelmia ja varsinainen toiminta alkaa vasta vuoden 2021 syksyllä.

Opetuksen palvelualue

Opetuksen palvelualue						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	663 817	733 100	733 100	500 121	68,2	-232 979
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0</i>
Toimintakulut	-7 027 440	-7 208 910	-7 208 910	-7 190 265	99,7	18 645
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-3 763 924</i>	<i>-3 862 018</i>	<i>-3 689 992</i>	<i>-3 744 902</i>	<i>101,5</i>	<i>-54 910</i>
Toimintakate	-10 127 547	-10 337 828	-10 165 802	-10 435 046	102,6	-269 244
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-267 040	-241 400	-241 400	-238 962	99,0	2 438
Muut laskennalliset kustannukset	-692 461	-678 127	-678 127	-683 706	100,8	-5 579
Tehtävän kokonaiskustannukset	-11 087 048	-11 257 355	-11 085 329	-11 357 714	102,5	-272 385

Talouden toteutuminen

Opetuksen palvelualueen ulkoiset toimintatuotot toteutuivat kutakuinkin suunnitellusti, mutta pandemian vuoksi määrärahoja on siirretty vuodelle 2021. Näin ollen tilinpäätökseen kirjattavat tulot alittuivat arvioidusta 31,8 % (232 979 €). Ulkoiset toimintakulut alittuivat 0,3 % (18 645 €). Opetuksen palvelualueen toimintakate on 103,3 % (214 334 €). Kotikuntakorvaukset ovat lisääntyneet. Palvelualue on järjestänyt jokaiselle Karkkilassa asuvalle perusopetusikäiselle lakisääteiset perusopetuksen palvelut sekä lukioon valituille opiskelijoille lukio-opetuksen palvelut tarvittavine tukitoimineen. Nyhkälän koulu ei pysynyt talousarviossaan kahden tulipalon aiheuttamien poikkeusjärjestelyjen vuoksi. Myös lukion poikkeuksellisen suuri 1. luokalle tulevien määrä vaikutti loppuvuoden osalta talousarvion ylittämiseen.

Toiminnan toteutuminen

Pandemiasta huolimatta Karkkilan perusopetuksen koulut ovat edelleen olleet aktiivisia maakunnallisessa #uuttakoulua –hankkeessa. Osallistavassa suunnittelussa kouluyhteisön jäsenet osallistuvat yhteisen työ- ja toimintaympäristön kehittämiseen. Karkkilan kaikki koulut olivat mukana hankkeen eri työpajoissa ja ryhmissä seuraavasti: Johtoryhmävalmennuksessa ovat olleet kaikki alakoulut, vahvuuksiin perustuvan oppimisen ryhmässä Tuorilan koulua lukuun ottamatta kaikki koulut, oppimisen ja arjen toimintakulttuurin kehittämisen ryhmässä Nyhkälän koulu sekä hyvinvoinnin ja monialaisen yhteistyön ryhmässä Nyhkälän koulu ja Yhteiskoulu. Karkkilan yhteiskoululla syksyllä 2019 pilottikokeiluna aloittanut liikuntaluokka sai jatkoa.

Koulujen toiminta on toteutunut pääsääntöisesti suunnitellusti, mutta yläkouluun suunniteltu HOPE-luokka muuntautui HOPE-resurssin käytöksi.

Valtuuston nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Elinvoima
Suunnittelukauden 2019-2021 tavoite	Varhaiskasvatus on laadukasta ja varhaiskasvatuksen osallistumisaste nousee.
Talousarviovuoden tavoite	Varhaiskasvatuksen henkilömitoitus on optimitasolla ja palveluissa olevien lasten prosentuaalinen määrä kasvaa nykytasosta
Toteutuma	Palvelujen piirissä olevien lasten määrä ei ole vähentynyt vaikka ikäluokat ovat pienentyneet useampana vuotena peräkkäin
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu
Arviointikriteeri/mittari	Varhaiskasvatuspalvelujen parissa olevien lasten prosentuaalinen määrä kasvaa
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Päämäärä	Hyvinvointi
Valtuustokauden 2020-2021 tavoite	Karkkilalaisilla asukkailla on edellytykset hyvään elämään
Talousarviovuoden tavoite	Kasvatus- ja opetuslautakunta osallistuu ns. Islannin mallin toteuttamiseen yhteistyöhankeissa Karviaisen kanssa.
Toteuma	Toiminnan suunnittelu käynnistyi vasta syyskauden aikana pandemian vuoksi
Toteutuu/ ei toteudu	ei toteutunut ta-vuoden aikana
Arviointikriteeri/mittari	Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten määrä laskee. Lasten ja nuorten päihdekokeilut ja päihteiden käyttö laskee. Lasten ja nuorten kokemus omasta hyvinvoinnista kaavaa (hyvinvointikyselyn tulokset)
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Päämäärä	Elinvoima
Suunnittelukauden 2019-2021 tavoite	Tilojen monipuolinen käyttö
Talousarviovuoden tavoite	Tehostetaan tilojen yhteiskäyttöä ja täyttöä varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa, laaditaan palveluverkkoselvitys yhdessä toisten toimialojen kanssa
Toteutuma	palveluverkkoselvitystä ei aloitettu
Toteutuu/ei toteudu	ei toteudu
Arviointikriteeri/mittari	palveluverkkosuunnitelman valmistuminen
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Seuraavassa taulukossa on opetuksen palvelualueen yksiköitä koskevia tunnuslukuja. Taulukon perusteella voidaan arvioida mahdollisia tulevia vuosia koskevia ratkaisuja.

Tunnusluku/ Mittari	TP2017	TA2018	TP2018	TA2019	TA2020	TP2020
Oppilasmäärä						
- Haukkamäki	155	140	137	137	135	136
- Tuorila	79	75	76	76	70	72
- Nyhkälä	423	429	430	432	444	432
- Yhteiskoulu	317	328	330	331	330	335
- Lukio	132	148	150	152	154	160
Oppilasmäärä	1 106	1 120	1 123	1 128	1 133	1 135

- yleisopetuksessa	n. 970	n. 885	900	967	960	971
- erityisopetuksessa	n. 75	n. 80	80	88	80	90
- maahanmuuttajataustaisia (S2)	n. 60	n. 65	70	73	75	74
Nettomenot/oppilas (€): (*						
- alakoulut x	7 888	8 270	8 866	8 688	8 600	9 071
Haukkamäki (erillisluokat)	6 751	7 408	7 533	7 819	7 800	7 685
Tuorila (yhdysluokat)	8 935	9 499	9 145	9 161	9 200	9 351
Nyhkälä (pienluokat, S2)	8 053	8 319	9 221	8 919	8 900	9 461
- yläkoulu	8 797	8 616	8 881	9 698	9 700	9 326
- lukio	8 666	7 960	8 017	8 019	8 000	7 714
(* Laskennassa huomioitu tilavuokrat, ruokailut, maksutuotot ym. tulot						

Lautakuntaan nähden toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Hyvinvointi
Suunnittelukauden 2019-2021 tavoite	Nuoret saavat tukea opiskeluunsa ja vapaa-aikaansa.
Talousarviovuoden 2020 tavoite	Riittävien opetus- ja ohjausresurssien turvaaminen optimaalisella tuntikehyksellä Kaikki yläkoulunsa päättävät saavat jatko-opiskelupaikan Lukion päättäneistä jatkokoulutukseen pääsee 50 %
Toteutuma	Opetus toteutui osittain etä-, osittain lähiopetuksena, opetussuunnitelman tavoitteiden toteutuminen haasteellista erityisesti pandemian alkuaikana
Toteutuu/ei toteudu	toteutuu osittain
Arviointikriteeri/mittari	Erityisen ja tehostetun tuen oppilaiden määrä ei nouse, kaikilla yläkoulun ja 50 % lukion opiskelijoilla jatko-opiskelupaikka
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Opetuksen palvelualueen tavoitteena oli

1. keskittyä ennaltaehkäisevään työhön ja erityistä tukea tarvitsevien tukemiseen. SIB-hankkeen kautta etsitään ongelmien juurisyitä ja pyritään kohdentamaan resurssit oikeisiin vaiheisiin.

-SIB-hanke ei päässyt käynnistymään vuoden aikana. Koulujen opiskelijahuoltotyössä keskityttiin resurssien kohdentamiseen. Haasteensa toi kuraattorien vaihtuvuus.

2. Etsivän nuorisotyön ja opinto-ohjauksen yhteistyön syventäminen
Toimintamallilla tavoitettiin tuen piiriin niitä opiskelijoita, jotka eivät saaneet jatko-opiskelupaikkaa.

- Kouluissa on tartuttu poissaoloihin ja koulukieltäytymiskyselyn avulla poissaoloja on pyritty vähentämään. Ankkuritoiminta tavoitti sellaisia 14-18 –vuotiaita nuoria, joilla oli taipumuksia pikkurikollisuuden pariin, mm. näpistelyyn. Myös starttipajavalmennus käynnistyi.

7.1.5. Vapaa-aikalautakunta

Vapaa-aikalautakunta on osa Sivistys ja hyvinvointi -toimialaa. Vapaa-aikalautakunnan alaisen kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue on vastannut kaupunkilaisten liikunta- ja nuorisopalveluista sekä opisto-, kirjasto-, kulttuuri- ja museopalveluista pandemia-aikana vain rajoitetusti. Lautakunnan vuodelle 2020 asettamien

tavoitteiden saavuttaminen ei toteutunut kaikilta osin. Pandemia pysäytti keväällä vapaa-ajan palvelut minimaalisiksi, työnteko muuttui osittain etätyöksi.

Syksyn aikana Nyhkälän koulun kaksi tulipaloa pakotti koulun poikkeuksellisiin opetusjärjestelyihin ja koulun tilojen vapaa-ajan käytön rajoituksiin mm. työväenopiston ja liikuntapalvelujen osalta. Rajoituksista huolimatta palvelualueen palveluilla on ollut erittäin merkittävä rooli kaupungin asukkaiden hyvinvoinnin ja elinikäisen oppimisen edistämisessä ja syrjäytymisen ehkäisyssä sekä lisäksi kulttuuriperinnön vaalimisessa.

Talouden toteutuminen

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan vuoden 2020 talousarvion toimintakate ulkoisten erien osalta oli 99,2 %, alituen 85 569 €. Vuodelle 2021 jatkuvien hankkeiden toimintatuotot alittuivat määrärahasiirtojen jälkeen 15,3 % (229 668 €). Toimintakulut alittuivat 350 352 € (2,7 %).

Seuraavissa taulukoissa tarkastellaan lautakunnan ja palvelualueiden tulosta kaikkien erien osalta, ja tekstissä vain ulkoisten osalta.

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	446 565	449 650	449 650	451 278	100,4	1 628
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>9 090</i>	<i>6 450</i>	<i>6 450</i>	<i>11 712</i>	<i>181,6</i>	<i>5 262</i>
Toimintakulut	-1 735 113	-1 824 056	-1 824 056	-1 750 613	96,0	73 443
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-946 297</i>	<i>-996 263</i>	<i>-996 263</i>	<i>-980 461</i>	<i>98,4</i>	<i>15 802</i>
Toimintakate	-2 225 756	-2 364 219	-2 364 219	-2 268 084	95,9	96 135
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-28 172	-33 100	-33 100	-35 227	106,4	-2 127
Muut laskennalliset kustannukset	-149 774	-165 055	-165 055	-144 752	87,7	20 303
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 403 702	-2 562 374	-2 562 374	-2 448 063	95,5	114 311

Vapaa-aikalautakunnan toimintakate oli 95,9 %. Toimintatuottoja siirrettiin vuodelle 2021 jatkuvien hankkeiden vuoksi ja tulokseksi saatiin 0,4 % ylitys. Toimintakulut alittuivat 4 % (73 443 €). Palvelualueittain tarkasteltuna ulkoiset toimintakatteet olivat hallinto 90,5 % (11 821 €) ja kulttuuri- ja vapaa-aika 94,9 % (63 244 €).

Talousarvioesitykseen varattuja määrärahoja on käytetty vapaa-aikalautakunnan toimialaan kuuluvien peruspalvelujen tuottamiseen. Toimintakulut koostuivat pääasiassa henkilöstön palkoista sekä kohdeavustuksista ja tilavuokrista. Osa perustoiminnankin rahoituksesta on saatu erillisavustuksina kansallisilta rahoittajilta, kuten esimerkiksi ministeriöistä. Toimintaan saadut avustukset sekä valtionosuudet ovat kattaneet ison osan toimialan toiminnoista.

Vuonna 2020 toimintatuotoilla (tuet, avustukset, myynti- ja maksutuotot, muut tuotot) katettiin Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen kaikista kuluista 8,7 % ja suoraan yksiköitten (työväenopisto, museo, liikuntapalvelut, nuorisopalvelut) toimintaan kohdennettuja valtionosuuksia saatiin lisäksi niin, että noin 23,6 % kuluista katettiin näillä tiedossa olevilla tuloilla. Lisäksi kaupunki on saanut valtionosuuksia kirjastopalvelujen, yleisen kulttuuritoimen ja taiteen perusopetuksen palvelujen tuottamiseen kunnallisen peruspalvelujen valtionosuuksien kautta. Valtionosuudet perustuvat kunnan ikäluokittaisiin perushintoihin ja ikäluokkiin kuuluviin kunnan asukkaiden määriin sekä kunnan olosuhteisiin perustuviin lisäyksiin ja lisäosiin.

Yhdistysten toimintaan kohdistetut avustusrahat on keskitetty vapaa-aikalautakunnan hallinnon kustannuspaikkaan. Yhdistykset ovat hakeneet ja saaneet kohdeavustuksia erikseen määriteltyihin kohteisiin. Lisäksi Karkkilan kaupunki on tukenut kannatusyhdistysten ylläpitämiä Karkkilan kuvataidekoulua, Karkkilan musiikkikoulua ja Luoteis-Uusimaan Tanssiopisto Vinhaa (ks. taulukko s.6). Koulut ovat antaneet taiteen perusopetuksesta säädetyn lain edellyttämää, kunnan vahvistaman opetussuunnitelman mukaista taideopetusta lapsille ja nuorille. Avustussäännöt on päivitetty syksyllä 2019. Lisäksi taidekoulujen kanssa on laadittu kumppanuussopimukset kesällä 2019. Taidekoulujen toiminta-avustukset ovat olleet vapaa-aikatoimen hallinnon kustannuspaikalla ulkoisena kuluna ja vuokra-avustukset sisäisenä kuluna.

Elämyspolkuhanke aloitettiin vuonna 2017 kirjaston saaman avustuksen turvin. Elämyspolkutoiminnasta on tehty vapaa-aikatoimen alasta pysyvää toimintaa. Elämyspolku on ollut tärkeä väline koulujen, päiväkotien ja vapaa-aikatoimen eri yksiköiden yhteistyön koordinoinnissa ja sen avulla on voitu turvata kaupungin asukkaille runsas tapahtumatarjonta ja lakisäateisten palvelujen toteutuminen.

Toimintaympäristö

Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen aktiivinen yhteistyö kaupungin omien toimijoiden kuin yhdistysten, järjestöjen sekä mm. naapurikuntien ja valtakunnallisten toimijoiden kanssa on hiipunut merkittävästä pandemian aiheuttamien kokoontumisrajoitusten vuoksi. Suurimmat haasteet ovat olleet perustoiminnan laadun ja riittävyyden turvaamisessa ja siinä, että palvelutoiminnassa kyetään huomioimaan nyky-yhteiskunnan vaatimukset. Myös henkilöstön hyvinvointi ja jaksaminen ovat olleet keskiössä, koska henkilöstö toimii palvelujen tuottajina ja ovat olleet kaupungin imagon rakentajia. Palvelutuotannossa onnistumisen edellytyksenä on ollut osaava, riittävä ja hyvinvoiva henkilöstö sekä asianmukaiset tilat ja välineet.

Vapaa-aikatoimessa tehtiin kirjaston kehittämisen tarveselvitys. Sen yhteydessä tarkasteltiin yhteiskäyttötiloja työväenopiston kanssa. Kaupunginhallitus keskeytti erillisten tilahankkeiden suunnitelmat, ja niitä tul- laan tarkastelemaan kokonaisuutena keväälle 2021 suunnitellun palveluverkkoselvityksen valmistumisen yhteydessä.

Vapaa-aikalautakunnan hallinto

Hallinnon toimintakate oli ulkoiset toimintakatteet olivat hallinto 90,5% (11 821 €).

Vapaa-aikatoimen hallinto						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0,0	0
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						0
Toimintakulut	-119 481	-122 450	-122 450	-110 623	90,3	11 827
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-124 569	-127 121	-127 121	-127 158	100,0	-37
Toimintakate	-244 051	-249 571	-249 571	-237 781	95,3	11 790
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-1 605	-1 600	-1 600	-1 605	100,3	-5
Muut laskennalliset kustannukset	42 713	56 639	56 639	32 249	56,9	-24 390
Tehtävän kokonaiskustannukset	-202 943	-194 532	-194 532	-207 138	106,5	-12 606

Toimintatuottoja ei saatu, ulkoiset menot alittuivat 9,7 %.

Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue

Kulttuuri- ja vapaa-ajan palvelualueen toimintakate oli 94,9 % (63 244 €).

Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	446 565	449 650	449 650	451 278	100,4	1 628
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>9 090</i>	<i>6 450</i>	<i>6 450</i>	<i>11 712</i>	<i>181,6</i>	<i>5 262</i>
Toimintakulut	-1 615 632	-1 701 606	-1 701 606	-1 639 990	96,4	61 616
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-821 728</i>	<i>-869 142</i>	<i>-869 142</i>	<i>-853 303</i>	<i>98,2</i>	<i>15 839</i>
Toimintakate	-1 981 705	-2 114 648	-2 114 648	-2 030 303	96,0	84 345
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-26 567	-31 500	-31 500	-33 621	106,7	-2 121
Muut laskennalliset kustannukset	-192 488	-221 694	-221 694	-177 001	79,8	44 693
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 200 760	-2 367 842	-2 367 842	-2 240 925	94,6	126 917

Ulkoisista toimintatuotoista siirrettiin n 70 000 € vuodelle 2021. Vuoden 2020 osuus pysyi tavoitteessa (+0,4 %). Toimintakulut alittuivat 3,6 % (61 616 €).

Toteutuneet toiminnalliset kokonaisuudet palvelualueella:

- Museon perusnäyttely valmistui
- Ruukin 200 v. historian juhlakirja valmistui
- Elämyspolun toiminta vakiinnutettiin pysyväksi toiminnaksi
- Kaikukorttitoiminta on vakiintunutta
- Kaksi yksiköiden yhteisesti palkkaamaa osa-aikaista siistijää työskentelivät työväenopistossa, nuorisotalolla, koulujen liikuntasaleissa ja Karkkilasalissa. Siistijöiden palkkoihin saatiin palkkatukea.

Seuraavassa taulukossa on palvelualueen tunnuslukuja ja toteutumia:

Mittari	TP2018	TA2019	TA2020	TP2020
Nuorisopalvelut				
- nuortenillat (x/kk)	263	320	330	57
- leiritoimintaan osallistuneiden määrä	90	100	110	66
Etsivä nuorisotyö				
- nuoria yhteensä	78	85	80	37
- päättyneet asiakkuudet	32	30	30	27
Ruukinpaja				
- työkokeilu	24	24	20	10
- kuntouttava työtoiminta	10	12	18	5
- palkkatuki ja oppisopimus	11	10	10	11
- muu toiminta (mm. harjoittelut, siviilipalvelus)	8	8	8	6

Mittari	TP2018	TA2019	TA2020	TP2020
Liikuntapalvelut				
- Liikunnanohjauksen kävijämäärät vuodessa (ryhmäliikunta/ yksilöohjaus)	4 122	4 300	4 400	2981
- Vertaisohjaajaryhmien kävijämäärät	6 739	6 800	6 800	4162
- Tapahtumien kävijämäärät /tapahtumien määrä	799 / 14	900/ 15	900 / 15	350/ 7
Avustukset taidekouluille	159 000 *)	58 000	58 000	58 000
- Musiikkikoulu	39 140 **)	45 000	45 000	45 000
- Kuvataidekoulu	8 800	9 000	9 000	9 000
- Tanssiopisto Vinha	3 500	4 000	4 000	4 000
yhteisöille ja järjestöille	17 000	17 100	20 000	18 664
- liikunta	10 000	9 000	9 000	
- nuoriso	3 000	5 000	6 000	
- muu yhdistystoiminta	3 000	2 000	3 500	
*) sisältää ulkoiset vuokrat				
**) 7000 € maksettu ed. vuoden vuokratästä				
Kirjasto				
- fyysiset käynnit per as.	6,08	6,3	6,3	4,4
- lainat per asukas	13,93	14	14,2	11,3
- käyttäjäkoulutuksiin ja tapahtumiin osallistuneet	1577	1600	1600	772
- aineistokulut per as./ €* *koko maa, 2019 6,65 €/asukas	6,16	6,3	6,5	6,3
Museo				
- kävijämäärä/v	8 578	6 800	8 500	3024
- opastetut kierrokset/v	202	180	230	105
- vaihtuvat näyttelyt/v	20	20	20	10
Kulttuuripalvelut				
Karkkilasali (ilta- ja viikonloppukäyttö):				
- varaukset lkm/ v	(ei tilastoitu)	122	-	102
- joista yleisötapahtumia lkm / v	62	60	80	31
- kävijämäärä / v	(ei tilastoitu)	10500	-	5300
- myyntituotot e / v	3430	5428	5000	1285
Kaikukorttien määrä / v	138	166	-	110
Kaikukorttien käyttökerrat / v	92	112	110	56
Elämyspolun tapahtumat ja toiminta, lkm / v	100	165	-	83
Elämyspolun kävijämäärä / v	2400	5581	2800	1956
Työväenopisto				
- opetus (h)	5 700	5 400	5 400	5300
- opiskelijat	2 400	2 400	2 400	1900
- kurssit	150	150	150	140

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Hyvinvointi
Valtuustokauden 2020-21 tavoite	Karkkila järjestää ja tuottaa vapaa-ajan palvelut asukas- ja asiakaslähtöisesti sekä kustannustehokkaasti
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Palveluverkkoselvityksen myötä pyritään optimoimaan tarvittavat tilat sekä nostamaan niiden käyttöasteita. Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue on kaupungin omistamien tilojen käyttäjä ja palvelualueen yksiköiden tarpeista tuotetaan tietoa selvitystyöryhmälle.
Toteutuma	Palveluverkkoselvitystä ei ole tehty.
Toteutuu/ ei toteudu	Ei toteudu
Arviointikriteeri/mittari	Palveluverkkoa kehitetään palveluverkkoselvityksen mukaisesti.
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Palveluverkkoselvitystä ei ole tehty. Siirtyy vuoden 2021 keväälle.

Päämäärä	Hyvinvointi
Valtuustokauden 2019-21 tavoite	Karkkilalaisilla asukkailla on edellytykset hyvään elämään.
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Osallistutaan ns. Islannin mallin toteuttamiseen yhteistyöhankeessa Karviaisen kanssa.
Toteutuma	Toiminnan suunnittelu käynnistyi vasta syyskauden aikana pandemian vuoksi. Karviainen vetäytyi hankkeesta
Toteutuu/ ei toteudu	Ei toteudu
Arviointikriteeri/mittari	Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten määrä laskee. Lasten ja nuorten päihdekokeilut ja päihteiden käyttö laskee. Lasten ja nuorten kokemus omasta hyvinvoinnista kasvaa (hyvinvointikyselyn tulokset).
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Karviainen vetäytyi yhteistyöstä ja pandemian vuoksi toimintaa ei päästy aloittamaan omana hankkeena. Toiminnan suunnittelu alkoi keväällä ja jatkui syksyllä. Hankehaku oli joulukuussa, johon saatiin myönteinen päätös aloittaa vuonna 2021.

Palvelualueen yksiköiden tavoitteet lautakuntaan nähden

Työväenopisto

Päämäärä	Hyvinvointi
Strateginen tavoite	Karkkilalaisilla asukkailla on edellytykset hyvään elämään
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Opetustoiminnasta tiedotetaan monipuolisesti eri ikä- ja kohderyhmät huomioiden.
Toteutuu/ ei toteudu	Toteutuu
Arviointikriteeri/mittari	Työväenopiston oma päivitetty tiedotussuunnitelma otetaan käyttöön.
Vastuhenkilö	Työväenopiston rehtori

Karkkilan työväenopisto on kaikille avoin vapaan sivistystyön oppilaitos. Opisto on sekä valmentanut että tukenut ihmisiä ja yhteisöjä oppimaan, selviytymään ja ymmärtämään jatkuvasti muuttuvaa maailmaa. Työväenopiston palvelut ovat olleet laadukkaita, edullisia sekä helposti saatavilla, ja ne on pyritty toteuttamaan asukkaiden toiveiden mukaan. Palveluiden tulevaisuuden turvaamiseksi on tehty kestävä yhteistyötä monipuolisesti kaupungin eri toimijoiden kanssa.

Työväenopiston merkitys syrjäytymisen ehkäisyssä sekä toimintakyvyn ylläpitämisessä on ollut merkittävä. Toimintaa on suunniteltu ja toteutettu yhteistyössä alueen yhdistysten ja yritysten sekä kaupungin yksiköiden kanssa. Työväenopisto on ollut myös mukana sekä Kaikukortin että elämyspolun toiminnassa.

Vuoden 2020 aikana työväenopistossa tutkittiin ja suunniteltiin tilojen käyttöä. Tilojen tarkastelun tavoitteena on ollut kehittää opistotalon toimintaa edelleen ja tutkia eri vaihtoehtoja tilojen päivittämiseksi työväenopiston opiskelijakunnan tarpeita vastaavaksi sekä yhdenvertaisuuden periaatetta palvelevaksi. Lisäksi työväenopisto on toiminut ja tulee toimimaan jatkossakin sekä koulujen tiloissa että muissa opetustiloissa. Tiedotussuunnitelma otettiin suunnitellusti käyttöön ja koronapandemian vuoksi sähköisen tiedotuksen merkitys kasvoi entisestään.

Koronapandemian vuoksi työväenopiston kevään lähiopetus keskeytettiin maaliskuussa 2020. Yhteensä 52 kurssia jouduttiin perumaan, mutta suuresta osasta peruttiin vain muutama opetuskerta. Osa toimista, kuten esimerkiksi kevätnäyttely pidettiin etänä. Pitämättä jätettyjen opetuskertojen kurssimaksut palautettiin kurssilaisille. Syksyllä 2020 opetus pidettiin normaalisti marraskuun loppuun saakka, sen jälkeen lähiopetus keskeytettiin, opetusta siirrettiin tai siirryttiin etäopetukseen.

Kirjastopalvelut

Päämäärä	Hyvinvointi
Strateginen tavoite	Tiloja käytetään monipuolisesti
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Käynnistetään kirjastotilojen uudistamistarpeiden kartoittaminen osallistavan suunnittelun menetelmiä käyttäen.
Toteutuu/ ei toteudu	Ei toteutunut, siirtyy vuodelle.
Arviointikriteeri/mittari	On kerätty tarpeet ja toiveet kirjaston henkilöstöltä ja asiakkailta.
Vastuhenkilö	Kirjastonjohtaja

Kirjasto Suomessa on lakisääteinen sivistyksellinen peruspalvelu, joka on tukenut kansalaisten elinikäistä oppimista, sananvapautta, demokratiaa ja hyvinvointia. Kirjasto on tuottanut alueensa asukkaille laadukasta tieto- ja kokoelmapalvelua, joita hyödyntäen kansalainen on voinut toimia täysipainoisesti tietoyhteiskunnan ja kansalaisyhteiskunnan toimijana.

Koronan aiheuttamista rajoituksista johtuen, kirjasto on ollut vuonna 2020 yleisöltä suljettuna 15 viikkoa, josta varausten noutopalvelua tarjoten 4 viikkoa. Kirjasto on palvellut miltei normaaleilla aukioloajoilla 37 viikkoa. Kirjaston aukiolotunnit ovat vuonna 2020 olleet noin puolet vuoden 2019 tunteihin verrattuna. Tämä on huomattavasti vaikuttanut asukkaiden vapaaseen pääsyyn tietoverkkoon sekä kirjaston tilojen, laitteiden ja palveluiden käyttöön. Kirjaston palveluista ja rajoituksista on tiedotettu aktiivisesti niin paikallislehdissä, kirjaston ja kaupungin verkkosivuilla kuin myös Facebookissa ja Instagramissa. Kirjastolla on sähköinen ilmoitustaulu sekä kirjastossa että kaupungilla.

Karkkilan kirjastossa omatoimiaika on täydentänyt palveluaikoja niin, että asiakkailta on ollut mahdollisuus käyttää kirjastoa myös varhain aamulla, iltaisin asiakaspalveluajan päätyttyä ja viikonloppuisin. Vuonna 2020 omatoimiaika on ollut käytössä rajoitetusti. Maaliskuun koronasulun jälkeen omatoimiaika on ollut käytössä ainoastaan elokuusta marraskuuhun ja vain arkipäivisin.

Kirjaston aineistotarjonta on pidetty monipuolisena ja ajantasaisena ja Lukki-kirjastojen yhteiset kokoelmapalvelut ovat täydentäneet oman kirjaston valikoimaa. Vuoden 2020 kirjastoaineistokuljetuksia on ollut viitenä päivänä viikossa. E-kirjapalvelu Biblio, kurssialusta Rockway, ulkomaisia harrastelehtiä tarjoava Press Reader ja Naxos Music Library ovat tarjonneet asiakkaille aineistoa myös kirjaston sulkeuduttua yleisöltä. Kasvaneen kysynnän vuoksi e-aineistoihin siirrettiin resursseja fyysisen aineiston hankinnasta.

Palvelun parantamiseksi kirjasto on ottanut käyttöön verkkomaksamisen ja Suomi.fi-viestipalvelun vuoden 2020 aikana. Suomi.fi-palvelu on osoittautunut tärkeäksi väyläksi viestiä turvallisesti asiakkaiden kanssa. Esi-merkiksi uusia kirjastokortteja e-aineiston käyttöön on voinut myöntää Suomi.fi-viestien välityksellä myös kirjaston ollessa suljettuna.

Kirjastolla on ollut merkittävä rooli syrjäytymisen ehkäisemisessä ja maahanmuuttajien kotouttamisessa matalan kynnyksen palvelupaikkana, jonka tarjoamat palvelut ovat olleet maksuttomia. Elämyspolkutoimin-
nan kautta kirjasto on tarjonnut elämyksiä ja opastusta eri-ikäisille asiakkailleen: satupiknikit (2kpl), kirjas-
tonkäytön opetus (5kpl), tiedonhaun opetus (12kpl), novellikoukuilla (9kpl) ja kirjailijavierat (4kpl). Li-
säksi kirjastolla on järjestetty nettiopastuksia (17kpl) osin yhteistyössä Enter ry:n kanssa. Koronarajoituk-
sista johtuen kirjaston tapahtumatarjonta on ollut vuonna 2020 normaalia vähäisempää.

Koulujen ja päiväkotien tarpeisiin kehitettiin ja aloitettiin kirjalaatikoiden kuljetuspalvelu syksyllä 2020. Aiem-
pina vuosina koulut ja päiväkodit ovat itse noutaneet heille kirjastolaisten valmiiksi poimimaa aineistoa. Eri-
koiskirjastovirkailija on koonnut kirjalaatikat päiväkotien ja koulujen toiveiden mukaisesti ja uutena palve-
luna Ruukkipaja on kuukausittain toimittanut kirjat perille noutaen samalla palautuvaa aineistoa. Tämä kul-
jetuspalvelu on koettu tarpeelliseksi, sillä ryhmien vierailu kirjastossa ei koronasta johtuen ole ollut juurikaan
mahdollista.

Kirjaston ovet uusittiin ja muutettiin sähköiseksi. Kirjastoon saatiin esteetön pääsy ja omatoimiasiointi hel-
pottui. Kirjasto tilana vaatii päivittämistä ja joulukuulle 2020 oli suunniteltu asiakkaita osallistava näyttely
Kirjastogalleriaan. Näyttelyn tarkoituksena oli kerätä asiakkaiden mielipiteitä kirjaston tilasuunnittelun tu-
eksi. Koronan vuoksi näyttely on siirretty pidettäväksi joulukuussa 2021 ja tammikuussa 2022.

Museopalvelut

Päämäärä	Osallisuus
Strateginen tavoite	Karkkilan mielikuva on myönteinen. Karkkilan viestintä on vuorovaikutteista ja modernia.
Talousarviovuoden 2020 toimenpi- teet	Markkinoidaan juhluvuoden tapahtumia eri medioissa ja ollaan näkyvillä kau- punkikuvassa. Suomen Valimomuseon perusnäyttely ja siihen kuuluva Högfors- sin museo valmistuvat. Porintien varteen toteutetaan lisäksi kaupungin juhla- vuoden mainos. Toteutetaan myös lapsille ja nuorille kohdennettua markkinoin- tia.
Toteutuu/ ei toteudu	Toteutuu osittain, perusnäyttely ja Högforsin museo valmistui. Tienvarsimainos ei toteutunut.
Arviointikriteeri/mittari	Museon perusnäyttely valmis, juhluvuoden markkinointi sisältää koko kaupun- gin tapahtumat.
Vastuhenkilö	Museonjohtaja

Karkkilan ruukkimuseo Senkka on ruukki- ja valimohistorian erikoismuseo. Högforsin ruukin alueella sijaitse-
vat näyttelykohteet esittelevät ruukkilaisten työtä sulan metallin äärellä ja arkielämää kotoisissa askareissa.
Karkkilan ruukkimuseo on toteuttanut valimoalan tallennus-, tutkimus-, näyttely- ja julkaisutoimintaa. Mu-
seon toiminta-alueena on Karkkilan kaupunki, mutta museo on tallentanut paikallishistorian lisäksi laajem-
min suomalaisen valimoteollisuuden historiaa ja nykypäivää. Museo on säilyttänyt ja hoitanut hallussaan ole-
via kokoelmia yleisesti hyväksytyjen museaalisten periaatteiden mukaisesti. Museon kokoelmiin kuuluu noin
12 000 esinettä ja yli 130 000 valokuvaa.

Karkkilan ruukkimuseo kuuluu lakisääteistä valtionosuutta saavien museoiden joukkoon. Museo on suunnitellut ja toteuttanut näyttelyitä ja julkaisuja yhteistyössä muiden museoiden ja tahojen kanssa. Museo on osallistunut myös vapaaehtoistyön kehittämiseen paikallisten yhdistysten kanssa.

Karkkilan ruukkimuseon kohteissa, Suomen Valimomuseossa, Galleria Bremerissä, Högforsin masuunissa ja Työläismuseossa, vieraili vuonna 2020 yhteensä 3024 kävijää, mikä on 66 % vähemmän kuin edellisellä vuonna. Kävijämäärän jyrkkään laskuun vaikutti koronaviruspandemia, jonka vuoksi museokohteet olivat kiinni 21.3.–12.6. sekä 30.11.–31.12. Kävijämäärien lasku näkyi ryhmien ja varsinkin ilmaiskävijöiden määrässä. Pandemian torjumiseen liittyvien kokoontumisrajoitusten vuoksi koululais- ja eläkeläisryhmien vierailut museokohteisiin vähenivät ratkaisevasti. Lisäksi monet tapahtumat, kuten Karkkilan Rautapäivät, Historian yö ja Joulun riemua, jouduttiin kokoontumisrajoitusten vuoksi peruuttamaan. Kesäkuukausina museon ovet kävivät kuitenkin varsin vilkkaasti kotimaanmatkailun suosion kasvua heijastellen.

Högforsin ruukki täytti 200 vuotta vuonna 2020. Karkkilan ruukkimuseo julkaisi juhlavuoden kunniaksi Högforsin 200-vuotisesta historiasta kertovan kirjan sekä avasi Högfors-museon Suomen Valimomuseon uudistetun perusnäyttelyn yhteyteen. Galleria Bremerissä järjestettiin lisäksi valokuvanäyttely, jossa oli esillä 200 valokuvaa ruukin toiminnasta. Museo järjesti myös yhteistyössä työväenopiston kanssa neljä Karkkilan historiaa tutuksi -luentoa ja kaksi kävelyretkeä, joiden aiheet liittyivät valimon toimintaan.

Vuonna 2018 aloitettu Suomen Valimomuseon perusnäyttelyn uudistus näyttelytekniikan ja valaistuksen osalta saatiin valmiiksi kesäkuussa 2020. Museo järjesti vuoden 2020 aikana myös 8 pienoisnäyttelyä museon omissa ja Karkkilan kirjaston tiloissa. Museo osallistui myös Karkkilan kulttuurimatkailun kehittämistyöhön ja toteutukseen. Museo oli mukana Museoviraston johtamassa tallennus- ja kokoelmatyössä (TAKO), jonka tarkoituksena on nykyajan dokumentointi museoiden yhteistyönä valtakunnallisesti. Karkkilan ruukkimuseo teki myös kokoelmapolitiikkaan liittyvää yhteistyötä Länsi-Uudenmaan maakuntamuseon alueeseen kuuluvien ammatillisten museoiden kanssa.

Kulttuuripalvelut

Päämäärä	Elinvoima
Strateginen tavoite	Tiloja käytetään monipuolisesti. Karkkilassa on omaleimaista ja laajaa kulttuuritarjontaa.
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Karkkilasalin sekä muiden kulttuuritapahtumien käyttöön sopivien tilojen toiminnan tehostaminen ja toiminnan seurannan kehittäminen. AV-tekniikan palkkaaminen laadukkaamman ja runsaamman tapahtumatarjonnan mahdollistamiseksi.
Toteutuu/ ei toteudu	Toteutuu osittain, tekniikka palkattiin, mutta tapahtumia ei järjestetty suunnitellusti pandemian vuoksi.
Arviointikriteeri/mittari	Karkkilasalin tapahtumien ja kävijöiden määrä sekä myyntituotot
Vastuhenkilö	Kulttuurisihteeri

Karkkilan kaupungin kulttuuripalveluiden tehtävänä on luoda edellytyksiä kulttuurin monipuoliselle kokemiselle, tekemiselle ja saatavuudelle (Laki kuntien kulttuuritoiminnasta, 166/2019). Oman palvelutarjonnan lisäksi kulttuuripalvelut on tukenut kaupunkilaisten omaehtoista kulttuuritoimintaa mm. avustamalla eri tahoja tapahtumien järjestelyissä ja viestinnässä.

Kulttuuripalveluiden toimintavuotta varjosti merkittävästi maailmanlaajuinen koronapandemia. Kulttuurisihteerin (60 %) työpanos siirrettiin 17.3.–28.6.2020 kaupungin poikkeusolojen viestintään, joten toiminnan ja

poikkeusolojen uusien kulttuurisäilytysten kehittäminen toteutui heikosti. Rajoitukset ovat vaikeuttaneet tilojen käyttöä ja tapahtumien järjestämistä, esim. Nuori Kulttuuri Moves -aluetapahtuma peruuntui kokonaan.

Kulttuuripalvelut hallinnoi Karkkilasalin ilta- ja viikonloppukäyttöä. Salin tekniikan järjestämisessä siirryttiin vuonna 2020 ostopalvelusta työsuhteiseen (60 %) av-tekniikkaan. Uuden resurssin myötä salin toimintaa, tekniikkaa ja turvallisuutta on voitu kehittää aiemmasta. Av-tekniikan työpanosta on hyödynnetty myös muissa kaupungin tiloissa ja tapahtumissa, erityisesti etäyhteyksien rakentamisessa ja käyttötuesta. Tekniikan työajasta suuri osa onkin korona-aikana kohdistunut kaupungin eri yksiköille sisäisenä palveluna.

Karkkilasalin toteutuneiden yleisötilaisuuksien määrä on koronan vuoksi vain 38 % vuoden 2019 tasosta. Salia on kuitenkin yleisötilaisuusrajoitusten aikana varattu aiempaa enemmän kokous- ja harjoituskäyttöön. Korona näkyy vuokratuotoissa, jotka ovat 32 % vuoden 2019 tasosta. Lukua selittää varausten vähenemisen ohella perushintoihin koronarajoitusten vuoksi myönnetty 50 prosentin alennus. Tulomenetysten kompensoimiseksi kulttuuripalveluille tapahtumien järjestämiseen talousarviossa varattuja määrärahoja on osittain jätetty käyttämättä, ei kohdennettu uudelleen esim. verkkotapahtumien toteuttamiseen.

Elämyspolku kokoaa yhteen koko kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen toimintoja ja kulttuuripalvelut vastaa polun kokonaisuudesta. Tapahtumat ovat osallistujilleen ilmaisia ja ohjelmaa kohdennetaan kaikenikäisille. Koulujen, varhaiskasvatustilaisuuksien ja hoivakotien ollessa suljettuna vierailijoilta, on elämyspolulla järjestetty avoimia yleisötapahtumia, esim. Drive in -elokuvia. Myös viestintämateriaalia on uudistettu tulevien vuosien toimintaa ennakkoiden. Elämyspolulle suunnitelluista tapahtumista ja toiminnoista toteutui noin puolet (83 kpl), ja ne tavoittivat ainakin 1950 henkilöä, mikä on 65 % vähemmän kuin vuonna 2019.

Karkkila kuuluu valtakunnalliseen Kaikukortti-verkostoon. Tiukassa taloudellisessa tilanteessa olevat henkilöt voivat hankkia Kaikukortilla maksutta pääsylippuja kulttuuritapahtumiin ja osallistua työväenopiston kursseille. Kortin jakelusta vastaavat sote-toimijat. Vuonna 2020 uutena jakelijana aloitti Karkkilan seurakunnan diakoniatyö. Koronapandemia on vaikuttanut kortin käyttöön, sillä tapahtumia ei juurikaan järjestetty. Käytökertoja on vain puolet vuoden 2019 määrästä. Korona näkyy myös jakelutilastoissa; kortteja on luovutettu kolmasosa edellisvuotta vähemmän. Vuoden 2020 lopulla käynnistettiin neuvottelut uusista kulttuuri- ja liikuntakohteista vuodelle 2021 sekä valmisteltiin valtakunnalliseen Kaikukanta-tilastointiin siirtymistä.

Kulttuuripalvelut koordinoi Resurssipankki-hankkeen kautta rahoitetun järjestötila Kansankulman toimintaa. Kansankulmassa työskentelee elinvoiman kokonaisuuden kautta osa-aikainen (60%) vahtimestari, jonka esimiehenä kulttuurisihteeri toimii. Vahtimestari organisoii Kansankulmassa syksyllä 2020 kulttuuritoiminnan puitteissa viikoittain kokoontuvaa ranskan kielen ja kulttuurin keskusteluryhmää.

Kansankulma on tarjonnut kaivattuja kokoontumisen mahdollisuuksia kaupunkilaisille, etenkin kolmannelle sektorille, mutta myös kaupungin yksiköille. Tilan myötä Karkkilaan on syntynyt uutta harrastustoimintaa ja viikoittain kokoontuvia omatoimiryhmiä. Tilan käyttö on ollut toimijoille maksutonta. Koronapandemian vuoksi Kansankulma oli suljettuna yhteensä 25 viikkoa. Varauksia tilaan tehtiin vuoden 2020 aikana 316 kpl, ja niistä koronan vuoksi peruuntui 37 %. Eri käyttäjätahoja oli 42 kpl. Niistä 25 oli yhdistyksiä (29 % varauksista), 10 muita harrastusryhmiä (41 % varauksista) ja 7 kaupungin omia yksiköitä (30 % varauksista).

Nuorisopalvelut ja nuorten työpajatoiminta

Päämäärä	Osallisuus
Strateginen tavoite	Karkkilan kaupunki toimii kuntalaista varten ja heidän kanssaan yhteistyössä
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Nuorten kuulemista kehitetään yhdessä nuorisovaltuuston kanssa. Tavoitteena on osallistaa nuoria aktiivisemmin mukaan päätöksen tekoon sekä kannustaa nuoria vaikuttamaan nuoria koskeviin asioihin.
Toteutuu/ ei toteudu	Toteutuu osittain. Toimintaa rajoitettu merkittävästi toimintakaudella.
Arviointikriteeri/mittari	Nuorten aktiivinen osallistuminen päätöksentekoon. Nuorisovaltuuston toiminnalle on tehty vuosikello.
Vastuhenkilö	Liikunta- ja nuorisotoimen päällikkö

Lakisääteinen nuorisotyö on tukenut nuorten kasvua ja itsenäistymistä, edistänyt nuorten aktiivista kansalaisuutta ja nuorten sosiaalista vahvistamista sekä parantanut nuorten kasvu- ja elinoloja. Nuorisotyö- ja politiikka kuuluu kunnan tehtäviin. Näihin tehtäviin on kuulunut nuorten kasvatuksellinen ohjaus, toimintatilat ja harrastusmahdollisuudet, tieto- ja neuvontapalvelut, nuorisoyhdistyksien ja muiden nuorisoryhmien tuki, liikunnallinen, kulttuurinen ja kansainvälinen ja monikulttuurinen nuorisotoiminta.

Perusnuorisotyön kohderyhmää ovat 7-17 vuotiaat lapset ja nuoret. Nuorisopalveluiden lähtökohtana on järjestää nuorille toimintaa, joka on helposti tavoitettavaa, ikätasot huomioiva, yhdenvertaista sekä nuoria osallistavaa. Nuorilla on mahdollisuus vaikuttaa omiin asioihinsa esimerkiksi nuorisovaltuuston avulla. Nuorisovaltuusto on kokoontunut vuoden 2020 aikana kerran kuukaudessa (ei heinäkuussa). Tavoitteekseen he asettivat toiminnan näkyvyyden lisäämisen karkkilalaisten nuorten keskuudessa sekä laativat toiminnalleen vuosikellon. Vuoden alussa nuorisovaltuuston toiminta lähti aktiivisesti liikkeelle. Nuorisovaltuusto vieraili helmikuussa Eduskuntatalolla sekä esittelivät toimintaansa 15.2. Karkkipäivillä. Syksyllä Nuorisovaltuusto osallistui lasten tapahtumaan Käpylän kentällä. Lisäksi Nuorisovaltuusto suunnitteli nuorille suunnattua musiikkitapahtumaa konepajahalliin syksyille 2020 ja nuorten kirppistapahtumaa nuorisotalolle, mutta koronarajoitusten takia tapahtumia ei pystytty toteuttamaan. Nuorisovaltuusto päätti myös joukostaan edustajan maakunnalliseen nuorisovaltuustoon. Koronarajoitusten vuoksi Nuorisovaltuusto on kokoontunut osan vuodesta etäyhteyksien kautta.

Nuorisopalvelut sai valtionavustusta lasten ja nuorten paikalliseen harrastustoimintaan, jonka avulla on järjestetty nuorisopalveluiden matalan kynnyksen kerhotoimintaa, mopotallitoimintaa sekä koulujen loma-aikaan päiväleiritoimintaa. Lisäksi nuorisotalolla on järjestetty kolmena iltana viikossa nuorten avointa toimintaa 13-17 vuotiaille karkkilalaisille nuorille. Koronarajoitusten alkaessa maaliskuussa nuorisotalo meni kiinni ja Nuorisopalveluiden toiminta siirtyi sosiaalisen median kanaville (Facebook, Instagram, Snapchat ja Discord) sekä kerholaisiin pidettiin yhteyttä mm. lähettämällä askartelu ja kokkailuohjeita kotiin. Syksyn aikana nuorisotaloa pystyttiin pitämään muutama kuukausi auki, jonka lisäksi on tehty jalkautuvaa nuorisotyötä sekä jatkettu sosiaalisen median kanavilla nuorisotyön tekemistä.

Ruukinpajalle vuosi 2020 on kokonaisuudessaan ollut haastava huonojen tietoliikenneyhteyksien, sisäilma-ongelmien ja koronan vuoksi. Työpajan nuorilta on vaadittu muutoksen sietokykyä haastavissa tilanteissa, joista he ovat selvinneet pääosin erittäin hyvin. Maaliskuussa koronarajoitusten alkaessa myös paja meni kiinni ja nuoret siirtyivät etäohjaukseen. Nuoriin oltiin yhteydessä päivittäin ja he saivat etätehtäviä tehtäväkseen. Osa nuorista siirtyi myös arjen apu- ruokakassien jakoon sekä koulujen palatessa lähiopetukseen toukokuussa pajan nuoret auttoivat ruuanjaossa kouluilla. Syksyllä pitkäaikainen työnohjaaja jäi vuosilomalle ja sitä kautta eläkkeelle ja hänelle saatiin seuraaja vasta seuraavan vuoden alussa. Syksyn osalta toimintaa toteutettiin osan aikaa vajaalla ohjaajaresurssilla, koska koronasta johtuva nuorten poikkeuksellisen vähäinen määrä mahdollisti sen.

Nyhkälän koulun tulipalot työllisti pajan nuoria erilaisten kuljetustehtävien muodossa sekä koulun ruokajassa. Nyhkälän palo vaikutti myös starttipajaan, koska yksi luokka tarvitsi nuorisotilaa ja starttipaja siirtyi koulun tarpeen vuoksi muihin tiloihin. Starttipaja toimi syksyn aikana kirjastolla, opistotalolla, Ruukinpajalla ja Nuorisotalolla. Starttipaja toteutti syksyn aikana Esitystaiteen keskus ry:n kanssa yhteistyössä 103 salaisuutta hankkeen, jossa starttipajan nuori toteutti valokuvaprojektin. Loppu vuodesta työpajan ja starttipajan toimintaa jouduttiin toteuttamaan yksilöohjausperiaatteella, jotta toimintaa pystyttiin toteuttamaan koronaohjeistusten mukaisesti. Loppuvuodesta 2020 sisäilmaongelmat pahenivat ja osa nuorista ja henkilöstöstä siirtyi kaupungintalolle väistötiloihin. Ruukinpajan tilaselvitys käynnistyi uusien tilojen osalta.

Etsivää nuorisotyötä jatkettiin kahden etsivän nuorisotyöntekijän voimin. Ohjaamotoiminta jatkui Etsivän nuorisotyön tiloissa kirjaston yläkerrassa. Maaliskuussa etsivät nuorisotyöntekijät siirtyivät ohjaamaan ja tavoittamaan nuoria etäyhteyksien avulla. Etsivän nuorisotyön nuoriin pidettiin tiiviisti yhteyttä sekä autettiin heitä mahdollisuuksien mukaan. Korona aika näkyi myös etsivän nuorisotyön asiakasmäärissä. Syksyllä etsivän nuorisotyön pääpaino on ollut yksilöohjauksessa. Lisäksi etsivä nuorisotyö on jalkautunut noin kerran kuukaudessa kadulle kohtaamaan nuoria.

Liikuntapalvelut

Päämäärä	Osallisuus
Strateginen tavoite	Kaupunki edistää asukkaidensa osallistumista harrastustoimintoihin
Talousarviovuoden 2020 toimenpiteet	Kartoitetaan lasten matalan kynnyksen harrastusmahdollisuuksien toteuttamista yhteistyössä eri urheiluseurojen kanssa.
Toteutuu/ ei toteudu	Ei toteutunut, mutta monilajikerhon toteutuksesta on laadittu alustava suunnitelma tehdyn kyselyn perusteella.
Arviointikriteeri/mittari	<i>Monilajikerhon toteutuminen</i>
Vastuuhenkilö	Liikunta- ja nuorisotoimen päällikkö

Liikuntapalveluiden tehtävänä on ollut toteuttaa liikuntapalveluja, tukea kansalaistoimintaa, tarjota liikunta- paikkoja sekä järjestää terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen. Lisäksi liikunnan avulla on edistetty tasa-arvoa ja suvaitsevaisuutta sekä tuettu kulttuurien moninaisuutta ja ympäristön kestävä kehitystä. Toteuttaminen on tapahtunut eri toimialojen yhteistyönä, sekä kehittämällä paikallista, kuntien välistä ja alueellista yhteistyötä.

Liikuntapalvelut järjestää matalan kynnyksen liikuntaa huomioiden erityisryhmät, terveytensä kannalta vähän liikkuvat, ikäihmiset sekä Karkkilan kaupungin henkilöstön liikuttamisen. Liikuntapalvelut on järjestänyt erilaisia liikuntaryhmiä sekä kannustanut omaehtoiseen liikkumiseen. Lisäksi liikuntapalvelut koordinoi vertaisohjaajatoimintaa. Vuonna 2020 vertaisohjaajatoiminnassa oli mukana 30 vertaisohjaaja, jotka ohjasivat 25 senioreiden kuntosaliryhmää Palvelukeskuksella sijaitsevassa senioreiden kuntosali Kunto Kaaressa. Liikuntapalveluiden tehtävä on ollut tarjota vertaisohjaajille koulutuksia ja ideapäiviä sekä toimia heidän tukemaan ja apunaan. Korona vuonna yhteyttä vertaisohjaajiin on pidetty mm. Teamsin avulla.

Koronavuosi on vaikuttanut myös vahvasti liikuntapalveluiden toimintaan. Liikuntasalit ovat olleet osan vuotta suljettuina, liikuntaryhmiä on jouduttu perumaan tai siirtämään etäopetukseen sekä tapahtumia ei ole pystytty järjestämään suunnitellusti. Vaikutus näkyy mm. liikuntapalveluiden tuloissa. Syksyllä 2020 kaupunki pystyi kuitenkin järjestämään Nyhkälän Harjun lähiliikuntapaikan avajaiset. Järjestelyistä vastasivat liikuntapalvelut, kaupunkikehitys sekä paikalliset järjestöt yhdessä.

Monilajikerhon toteuttamisen selvittäminen aloitettiin teettämällä järjestöille kysely, jossa selvitettiin järjestöjen halukkuutta olla toiminnassa mukana. Vastauksia saatiin yhteensä viideltä järjestöltä. Monilajikerhon toteutuksesta on laadittu alustava suunnitelma.

Liikuntapalveluilla käynnistyi vuoden 2019 alussa kaksi liikunnan hanketta, joihin molempiin saatiin jatkora-hoitus vuodelle 2020. Hankkeiden koordinoinnista on vastannut liikuntakoordinaattori. Toinen hankkeista on liikuntapalveluiden ja varhaiskasvatuksen yhteishanke, joka on nimeltään Puusikutusta päivään –hanke. Hankkeen kehittämiskohteena on ollut toteuttaa varhaiskasvatuksessa liikuntakulttuurin muutosta, liikkuva varhaiskasvatus ohjelmaa noudattaen. Toinen hanke on nimeltään Yhdessä liikkuen, jonka ensimmäinen hankekausi jatkui vuodelle 2020. Ensimmäisellä hankekaudella tavoitteena oli maahanmuuttajien kotoutta-minen liikunnan avulla ja yhteistyötä tehtiin tiiviisti maahanmuuttopalveluiden kanssa. Toinen hankekausi käynnistyi lokakuussa 2020 ja tavoitteena siinä on ollut lisätä karkkilalaisten aktiivisuutta ja edistää liikun-nallista elämäntapaa, tuoda jo olemassa olevia liikuntamahdollisuuksia karkkilalaisten parempaan tietoisuu-teen ja nostaa esiin omaehtoisen liikunnan mahdollistamia liikuntapaikkoja. Yhdessä liikkuen hankkeella on toteutettu vuoden 2020 aikana mm. maahanmuuttajien uimakouluja, liikuntatuokioita, kuntosaliohjausta ja pyöräilykoulutusta. Lisäksi hankkeella toteutettiin liikuntapalveluiden kausiesite, joka jaettiin opiston esit-teen yhteydessä sekä loppuvuodesta 2020 käynnistettiin liikuntavälinelainaamo.

7.1.6. Tekninen lautakunta

Tekninen lautakunta huolehtii yhdyskuntateknisten palvelujen tuottamisesta, tilapalvelusta, vesi- ja jätehuol-tolaitoksen tehtävistä, mittaus- ja kiinteistöpalveluista sekä kaavoituksesta.

Talouden toteutuminen

TEKNINEN LAUTAKUNTA						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	4 427 220	4 542 275	4 507 786	4 879 421	108,2	371 635
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>6 603 166</i>	<i>6 695 713</i>	<i>6 474 002</i>	<i>6 516 786</i>	<i>100,7</i>	<i>42 784</i>
Toimintakulut	-6 879 334	-6 535 409	-6 727 209	-6 892 212	102,5	-165 003
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-888 906</i>	<i>-866 386</i>	<i>-866 386</i>	<i>-819 860</i>	<i>94,6</i>	<i>46 526</i>
Toimintakate	3 262 146	3 836 193	3 388 193	3 684 136	108,7	295 943
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-2 577 995	-2 712 631	-2 712 631	-2 648 961	97,7	63 670
Muut laskennalliset kustannukset	-338 385	-395 478	-395 478	-332 005	84,0	63 473
Tehtävän kokonaiskustannukset	345 766	728 084	280 084	703 170	251,1	423 086

Teknisen lautakunnan alaista toimintaa toteutettiin tiukan talousseurannan ja kulukurin myötävaikutuksella.

Teknisen lautakunnan alaisen toiminnan vuoden 2020 talous toteutui merkittävästi talousarviota parem-pana. Toimintatuotot (ulkoiset + sisäiset) ylittyivät 414 419 € ja toimintakulut ylittyivät 118 477 € ja täten toimintakate toteutui 295 943 € muutettua talousarviota parempana. Ulkoinen toimintakate toteutui 206 632 € muutettua talousarviota parempana. Koko kaupunkikehityksen toimialan ulkoinen toimintakate toteutui 281 802 € muutettua talousarviota parempana.

Toimintatuottojen ja -kulujen merkittävimmät poikkeamat aiheutuivat vesihuoltolaitoksen kiinteistöliitty-miin liittyvistä tulo- ja menokertymistä sekä tilapalvelun arviota suuremmasta tulokertymästä.

Toimintatuottojen ja -kulujen poikkeamat on tarkemmin selostettu vielä palvelualueiden osioissa.

Investointiohjelman muutettu talousarvio 2020 oli menojen osalta 1 263 888 € ja toteuma 1 239 397 € eli 98 %. Avustuksia saatiin 22 000 €, jotka oli huomioitu talousarviossa. Lisäksi saatiin tuottoja myydyistä maa-alueista 204 891 €.

Valtuustotason toiminnallisista tavoitteista toteutui 3/3 ja lautakuntatason tavoitteista 4/4.

Henkilöstö

Vuonna 2020 vakituisten työntekijöiden määrä säilyi samana edellisvuoteen verrattuna.

Toiminnan toteutuminen

Yhdyskuntatekniikan palvelualue

Yhdyskuntatekniikan palvelualue						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	72 497	121 000	121 000	56 875	47,0	-64 125
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>274 904</i>	<i>238 000</i>	<i>238 000</i>	<i>218 206</i>	<i>91,7</i>	<i>-19 794</i>
Toimintakulut	-1 730 090	-1 604 720	-1 604 720	-1 638 053	102,1	-33 333
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-314 811</i>	<i>-271 941</i>	<i>-271 941</i>	<i>-247 967</i>	<i>91,2</i>	<i>23 974</i>
Toimintakate	-1 697 500	-1 517 661	-1 517 661	-1 610 940	106,1	-93 279
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-480 373	-545 400	-545 400	-476 116	87,3	69 284
Muut laskennalliset kustannukset	-110 299	-122 300	-122 300	-91 482	74,8	30 818
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 288 172	-2 185 361	-2 185 361	-2 178 538	99,7	6 823

Yhdyskuntatekniikan palvelualueella vuosi 2020 oli taloudellisesti ja toiminnallisesti edelleen haastava aikaisempiin vuosiin nähden. Palvelualueen toimintakatteen 6,1 % poikkeama talousarvioon nähden oli – 93 279 €. Tämä johtui toimintatuottojen vähydestä ja osin ulkoisista toimintakuluista ja kunnossapidon materiaali-hankinnoista. Myyntituloja ei saavutettu läheskään siinä määrin kuin oli budjetoitu ja merkittävin syy tulojen romahtamisessa oli puun myyntitulojen pois jääminen, tämä aiheutui tehdyistä valituksista. Toimintavuoteen ajoittui myös metsäsuunnitelman laatiminen, jonka valmistuttua tulee puun myyntiodotuksia vähentää merkittävästi tulevinakin vuosina. Toimintakulujen ylittymisen merkittävin syy oli väylien kunnossapito, jossa ylitystä oli osin edellisen vuoden tapaan haastavista lauhan talven olosuhteista erityisesti sorapinnoilla, mutta vanhojen asfalttipintojen paikkauksetkin ovat kasvaneet sekä katuvalojen korjaukset ympäri kaupunkia. Kunnossapidon osalta ylityksiä tuli myös aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osalta, koska kunnossapitomateriaalien menekki oli odotettua suurempaa.

Liikenneväyliin kohdistuu kunnossapitolain asettamat vaatimukset. Toisaalta talvikaudella muut kunnalliset palvelut esimerkiksi hiihtolatujen ja luisteluratojen ylläpidossa vaativat tuoteturvallista panostamista olosuhteista riippumatta. Täten palvelujen ylläpidon ajallinen pituus vaikuttaa kokonaiskustannuksiin, joita ei voi etukäteen ennustaa oli ne sitten pienempiä tai suurempia talousarvioon nähden. Tässä mielessä vähälumisen ja lauhan talven ansiosta hiihtolatujen ja luisteluratojen kokonaiskustannukset jäivät oletettua pienemmiksi.

Edellisen ja tämän toimintavuoden osalta on edelleen todettava, etteivät taloudelliset resurssit olleet riittävät toteutuneisiin tarpeisiin ja olosuhteisiin nähden. Olisi mahdollisesti kyettävä jatkossa tekemään valintoja senkin suhteen, että onko palvelualueen tuottamien palvelujen taso liian korkealla vai onko palveluita liikaa siihen nähden mihin on todellisuudessa varaa, varsinkin jos nykyolosuhteisiin nähden etukäteen sovittuihin taloudellisiin tavoitteisiin ei kunnolla olosuhteiden vaihdella pystytä olemassa olevilla resursseilla vastaamaan.

Puistojen ja talousmetsien merkittävimmät ja taloudellisessa mielessä arvokkaimmat palvelut suoritetaan käytännössä talvikaudella lintujen pesimäkauden ulkopuolella ja kesäkausi on enemmän tai vähemmän kevyemmin viheralueita hoitavaa ja ylläpitävää toimintaa. Toimintakaudella 2020 suoritettiin kaupungin metsäsuunnitelman päivitys ja sen keskeinen sisältö liittyy eriarvoiseen metsänkasvatukseen, jossa metsän jatkuvalle kasvatuksella saadaan pidettyä metsiä entistä monimuotoisimpina. Erityisesti metsien virkistyskäyttö tulee korostumaan aikaisempaa toimintamallia enemmän.

Vesihuoltolaitos

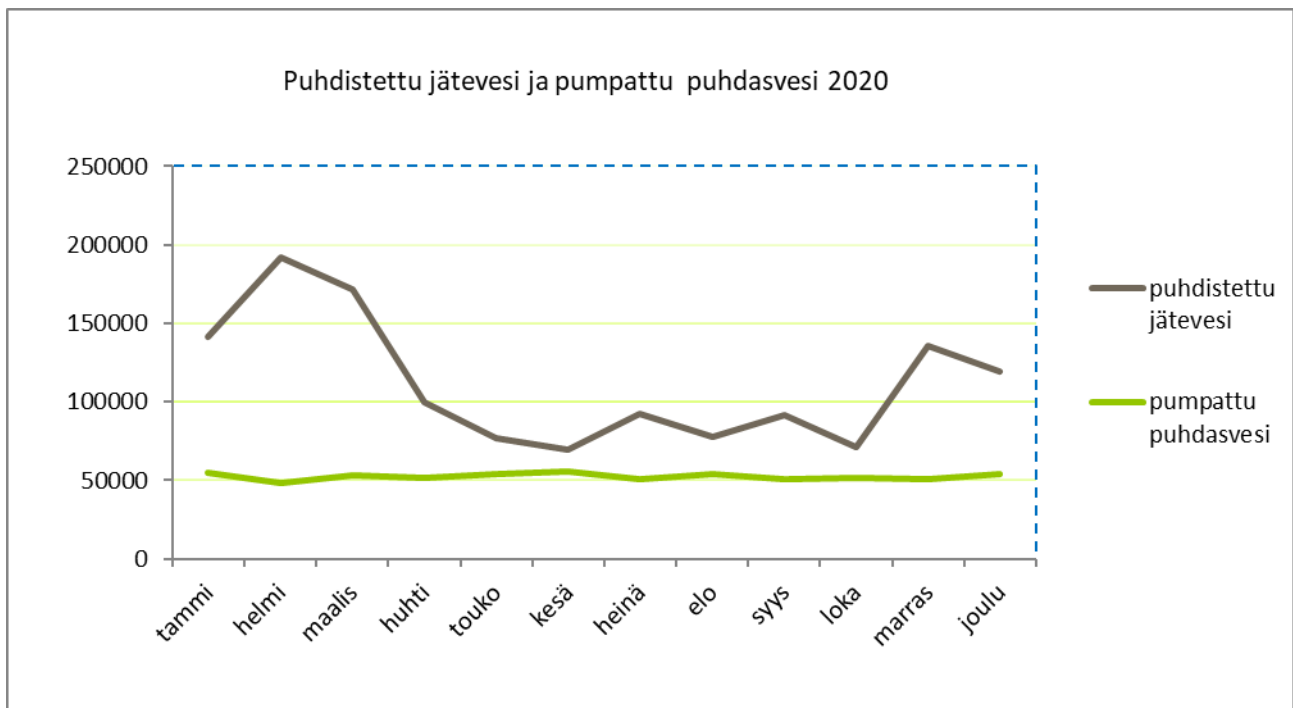
Vesihuoltolaitoksen palvelualue						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	1 709 308	1 738 500	1 738 500	1 871 564	107,7	133 064
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>100 544</i>	<i>102 490</i>	<i>102 490</i>	<i>89 160</i>	<i>87,0</i>	<i>-13 330</i>
Toimintakulut	-976 780	-872 110	-872 110	-1 022 493	117,2	-150 383
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-148 841</i>	<i>-159 601</i>	<i>-159 601</i>	<i>-152 073</i>	<i>95,3</i>	<i>7 528</i>
Toimintakate	684 231	809 279	809 279	786 157	97,1	-23 122
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-463 612	-492 100	-492 100	-491 353	99,8	747
Muut laskennalliset kustannukset						0
Tehtävän kokonaiskustannukset	220 620	317 179	317 179	294 804	92,9	-22 375

Vesihuoltolaitoksen toimintatuotot (ulkoiset + sisäiset) ylittyivät 119 734 euroa ja toimintakulut ylittyivät 142 855 euroa, ja täten toimintakate toteutui 23 122 euroa talousarviota heikompana.

Vuonna 2020 toimintakulut ylittyivät noin 150 000 euroa. Ylityksestä 70 000 euroa johtuu Pitkäläntien kiinteistökohtaisista töistä, joita ei katettu investointimäärärahoihin kuten aikaisemmin on tehty. Aikaisemmin käytössä ollut menettelytapa on ollut kirjanpidollisesti väärä, sillä kiinteistöliittymät ovat kiinteistöjen omaisuutta eivätkä laitoksen. Täten laitos ei käyttänyt investointimäärärahoja niiden saneeraamiseen vaan rahoitti toimintaansa niiltä osin käyttötalouden varoin ja laskutti asiakasta taksan mukaisesti. Maksamattomien laskujen perintään on kulunut 32 000 euroa budjetoitua enemmän. Loput 48 000 euroa selittyy laiterikoilla sekä viemäritukoksilla, joiden aiheuttamia omaisuusvahinkoja vesilaitos on joutunut korvaamaan.

Syrjäsenkadun 1. vaiheen sekä Pitkäläntien saneerauksien yhteydessä tehdyt kiinteistökohtaiset työt saatiin suunnitellusti laskutettua. Tuloja töistä kertyi noin 160 000 euroa ja tällä oli toimintakatetta tasapainottava vaikutus.

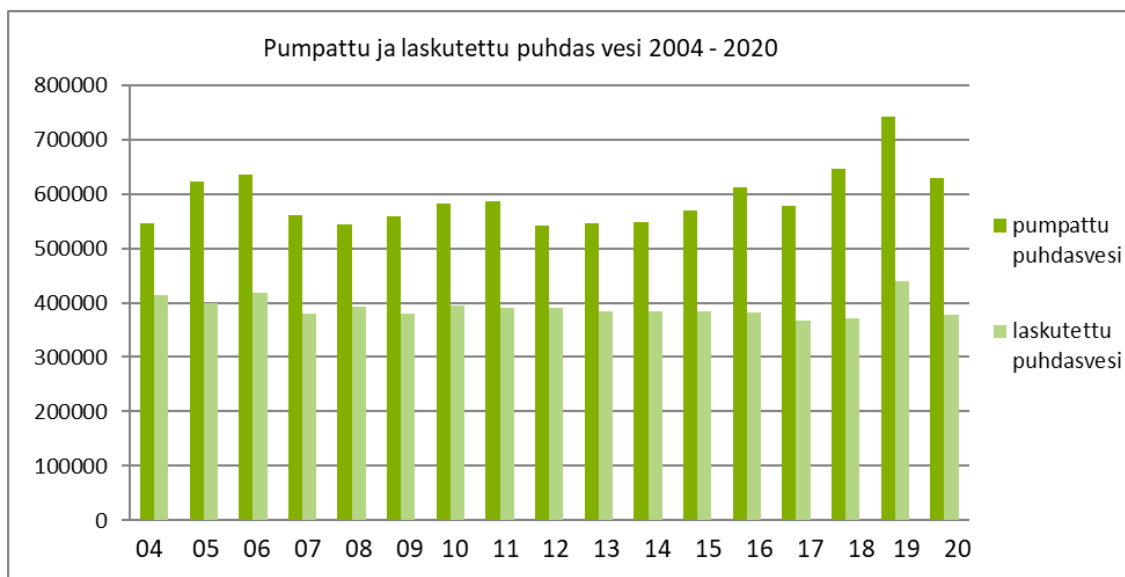
Vesilaitoksen korjausvelka verkoston osalta määritettiin loppuvuodesta 2020. Verkostossa korjausvelkaa oli noin 20 miljoonaa euroa määrittymishetkellä. Luku on suuntaa antava, sillä korjauskustannukset ovat tätäkin isommat. Laitoksen taksa sekä sopimusehdot myös päivitettiin ja niitä koskevat muutokset astuivat voimaan 1.1.2021.



Yllä olevassa kuvassa on esitetty verkostoon pumpatun puhdasveden ja puhdistetun jätevedon erot kuukausittain vuonna 2020. Graafista voidaan päätellä, että puhdistamon kuormittavuus on suurimmillaan, kun maastossa liikkuu hulevesiä (sade- ja sulamisvesiä). Kuvaajasta on myös havaittavissa sateisen kesän vaikutus

Hulevesien osuus ja sekaviemäroinnin ongelmat sekä jätevesiviemärin vuotovedet ovat toimintakauden osalta näkyvissä puhdistamolle tulevissa kokonaisvesimäärissä. Puhdistamo on kuitenkin pysynyt hyvin toimintakykyisenä ilman merkittäviä häiriötekijöitä tai ohivirtaamia. Vedenkulutus pysyi melko tasaisena läpi koko vuoden. Vuosi alkuvuosi 2020 muistetaan leudosta sekä lähes lumettomasta talvestaan.

Vesilaitos laskutti asiakkaita käyttöveden osalta vuonna 2020 yhteensä 377 062 m³ ja verkostoon pumpatun käyttöveden määrä oli 627 934 m³. Pumpatun käyttöveden ja laskutetun käyttöveden suhteesta voidaan nähdä, että vuoden 2020 aikana käyttövesiverkostossa on ollut vuotoa noin 40 %. Vuotovesien määrä on tippunut 51 300 kuutiota edellisvuodesta. Vuotovesien suuri määrä johtuu pääsääntöisesti verkoston huonosta kunnosta. Verkoston vuotavuuden kasvu indikoi myös korjausvelan kasvua. Koronaepidemian vaikutuksia ei vedenkulutuksessa ole havaittavissa. Vedenkulutuksen pieni lasku johtunee keskimääräistä sateisemmasta vuodesta. Sateita painottui erityisesti kesäkuukausille normaalia enemmän.



Yllä olevassa kuvassa on esitetty verkostoon pumpatun ja laskutetun käyttöveden määrät vuosina 2004 – 2020. Kokonaismääristä nähdään, että pumpatun ja laskutetun veden määrien ero on ollut toimintakaudella suuri, mutta niiden suhde on vaihdellut vuosittain. Vuosittainen vaihtelu johtuu yksittäisistä isommista putkirikoista. 2020 vettä kulutettiin hieman edellisvuotta vähemmän.

Vesihuoltolaitos on toiminut erillisenä kirjanpidollisena taseyksikkönä 1.1.2016 lähtien. Uuden avaavan taseen muodostamisen yhteydessä kirjattiin taseeseen mm. sisäiset lainat ja niiden korot sekä jäännöspääoman korvausperuste ja sen arvo kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti. Nämä taseen arvostuserät vaikuttavat laitoksen käyttötalouteen. Lähtökohtaisesti nykyiset toimintatuotot sallivat käyttötalouden osalta normaalin ylläpidon lisäksi korjausinvestointien sovitun mukaisen määrätietoisen jatkamisen. Korjausinvestoinneilla parannetaan verkoston teknistä laatua, joka vaikuttaa laitoksen käyttötalouteen pitkällä aikajänteellä parantavasti. Toimet vuoto- ja hulevesien hallintaan saamiseksi ovat edenneet taloudellisten resurssien puitteissa.

Kiinteistöt ja toimitilat palvelualue

Kiinteistöt ja toimitilat palvelualue						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	2 405 694	2 427 775	2 393 286	2 685 636	112,2	292 350
Sisäiset toimintatuotot	6 193 001	6 320 272	6 098 561	6 177 878	101,3	79 317
Toimintakulut	-3 812 121	-3 693 989	-3 885 789	-3 886 092	100,0	-303
Sisäiset toimintakulut	-393 241	-402 966	-402 966	-387 821	96,2	15 145
Toimintakate	4 393 332	4 651 092	4 203 092	4 589 601	109,2	386 509
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-1 622 279	-1 663 400	-1 663 400	-1 669 761	100,4	-6 361
Muut laskennalliset kustannukset	-390 484	-436 743	-436 743	-380 985	87,2	55 758
Tehtävän kokonaiskustannukset	2 380 569	2 550 949	2 102 949	2 538 855	120,7	386 509

Vuosi 2020 oli toiminnallisesti ja taloudellisesti poikkeuksellisen haastava Kiinteistöt ja toimitilat palvelualueelle, missä toimintaan vaikutti merkittävästi jo keväällä alkanut Korona-viruksen aiheuttama epidemia ja sen leviämisen edellyttämät varotoimet. Tämän lisäksi Nyhkälän koulurakennuksessa tapahtui kaksi erillistä sisätilojen tulipaloa. Tulipalojen vuoksi osa koulusta oli lähes puoli vuotta palosaneerausalueena ja palvelusekä koulutoiminta tapahtui osittain väistötiloissa Vihdissä. Palvelualueen toimintatuotot (ulkoiset + sisäiset) ylittyivät 371 667 € muutetun talousarvion loppuvuoden hyvän myyntitoteutuman vuoksi ja toimintakulut

alittuivat 14 842 €. Näin palvelualueen toimintakate muodostui 386 509 € muutettua talousarviota paremmaksi.

Vakuutusyhtiö maksoi Nyhkälän koulun tulipaloista aiheutuneita kertaluonteisia korvauksia 214 244 €, mikä kattoi paloista lähes kaikki rakennukselle aiheutuneet kustannukset vähennettynä omavastuusuosuksilla. Lisäksi merkittävä tekijä oli myös, että ruokahuollon sisäinen myyntitulo toteutui 55 500 euroa muutettua talousarviota parempana Ptky Karviaiselle tuotetun ateriamyynnin kasvun ansiosta. Vuokrahuoneistojen tulot toteutuivat muutetun talousarvion mukaisesti. Näiden vuosikäyttöaste oli hyvä 95 %.

Tilapalvelut

Toimintatuotot toteutuivat 198 403 € talousarviota paremmin ja toteutuma-aste oli 102,96 %. Kulut ylittivät 21 704 € ja niiden toteutuma-aste oli 100,9 %. Toimintakatteesta muodostui 176 699 € muutettua talousarviota parempi. Toimintakatteen saavuttaminen nähtiin alkuvuoden tapahtumien vuoksi haastavaksi ja vuoden aikana keskityttiin pakollisten palveluiden ja aineiden ostamiseen sekä vain teknisesti välttämättömien asioiden korjaamiseen. Näin pystyttiin minimoimaan kulut ja estämään tulovajeet. Ennalta-arvaamattomia korjauksia ei voinut siirtää myöhemmin toteutettaviksi, mikä näkyi alkuvuodesta hetkellisesti palveluihin ja materiaaleihin varattujen määrärahojen kasvupiikkinä. Näitä olivat Nyhkälän koululla, Palvelukeskuksessa ja Nummelanpuiston ikäihmisten rivitalossa tapahtuneet vesijohtovuodot ja niistä aiheutuneiden vesivahinkojen korjaukset. Vakituisen henkilöstön lukumäärä pysyi toimintavuoden 2020 aikana muuttumattomana. Koronaviruksen aiheuttamien poikkeusjärjestelyiden ja sijaistuksien vuoksi palveluyksikössä oli koko vuoden yksi määräaikainen työntekijä. Henkilöstökulut kasvoivat tämän tilanteen vuoksi tarpeellisten sijaisten, kansaneläke- ja sairausvakuutusmenoperusteisten maksujen sekä erilliskorvausten maksujen vuoksi 30 306 € yli muutetun talousarvion.

Nyhkälän koulurakennuksessa tapahtui kaksi erillistä tulipaloa 21.9 ja 18.11, joista aiheutui merkittävät palo-, noki- ja savuvahingot. Palotapahtumien saneeraustyöt aloitettiin heti, kun kiinteistön vahinkovakuutusyhtiö antoi niihin hyväksynät. Työt jatkuvat edelleen vuoden 2021 kevään aikana. Toimintavuodelle 2020 palojen korjauskuluja muodostui 227 974 €. Terveellisen asumisen ja työpaikan edellyttämän sisäilman laadun tutkiminen, suunnittelu ja toteutus aiheuttivat myös ennakoitua enemmän kustannuksia. Palvelukeskuksessa sisäilman parantamisen, vesijohtovuodon korjaus ja rikkoutuneiden kylmälaitteiden korjaukset aiheuttivat 47 000 € ennalta-arvaamattomat kulut. Haukkamäen koululla jatkettiin 18 000 €:lla vuoden 2019 aikana ilmenneen sadevesivuodon aiheuttamien vahinkojen korjaamista. Kovelon henkilöstömajan jätevesijärjestelmien rakentamisesta siirtyi edelliseltä vuodelta viivästyneen laskutuksen vuoksi 16 000 euron kulut. Kiinteistökaupan myyjällä olevan vastuun perusteella poistettiin Verälänsuora 1:n rakennuksen alapohjasta ja ulkoseinistä 23 500 € summalla siinä tutkimuksilla osoitettua ja asumisterveydelle vahingollisia haitta-aineita. Palvelualueella ei ollut vuonna 2020 budjetoitua määrärahaa tämän kaltaisten ennalta-arvaamattomien menojen kattamiseen. Asia on korjattu määrärahavarauksella vuoden 2021 budjetissa.

Tilapalvelun vastuulla olevat keskeiset palvelutilat pystyttiin ylläpitämään, ja pääsääntöisesti tarjoamaan, asiakkaille toimintakuntoisina. Alkuvuodesta vuokraamattomat kaupungin omat vuokra-asunnot saatiin vuoden aikana kunnostettua ja tarjottua vuoden aikana asianmukaisesti vuokralle. Osa vuokra-asuntojen välttämättömiä vuosikorjauksia jouduttiin siirtämään tuleville vuosille. Kaksi vuokratilaa vaatii edelleen v. 2021 välittömän käyttövesiputkiston ja mahdollisesti myös viemäreiden peruskorjauksen sekä ym. korjausvelkaan perustuvaa lahoauriokorjausta.

Ruoka- ja puhdistuspalvelut

Toimintatuotot toteutuivat 111,6 % ja kaikkien tulojen osalta 149 831 € budjetoitua parempana. Tästä kunnan sisäisen oman myynnin osuus on merkittävä 80 512 € euroa. Kulut toteutuivat 98,0 % ja jäivät 29 720 € alle talousarvion. Näissä oli kuitenkin kasvua ainoastaan 8 000 € vuoden TP 2019 nähden. Kokonaisuutena toimintakate toteutui peräti 179 551 € muutettua talousarviota parempana. Ruokapalvelut tuottivat poikkeavassa tilanteessa kaupungin omana tuotantona tavoitteensa mukaiset n. 2 000 päivittäistä laadukasta ruoka-annosta, mistä osa kuljetettiin Vihdissä sijaitsevaan koulutoiminnan väistötiloihin. Karviaisen ruoka-huollon palvelutarve kasvoi merkittävästi 55 569 € muutettuun talousarvioon nähden. Palveluyksikössä oli vuoden aikana jonkin verran henkilöstövaihtuvuutta, mutta vakinaisen 17 henkilöstön määrä säilyi ennallaan. Koronatilanne aiheutti tehostettua siivousta palvelutiloissa, lisääntyntä hankintatarvetta ruoka-astia- ja kalustehankinnoissa sekä hygieniatuotteissa.

Mittaus- ja kiinteistötoimi

Toimintatuotot toteutuivat 108,7 % ja olivat 23 433 € paremmat kuin muutetussa talousarviossa. Kulut toteutuivat 97,8 % ja jäivät 6 826 € talousarvion kuluja pienemmäksi. Toimintakatteen toteutuma oli 30 259 € talousarviota parempi. Tulot muodostuivat hieman ennakoitua suurempana johtuen tontinvuokrien kertymästä. Vakinaisen henkilökunnan 4 henkilön lukumäärä pysyi vuonna 2020 muuttumattomana.

Tonttien muodostuksessa on ollut aktiivisesti vireillä 12-15 uutta tontinlohkomista. Lohkomistoimitukset ovat olleet olosuhteista ja tapausten rasiteoikeuksien luonteesta johtuen työläitä tehtäviä. Uusien tonttien lohkomisten kysyntä on ollut myös poikkeuksellisen vähäistä. Ikääntyneet tietoliikenneyhteydet ja ohjelmistojen toimivuusongelmat ovat myös haastaneet tekemistä merkittävällä tavalla. Paikkatieto- ja mittauspalvelut pystyivät tarjoamaan edelleen moitteettomasti asiakkaiden tarvitsemat laadukkaat palvelut. Palveluyksikössä jatkettiin GIS-Karkkila paikkatietopalvelimen aineiston kehittämistä ja sen sisäisen palvelun parantamista. Tonttien luovutuksen osalta ei luovutettu yhtään uutta omakotitonttia. Vuokrattuja omakotitontteja ostettiin omaksi kaksi sekä rivitalotontteja yksi. Yritystontteja ei myyty lainkaan.

Maankäytön suunnittelu palvelualue

Maankäytön suunnittelu						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	7 526	5 000	5 000	7 436	148,7	2 436
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-111 210	-119 100	-119 100	-108 396	91,0	10 704
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-7 078	-7 192	-7 192	-7 193	100,0	-1
Toimintakate	-110 763	-121 292	-121 292	-108 153	89,2	13 139
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset	-9 043	-5 172	-5 172	-9 015	174,3	-3 843
Tehtävän kokonaiskustannukset	-119 805	-126 464	-126 464	-117 168	92,6	9 296

Kaavoitus

Maankäytön suunnittelu toimi toista vuotta teknisen lautakunnan alaisuuteen perustettuna Maankäytön suunnittelun palvelualueena. Vastuualue huolehtii kaavoituksesta ja siihen liittyvästä hallinnosta ja vuorovaihtusmenettelystä asukkaiden, että muiden sidosryhmien kuten ELY-keskuksen ja Uudenmaan liiton

suuntaan, sekä valmistelee maankäyttöä ja kaavoitusta koskevat asiat tekniselle lautakunnalle ja kaupunginhallitukselle. Maankäytön suunnittelun keskeinen tehtävä on mahdollistaa Karkkilan kaupungin positiivisen kehittymisen edellytykset suunnitelmallisella kaavoituksella. Myös poikkeamisluvat ja suunnittelutarveratkaisut kuuluvat vastuualueen perustehtäviin. Vuoden 2020 kaavoituskatsauksen keskeiset tavoitteet saavutettiin. Asemanrannan kaavoitusta ei aloitettu yksittäisten kaavamuuotosten eteenpäin viemisellä, vaan päätettiin tarkastella keskustan vaikutusalueella olevan Pyhäjärven ranta-alueen kokonaisuus ensin strategisena kaavarunkotyönä. Kaavoituksen palvelualue tuotti myös koko asemakaava-aluetta koskevan tonttivarantotarkastuksen ja maaseutualueiden kantatilalaskelma-analyysin yhteistyössä kiinteistöpuolen kanssa, sekä valmisteli Karkkilan Maapoliittisen ohjelman ja kantatilalaskelman 2021 päätöksentekoon. Vuoden 2020 alussa Kunnantuvan valmistelu kaupunginhallituksen linjausta varten vei myös runsaasti resursseja. Toimintakate toteutui 9 296 euroa muutettua talousarviota parempana. Merkittävin syy toimintakatteen talousarviota parempaan toteumaan on noin 3000 €:n laskun maksamatta jääminen ja siirtyminen vuodelle 2021, sekä toimintatuottojen parempi kertymä.

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Elinvoima
Suunnittelukauden 2020-2022 tavoite	Kestävä Karkkila -ohjelman toteuttaminen. Optimaalinen omistajapolitiikka
Talousarviovuoden 2020 tavoite	Kaupungin omaisuutta jalostetaan käyttöasteen kautta tuottavammaksi. Palvelutoiminnan kannalta tarpeettomasta kiinteistöomaisuudesta luovutaan palveluverkkoselvityksen perusteella tehtävien päätösten mukaisesti.
Toteuma	Myyty Järjestöjentalon kiinteistö (määräala) ja osakehuoneisto Kiint. Oy Sorvirinteestä. Tavoitteen saavuttamiselle on olennaista palveluverkkoselvityksen valmistuminen mahdollisimman pian.
Toteutuu / ei toteudu	Toteutui
Arviointikriteeri / mittari	Taseessa olevien kiinteistöjen käyttöaste (tavoite >90%) Toimitilastrategian päivittäminen Kiinteistöjen myyntiohjelman päivittäminen ja toimenpiteiden toteuttaminen (salkutuspäivitys, myyntiohjelma ja aikataulu)
Vastuuhenkilö	Kaupunkikehitysjohtaja

Päämäärä	Elinvoima
Suunnittelukauden 2020-2022 tavoite	Kestävä Karkkila -ohjelman toteuttaminen. Elinvoiman kehittäminen keskeisillä maanhankinnan toimilla.
Talousarviovuoden 2020 tavoite	Maapoliittisen ohjelman päivittäminen ja kantatilamitoitus Kantatilamitoitus 2021
Toteuma	Maapoliittinen ohjelma 2021 on valmis hyväksyttäväksi
Toteutuu / ei toteudu	Toteutui
Arviointikriteeri / mittari	Maapoliittisen ohjelman valmiusaste (100%) toteutunut 2020.
Vastuuhenkilö	Kaupunkikehitysjohtaja, Kaavoituspäällikkö

Päämäärä	Elinvoima
Suunnittelukauden 2020-2022 tavoite	Kestävä Karkkila -ohjelman toteuttaminen. Karkkilan vetovoiman kasvattaminen pyöräilyolosuhteita parantamalla
Talousarviovuoden 2020 tavoite	Pyöräilyn kehittämissuunnitelman ja liikenneturvallisuussuunnitelman laatiminen yhteistyössä Elyn, Pyöräilykuntien ry:n ja paikallisten yhdistysten kanssa.
Toteuma	Pyöräilyn kehittämissuunnitelma valmis, liikenneturvallisuussuunnitelman hankkeet päivitetty ja määritelty uudelleen. Liikenneturvallisuussuunnitelma päivitetään vielä uudelleen vuoden 2021 aikana, kustannuksista Ely maksaa 50 %.
Toteutuu / ei toteudu	Toteutui
Arviointikriteeri / mittari	Suunnitelmat valmistuvat vuoden 2020 aikana ja jalkauttaminen tapahtuu vuodesta 2021 alkaen.
Vastuuhenkilö	Kaupunkikehitysjohtaja

Tekniseen lautakuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Elinvoima
Suunnittelukauden 2020-2022 tavoite	Kestävä Karkkila -ohjelman toteuttaminen. Resurssien suunnitelmallinen ja tehokas käyttö.
Talousarviovuoden 2020 tavoite	Infran (vesihuolto + kadut) korjausvelan määrän selvittäminen
Toteuma	Katujen ja vesihuollon määrätiedot luetteloitu, katuvalojen inventointi saatu tehtyä ja infran korjausvelan määrä on saatu selvitettyä.
Toteutuu / ei toteudu	Toteutui
Arviointikriteeri / mittari	Korjausvelkalaskelma valmis. Tarvittavat toimenpiteet priorisoitu.
Vastuuhenkilö	Vesihuoltopäällikkö ja yhdyskuntatekniikan päällikkö

Päämäärä	Elinvoima ja hyvinvointi
Suunnittelukauden 2020-2022 tavoite	Kestävä Karkkila -ohjelman toteuttaminen. Vetovoiman kasvattaminen ja liikuntaolosuhteiden parantaminen.
Talousarviovuoden 2020 tavoite	Liikuntapaikkasuunnitelman laatiminen. Aikaisemmat suunnitelmat ja päätetyt linjaukset huomioiden laaditaan pitkän aikavälin suunnitelmakokonaisuus liikuntapaikoille.
Toteuma	Suunnitelmaluonnos valmis. Suunnitelma hyödynnetään osana palveluverkkosuunnitelmaa.
Toteutuu / ei toteudu	Toteutui
Arviointikriteeri / mittari	Liikuntapaikkasuunnitelma valmis
Vastuuhenkilö	Yhdyskuntatekniikan päällikkö

Päämäärä	Elinvoima ja hyvinvointi
Suunnittelukauden 2020-2022 tavoite	Kestävä Karkkila -ohjelman toteuttaminen. Kestävät energiaratkaisut.
Talousarviovuoden 2020 tavoite	Liittyminen kuntien energiatehokkuus KETS-sopimukseen, energian säästö
Toteuma	KETS- sopimus allekirjoitettu ja kaupunki on hyväksytty energiansäästöohjelmaan. Toimenpideohjelma valmis.
Toteutuu / ei toteudu	Toteutui
Arviointikriteeri / mittari	Sopimus on vahvistettu. Toimintasuunnitelma valmis.
Vastuuhenkilö	Mittaus- ja kiinteistöpäällikkö

Päämäärä	Elinvoima ja hyvinvointi
Suunnittelukauden 2020-2022 tavoite	Kestävä Karkkila -ohjelman toteuttaminen. Viihtyvyyden ja toimintaedellytysten parantaminen.
Talousarviovuoden 2020 tavoite	Pienten kaavamuutosten sujuvuus, maksimiaika ½-vuotta (keskimäärin)
Toteuma	Maksimiaika toteutui
Toteutuu / ei toteudu	Toteutui
Arviointikriteeri / mittari	Keskimääräinen aika / kaavamuutos
Vastuuhenkilö	Kaavoituspäällikkö

7.1.7. Ympäristölautakunta

Ympäristölautakunnan tehtävänä on huolehtia ohjata ja valvoa rakentamista, käsitellä ympäristöä ja rakentamista koskevat lupa-asiat sekä huolehtia ympäristön tilan seurannasta.

Talouden toteutuminen

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	128 661	120 000	120 000	107 141	89,3	-12 859
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>4 669</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>811</i>	<i>0,0</i>	<i>811</i>
Toimintakulut	-424 483	-487 120	-487 120	-399 091	81,9	88 029
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-32 696</i>	<i>-30 675</i>	<i>-30 675</i>	<i>-31 538</i>	<i>102,8</i>	<i>-863</i>
Toimintakate	-323 849	-397 795	-397 795	-322 678	81,1	75 117
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-13 505	-3 700	-3 700	-3 709	100,2	-9
Muut laskennalliset kustannukset	-68 517	-51 480	-51 480	-45 185	87,8	6 295
Tehtävän kokonaiskustannukset	-405 871	-452 975	-452 975	-371 571	82,0	81 404

Ympäristölautakunnan alaisen toiminnan vuoden 2020 talous toteutui merkittävästi talousarviota parempana. Toimintatuotot (ulkoiset + sisäiset) alittuivat 12 042 euroa ja toimintakulut alittuivat 87 166 euroa, ja täten toimintakate toteutui 75 117 euroa muutettua talousarviota parempana. Ulkoinen toimintakate toteutui 75 170 euroa talousarviota parempana. Merkittävin säästö saavutettiin henkilöstökuluissa, kun toista rakennustarkastajan virkaa ei ole täytetty.

Koko kaupunkikehityksen toimialalla ulkoinen toimintakate toteutui 281 802 euroa talousarviota parempana.

Valtuustotason toiminnallisista tavoitteista toteutui 1 / 1 ja lautakuntatason tavoitteista 1 / 2.

Henkilöstö

Vuonna 2020 vakituisten työntekijöiden määrä säilyi samana edellisvuoteen verrattuna.

Toiminnan toteutuminen

Ympäristö ja rakennusvalvonnan palvelualue

Ympäristö ja rakennusvalvonnan palvelualue						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	128 661	120 000	120 000	107 141	89,3	-12 859
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>4 669</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>811</i>	<i>0,0</i>	<i>811</i>
Toimintakulut	-419 006	-480 860	-480 860	-393 893	81,9	86 967
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-32 649</i>	<i>-30 675</i>	<i>-30 675</i>	<i>-31 476</i>	<i>102,6</i>	<i>-801</i>
Toimintakate	-318 325	-391 535	-391 535	-317 417	81,1	74 118
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-13 505	-3 700	-3 700	-3 709	100,2	-9
Muut laskennalliset kustannukset	-74 041	-57 740	-57 740	-49 101	85,0	8 639
Tehtävän kokonaiskustannukset	-405 871	-452 975	-452 975	-370 227	81,7	82 748

Ympäristö ja rakennusvalvonnan palvelualueen toimintatuotot (ulkoiset + sisäiset) alittuivat 12 042 euroa ja toimintakulut alittuivat 86 266 euroa, ja täten toimintakate toteutui 74 118 euroa muutettua talousarviota parempana.

Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonta on lakisääteistä viranomaistoimintaa. Sen tehtävänä on valvoa rakentamiselle ja rakennetulle ympäristölle asetettujen tavoitteiden ja vaatimusten, kuten kaavoituksen, hyvän kaupunkikuvan, turvallisuuden, terveellisyyden ja teknisen laadun noudattamista sekä vastata rakennushankkeisiin liittyvistä arkisto- ja tietopalveluista. Tavoitteena on turvata hyvän ja viihtyisän rakennetun ympäristön säilyminen ja kestävä kehitys sekä edistää hyvää rakennustapaa ja ympäristöön sopeutuvan laadukkaan rakennuskannan syntymistä. Rakennusvalvonnassa pyritään ohjaamaan Karkkilan kaupungin alueella tapahtuvaa rakentamista etukäteisneuvonnalla, joka nopeuttaa varsinaisen lupapäätöksen tekoa.

Lupien käsittely

Rakentamisen lupien määrä oli pienessä laskussa vuonna 2020 vuoteen 2019 verrattuna. Lupia myönnettiin 23 kpl vähemmän kuin vuonna 2019. Suurin osa toimenpideluvista kohdistui maalämpökaivojen, jätevesijärjestelmien rakentamiseen ja pieniin muutostöihin esim. terassit, aurinkopaneelit yms. rakentamiseen.

Luvat ja ilmoitukset / kpl	2016	2017	2018	2019	2020
Rakennusluvut	46	42	44	56	52
Toimenpideluvat	53	51	70	47	48
Toimenpideilmoitukset	19	15	1	4	3
Maisematyöluvut	19	33	28	31	19
Jatkoluvat	20	25	20	18	15
Purkuluvat	--	2	4	4	--
Yhteensä	157	168	167	160	137

Asuntojen määrä uusissa myönnettyissä rakennuksissa nousi edellisvuoteen verrattuna 1 kpl:lla. Uusien myönnettyjen rakennusten kerrosalaneliömetrien määrä laski edelliseen vuoteen verrattuna noin 500 neliömetrillä. Lasku selittyy teollisuus- ja maatalousrakennuksien koon pienentymisellä. Lukumääräisesti teollisuus- ja liikerakennuksien sekä maatalousrakennuksien määrä vähentyi 2 kpl:lla.

Myönnettyt luvat /uudet rak	2016	2017	2018	2019	2020
Omakotitalo	3	2	7	5	6
Loma-asunto	-	1	3	5	4
Rivitalo	-	-	-	-	-
Asuinkerrostalo	-	-	-	-	-
Teollisuus- ja liikerakennukset	2	4	3	2	0
Maatalousrakennukset	2	3	1	1	1
Asuntoja / kpl	3	2	7	5	5
Uusi kerrosala / m ² (uudistuo- tanto)	2838	3905	7510	4131	3607
Uusi tilavuus / m ³ (uudistuo- tanto)	12155	19889	49161	19469	15015

Katselmukset / kpl	2016	2017	2018	2019	2020
Aloituskokous	15	3	21	16	16
Rakennusaikaiset katselmukset	127	161	172	228	304

Käyttöönottokatselmus	31	18	26	31	34
Loppukatselmus	144	136	79	65	90
Yhteensä	317	318	325	400	444

Vastaavien työnjohtajien hyväksyminen

Rakennusvalvonta hyväksyy rakennustyöhön vastaavat- ja erityistyönjohtajat. Maankäyttö- ja rakennuslain eräänä keskeisenä peruslähtökohtana on, että rakennushankkeeseen ryhtyvän käytössä on riittävä määrä päteviä toimijoita. Näille toimijoille on lainsäädännössä asetettu selkeät pätevyysvaatimukset, joita on lainsäädännön muutoksen myötä tiukennettu 1.9.2014. Rakennustarkastajan tehtävänä on katsoa, että vastaavalla työnjohtajalla on riittävä koulutus ja kokemus siten kuin laissa, asetuksissa ja rakentamismääräyksissä edellytetään. Kelpoisuusvaatimuksista ei saa poiketa. Rakennustöiden työnjohtajakemusten määrä ja hyväksynnit nousivat vuoden 2019 106 kpl:sta 137 kappaleeseen.

Työnjohtajien hyväksyntä / kpl	2016	2017	2018	2019	2020
Vastaava työnjohtaja	47	48	71	54	54
Kvv- työnjohtaja	28	28	35	40	58
Iv-työnjohtaja	18	18	15	11	25
Muut työnjohtajat	3	2	5	1	0
Yhteensä	96	96	126	106	137

Henkilöstö

Rakennusvalvonnassa ei ole tapahtunut henkilöstömuutoksia. Rakennusvalvonnassa oli vuoden 2020 aikana 1 vastaava rakennustarkastaja, 0,7 lvi-tarkastajaa, lupasihteeri sekä 0,2 kiinteistösihteeriä.

VERA-hanke (Vero- ja rakennusrekisterin ajantasaistamishanke)

Väestörekisterikeskus on ottanut käyttöön pysyvän rakennustunnuksen. Rakennusvalvontaviranomaisen edellytetään tekemään muutoksesta aiheutuneet päivitykset tietokantaan.

Vuonna 2020 on VERA rekisteriin viety rakennuksia 2 kpl:tta (v. 2019 39 kpl:tta). Toimintavuoden aikana todettiin, ettei VERA-hankkeen jatkaminen ole taloudellisesti kannattavaa. Tuotot marginaaliset.

Kiinteistö-, rakennus- ja huoneistorekisterin ylläpito kuuluu Karkkilan kaupungin mittaustoimistolle ja rakennusvalvonnalle. Rekistereiden tietoja voidaan laajasti hyödyntää asiakaspalvelussa, rutiinitöiden käsittelyssä, lupaseurannassa, tiedonkulussa sekä kiinteistöveron tarkastuksessa.

KR-päätöksiä / kpl	2016	2017	2018	2019	2020
(rekisteristä puuttuneita rakennuksia)	71	34	6	39	2

Lupapiste

Sähköinen lupapalvelu on otettu käyttöön tammikuussa 2015. Vuoden 2020 aikana on käsitelty lupapisteessä 17 neuvontapyyntöä ja 111 lupahakemusta, joka tekee 81 % vuoden 2020 tehdystä lupapäätöksestä (v.2019 78 %).

Varsinaiseen rakentamiseen liittyvistä luvista on käsitelty sähköisesti n. 90 %. Jatkoluvat, pienemmät julkisivumuutoksiin liittyvät luvat, pienet maisematyöluvut on käsitelty vielä paperisena. Lupapisteen liittyvät rakennuslupapiirustukset arkistoidaan sähköisesti.

Ympäristönsuojelu

Vuoden aikana tehtiin yksi maa-aineslupapäätös ja kahden yhteislupahakemuksen luonnosversioita kommentoitiin, mutta ne palautuivat hakijalle täydennettäväksi. Lupaa vastaavia toimintojen rekisteröintejä tehtiin 4 kpl ja toimintaa koskevia viranhaltijapäätöksiä 3 kpl. Jätevesien käsittelyä koskevia päätöksiä oli yhteensä 7 kpl ja vanhoja öljysäiliöitä koskevia päätöksiä ja lausuntoja 3 kpl. Ympäristönsuojelun vuoden 2020 toiminnallinen tavoite ympäristönsuojelumääräysten päivittämisestä jäi toteutumatta. Päivitystyö aloitettiin, mutta asian laajuuden vuoksi työn loppuunsaattamiselle ei ollut aikaa. Sen sijaan päivitettiin sekä maa-ainetaksa että ympäristönsuojeluviranomaisen taksa. Taksojen päivittäminen oli tavanomaista vaativampi työ, koska edellisten taksapäätösten jälkeen on tullut lukuisia lainsäädännön muutoksia, jotka oli huomioitava taksassa.

Luvanvaraisiin toimintoihin tehtiin 12 tarkastuskäyntiä. Näiden lisäksi soranottoalueella tapahtunut öljyvahinko edellytti useampia valvontakäyntejä. Tarkastuskäyntejä tehtiin myös jätevesien käsittelyä ja roskaantumista koskevissa asioissa. Vuoden aikana valmistuivat päivitetty Karkkilan kaupungin pohjavesialueiden suojelusuunnitelma, raportti Karkkilan järvien tilasta sekä uusi pohja- ja pintavesien seurantaohjelma. Länsi-Uudenmaan vesi- ja ympäristö ry:n toteuttamissa hankkeissa edistettiin hulevesien käsittelyä Karjaanjoen varressa Karkkilan keskustassa. Hankkeen toimesta tehtiin myös vesiensuojelu- ja jätevesineuvontaa. Uudenmaan ilmanlaadun yhteisseurannassa tehtiin bioindikaattoriseuranta, jossa on näytenäytteitä myös Karkkilan alueella.

Ympäristöterveydenhuolto

Karkkilan ympäristöterveys- ja eläinlääkintähuollosta vastaa yhteistoimintasopimuksen perusteella Lohjan ympäristöterveyspalvelut, joka hoitaa tehtäviä Karkkilan, Lohjan, Siuntion ja Vihdin muodostamalla yhteistoiminta-alueella. Tehtäviin kuuluvat elintarvike-, terveydensuojelu-, tupakka-, ulkoilu- ja lääkelain valvonta, eläinsuojelu- ja eläintautivalvonta, ohjaus, neuvonta, lausuntojen antaminen, ilmoitusten ja hakemusten käsittely sekä eläinlääkintäpalvelut ja eläinlääkäripäivystys. Karkkilan kaupungin hallintosäännön mukaan ympäristölautakunta valvoo ympäristöterveys- ja eläinlääkintähuollon yhteistoimintasopimuksen noudattamista. Syksyllä 2020 päivitettiin yhteistoimintasopimuksen mukainen palvelusopimus ja hyväksyttiin valvontasuunnitelma vuodelle 2021.

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Elinvoima
Suunnittelukauden 2020 – 2022 tavoite	Karkkila kasvaa kestävästi Kiinteistöverotuksen tasapuolisen kohtelun edistäminen ja kiinteistöverotulojen lisääminen
Talousarviovuoden 2020 tavoite	Vuonna 2020 selvitettävän alueen määrittely sekä suunnitelman mukaisen selvityksen tekeminen
Toteutuma	Suunnitelmien mukaista valvontaa toteutettiin, mutta panostus ei enää koh- taa tuotoksen kanssa. Hanke on päätetty lopettaa.
Toteutui / ei toteutunut	Toteutui
Arviointikriteeri / mittari	Selvitysten vaikutus kiinteistöverotukseen € / vuosi
Vastuuhenkilö	Kaupunkikehitysjohtaja

Lautakuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Elinvoima
Suunnittelukauden 2020 – 2022 tavoite	Asukas- ja asiakaslähtöinen palvelukulttuuri
Talousarviovuoden 2020 tavoite	Rakennuslupa-asioiden keskimääräinen käsittelyaika alle 4 viikkoa
Toteutuma	Käsittelyaika keskimäärin 4 vkoa, siitä kun dokumentaatio kunnossa
Toteutui / ei toteutunut	Toteutui
Arviointikriteeri / mittari	Käsittelyaika
Vastuuhenkilö	Vastaava rakennustarkastaja

Päämäärä	Elinvoima ja asuminen
Suunnittelukauden 2020 - 2022 tavoite	Karkkila kasvaa kestävästi, asukas- ja asiakaslähtöinen palvelukulttuuri / Ympäristönsuojelumääräysten päivitys ja käyttöönotto
Talousarviovuoden 2020 tavoite	Määräykset päivitetty, voimaan 2021
Toteutuma	Resurssivajeen vuoksi hanke siirtynyt vuodelle 2021
Toteutui / ei toteutunut	Ei toteutunut
Arviointikriteeri / mittari	Ympäristönsuojelumääräykset päivitetty
Vastuuhenkilö	Ympäristöpäällikkö

7.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Käyttötalousosaan budjetoidut tulot ja menot summataan tuloslaskelmaosaan. Tuloslaskelmaosaan budjetoitavia ja siinä seurattavia eriä ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja –menot sekä satunnaiset erät.

TULOSLASKELMA ulkoiset	TA2020	Muutos	MTA 2020	TP 2020	Poikkeama % TP 2020/ MTA 2020	Poikkeama TP 2020/ MTA 2020
Toimintatuotot	6 529 132	92 911	6 622 043	6 899 324	104,19 %	277 281
Myyntituotot	2 633 440	-14 489	2 618 951	2 624 065	100,20 %	5 114
Maksutuotot	586 500		586 500	462 636	78,88 %	-123 864
Tuet ja avustukset	984 457	127 400	1 111 857	1 063 957	95,69 %	-47 900
Muut toimintatuotot	2 324 735	-20 000	2 304 735	2 748 667	119,26 %	443 932
Toimintakulut	-55 202 514	-2 584 927	-57 787 441	-57 073 169	98,76 %	714 272
Henkilöstökulut	-15 268 707	-111 824	-15 380 531	-14 783 950	96,12 %	596 581
Palkat ja palkkiot	-11 835 500	-88 892	-11 924 392	-11 300 623	94,77 %	623 769
Henkilöstösivukulut	-3 433 207		-3 456 139	-3 483 327	100,79 %	-27 188
Eläkekulut	-3 026 707	-19 492	-3 046 199	-3 099 682	101,76 %	-53 483
Muut henkilöstösivukulut	-406 500	-3 440	-409 940	-383 645	93,59 %	26 294
Palvelujen ostot	-36 353 811	-2 453 993	-38 807 804	-38 378 631	98,89 %	429 173
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 041 550	-12 740	-2 054 290	-2 113 124	102,86 %	-58 834
Avustukset	-1 018 400	0	-1 018 400	-1 101 086	108,12 %	-82 686
Muut toimintakulut	-520 046	-6 370	-526 416	-696 378	132,29 %	-169 962
Toimintakate	-48 673 382	-2 492 016	-51 165 398	-50 173 845	98,06 %	991 553
						0
Verotulot	32 377 000		31 577 000	31 969 447	101,24 %	392 447
Kunnallisvero	28 863 000	-800 000	28 063 000	28 607 980	101,94 %	544 980
Kiinteistövero	2 236 000		2 236 000	2 074 138	92,76 %	-161 862
Yhteisövero	1 278 000		1 278 000	1 287 329	100,73 %	9 329
Valtionosuudet	19 651 996	950 000	20 601 996	23 057 850	111,92 %	2 455 854
Rahoitustuotot ja -kulut	-282 892		-282 892	-274 758	97,12 %	8 134
Korkotuotot	1 600		1 600	8 759	547,46 %	7 159
Muut rahoitustuotot	123 408		123 408	129 504	104,94 %	6 096
Korkokulut	-406 400		-406 400	-410 634	101,04 %	-4 234
Muut rahoituskulut	-1 500		-1 500	-2 386	159,10 %	-886
Vuosikate	3 072 722	-2 342 016	730 706	4 578 695	626,61 %	3 847 989
						0
Poistot ja arvonalentumiset	-3 029 100		-3 029 100	-2 934 896	96,89 %	94 204
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 029 100		-3 029 100	-2 934 896	96,89 %	94 204
Satunnaiset tuotot ja kulut						
Tilikauden tulos	43 622	-2 342 016	-2 298 394	1 643 799	-71,52 %	3 942 193

TULOSLASKELMA ulkoiset+sisäiset	TA2020	Muutos	MTA 2020	TP 2020	Poikkeama % TP 2020/ MTA 2020	Poikkeama TP 2020/ MTA 2020
Toimintatuotot	13 319 151	-128 800	13 190 351	13 585 874	103,00 %	395 523
Myyntituotot	4 170 267	-236 200	3 934 067	4 060 470	103,21 %	126 403
Maksutuotot	586 500		586 500	462 636	78,88 %	-123 864
Tuet ja avustukset	984 457	127 400	1 111 857	1 065 717	95,85 %	-46 140
Muut toimintatuotot	7 577 927	-20 000	7 557 927	7 997 051	105,81 %	439 124
Toimintakulut	-61 992 533	-2 363 216	-64 355 749	-63 759 719	99,07 %	596 030
Henkilöstökulut	-15 268 707	-111 824	-15 380 531	-14 783 950	96,12 %	596 581
Palkat ja palkkiot	-11 835 500	-88 892	-11 924 392	-11 300 623	94,77 %	623 769
Henkilöstösivukulut	-3 433 207		-3 456 139	-3 483 327	100,79 %	-27 188
Eläkekulut	-3 026 707	-19 492	-3 046 199	-3 099 682	101,76 %	-53 483
Muut henkilöstösivukulut	-406 500	-3 440	-409 940	-383 645	93,59 %	26 294
Palvelujen ostot	-37 838 058	-2 232 282	-40 070 340	-39 767 089	99,24 %	303 251
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 094 130	-12 740	-2 106 870	-2 162 607	102,65 %	-55 737
Avustukset	-1 018 400	0	-1 018 400	-1 101 086	108,12 %	-82 686
Muut toimintakulut	-5 773 238	-6 370	-5 779 608	-5 944 987	102,86 %	-165 379
Toimintakate	-48 673 382	-2 492 016	-51 165 398	-50 173 845	98,06 %	991 553
						0
Verotulot	32 377 000		31 577 000	31 969 447	101,24 %	392 447
Kunnallisvero	28 863 000	-800 000	28 063 000	28 607 980	101,94 %	544 980
Kiinteistövero	2 236 000		2 236 000	2 074 138	92,76 %	-161 862
Yhteisövero	1 278 000		1 278 000	1 287 329	100,73 %	9 329
Valtionosuudet	19 651 996	950 000	20 601 996	23 057 850	111,92 %	2 455 854
Rahoitustuotot ja -kulut	-282 892		-282 892	-274 758	97,12 %	8 134
Korkotuotot	9 800		9 800	14 958	152,63 %	5 158
Muut rahoitustuotot	220 808		220 808	226 895	102,76 %	6 087
Korkokulut	-414 600		-414 600	-414 974	100,09 %	-374
Muut rahoituskulut	-98 900		-98 900	-101 637	102,77 %	-2 737
Vuosikate	3 072 722	-2 342 016	730 706	4 578 695	626,61 %	3 847 989
						0
Poistot ja arvonalentumiset	-3 029 100		-3 029 100	-2 934 896	96,89 %	94 204
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 029 100		-3 029 100	-2 934 896	96,89 %	94 204
Satunnaiset tuotot ja kulut						
Tilikauden tulos	43 622	-2 342 016	-2 298 394	1 643 799	-71,52 %	3 942 193

7.3. Yhteenveto käyttötalouden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMÄN MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA											
	¹⁾	Määrärahat					Tuloarviot				
		Alkup.	T.A.n	T.A:n	Toteutuma	Poikkeama	Alkup.	T.A.n	T.A:n	Toteutuma	Poikkeama
	N/B	talousarvio	muutokset	muutoksineen			talousarvio	muutokset	muutoksineen		
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Keskusvaalilautakunta	B	19		19	0	19	20		20		-20
Tarkastuslautakunta	B	27		27	27	0					0
Kaupunginhallitus	B	35 253	2 393	37 646	37 189	457	348	127	476	644	168
Kasvatus- ja opetuslautakunta	B	11 058		11 058	10 816	242	1 049		1 049	818	-231
Vapaa-aikalautakunta	B	1 824		1 824	1 751	73	450		450	451	2
Tekninen lautakunta	B	6 535	192	6 727	6 892	-165	4 542	-34	4 508	4 879	372
Ympäristö- ja lupalautakunta	B	487		487	399	88	120		120	107	-13
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ		55 203	2 585	57 787	57 073	714	6 529	93	6 622	6 899	277
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	B						32 377	-800	31 577	31 969	392
Valtionosuudet	B						19 652	950	20 602	23 058	2456
Korkotulot	N						2		2	9	7
Muut rahoitustulot	N						123		123	130	6
Korkomenot	N	407		407	411	-4					
Muut rahoitusmenot	N	2		2	2	-1					
Satunnaiset erät	N										
TULOSLASKELMAOSA YHTEENSÄ		408	0	408	413	-5	52 154	150	52 304	55 166	2 862
INVESTOINTIOSA											
Kiinteä omaisuus	B	50	-34	16	16	0				285	285
Talonrakennus	B	421	10	431	423	9					
Julkinen käyttöomaisuus	B	715	81	796	801	-4		22	22	22	0
Irtain omaisuus	B	290	-20	270	161	109					
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ		1 476	38	1 514	1 401	113	0	22	22	307	285
RAHOITUSOSA											
Antolainauksen muutokset											
Antolainasaamisten lisäys	B										
Antolainasaamisten vähennys	B										
Lainakannan muutokset											
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B						6 500		6 500	7 500	1 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	8 356		8 356	8 731	-375					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N									-700	-700
Tulorahoituksen korjaukset										-271	-271
Muut maksuvalmiuden muutokset										-259	-259
Vaikutus maksuvalmiuteen							-259	-2 357	-2 617	1 024	3 641
RAHOITUSOSA YHTEENSÄ		8 356	0	8 356	8 731	-375	6 241	-2 357	3 883	7 294	3 411
YHTEENSÄ		65 443	2 623	68 066	67 618	448	64 925	-2 092	62 831	69 665	6 835

1) N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B = bruttomääräraha/-tuloarvio

Verotulot

Verotulot yht.	TP2019	TA2020	MTA 2020	TP2020	TP20-MTA20	Ero %	Tot %
Kunnallisvero	27 314 086	28 863 000	28 063 000	28 607 980	544 980	1,9 %	101,9 %
Kiinteistövero	2 247 925	2 236 000	2 236 000	2 074 138	-161 862	-7,2 %	92,8 %
Yhteisövero	1 218 053	1 278 000	1 278 000	1 287 329	9 329	0,7 %	100,7 %
Yhteensä	30 780 064	32 377 000	31 577 000	31 969 447	392 447	1,24 %	101,24 %

Valtionosuudet

Valtionosuudet	TP2019	TA2020	MTA 2020	TP2020	Poikkeama TP-MTA
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	14 400 494	11 647 899	12 597 899	13 799 367	1 201 468
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	4 356 672	4 798 935	4 798 935	4 812 912	13 977
Järjestelmämuutoksen tasaus	-10 500	-10 500	-10 500	-10 500	0
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-649 990	-631 427	-631 427	-509 913	121 514
Verotulomenetysten kompensatio		3 847 089	3 847 089	3 965 984	118 895
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus				1 000 000	1 000 000
Yhteensä	18 096 676	19 651 996	20 601 996	23 057 850	2 455 854

7.4. Investointiosan toteutuminen

YHTEENSÄ INVESTOINNIT	TA 2020	MTA 2020	TP 2020	tot %	Poikkeama
Tulot	0	22 000	306 604	1 394	-284 604
Menot	-1 476 000	-1 513 888	-1 400 524	93	-113 364
Nettomenot	-1 476 000	-1 491 888	-1 093 919	73	-397 969

1 KIINTEÄ OMAISUUS	TA 2020	MTA 2020	TP 2020	tot %	Poikkeama
KAUPUNGINHALLITUS					
OSAKKEET					
Tulot	0	0	79 713	0	-79 713
Menot	0	0	-21	0	21
Netto	0	0	79 692	0	-79 692
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
RAAKAMAAN HANKINTA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-50 000	-16 357	-16 357	100	0
Netto	-50 000	-16 357	-16 357	100	0
MAA-ALUEET					
Tulot	0	0	204 891	0	-204 891
Menot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	204 891	0	-204 891
Tulot	0	0	284 604	0	-284 604
Menot	-50 000	-16 357	-16 378	100	21
Netto	-50 000	-16 357	268 226	-1 640	-284 583

KAUPUNGINHALLITUS

Myyty Kiinteistö Oy Sorvinrinne -nimisen yhtiön osakkeet nro 1568-1603. Myyty Elisa Oyj:n osakkeita 1000 kpl päivänhintaa 31.1.2020, 54 054,63 euroa. Ostettu Monetra Pirkanmaan Oy:n osake (1kpl) 21 euroa, osanumero 32689.

TEKNINEN LAUTAKUNTA

RAAKAMAAN HANKINTA

Ostettiin SEW Industrial Gears Oy:ltä asemakaavan mukainen KTY/s-1 tontti 224-1-11-11, (7294 m2), mikä oli sovittu vastaostona SEW yhtiön kanssa vuoden 2019 aikana tapahtuneen yritystonttikaupan yhteydessä.

MAA-ALUEET

Teknisen lautakunnan alaisuudessa olevat maa-alueiden tuotot koostuvat tonttien myynnistä. Mydyt tontit olivat 224-3-15-15, 224-3-16-13, 224-4-7-17, 224-404-2-126 ja 224-1-7-1.

2 TALONRAKENNUS	TA 2020	MTA 2020	TP 2020	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
MUUT PERUSKORJAUSHANKKEET					
TYÖVÄENOPISTO					
Tulot	0	0	0	0	
Menot	-10 000	-11 631	-11 702	101	71
Netto	-10 000	-11 631	-11 702	101	71
KAUPUNGINTALON SISÄILMAKORJAUKSET					
Tulot	0	0	0	0	
Menot	-20 000	-14 205	-14 205	100	0
Netto	-20 000	-14 205	-14 205	100	0
YHTEISKOULUN IV- JA JULKISIVUKORJAUKSET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-100 000	-100 000	-86 532	87	-13 468
Netto	-100 000	-100 000	-86 532	87	-13 468
HAAPALAN PÄIVÄKOTI					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-10 000	-13 964	-13 964	100	0
Netto	-10 000	-13 964	-13 964	100	0
NYHKÄLÄN KOULU					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-70 000	-100 000	-86 723	87	-13 277
Netto	-70 000	-100 000	-86 723	87	-13 277
TAKKOINRINNE SISÄILMA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-50 000	-50 000	-49 993	100	-7
Netto	-50 000	-50 000	-49 993	100	-7
YHTEISKOULUN LUKITUSJÄRJESTELMÄ JA VALVONTAKAMERA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-12 000	-12 000	-10 341	86	-1 659
Netto	-12 000	-12 000	-10 341	86	-1 659
TOIVIKKEEN PÄIVÄKOTI					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-10 000	-10 000	-10 048	100	48
Netto	-10 000	-10 000	-10 048	100	48
HÖGFORSIN PÄIVÄKOTI SISÄILMA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	-14 788	-14 788	100	0
Netto	-20 000	-14 788	-14 788	100	0
HAUKKAMÄEN KOULU, RUOKASALIN LINJ.					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-10 000	-10 000	-12 326	123	2 326
Netto	-10 000	-10 000	-12 326	123	2 326
KOLISEVA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	20 000	0	0	0
Netto					
VUORISTOKOTI					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-25 000	-15 777	-15 777	100	0
Netto	-25 000	-15 777	-15 777	100	0
VUOTINAISTEN LEIRIKESKUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	-20 000	-19 789	99	-211
Netto	-20 000	-20 000	-19 789	99	-211
TUORILAN KOULU					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-59 000	-55 464	94	-3 537
Netto	-30 000	-59 000	-55 464	94	-3 537

NUMMELANPUISTON VESIVAHINKO					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	-20 000	-20 865	104	865
Netto	0	-20 000	-20 865	104	865
ASEMANRANTA RAKENNUKSET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-14 000	0	0	0	0
Netto	-14 000	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-421 000	-431 365	-422 517	98	-8 848
Netto	-421 000	-431 365	-422 517	98	-8 848

TEKNINEN LAUTAKUNTA

TYÖVÄENOPISTO

Alakerran käytävän vanhan asbestirakenteen purkaminen ja wc-tilan uusiminen.

KAUPUNGINTALON SISÄILMAKORJAUKSET

Korjattiin kaksi henkilökunnan käytössä olevat huoneet 3.056 ja 3.093.

YHTEISKOULUN IV- ja JULKISIVUKORJAUKSET

Liikuntasalin iv-järjestelmien tulokanavien korjaukset. Karkkila salin vesikattopinnoite uusittiin kokonaan. Vesi- ja juuripeltien korjausta sekä opettajan huoneen sisäkaton levytyksen korjausta. Liikuntasalin lattiapinnan lakkaus. Liikuntatilan pukuhuoneiden pintojen korjausta.

HAAPALAN PÄIVÄKOTI

Kahden nukkumahuoneen lattiapinnoitteiden uusiminen ja sisäkorjauksena lattian rajapinnan rakennetiivistykset.

NYHKÄLÄN KOULU

VELU tilojen sisäilmakorjaus ja -rakenteiden tiivistäminen tehtiin valmiiksi ennen paloja. Sisätilojen alaslaskukatot korjattiin kokonaisuudessaan vaihtamalla niiden mineraalivillaiset akusto-levyt uusiin ääneneristyslevyihin. Työt aloitettiin uudelleen palon jälkeen vakuusyhtiön lukuun.

TAKKOINRINTEEN SISÄILMA

Kohteessa korjattiin neljä palveluasuntoa täysin sisäpintojen osalta tekemällä rakennetiivistykset ja uudet seinäpinnat.

YHTEISKOULUN LUKITUSJÄRJESTELMÄ JA VALVONTAKAMERA

Toteutettiin lukitusjärjestelmän uusiminen suunnitelman mukaisesti.

TOIVIKKEEN PÄIVÄKOTI

Korjattiin lahonneet räystäsrakenteet ja sisäilmakorjauksena kapseloitiin näyttämön sisäverhouksen villalevyt.

HÖGFORSIN PÄIVÄKOTI, SISÄILMA

Terapiahuone saneerattiin tekemällä rakennetiivistys ja uusimalla kaikki sisäpinnat.

HAUKKAMÄEN KOULU, RUOKALAN LINJASTO

Ruokailulinjasto uusittiin.

VUORISTOKOTI

Asennettiin lisäilmakone ja tehtiin lisäksi sisäilmakorjauksia lattioiden ja seinien osalta.

VUOTINAISTEN LEIRIKESKUS

Leirikeskuksen rantasaunalla tehtiin molempien saunojen, pesuhuoneiden ja pukuhuoneiden rakenteellinen kunnostaminen loppuun. Päärakennuksen eteistiloja maalattiin.

TUORILAN KOULU

Sisääkäynnin vesikattorakenteiden täydellinen uusiminen suojatelttatyönä ja tähän liittyvää liikuntasalin julkisivun sääverhouksen uusimista.

NUMMELANPUISTON VESIVAHINKO

Vahingoittunut asuinhuoneisto korjattiin pohjaviemäreiden, vesijohtojen osalta. Valettiin osittain uusi maanvarainen betonilaatta. Korjattiin kosteat tilat ja asunnon kohdalta julkisivua. Uusittiin kaikki sisäpinnat.

3 JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS	TA 2020	MTA 2020	TP 2020	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
KADUT, PERUSPARANTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-140 000	-144 589	-144 589	100	-1
Netto	-140 000	-144 589	-144 589	100	-1
KADUT, UUDISRAKENTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-140 000	-140 000	-146 956	105	6 956
Netto	-140 000	-140 000	-146 956	105	6 956
KADUT, PÄÄLLYSTEET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-100 000	-102 434	-102 434	100	-1
Netto	-100 000	-102 434	-102 434	100	-1
PUISTOT JA YLEISET ALUEET					
HARJUN KENTÄN KUNNOSTUS					
Tulot	0	22 000	22 000	100	0
Menot	0	-57 317	-57 317	100	0
Netto	0	-35 317	-35 317	100	0
YLEISALUEIDEN KUNNOSTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-10 000	-12 045	-12 045	100	0
Netto	-10 000	-12 045	-12 045	100	0
ULKOVALAISTUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	-15 178	101	178
Netto	-15 000	-15 000	-15 178	101	178
Tulot	0	22 000	22 000	100	0
Menot	-405 000	-471 385	-478 518	102	7 133
Netto	-405 000	-449 385	-456 518	102	7 133

TEKNINEN LAUTAKUNTA

KADUT, PERUSPARANTAMINEN

Pitkäläntie II vaihe saatiin tehtyä pääosin loppuun, mutta asfaltointeja ja pieniä viimeistelyitä tulee siirtymään seuraavalle vuodelle.

KADUT, UUDISRAKENTAMINEN

Hongistontien kevyenliikenteen hankkeessa katuvalot ja viimeistelytyöt sekä asfaltoinnit saatiin valmiiksi.

KADUT, PÄÄLLYSTEET

Päällystyskohteet Helsingintien ja kaupungin keskustan alueen huonokuntoisia asfalttiosuuksia sekä paikkauskohteita.

NYHKÄLÄNHARJUN LÄHILIIKUNTA-ALUE

Hankkeen loppuun rakentaminen.

YLEISTEN ALUEIDEN KUNNOSTAMINEN

Yleisten alueitten kunnostamisessa parannettiin Pitkäläntien ja Helsingintien vihervälikaistojen kuntoa ja niiden reunakivilinjoja, joissa oli merkittävää eroosioitumista ja nurmikon päällekasvua. Lisäksi tehtiin Kolisevantien huonokuntoisten kiveysten ja pensaikkojen parannustöitä.

ULKOVALAISTUS

Isoimpia saneerauskohteita tehty lähinnä keskusta-alueen ympäristössä (Tammelantien katuvalot), joissa koko pylväsrakenne jouduttu uusimaan.

4 IRTAIN OMAISUUS	TA 2020	MTA 2020	TP 2020	tot %	Poikkeama
KAUPUNGINHALLITUS					
KAUPUNGIN WWW-SIVUJEN UUSIMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	0	0	0	0
Netto	-20 000	0	0	0	0
TAHA JA HEHA JÄRJESTELMÄ UUSINNAT					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-206 000	-206 000	-91 792	45	-114 208
Netto	-206 000	-206 000	-91 792	45	-114 208
KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA					
TIETO- JA VIESTINTÄTEKNIKKAHANKINNAT					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-10 000	-10 000	-9 361	94	-639
Netto	-10 000	-10 000	-9 361	94	-639
PERUSKOULUJEN KALUSTEET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	-10 000	0	0	-10 000
Netto	-20 000	-10 000	0	0	-10 000
HAUKKAMÄEN KOULUN ICT					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	-5 000	-9 438	189	4 438
Netto	0	-5 000	-9 438	189	4 438
TUORILAN KOULUN ICT					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	-5 000	0	0	-5 000
Netto	0	-5 000	0	0	-5 000
LUKION KALUSTEET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-10 001	0	10 001
Netto	0	0	-10 001	0	10 001
VAPAA-AIKALAUTAKUNTA					
MUSEON PERUSNÄYTTelyn UUDISTAMINEN, SUUNNITTELU					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-24 000	-24 000	-29 468	123	5 468
Netto	-24 000	-24 000	-29 468	123	5 468
KIRJASTON SISÄÖVIEN UUSIMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-10 000	-10 000	-11 046	110	1 046
Netto	-10 000	-10 000	-11 046	110	1 046
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-290 000	-270 000	-161 105	60	-108 895
Netto	-290 000	-270 000	-161 105	60	-108 895

KAUPUNGIN HALLITUS

KAUPUNGIN WWW-SIVUJEN UUSIMINEN

www-sivujen uusiminen siirtyy seuraaville vuosille.

TAHA- JA HEHA JÄRJESTELMÄ UUSINNAT

Karkkilan kaupunki vaihtoi talous- ja henkilöstöpalveluiden ja ohjelmistojen toimittajaksi Monetra Pirkanmaa Oy:n. Vuoden 2020 aikana henkilöstöhallinnon järjestelmämuutokset on saatu tehtyä, mutta talouspalveluiden osalta osa uusintoista ja laskutuksesta tulee vuonna 2021.

KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

TIETO- JA VIESTINTÄTEKNIIKKAHANKINNAT

PERUSKOULUJEN KALUSTEET

Hankinnat jäivät tekemättä 2020 Nyhkälän koulupalojen takia

HAUKKAMÄEN KOULUN ICT

TUORILAN KOULUN ICT

Molempiin kouluihin hankittu tietokoneita

LUKION KALUSTEET

Lukion käytössä olevien luokkahuoneiden kalustuksen päivittäminen. Äänieristyksen parantamista luokissa ja käytävällä

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

MUSEON PERUSNÄYTTELYN UUDISTAMINEN, SUUNNITTELU

Museon perusnäyttelyn uusiminen, jatkoa aiemmille investoinneille vuosien 2018 ja 2019. Näyttely valmistui vuonna 2020

KIRJASTON SISÄOVIEUUSIMINEN

Kirjaston sisäoven uusiminen ja ulko-oven sähköistäminen

5 VESIHUOLTOLAITOS	TA 2020	MTA 2020	TP 2020	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-280 000	-309 781	-309 781	100	0
Netto	-280 000	-309 781	-309 781	100	0
LAITTEET, LAITOSOSAT JA LAITOKSET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-15 000	-12 224	81	-2 776
Netto	-30 000	-15 000	-12 224	81	-2 776
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-310 000	-324 781	-322 006	99	-2 775
Netto	-310 000	-324 781	-322 006	99	-2 775

VESIHUOLTOLAITOS

TEKNINEN LAUTAKUNTA

VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN

Pitkäläntien saneeraus saatiin vesihuollon osalta lähes valmiiksi. Tulevaisuudessa tullaan vielä suorittamaan kansistojen nostoja sekä viimeisteleviä toimenpiteitä asfaltointiin liittyen.

LAITTEET, LAITEOSAT JA LAITOKSET

Jätevedenpuhdistamoaltaat saatiin tyhjennettyä ja kunto tarkastettua sekä tarvittavat toimenpiteet tehtyä.

5 VESIHUOLTOLAITOS (huleveden erittely) sisältyy vesihuoltolaitokseen)	TA 2020	MTA 2020	TP 2020	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-118 300	-130 900	-130 900	100	0
Netto	-118 300	-130 900	-130 900	100	0
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-118 300	-130 900	-130 900	100	0
Netto	-118 300	-130 900	-130 900	100	0

7.5. Rahoitusosan toteutuminen

1 000 €		TA2020	MTA2020	TP2020	Poikkeama
Varsinainen toiminta ja investoinnit					
Tulorahoitus		3 073	731	4 308	3 577
Vuosikate	+/-	3 073	731	4 579	3 848
Satunnaiset erät	+/-				
Tulorahoituksen korjauserät	+/-			-271	-271
Investoinnit		-1 476	-1 492	-1 094	398
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-	1 476	1 514	1 401	-113
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+		22	22	
Käyttöomaisuuden myyntitulot	+			285	285
Varsinainen toiminta ja investoinnit, netto	+/-	1 597	-761	3 214	3 975
Rahoitustoiminta		-1 856	-1 856	-1 931	675
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	6 500	6 500	7 500	1 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	8 356	8 356	8 731	375
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-			-700	-700
Oman pääoman muutokset	+/-			-259	-259
Vaikutus maksuvalmiuteen	+/-	-259	-2 617	1 024	4 391

TULOSLASKELMAOSA	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poikkeama
TULOT					
Verotulot	30 780 064	32 377 000	31 577 000	31 969 447	392 447
Valtionosuudet	18 096 676	19 651 996	20 601 996	23 057 850	2 455 854
Korkotuotot	1 695	1 600	1 600	8 759	7 159
Muut rahoitustuotot	126 063	123 408	123 408	129 504	6 096
KULUT					
Korkokulut	-496 558	-406 400	-406 400	-410 634	-4 234
Muut rahoituskulut	-19 222	-1 500	-1 500	-2 386	-886

OTTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poikkeama
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	9 320 000	6 500 000	6 500 000	7 500 000	1 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-13 656 188	-8 356 188	-8 356 188	-8 731 188	-375 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	5 200 000			-700 000	-700 000

OSA 3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

8 TULOSLASKELMA

ulkoiset tuotot ja kulut	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019	
Toimintatuotot			
Myyntituotot	2 624 065,36	2 585 324,05	
Maksutuotot	462 635,59	560 915,23	
Tuet ja avustukset	1 063 956,73	1 031 293,89	
Muut toimintatuotot	<u>2 748 666,78</u>	<u>2 330 833,82</u>	6 508 366,99
Toimintakulut			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-11 300 623,33	-11 103 994,50	
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-3 099 681,78	-3 090 418,70	
Muut henkilösivukulut	-383 645,38	-339 882,79	
Palvelujen ostot	-38 378 630,51	-37 260 314,84	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 113 123,64	-2 062 090,03	
Avustukset	-1 101 086,04	-1 038 522,31	
Muut toimintakulut	<u>-696 378,36</u>	<u>-705 650,24</u>	<u>-55 600 873,41</u>
Toimintakate	-50 173 844,58		-49 092 506,42
Verotulot		31 969 447,20	30 780 064,16
Valtionosuudet		23 057 850,00	18 096 676,00
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	8 759,35	1 694,97	
Muut rahoitustuotot	129 503,54	126 063,15	
Korkokulut	-410 634,46	-496 557,97	
Muut rahoituskulut	<u>-2 386,47</u>	<u>-19 221,77</u>	<u>-388 021,62</u>
Vuosikate	4 578 694,58		-603 787,88
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 934 896,02		-2 896 887,96
Tilikauden tulos	1 643 798,56		-3 500 675,84
Rahastojen lisäys(-) tai vähenn.(+)	0		0
Tilikauden yli-(-)/alijäämä(-)	1 643 798,56		-3 500 675,84

9 RAHOITUSLASKELMA

	01.01.-31.12.2020		01.01.-31.12.2019	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	4 578 694,58		-603 787,88	
Satunnaiset erät	0,00		0,00	
Tulorahoituksen korjauserät	-270 869,81	4 307 824,77	-269 032,21	-872 820,09
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 400 523,52		-2 729 437,44	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	22 000,00		55 000,00	
Pysyvien vastaav.hyödykk.luovutustulot	284 604,10	-1 093 919,42	352 492,40	-2 321 945,04
Toiminnan ja investointien rahavirta		3 213 905,35		-3 194 765,13
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
+ Pitkäaikaisten lainojen lisäys	7 500 000,00		9 320 000,00	
- Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 731 188,00		-13 656 188,00	
+/- Lyhytaikaisten lainojen muutos	-700 000,00	-1 931 188,00	5 200 000,00	863 812,00
Oman pääoman muutokset	0,00		0,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset	0,00		0,00	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	281 167,61		41 991,90	
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00		0,00	
Saamisten muutos	-840 113,29		1 069 138,98	
Korottomien velkojen muutos	300 234,72	-258 710,96	748 611,15	1 859 742,03
Rahoituksen rahavirta		-2 189 898,96		2 723 554,03
Rahavarojen muutos		1 024 006,39		-471 211,10
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12	3 306 917,68		2 282 911,29	
Rahavarat 01.01	2 282 911,29	1 024 006,39	2 754 122,39	-471 211,10

10 TASE

VASTAAVAA	2020	2019	VASTATTAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	64 229 059,64	65 799 166,43	OMA PÄÄOMA	6 251 966,88	4 608 168,32
Aineettomat hyödykkeet	6 699,13	16 629,17	Peruspääoma	7 346 583,38	7 346 583,38
Aineettomat oikeudet	2 781,78	12 361,66	Muut omat rahastot	3 661,64	3 661,64
Muut pitkävaikutteiset	3 917,35	4 267,51	Edellisten kausien ylijäämä	-2 742 076,70	758 599,14
			Tilikauden ylijäämä(+)/alijäämä(-)	1 643 798,56	-3 500 675,84
Aineelliset hyödykkeet	52 733 858,43	54 289 917,89	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	859 330,97	580 219,46
Maa- ja vesialueet	8 916 328,30	8 909 567,30	Lahjoitusrahastojen pääomat	797 944,33	518 832,82
Rakennukset	34 657 700,78	36 007 741,55	Muut toimeksiantojen pääomat	61 386,64	61 386,64
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 629 872,50	7 668 075,78			
Koneet ja kalusto	422 840,52	638 101,08			
Muut aineelliset hyödykkeet	5 886,58	5 886,58	VIERAS PÄÄOMA	63 705 312,48	65 336 265,76
Ennakkomaksut ja ja keskenäiset hankinnat	101 229,75	1 060 545,60	Pitkäaikainen	39 465 420,70	40 428 610,10
			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	38 901 436,00	39 882 624,00
Sijoitukset	11 488 502,08	11 492 619,37	Muut velat, Vhl:n liittymismaksut ja muut velat	563 984,70	545 986,10
Osakkeet ja osuudet	11 488 502,08	11 492 619,37			
			Lyhytaikainen	24 239 891,78	24 907 655,66
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	516 776,72	518 832,82	Joukkovelkakirjalainat	11 000 000,00	11 700 000,00
Lahjoitusrahastojen	516 776,72	518 832,82	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 106 188,00	8 356 188,00
			Saadut ennakot	4 220,66	3 053,58
VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 070 773,97	4 206 654,29	Ostovelat	2 533 377,00	2 442 674,27
Saamiset	2 763 856,29	1 923 743,00	Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	418 467,08	382 849,36
Pitkäaikaiset saamiset	358 443,00	715 586,00	Siirtovelat	2 177 639,04	2 022 890,45
Muut saamiset	358 443,00	715 586,00			
Lyhytaikaiset saamiset	2 405 413,29	1 208 157,00			
Myyntisaamiset	442 186,17	509 063,67			
Muut saamiset	743 261,07	523 143,01			
Siirtosaamiset	1 219 966,05	175 950,32			
Rahoitusarvopaperit	34 658,44	34 860,25			
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	34 658,44	34 860,25			
Rahat ja pankkisaamiset	3 272 259,24	2 248 051,04			
VASTAAVAA	70 816 610,33	70 524 653,54	VASTATTAVAA	70 816 610,33	70 524 653,54

11 KONSERNITULOSLASKELMA

KONSERNITULOSLASKELMA	2020	2019
Toimintatuotot	55 275 331,98	56 671 597,24
Toimintakulut	-106 252 024,73	-106 822 036,45
Osuus osakkuusyht.voitosta+/tappiosta-	-1 671,58	7 465,04
Toimintakate	-50 978 364,32	-50 142 974,17
Verotulot	31 964 842,07	30 775 392,71
Valtionosuudet	25 715 584,50	20 508 619,12
Korkotuotot	12 264,32	5 574,32
Muut rahoitustuotot	143 949,45	151 276,72
Korkokulut -	-435 468,44	-513 881,91
Muut rahoituskulut -	-90 312,30	-133 913,20
**Rahoitustuotot ja kulut yht.	-369 566,97	-490 944,07
Vuosikate	6 332 495,28	650 093,59
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 510 017,72	-4 067 231,26
Omistuksen eliminointierot	-764,73	-3 560,54
Arvon alentumiset	-441,64	2 434,39
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tilikauden tulos	1 821 271,18	-3 418 263,82
Tilinpäätössiirrot	0,00	0,00
Tilikauden verot	-954,79	-1266,35
Laskennalliset verot	-499,09	-1047,85
Vähemmistöosuudet	-72763,42	29589,67
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	1 747 053,88	-3 390 988,35

12 KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA	2020		2019	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	6 332 495,28		650 093,60	
Satunnaiset erät	0,00		0,00	
Tilikauden verot	-954,79		-1 266,35	
Tulorahoituksen korjauserät	-464 328,36	5 867 212,12	-242 743,08	406 084,17
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-4 581 209,84		-5 244 440,76	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	73 081,67		55 000,00	
Pysyvien vastaavien luovutustulot	366 405,64	-4 141 722,53	365 012,65	-4 824 428,11
Toiminnan ja investointien rahavirta		1 725 489,60		-4 418 343,94
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	0,00		0,00	
Antolainasaamisten vähennykset	118,19	118,19	118,19	118,19
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 332 359,21		10 884 558,64	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 243 912,21		-13 942 532,82	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-6 646 819,20	441 627,80	5 965 237,41	2 907 263,23
Oman pääoman muutokset		0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutos	350 382,71		56 777,15	
Vaihto-omaisuuden muutos	-236 392,45		56 710,19	
Saamisten muutos	-953 379,01		-341 317,05	
Korottomien velkojen muutos	2 816 803,23	1 977 414,48	737 829,63	509 999,92
Rahoituksen rahavirta		2 419 160,47		3 417 381,34
Rahavarojen muutos		4 144 650,06		-1 000 962,60
Rahavarat 31.12.	11 024 152,11		6 879 502,05	
Rahavarat 1.1.	<u>6 879 502,05</u>	<u>4 144 650,06</u>	<u>7 880 464,65</u>	<u>-1 000 962,60</u>

13 KONSERNITASE

KONSERNITASE VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	72 999 342,71	73 062 005,89
Aineettomat hyödykkeet	750 131,33	717 267,74
Aineettomat oikeudet	9 642,99	27 335,38
Muut pitkävaikutteiset menot	740 488,35	689 932,36
Ennakkomaksut	0,00	0,00
 Aineelliset hyödykkeet	 66 134 928,04	 66 333 415,52
Maa- ja vesialueet	9 207 142,53	9 199 769,05
Rakennukset	43 067 420,37	43 828 195,37
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 937 289,16	7 994 929,46
Koneet ja kalusto	1 834 943,46	2 101 141,45
Muut aineelliset hyödykkeet	68 827,89	66 567,22
Enn.maksut ja keskeneräiset hankinnat	3 019 304,61	3 142 812,96
 Sijoitukset	 6 114 283,34	 6 011 322,63
Osakkuusyhteisöosuudet	365 489,23	265 124,74
Muut osakkeet ja osuudet	5 733 857,30	5 731 326,60
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0,00	0,00
Muut lainasaamiset	2 408,62	2 526,81
Muut saamiset	12 528,21	12 344,49
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	 683 771,29	 617 210,53
 VAIHTUVAT VASTAAVAT	 18 151 666,86	 12 817 245,33
Vaihto-omaisuus	620 725,32	384 332,87
 Saamiset	 6 506 789,42	 5 553 410,41
Pitkäaikaiset saamiset	370 471,54	731 852,41
Lyhytaikaiset saamiset	6 136 317,89	4 821 558,00
 Rahoitusarvopaperit	 638 436,42	 1 027 593,41
 Rahat ja pankkisaamiset	 10 385 715,69	 5 851 908,64
 VASTAAVAA YHTEENSÄ	 91 834 780,87	 86 496 461,76

VASTATTAVAA	2020	2019
OMA PÄÄOMA	8 748 371,20	7 032 646,55
Peruspääoma	7 346 583,38	7 346 583,38
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto	0,00	0,00
Muut omat rahastot	1 178 317,25	1 209 646,48
Edellisten tilikausien yli- /alijäämä	-1 523 583,31	1 867 405,03
Tilikauden yli-/ alijäämä	1 747 053,88	-3 390 988,34
VÄHEMMISTÖOSUUDET	30 182,08	42 896,51
PAKOLLISET VARAUKSET	416 574,51	456 640,12
Eläkevaraukset	7 242,41	7 640,32
Muut pakolliset varaukset	409 332,09	448 999,79
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 147 737,78	730 794,31
VIERAS PÄÄOMA	81 491 915,30	78 233 484,28
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	46 969 664,92	44 850 843,97
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	586 885,31	569 074,28
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	19 359 751,97	21 036 945,12
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	14 575 613,11	11 776 620,92
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	91 834 780,86	86 496 461,76

OSA 4 LIITETIEDOT

14 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Jaksotusperiaatteet: Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjakson mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus: Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kaupunginhallitus on hyväksynyt 15.2.2016 kaupungin voimassa olevaan poistosuunnitelmaan lisäyksen, jossa tarkennetaan kivisten hallinto- ja laitosrakennusten poistoajaksi 30 vuotta. Tarkennettu poistosuunnitelma tuli voimaan 1.1.2016. 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 kirjatuissa yhdeksi nimikkeeksi yhdistetyissä hankinnoissa poistot aloitetaan hankintavuotta seuraavan vuoden alusta alkaen.

Sijoitusten arvostus: Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon.

Rahoitusomaisuuden arvostus: Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaissopimusten käsittely: Tilinpäätöshetkellä 31.12.2020 kaupungilla on kolme koronvaihtosopimusta Kuntarahoituksen ja yksi Nordea Bank Abp:n kanssa. Suojaamistarkoituksessa tehdyt koronvaihtosopimukset on esitetty liitetiedoissa kohdassa Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt.

Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa: Tilinpäätös on laadittu noudattaen kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeita kunnille ja kuntayhtymille. Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laadinnassa on noudatettu v. 2020 ohjetta ja tilinpäätöksen liitetiedot noudattavat v. 2020 ohjeistusta, liitetietojen ryhmittelyä ja liitetietonumerointia. Vesilaitos taseyksiköstä ja hulevedestä on esitetty tulos-, tase- ja rahoituslaskelma. Konsernilaskelmat on laadittu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston v. 2015 yleisohjeen mukaisesti. Konsernilaskelmat sisältävät tuloslaskelman, taseen ja rahoituslaskelman sekä niiden liitetiedot.

Edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin ei ole tehty oikaisuja. Tunnuslukujen osalta vertailutiedot on korjattu käyttäen vuoden 2019 virallista asukasmäärää.

Selvitys edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuudesta päättyneen tilikauden tietojen kanssa sekä liitetietojen esittelytapa:

Tilinpäätöksen liitetiedoissa on noudatettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston uutta yleisohjetta tilinpäätöksen liitetiedoista vuonna 2020 sekä ohjeen liitetietonumerointia 1-46 kunnan ja kuntakonsernin liitetiedoissa on esitetty vertailutiedot edelliseltä vuodelta.

Tilikaudella ei kirjattu aikaisempiin tilikausiin kohdistuvia tuotto- tai kulukirjauksia.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen yksittäiseen tase-erään ei sisälly osia, jotka koskisivat useampaa tase-erää.

Kunnalla ei ole valuuttamääräisiä saamisia, velkoja eikä muita sitoumuksia 31.12.2020.

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätöksessä kunnan tilinpäätökseen on yhdistelty tytäryhteisönä kunnan 74,41 prosenttia omistama kiinteistöyhtiö ja kuusi kuntayhtymää, joissa kunta on jäsenenä.

Yhdisteltävien yhteisöjen tietojen yhdenmukaiseksi saattaminen

Kunnan konsernitilinpäätökseen yhdisteltävien yhteisöjen tilinpäätökset on muutettu yhdistelyvaiheessa kunnassa noudatettujen tilinpäätösperiaatteiden mukaisiksi.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Sisäiset velat ja saamiset ja muut sisäiset liiketapahtumat on vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta eliminoitu. Konsernitytäryhtiöiden maksamat kiinteistöverot on eliminoitu konsernitilinpäätöksessä sisäisinä erinä kunnan verotuloja vastaan 4 605,13 €. Ammatillisen koulutuksen valtion maksama yksikkörahoitus 2 657 734,50 € on siirretty myyntituotoista valtionosuuksiin. Kunnalla ei ole lainoja konserniyhteisöille.

Suunnitelmapoistojen oikaisu konsernitilinpäätöksessä

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

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Konserniyhtiöiden keskinäinen omistus on eliminoitu.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on vuonna 2020 jaettu uuden ohjeen mukaisesti konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- ja alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Karkkilan kaupungin konsernirakenne		Kotikunta	Omistus%
Kuntayhtymät			
	Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri HUS	Helsinki	0,8784
	ETEVA kuntayhtymä	Mäntsälä	1,9861
	Uudenmaan päihdehuollon Ky	Hyvinkää	3,4483
	Länsi-uudenmaan ammattikoulutus Ky	Lohja	9,48
	Perusturvakuntayhtymä Karviainen	Vihti	24
	Uudenmaan liitto	Helsinki	0,82
Tytäryhteisöt			
	Kiinteistö Oy Sorvirinne	Karkkila	74,41

15 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Liitetietonumerot 6-16

Tuloslaskelman toimintatuotot, ulkoiset	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Keskusvaalilautakunta	0,00	29 739,60	0,00	29 739,60
Kaupunginhallitus	643 680,04	516 299,04	643 680,04	516 299,04
Kasvatus- ja opetuslautakunta	817 804,08	959 882,16	817 804,08	959 882,16
Vapaa-aikalautakunta	451 278,41	446 565,33	451 278,41	446 565,33
Tekninen lautakunta	4 879 421,32	4 427 219,53	4 879 421,32	4 427 219,53
Ympäristölautakunta	107 140,61	128 661,33	107 140,61	128 661,33
Konsernin toimintatuotot	48 376 007,52	50 163 230,25		
<i>Toimintatuotot yhteensä</i>	<i>55 275 331,98</i>	<i>56 671 597,24</i>	<i>6 899 324,46</i>	<i>6 508 366,99</i>

Verotulojen erittely	Kaupunki	
	2020	2019
Kunnan tulovero	28 607 979,89	27 314 086,00
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 074 138,20	2 247 925,00
Kiinteistövero	1 287 329,11	1 218 053,16
<i>Verotulot yhteensä</i>	<i>31 969 447,20</i>	<i>30 780 064,16</i>

Valtionosuuksien erittely	Kaupunki	
	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	13 799 367,00	14 400 494,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus (+/-)	4 812 912,00	4 356 672,00
Järjestelmämuutoksen tasaus (+/-)	-10 500,00	-10 500,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-509 913,00	-649 990,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	1 000 000,00	0,00
Veronmenetysten kompensatio	3 965 984,00	0,00
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	<i>23 057 850,00</i>	<i>18 096 676,00</i>

Palvelujen ostojen erittely	Kunta	
	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	33 077 728,89	32 064 436,14
Muiden palvelujen ostot	5 300 901,62	5 195 878,70
<i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i>	<i>38 378 630,51</i>	<i>37 260 314,84</i>

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan. Karkkilan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt joulukuussa 2012 viimeisimmän poistosuunnitelman. Poistosuunnitelmaa noudatetaan 1.1.2013 hankittujen aineellisten ja aineettomien poistoajkojen määrittelyyn. Kaupunginhallitus on 15.2.2016 hyväksynyt voimassa olevaan poistosuunnitelmaan lisäyksen, jossa tarkennetaan kivisten hallinto- ja laitosrakennusten poistoajaksi 30 vuotta. Tarkennettu poistosuunnitelma tuli voimaan 1.1.2016.

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
Valtiolle maksettava tieosuus	4 - 10	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		
kiviset	30	tasapoisto
muut	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
KIIENTEÄT 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
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		
	käytön mukainen poisto	
luonnonvarat		
arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa	
PYSYVIEN VASTAAVIEN SJOITUKSET		
osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa	

Pakollisten varausten muutokset	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Eläkevaraus 1.1.	7 640,32	8 820,89	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00		
Vähennykset tilikaudella	397,92	1 180,57		
Eläkevastuu 31.12.	7 242,41	7 640,32	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	336 412,13	421 661,87	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00		
Vähennykset tilikaudella	4 449,42	85 249,74		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	331 962,71	336 412,13	0,00	0,00
Ympäristövastuut 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00		
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00		
Ympäristövastuut 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Muu pakollinen varaus 1.1.	112 587,67	30 572,72	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	9 000,73	95 100,78		
Vähennykset tilikaudella	44 219,01	13 085,83		
Muu pakollinen varaus 31.12.	77 369,38	112 587,67	0,00	0,00
<i>Pakolliset varaukset 31.12 yhteensä</i>	<i>416 574,50</i>	<i>456 640,12</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoito myyntitappiot	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	0	106,63	195 295,00	230 924,12
Rakennusten myyntivoitot	0	1937,65	0,00	0,00
Muut myyntivoitot	80 651,26	3 534,16	75 574,81	38 108,09
<i>Myyntivoitot yhteensä</i>	<i>80 651,26</i>	<i>5 578,44</i>	<i>270 869,81</i>	<i>269 032,21</i>
Muut toimintakulut				
Kiinteistön myyntitappiot	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut myyntitappiot	15 360,72	0,00	0,00	0,00
<i>Myyntitappiot yhteensä</i>	<i>15 360,72</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Valtuustoryhmille annetut tuet	Kaupunki	
	2020	2019
Valtuustoryhmä	0,00	0,00
<i>Valtuustoryhmille annetut tuet yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	Kaupunki	
	2020	2019
Osinkotuotot muista yhteisöistä	19 867,87	20 107,57
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	103 108,25	103 108,25
<i>Yhteensä</i>	<i>122 976,12</i>	<i>123 215,82</i>

16 TASEEN LIITETIEDOT

Liitetietonumerot 18-33

Tilikaudella ei ole tehty arvonorotuksia.

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet									
	Aineettomat hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt	Osakkeet ja osuudet	Aineettomat ja aineelliset hyöd. yhteensä
Poistamaton hankintam. 1.1	16 629,17	8 909 567,30	36 007 741,55	7 668 075,78	638 101,08	5 886,58	1 060 545,60	11 492 619,37	65 799 166,43
Uisäykset tilikaudella		16 357,00	479 732,38	1 721 888,29	119 840,70		123 229,75	21,00	2 461 069,12
Rahoitusosuudet tilikaudella							-22 000,00		-22 000,00
Vähennykset tilikaudella		-9 596,00	0,00	0,00	0,00		-1 060 545,60	-4 138,29	-1 074 279,89
Siirrot erien välillä			0,00		0,00		0,00		0,00
Sumu-poistot tilikaudella	-9 930,04		-1 829 773,15	-760 091,57	-335 101,26				-2 934 896,02
Uisäpoistot tilikaudella									0,00
Ed.tilik. poistojen oikaisu									0,00
Hankintamenojäännös 31.12	6 699,13	8 916 328,30	34 657 700,78	8 629 872,50	422 840,52	5 886,58	101 229,75	11 488 502,08	64 229 059,64

Omistukset muissa yhteisöissä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt	kotipaikka	kaupungin	konsernin	kuntakonsernin osuus (1000e)		tilikauden voitosta/tappiosta
		om.os. %	om.os.%	OPO:sta	VPO:sta	
Tytäryhteisöt						
Kiint. Oy Sorvirinne	Karkkila	74,41	74,41	1 145	141	0
Kuntayhtymät						
Hgin ja Uudenmaan shp	Helsinki	0,8784	0,88	3 316	10 756	-6
ETEVA kuntayhtymä	Mäntsälä	1,9861	1,99	360	987	12
Uudenmaan päihdehuollon Ky	Hyvinkää	3,4483	3,45	91	17	22
Länsi-uudenmaan ammattik.Ky	Lohja	9,48	9,48	3 706	1 759	305
Perusturvakuntayhtymä Karviainen	Vihti	24	24,00	1 041	4 711	16
Uudenmaan liitto	Helsinki	0,82	0,82	14	18	0
Kuntayhtymät yhteensä				8 528	18 248	349

Saamisten erittely	2020		2019	
	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Konsernin keskinäisten saamisten erittely				
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset				
Muut saamiset				
Saamiset kuntayhtymiltä joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	55 722,52	0,00	54 020,72
Saamiset yhteensä	0,00	55 722,52	0	54 020,72

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
<i>Pitkäaikaiset siirtosaamiset</i>				
<i>Menoennakot</i>				
<i>Etukäteen maksetut vuokratulot</i>				
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</i>				
<i>Muut ennakkomenot</i>	96310,4		96310,40	1611,40
<i>Tulojäämät</i>				
Kelan korvaus työterveyshuollosta	62000		62 000,00	58 000,00
KELA/sairauspäivärahat	0		0,00	1 457,10
Pekkaniska Oy suorituksen palautus	0		0,00	12 666,60
TE-palvelut, palkkatuet	36584,23		36 584,23	32 538,80
Kotouttamisen korvaukset	59748,6		59 748,60	28 922,69
Karviainen palautus	618126,41		618 126,41	0,00
Maatalouslommittajien eläkemenot	8175,92		8 175,92	7 706,86
Fennia vakuutuskorvaukset Nyhkälän koulu	312523,33		312 523,33	0,00
Valimomuseosäätiön tuki	2300		2 300,00	3 000,00
Länsi-Uusimaan Pelastuslaitos	12938		12 938,00	8 711,00
Tampereen messut	5013,32		5 013,32	0,00
VAPO, puunmyynti	0		0,00	4 650,00
KEVA loppullinen maksu 2019	0		0,00	4 789,21
Vihdin kunta	0		0,00	5 976,00
Muut tulojäämät	6097,13		6 245,84	5 920,66
Tulojäämät yhteensä			1 123 655,65	174 338,92
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset konserni</i>	1283432,97	432617,83		
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	2 503 250,31		1 219 966,05	175 950,32

Oman pääoman erittely				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Peruspääoma 1.1	7 346 583,38	7 346 583,38	7 346 583,38	7 346 583,38
Muutos				
Peruspääoma 31.12	7 346 583,38	7 346 583,38	7 346 583,38	7 346 583,38
Muut omat rahastot 1.1	1 209 646,48	1 254 332,28	3 661,64	3 661,64
Muutos	-31 329,23	-44 685,80	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12	1 178 317,25	1 209 646,48	3 661,64	3 661,64
Edellisten vuosien ylijäämä 1.1	1 867 405,03	2 724 426,35	758 599,14	1 654 070,24
Muutos	-3 390 988,34	-857 021,32	-3 500 675,84	-895 471,10
Edellisten vuosien ylijäämä 31.12	-1 523 583,31	1 867 405,03	-2 742 076,70	758 599,14
Tilikauden yli-/alijäämä	1 747 053,88	-3 390 988,34	1 643 798,56	-3 500 675,84
Oma pääoma yhteensä	8 748 371,20	7 032 646,55	6 251 966,88	4 608 168,32

26. Erittely poistoeroista; Karkkilan kaupungilla ei ole investointivaraukseen tai EVL-poistoihin liittyviä poistoeroja

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

Velat jotka erääntyvät 1.1.2025 jälkeen		
	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	35 800 000,00	32 675 000,00
Muut velat	563 984,70	545 986,10
Yhteensä	36 363 984,70	33 220 986,10

28. Kaupungilla ei ole joukkovelkakirjalainoja

29. Kaupungilla ei ole pakollisia varauksia

Pakolliset varaukset		Konserni	
		2020	2019
Eläkevastuut 31.12.		7 242,41	7 640,32
Muut pakolliset varaukset			
Potilasvahinkovastuuvaraus		331 969,46	336 426,22
Muut pakolliset varaukset		77 362,63	112 573,57
Muut pakolliset varaukset yhteensä		409 332,09	448 999,79

Vieras pääoma Konsernin keskinäisten velkojen erittely	2020		2019	
	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Velat tytäryhteisöille Ostovelat		30,00		0,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä Ostovelat		924 968,62		1 579 665,62
Konsernin keskinäiset velat yhteensä	0,00	924 998,62	0	1 579 665,62

31. Kaupungilla ei ole taseeseen merkittyä luotollista sekkivelkaa

Muiden velkojen erittely	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Muut velat				
Liittymismaksut, Vhl:n liittymismaksut	563984,70	545 986,10	563 984,70	545 986,10
Muut velat	187499,75	66 007,02	0,00	0,00
Muut velat yhteensä	751484,45	611 993,12	563 984,70	545 986,10

Siirtovelkoihin siirtyvät olennaiset erät	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot			0,00	0,00
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 497 499,31	1 605 141,14	1 497 499,31	1 605 141,14
Korkojaksotukset	91 243,85	107 876,52	91 243,85	107 876,52
Muut menojäämät	588 895,88	309 872,79	588 895,88	309 872,79
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	2 177 639,04	2 022 890,45	2 177 639,04	2 022 890,45
Lyhytaikaiset siirtovelat konserni	5 507 449,26	3 708 634,70		
Siirtovelat yhteensä	7 685 088,30	5 731 525,15	2 177 639,04	2 022 890,45

41. Kaupungilla ei ole taseen ulkopuolella olevia huollettavien varoja

17 VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetietonumerot 34-41

Velat joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	620 737,99	847 743,23	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	924 557,50	1 347 006,64	0,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	110 625,32	181 864,53		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset			0,00	0,00
tontin vuokraoikeuteen	263 958,05	900 258,05	0,00	0,00

Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset tai pantatut arvopaperit	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset				
tontin vuokraoikeuteen	0	0	0	0
Brysselin EU-toimiston vuokravakuus	0	0	0	0
Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset	655,82	655,82	0	0
Pantatut arvopaperit	431,01	431,01		

Kaupungilla ei ole konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annettuja vakuuksia kiinnityksinä tai pantattuina arvopapereina
Kaupungilla ei ole muiden puolesta annettuja vakuuksia kiinnityksinä tai pantattuina arvopapereina

Vuokravastuut	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Vuokravastuut yhteensä	5 217 971,72	4 788 789,19	40 283,36	40 373,36
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 332 784,18	1 278 050,52	40 283,36	40 373,36
Leasingvastuut yhteensä	547 486,43	603 318,24	169 288,87	231 558,36
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	255 320,64	246 423,70	74 090,73	79 378,85
- siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut				
Yhteensä	5 765 458,15	5 392 107,43	209 572,23	271 931,72

Vastuusitoumukset	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2 019
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alakuperäinen pääoma	117 038,74	1 536 583,45	0,00	0,00
Jäljellä oleva pääoma	56 753,33	1 250 872,16	0,00	0,00
			0,00	0,00

Kunnan vastuusitoumukset, takaukset muiden yhteisöjen puolesta	Lainan alkup. pääoma	Konserni		Kaupunki	
		2020	2019	2020	2019
Takaukset muiden puolesta, konserni					
Alkuperäinen pääoma		67 608,00	67 608,00		
Jäljellä oleva pääoma		42 269,74	45 347,32		
Takaukset muiden puolesta					
Karkkilan Latu				0,00	27 405,00
Karkkilan Työväen Näyttämö				100 000,00	100 000,00
Jäljellä oleva pääoma				100 000,00	127 405,00

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	Kaupunki	
	2020	2019
Karkkilan osuus kuntien takauskeskuksen takausvastuista, €	58 127 771,00	52 846 146,00
Karkkilan osuus takauskeskuksen rahastosta	36 219,00	34 769,00
Vastuut yhteensä	58 163 990,00	52 880 915,00

Arvonlisäveron palautusvastuu		jälj.vastuu/v	alkup.	vastuu/v vuodessa	Kunta	
		31.12.2019	alv.-pal.vastuu		2020	2019
v. 2020						
Nyhkälän koulu, liikuntahalli		5	2 579 938,01	257 993,80	1 289 969,00	1 547 962,80
Nyhkälän koulu, liikuntahalli		6	1 106 051,87	110 605,19	663 631,12	774 236,31
Nyhkälän koulu, liikuntahalli		7	8 839,14	883,91	6 187,40	7 071,31
Terveysaseman peruskorjaus laajennus 1011		7	1 732 626,13	173 262,61	1 212 838,29	1 386 100,91
Terveysaseman peruskorjaus laajennus 1011		8	7 897,97	789,80	6 318,38	7 108,18
Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046		5	93 647,90	9 364,79	46 823,95	56 188,74
Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046		6	88 850,45	8 885,05	53 310,27	62 195,32
Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046		7	115 955,57	11 595,56	81 168,90	92 764,46
Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046		8	25 003,55	2 500,35	20 002,84	22 503,19
Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046		9	44 458,40	4 445,84	40 012,56	44 458,40
Paloaseman sisäilmakorjaukset 2005		6	10 851,81	1 085,18	6 511,09	7 596,27
Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006		6	4 084,87	408,49	2 450,92	2 859,41
Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006		7	3 600,00	360,00	2 520,00	2 880,00
Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006		8	6 114,18	611,42	4 891,35	5 502,76
Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006		9	5 980,00	598,00	5 382,00	5 980,00
Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006		10	3 409,28	340,93	3 409,28	
Haapalan päiväkodin kattovesiviem 2007		6	2 593,56	259,36	1 556,14	1 815,49
Yrittäjätie 65, lämmitystavan muutos 2008		6	13 895,29	1 389,53	8 337,18	9 726,70
Työkeskus kattoremontti 2009		6	4 214,74	421,47	2 528,84	2 950,32
Liikuntahallin kunto- ja peilisalin peruskorjaus 2010		6	20 400,83	2 040,08	12 240,50	14 280,58
Nummelanpuisto, C-talo, vesikatko		5	3 317,80	331,78	1 658,90	1 990,68
Nyhkäläntie 43 springlaus 2004		7	13 064,56	1 306,46	9 145,19	10 451,65
Toivikkeen päiväkoti 2012		7	2 424,39	242,44	1 697,07	1 939,51
Toivikkeen päiväkoti 2012		8	7 072,78	707,28	5 658,23	6 365,50
Yhteiskoulun kellaritilan muutos 2014		7	24 912,96	2 491,30	17 439,07	19 930,37
Palvelukeskus 2016		9	135 756,03	13 575,60	122 180,42	135 756,03
Yht.koulun lukitusjärjestelmä ja valvontakamera		8	4 563,45	456,34	3 650,76	4 107,10
Tuorilan koulu		8	2 460,09	246,01	1 968,07	2 214,08
Nyhkälän koulu		9	5 092,55	509,26	4 583,30	5 092,55
Kovelon maja		9	8 218,82	821,88	7 396,94	8 218,82
Haukkamäen koulu		9	3 170,89	317,09	2 853,80	3 170,89
Vuotinaisten leirikeskus		9	13 309,76	1 330,98	12 444,78	8 649,83
Nyhkälän koulu		10	20 813,43	2 081,34	20 813,43	
Vuoristokoti		10	3 786,48	378,65	3 786,48	
Yhteiskoulun IV, julkisiv., liikuntahalli		10	20 767,73	2 076,77	20 767,73	
Työväenopisto 2017		10	7 578,83	757,88	7 578,83	
Yhteiskoulun lukitus/turvavalaistus		10	2 481,84	248,18	2 481,84	
Tuorilan koulu 2031		10	13 311,24	1 331,12	13 311,24	
Haukkamäen koulun ruokalinjasto 2032		10	2 958,31	295,83	2 958,31	
Högforssin päiväkoti/sisäilma 2033		10	3 549,07	354,91	3 549,07	
Haapalan päiväkoti 2034		10	3 351,45	335,15	3 351,45	
Takkoinrinne sisäilma 2035		10	11 998,24	1 199,82	11 998,24	
Toivikkeen päiväkoti 2036		10	2 411,45	241,15	2 411,45	
Nummelanpuisto vesivahinko 2038		10	5 007,58	500,76	5 007,58	
Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä, kunta					3 758 782,18	4 262 068,16
Konsernin arvonlisäveron palautusvastuut					131 686,48	171 430,30
Konsernin perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuut					14 952,36	23 363,06
Konsernin Ara-avustusten palautusvastuut					395 953,19	395 953,18
Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä konserni					4 301 374,21	4 852 814,70

Kaupunki on vuokrannut kiinteistön Rajakatu 2 Pupulan päiväkodille toistaiseksi 1.8.1994 alkaen. Vuonna 2020 vuokraa on peritty 3,39 €/m² yhteensä 14929,20 €.

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Koronvaihtosopimus 32226				
Koronvaihtosopimus 32226 on tehty yksittäisen lainan Kuntarahoitus 17434/14 korkoriskin suojaamiseksi. 17.1.2019 lainan 17434/14 jäljellä oleva osuus 6.000.000 maksettiin Kuntarahoitukselle ja otettiin vastaavalla summalla Kuntarahoitukselta uusi laina 19384/18. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Sopimus erääntyy 17.7.2024.				
Nimellisarvo			4 000 000	5 000 000
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			-77 206	-95 219
Koronvaihtosopimus 38014				
Tulevaisuudessa voimaan tuleva koronvaihtosopimus 38014 on tehty yksittäisen lainan Kuntarahoitus 18065/15 suojaamiseksi. 26.10.18 loppusumma lainasta 5320000 maksettiin ja otettiin uusi laina vastaavalla summalla 17.1.2019 Kuntarahoitukselta 19385/18. Koronvaihtosopimuksella muutetaan vaihtuva korko kiinteäksi. Sopimus alkaa 9.11.2017 ja erääntyy 9.11.2025.				
Nimellisarvo			3 800 000	4 560 000
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			-119 570	-131 303
Koronvaihtosopimus 44123				
Koronvaihtosopimus 44123 on tehty yksittäisen lainan Kuntarahoitus 15246/11 korkoriskin suojaamiseksi. Alkuperäinen laina po 2500000 maksettiin 18.9.2018 ja 19.12.2018 otettiin uusi laina Kuntarahoitukselta 19383/18 3000000. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Sopimus erääntyy 29.6.2021.				
Nimellisarvo			500 000	1 500 000
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			-6 341	-35 799
Koronvaihtosopimus 1855861/2989034				
Nordean kanssa tehty sopimus alkaa 23.2.2018 ja erääntyy 24.1.2028. Tehty yksittäisen lainan 529728-83561778 suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Sopimus erääntyy 24.1.2028.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo			7 500 000	8 500 000
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			-369 366	-336 223
Potilasvak.kannan uudelleen arvostus, HUS				
KILAN kuntajaosto on antanut 16.1.2015 lausunnon "108 Lausunto potilasvakuutusvastuun kirjaamishoidojen muuttamisesta". Lausunnon mukaan Vammaispalvelulain takaisinsaantioikeuteen perustuvia korvauksia voidaan pitää muusta potilasvahinkovastuusta poikkeavina. Ts. kyseessä on ne tulevat varaukset, joista ei ole esitetty takaisinsaantivaadetta Potilasvakuutuskeskukselle.				
Ilmoitettujen vahinkojen osuus: Vammaispalvelulain mukaisten etuuksien varaukset, tulevan tuetun asumisen varaukset	0	2 332		
Varmuuslisä: Vammaispalvelulain mukaisten etuuksien varaukset, tulevan tuetun asumisen varausten osuus	0	47		
Yhtensä	0	2 379		
Koronvaihtosopimus 1 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi 15.9.2022 asti. Lainan pääomasta osa on suojattu, koronmaksupäivät vastaavat lainasopimusta suojausajanjaksolla. Korkotason nousu yhdellä korkopisteellä vähentäisi negatiivista markkina-arvoa 2800,76 euroa. Negatiivisten kassavirtojen suoritukset ajoittuvat vuosille 2020 - 2022.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	87 840	87 840		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-2 970	-4 125		
Koronvaihtosopimus 2, HUS				
Koronvaihtosopimus 2 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi 15.12.2021 asti. Lainan pääomasta osa on suojattu, koronmaksupäivät vastaavat lainasopimusta suojausajanjaksolla. Rahoituslaitoksella on purkuoikeus 6 kk:n välein. Korkotason nousu yhdellä korkopisteellä vähentäisi negatiivista markkina-arvoa 2004,65 euroa. Negatiivisten kassavirtojen suoritukset ajoittuvat vuosille 2020 - 2021.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	87 840	87 840		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-1 594	-2 869		
Lisähyötyswap 1161642/1512514, Eteva				
Lisähyötyswap 1161642/1512514 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 7.11.2022.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	62 726	70 819		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-4 232	-6 590		
Sähköjohdannaiset, HUS				
Osa sähkönkulutuksesta suojataan. Sähköjohdannaiset hankitaan suojaamistarkoituksessa. Sähköjohdannaisilla suojaudutaan fyysisen sähkönhankintahinnan vaihteluita vastaan. Sopimuksia on 21 kpl, jotka on tehty kalenterivuosille 2020, 2021 ja 2022.				
Käypä arvo	-3 966	6 175		
Sopimusvastuut, HUS				
Muu sopimusvastuu	706 341	39 505		

TOIVOKODISTA AIHEUTUVAT VASTUUT KARKKILAN KAUPUNGILLE

Karkkilan kaupunki ja Hopeakodit Oy ovat allekirjoittaneet 29.5.2006 yhteistoiminta-sopimuksen 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 sitoutuu 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.

PÄÄTÖKSISTÄ AVOINNA OLEVAT VALITUKSET

Asia	Päätös, johon valitus kohdistuu, tehty
Karkkilan kaupunginvaltuuston päätös 17.6.2019 § 32 90/00.01.03/2019 Menettelytapapoikkeamisesta johtuen päätös on syntynyt väärässä järjestyksessä, joten vastuussa oleville tilivelvollisille ei voi myöntää vastuuvapautusta.	KV 17.6.2019 § 32
Karkkilan kaupunginvaltuuston päätös 17.6.2019 § 35 165/10.03.01/2016 Valitus koskee Nyhkälänharjun lähiliikunta-alueen kehittämistä ja valtuuston 17.6.2019 § 35 hankkeen lisärahan myöntämistä	KV 17.6.2019 § 35
Maa-aineslupien lopputarkastus (MH-kivi Oy, YIT teollisuus Oy)	Ymla 3.12.2019 § 66 (tarkastukset) Ymla 13.11.2019 § 55 (delgointi)
Rudus riita-asia Anttila II 103/03.06.01/2018	Maa-aineslupa 8.6.1987 Ymla hylkäävä maa-aineslupa 3.11.2016
Rudus Vaskijärvi I 197/10.03.00.07/2016	Ymla 24.9.2019 § 46
Mansikin meluvallin ympristölupa 48/11.01.00/2019	Ymla 3.12.2019 § 63

18 HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAHO-TAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitenumerot 42-46

Henkilöstön lukumäärä 31.12. tehtäväalueittain	Kaupunki	
	2020	2019
Hallinto- ja talouspalvelut	22	22
Sivistystoimiala	254	259
Tekninen ja ympäristötoimiala	50	54
<i>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</i>	<i>326</i>	<i>335</i>

Henkilöstökulut	Kaupunki	
	2020	2019
Palkat ja palkkiot	11 364 987,80	11 208 325,20
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	3 099 681,78	3 090 418,67
Muut henkilösivukulut	383 645,38	339 882,79
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauserät	-64 364,47	-104 330,67
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	14 783 950,49	14 534 295,99
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	150,06	15 550,99

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	Kaupunki	
	2020	2019
Keskustan kunnallisjärjestö	877,14	852,76
Karkkilan kokoomus	1 467,50	1 164,50
Karkkilan vasemmistoliitto	7 383,54	5 664,21
SDP kunnallisjärjestö	1 251,89	2 567,53
Karkkilan vihreät	1 203,04	1 290,78
Karkkilan kristilliset	174,00	235,50
Karkkilan perussuomalaiset ry	225,50	358,25
<i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>	<i>12 582,61</i>	<i>12 133,53</i>

Tilintarkastajan palkkiot	Kaupunki	
	2020	2019
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	17 673,60	9 774,90
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	3 854,40	5 486,40
Muut palkat	702,00	1 784,25
<i>Palkkiot yhteensä</i>	<i>22 230,00</i>	<i>17 045,55</i>

Kunnan ja intressitahojen väliset liiketoimet

Kaupunginjohtajasopimus. Kaupunginjohtajan virkasuhde alkaa 27.8.2018 ja on voimassa toistaiseksi.

Mikäli kaupunginjohtajaa vastaan on luottamuspulan vuoksi (kuntalaki 43 §) käynnistetty irtisanomismenettely, kaupunginjohtajalla on oikeus saada 6 kuukauden palkkaa vastaava korvaus, mikä maksetaan irtisanomisen sijasta. Erokorvauksen edellytyksenä on, että kaupunginjohtaja irtisanoutuu virastaan. Korvauksesta vähennetään irtisanomisanajan sekä lomakorvauksesta muodostuva palkka.

OSA 5 LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

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

Vesihuoltolaitoksen sisäisen eriyttämisen menetelmäksi on valittu kaupunginvaltuuston kokouksessa 12.11.2001 muu taseyksikkö. Karkkilan kaupungissa taseyksikön eriyttämistavaksi on kuitenkin sovellettu laskennallista eriyttämistä aikaisimpina tilikausina. Laskennallisessa eriytyksessä vesihuoltolaitoksen talousarvio sisältyy kaupungin talousarvioon samalla tavalla kuin muiden yksiköiden talousarviot. Vesihuoltolaitos on uudistettu 22.8.2014 ja vesihuoltolain uudet asetukset ovat tulleet voimaan syyskuussa 2014. Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on 9.3.2015 antanut lausunnon, jossa ohjeistetaan kuntia lain muutoksen vaikutuksista kuntaan. Lain mukaan kunnan tai yrityksen tulee kirjanpidossaan eriyttää vesihuolto muista toiminnoista ja vesihuollolle on tilikausittain laadittava kirjanpitolain mukainen tase ja tuloslaskelma, rahoituslaskelma sekä esitettävä niiden liitteenä olevat tiedot. Mikäli vesihuoltolaitos huolehtii huleveden viemäroinnistä vesihuoltolain 17 a §:n mukaisen kunnan päätöksen perusteella, myös huleveden viemäroinnin kirjanpito tulee eriyttää. Lausunnossaan kuntajaosto korostaa, että vesihuoltolaitoskokonaisuus (vesihuolto ja huleveden viemärointi) tulee eriyttää kirjanpidollisesti joko kunnallisena liikelaitoksena tai taseyksikkönä. Sen sijaan huleveden viemärointi voidaan eriyttää muusta vesihuoltolaitoksen toiminnasta laskennallisesti.

Kaupunginvaltuuston 7.12.2015 päätöksen mukaisesti kirjanpidollista vesihuoltolaitoksen eriyttämistapaa, jossa huleveden kustannukset on laskennallisesti eriytetty sovelletaan vuodesta 2016 alkaen. Vuonna 2015 eriytystapa on edelleen laskennallinen, mutta vertailtavuuden parantamiseksi ovat hulevedet laskennallisesti eriytetty. Huleveden eriyttäminen on toteutettu laskennallisesti vesihuoltolaitoksen laskutetun jäteveden määrän (378.399 m³) ja puhdistamon puhdistetun jäteveden määrän (954.790 m³) suhdeluvulla (60,37 %). Suhdeluvulla on pystytty eriyttämään viemärlaitoksen kustannuksista hulevesien osuus. Huleveden eriytystä ei voida tehdä muutoin, koska sekaviemäroinnin takia tarkkaa huleveden osuutta ei ole voida yksilöidä. Taseen ja tuloslaskelman poistojen osalta on viemärlaitoksen investoinnit kohdennettu vastaavalla prosentilla, jollei ole pystytty suoraan yksilöimään investointia suoraan hulevesiin kuluva esimerkiksi sadevesiviemärit. Tilinpäätöksen oheisaineistona on kuvaus erittelyperiaatteista.

Tasearvot ja suunnitelmapoistot laaditaan vesihuoltolaitokselle kaupungin tilinpäätöksen mukaisina. Kustannuksiin ja tuloihin sisältyvät sekä käyttövesi että jätevesi. Vesihuoltolaitoksen jäännöspääoman korko vuodelle 2019 on ollut 3 %. Vuonna 2020 vesihuoltolaitoksen lainan korko on laskettu kaupungin lainojen keskimääristen korkokulujen mukaisesti 0,69 %, kun vuotta aiemmin se oli 0,83 %.

19 VESIHUOLTOLAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS

Karkkilan vesihuoltolaitos on ollut laskennallisesti eriytetty kaupungin taseyksikkö teknisellä toimialalla vuodesta 2016 alkaen ja laitos kuuluu teknisen lautakunnan alaisuuteen. Vesihuoltolaitos rahoittaa toiminta-alueellaan vesihuoltopalvelut tuloillaan.

Vesihuollolle on tilikausittain laadittu kirjanpitolain mukainen tase ja tuloslaskelma, rahoituslaskelma sekä esitetty niiden liitteenä olevat tiedot. Vesilaitoksen taseeseen on kirjattu mm. sisäiset lainat ja niiden korot sekä jäännöspääoman korvauseruste ja sen arvo kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti. Nämä taseen arvostuserät vaikuttavat laitoksen käyttötalouteen. Lähtökohtaisesti nykyiset toimintatuotot sallivat käyttötalouden osalta normaalin ylläpidon lisäksi korjausinvestointien sovitun mukaisen määrätietoisien jatkamisen. Korjausinvestoinneilla parannetaan verkoston teknistä laatua, joka vaikuttaa laitoksen käyttötalouteen pitkällä aikajänteellä parantavasti. Vesihuoltolaitoksen toimintakertomuksessa esitetään vesihuoltolaitokselle asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen. Toimintakertomuksesta ilmenee myös sellaisia vesihuoltolaitoksen talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi tulos- tai rahoituslaskelmassa taikka taseessa.

Huleveden viemärointi on eriytetty muista toiminnoista. Hulevesien hallinnasta koituvat kustannukset kateetaan hulevesimaksulla. Karkkilan vesihuoltolaitoksen toimintakertomuksessa esitettyihin lukuihin sisältyy hulevesien käsittely ja hulevesien osuudesta on laadittu erillinen laskennallinen tuloslaskelma ja tase.

Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Vesihuoltolaitoksen sisäisessä valvonnassa noudatetaan kunnan toimintoja ja päätöksiä sekä on kehitetty valvontaa teknisen toimialan sisäisen valvonnan kehittämisohjelman mukaisesti.

Vesihuoltolaitoksen riskienhallinta kohdistuu taloudellisten, teknisten ja turvallisuusriskien hallintaan. Vesihuoltolaitoksen ylläpitämät tärkeimmät riskienhallinnan dokumentit ovat varautumissuunnitelma, viestintäsuunnitelma, talousveden valvontatutkimusohjelma sekä työturvallisuuden riskiarviot. Vesihuollon maksuilla tulee pitkällä aikavälillä kattaa toiminnan kulut ja investoinnit. Talouden suunnittelu perustuu pitkän aikavälin talousmalliin. Vesihuoltolaitos raportoi taloudestaan teknisen lautakunnan osavuositarkastuksissa.

Talousarvion toteutuminen

Karkkilan vesihuollon piirissä on 2126 kiinteistöä. Veden käyttäjille jaettava talousvesi tuotetaan kolmella vedenottamolla. Asiakaskiinteistöjen tuottama jätevesi johdetaan viemäriverkkoa pitkin jätevedenpuhdistamolle, jossa se puhdistetaan. Vuoden 2020 aikana korjattiin 3 runkojohtovuotoa ja 2 tonttijohtovuotoa. Kunnossapitotöitä sekä alueellisia saneerauksia tehtiin korjausohjelman mukaisesti.

Vesihuoltolaitoksen veden käyttömaksut ovat olleet vuoden 2015 alusta seuraavat (alv 0%):

VESI	1,67 €/m ³
JÄTEVESI	2,18 €/m ³

Käyttötalouden toteutuma

Vesihuoltolaitoksen palvelualue						
	TP2019	TA2020	MTA2020	TP2020	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	1 709 308	1 738 500	1 738 500	1 871 564	107,7	133 064
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>100 544</i>	<i>102 490</i>	<i>102 490</i>	<i>89 160</i>	<i>87,0</i>	<i>-13 330</i>
Toimintakulut	-976 780	-872 110	-872 110	-1 022 493	117,2	-150 383
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-148 841</i>	<i>-159 601</i>	<i>-159 601</i>	<i>-152 073</i>	<i>95,3</i>	<i>7 528</i>
Toimintakate	684 231	809 279	809 279	786 157	97,1	-23 122
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-463 612	-492 100	-492 100	-491 353	99,8	747
Muut laskennalliset kustannukset						0
Tehtävän kokonaiskustannukset	220 620	317 179	317 179	294 804	92,9	-22 375

Vesihuoltolaitoksen toimintatuotot (ulkoiset + sisäiset) ylittyivät 119 734 euroa ja toimintakulut ylittyivät 142 855 euroa, ja täten toimintakate toteutui 23 122 euroa talousarviota heikompana.

Vuonna 2020 toimintakulut ylittyivät noin 150 000 euroa. Ylityksestä 70 000 euroa johtuu Pitkäläntien kiinteistökohtaisista töistä, joita ei katettu investointimäärärahoihin kuten aikaisemmin on tehty. Aikaisemmin käytössä ollut menettelytapa on ollut kirjanpidollisesti väärä, sillä kiinteistöliittymät ovat kiinteistöjen omaisuutta eivätkä laitoksen. Täten laitos ei käyttänyt investointimäärärahoja niiden saneeraamiseen vaan rahoitti toimintaansa niiltä osin käyttötalouden varoin ja laskutti asiakasta taksan mukaisesti. Maksamattomien laskujen perintään on kulunut 32 000 euroa budjetoitua enemmän. Loput 48 000 euroa selittyy laiterikoilla sekä viemäritukoksilla, joiden aiheuttamia omaisuusvahinkoja vesilaitos on joutunut korvaamaan.

Syrjäsenkadun 1. vaiheen sekä Pitkäläntien saneerauksien yhteydessä tehdyt kiinteistökohtaiset työt saatiin suunnitellusti laskutettua. Tuloja töistä kertyi noin 160 000 euroa ja tällä oli toimintakatetta tasapainottava vaikutus.

Vesilaitoksen korjausvelka verkoston osalta määritettiin loppuvuodesta 2020. Verkostossa korjausvelkaa oli noin 20 miljoonaa euroa määrittymishetkellä. Luku on suuntaa antava, sillä korjauskustannukset ovat tätäkin isommat. Laitoksen taksa sekä sopimusehdot myös päivitettiin ja niitä koskevat muutokset astuivat voimaan 1.1.2021.

Olennaiset tapahtumat vuonna 2020

VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN

Pitkäläntien saneeraus saatiin vesihuollon osalta lähes valmiiksi. Tulevaisuudessa tullaan vielä suorittamaan kansistojen nostoja sekä viimeisteleviä toimenpiteitä asfaltointiin liittyen.

LAITTEET, LAITEOSAT JA LAITOKSET

Jätevedenpuhdistamoaltaat saatiin tyhjennettyä ja kunto tarkastettua.

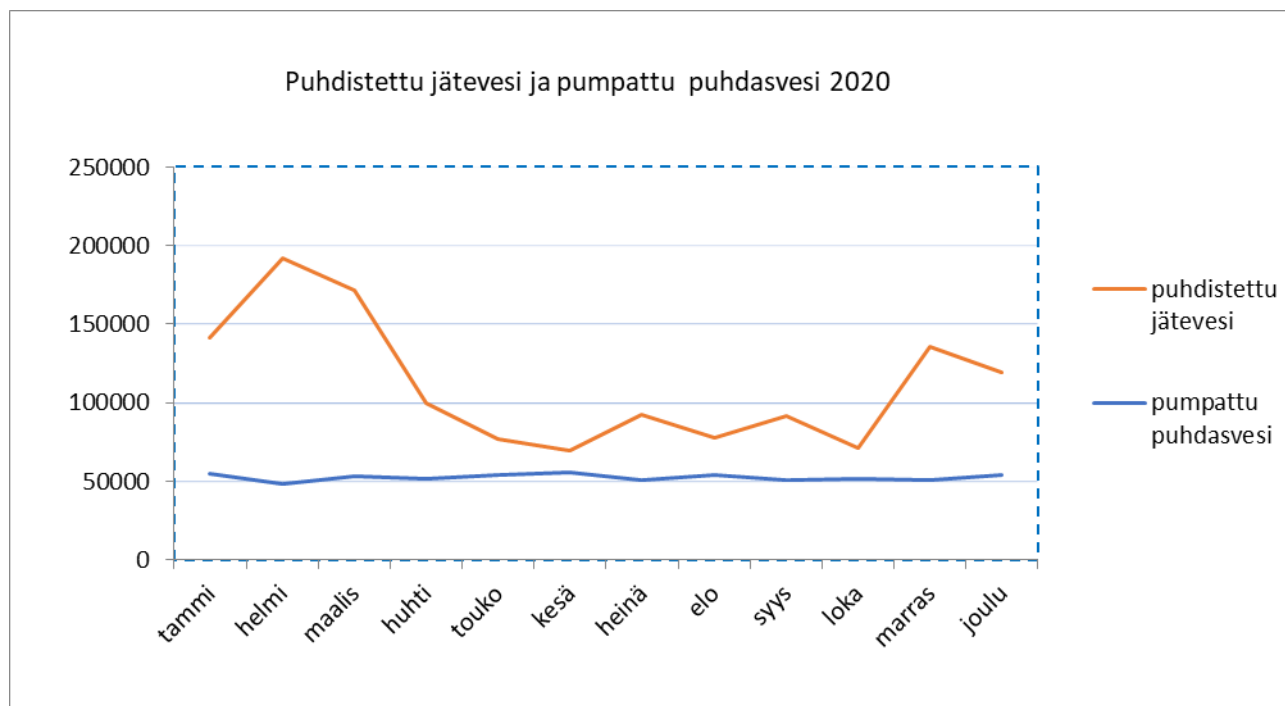
Toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Elinvoima
Suunnittelukauden 2020-2022 tavoite	Kestävä Karkkila -ohjelman toteuttaminen. Resurssien suunnitelmallinen ja tehokas käyttö.
Talousarviovuoden 2020 tavoite	Infran (vesihuolto + kadut) korjausvelan määrän selvittäminen
Toteuma	Infran korjausvelka on määritetty katujen ja vesihuoltoverkoston osalta.
Toteutuu / ei toteudu	Toteutuu
Arviointikriteeri / mittari	Korjausvelkalaskelma valmis. Tarvittavat toimenpiteet priorisoitu.
Vastuuhenkilö	Vesihuoltopäällikkö ja yhdyskuntatekniikan päällikkö

Yllä olevassa taulukossa on esitetty toimintakauden 2020 toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteuma.

PUHDISTETTU JÄTEVESI

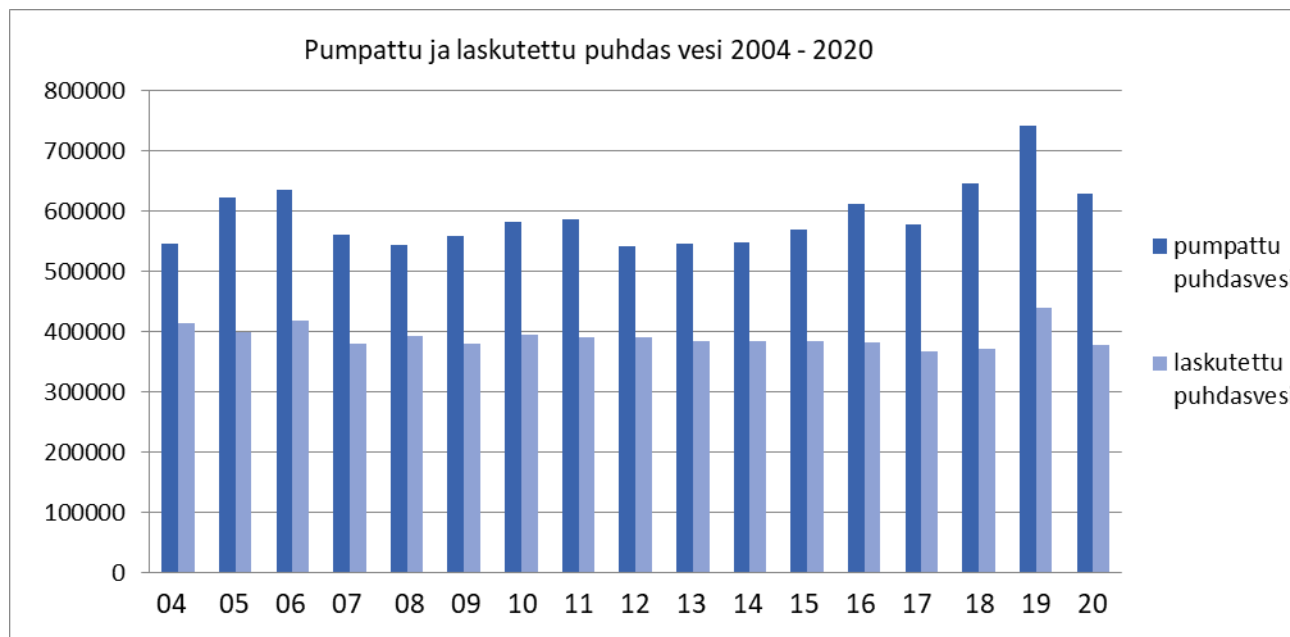
Hulevesien osuus ja sekaviemäröinnin ongelmat sekä jätevesiviemärin vuotovedet ovat toimintakauden osalta näkyvissä puhdistamolle tulevissa kokonaisvesimäärissä. Puhdistamolle saapuvasta jätevedestä yli 70 prosenttia on niin sanottua jätevesiverkostoon kuulumatonta hulevettä. Puhdistamo on kuitenkin pysynyt hyvin toimintakykyisenä ilman merkittäviä häiriötekijöitä tai ohivirtaamia. Vedenkulutus pysyi melko tasaisena läpi koko vuoden. Alkuvuosi 2020 muistetaan leudosta sekä lähes lumettomasta talvestaan.



Yllä olevassa kuvassa on esitetty verkostoon pumpatun puhdasveden ja puhdistetun jäteveden erot kuukausittain vuonna 2020. Graafista voidaan päätellä, että puhdistamon kuormittavuus on suurimmillaan, kun maastossa liikkuu hulevesiä (sade- ja sulamisvesiä). Kuvaajasta on myös havaittavissa sateisen kesän vaikutus.

TALOUSVESI

Vesilaitos laskutti asiakkaita käyttöveden osalta vuonna 2020 yhteensä 377 062 m³ ja verkostoon pumpatun käyttöveden määrä oli 627 934 m³. Pumpatun käyttöveden ja laskutetun käyttöveden suhteesta voidaan nähdä, että vuoden 2020 aikana käyttövesiverkostossa on ollut vuotoa noin 40 %. Vuotovesien määrä on tippunut 51 300 kuutiota edellisvuodesta. Vuotovesien suuri määrä johtuu pääsääntöisesti verkoston huonosta kunnosta. Verkoston vuotavuuden kasvu indikoi myös korjausvelan kasvua. Koronaepidemian vaikutuksia ei vedenkulutuksessa ole havaittavissa. Vedenkulutuksen pieni lasku johtunee keskimääräistä sateisemmasta vuodesta. Sateita painottui erityisesti kesäkuukausille normaalia enemmän.



Yllä olevassa kuvassa on esitetty verkostoon pumpatun ja laskutetun käyttöveden määrät vuosina 2004 – 2020. Kokonaismäärästä nähdään, että pumpatun ja laskutetun veden määrien ero on ollut toimintakaudella suuri, mutta niiden suhde on vaihdellut vuosittain. Vuosittainen vaihtelu johtuu yksittäisistä isommista putkiriikoista. 2020 vettä kulutettiin hieman edellisvuotta vähemmän.

Suoritteet ja tunnusluvut

Vesihuoltolaitos	TP2019	TP2020	Muutos %
Liittyneet kiinteistöt [kpl]	2119	2126	0,3
Vuoden aikana liittyneet	3	7	133,3
Pumpattu vesimäärä	740.944	627.934	- 15,3
Laskutettu talousvesi [m3]	438.774	377.062	- 14,1
Laskuttamattoman veden osuus [%]	40,8%	40,0%	- 2,0
Laskutettu jätevesi [m3]	428.131	371.225	- 13,3
Käsitelty jätevesi [m3]	1.437.792	1.338.977	- 6,9
Jätevesiverkoston vuotovedet [%]	70,2%	72,3%	3,0

Investoinnit

5 VESIHUOLTOLAITOS	TA 2020	MTA 2020	TP 2020	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-280 000	-309 781	-309 781	100	0
Netto	-280 000	-309 781	-309 781	100	0
LAITTEET, LAITOSOSAT JA LAITOKSET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-15 000	-12 224	81	-2 776
Netto	-30 000	-15 000	-12 224	81	-2 776
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-310 000	-324 781	-322 006	99	-2 775
Netto	-310 000	-324 781	-322 006	99	-2 775

5 VESIHUOLTOLAITOS (huleveden erittely) sisältyy vesihuoltolaitokseen)	TA 2020	MTA 2020	TP 2020	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-118 300	-130 900	-130 900	100	0
Netto	-118 300	-130 900	-130 900	100	0
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-118 300	-130 900	-130 900	100	0
Netto	-118 300	-130 900	-130 900	100	0

20 VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA		1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Liikevaihto		1 903 238,28	1 747 480,66
Liikevaihto ulkoiset	1 814 078,56		1 646 936,70
Liikevaihto sisäiset	89 159,72		100 543,96
Liiketoiminnan muut tuotot		57 485,57	62 371,14
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-251 364,32		-229 563,68
Varastojen lisäys tai vähennys	0,00		0,00
Palvelujen ostot	<u>-572 966,25</u>	-824 330,57	<u>-576 248,45</u>
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-229 256,21		-204 650,28
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-55 926,40		-51 614,58
Muut henkilösivukulut	<u>-7 180,17</u>	-292 362,78	<u>-6 688,81</u>
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-491 353,11		-463 611,76
Kertaluonteiset poistot	<u>0,00</u>	-491 353,11	<u>0,00</u>
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-57 873,35</u>	<u>-56 854,63</u>
Liikeliikelyjä jäämä (-alijäämä)		294 804,04	220 619,61
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muut rahoitustuotot	1 005,09		643,06
Kaupungille maksetut korkokulut	-4 339,10		-8 626,07
Korvaus perus-/jäännöspääomasta	-97 391,32		-97 391,32
Muut rahoituskulut	<u>-1 872,80</u>	-102 598,13	<u>0,00</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		192 205,91	115 245,28
Satunnaiset kulut	0,00		0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		192 205,91	115 245,28
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		192 205,91	115 245,28

Voitto, %	10,10	6,59
<i>Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli/alijäämä ennen varauksia ja veroja muodostavat liikevaihdosta. Jos prosenttiluku on negatiivinen, liikelaitoksen toiminta on tappiollista</i>		
<i>= 100 x (Yli-/alijäämä ennen varauksia / Liikevaihto)</i>		
Yli- /alijäämä ennen varauksia	192 205,91	115 245,28
Liikevaihto	1 903 238,28	1 747 480,66
	10,10	6,59

Tulorahoitus

Liikelylijäämä (-alijäämä)	294 804,04	220 619,61
Poistot ja arvonalentumiset	491 353,11	463 611,76
Rahoitustuotot ja -kulut	-102 598,13	-105 374,33
Muut tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00
Sisäiset tuotot (-)		
Sisäiset kulut, muissa toimintakuluissa (+)		
Sisäiset kulut, rahoituskulut (+)	0,00	0,00
	<u>683 559,02</u>	<u>578 857,04</u>

Investoinnit

Investointimenot (-)	-322 005,71	-686 987,89
Rahoitusosuudet investointimenoihin (+)	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	0,00	0,00
Sisäiset katteet	0,00	0,00
	<u>361 553,31</u>	<u>-108 130,85</u>

Tulorahoitus ja investoinnit, netto

Rahoitustoiminta**Antolainauksen muutokset**

Antolainasaamisten lisäykset muilta (-)	0,00	0,00
---	------	------

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-149 258,52	-149 258,52
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,00

Muut maksuvalmiuden muutokset

Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00
Pitkäaikaisten saamisten muutokset	0,00	0,00
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta	-166 999,45	220 496,04
Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta	-48 293,38	-3 249,62
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos	2 998,04	40 142,95
	<u>-361 553,31</u>	<u>108 130,85</u>

Rahoitustoiminta netto

Vaikutus kunnan kassavaroihin0,000,00

VESIHUOLTOLAITOKSEN TASE	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 807 136,85	4 976 484,25
Aineelliset hyödykkeet	4 807 136,85	4 976 484,25
Maa- ja vesialueet	9 722,41	9 722,41
Rakennukset	1 162 716,12	1 326 079,16
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 431 911,27	3 389 721,34
Koneet ja kalusto	202 787,05	250 961,34
VAIHTUVAT VASTAAVAT	510 948,51	295 655,68
Saamiset	510 948,51	295 655,68
Lyhytaikaiset saamiset	510 948,51	295 655,68
Myyntisaamiset	268 578,76	206 452,97
Muut saamiset	242 196,33	89 202,71
Siirtosaamiset	173,42	0,00
*** VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 318 085,36	5 272 139,93
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	3 804 641,29	3 612 435,38
Peruspääoma	3 246 377,25	3 246 377,25
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	366 058,13	250 812,85
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	192 205,91	115 245,28
VIERAS PÄÄOMA	1 513 444,07	1 659 704,55
Pitkäaikainen	1 161 018,75	1 292 278,67
Lainat kaupungilta	597 034,05	746 292,57
Muut velat, liittymismaksut	563 984,70	545 986,10
Lyhytaikainen	352 425,32	367 425,88
Ostovelat	54 466,20	71 474,40
Lainat kaupungilta, lyhytaik.	149 258,52	149 258,52
Muut velat	101 074,67	83 923,22
Siirtovelat	47 625,93	62 769,74
*** VASTATTAVAA YHTEENSÄ	5 318 085,36	5 272 139,93
Kunnan liiketoimintaan sijoittama pääoma		
Tase vastaavaa	5 318 085,36	5 272 139,93
Vähennetään vieras pääoma	-1 513 444,07	-1 659 704,55
Lisätään edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-366 058,13	-250 812,85
Lisätään tilikauden yli-/alijäämä	-192 205,91	-115 245,28
	3 246 377,25	3 246 377,25
Peruspääoman koroksi on määritetty 3%, vuosikorko lasketaan ed.tilikauden jäännöspääomasta.		
Korvaus peruspääomasta v.2020 = 3.246.377,25 x 3%	97 391,32	97 391,32

HULEVEDEN TUOSLASKELMA	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
------------------------	-------------------	-------------------

Liikevaihto		77 520,50		77 703,50
Liikevaihto ulkoiset	74 524,50		74 676,90	
Liikevaihto sisäiset	2 996,00		3 026,60	
Liiketoiminnan muut tuotot		0,00		0,00
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-126 768,07		-118 514,09	
Varastojen lisäys tai vähennys	0,00		0,00	
Palvelujen ostot	-273 528,78	-400 296,85	-252 339,42	-370 853,51
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-102 068,15		-86 376,04	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-18 031,97		-17 227,92	
Muut henkilösivukulut	-5 043,29	-125 143,41	-2 714,55	-106 318,51
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-259 594,07		-242 063,34	
Kertaluonteiset poistot	0,00	-259 594,07	0,00	-242 063,34
Liiketoiminnan muut kulut		-26 130,95		-29 376,68
Liikeylijäämä (-alijäämä)		-733 644,78		-670 908,54
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	0,00		0,00	
Kaupungille maksetut korkokulut	-2 619,51		-3 645,29	
Peruspääoman korot	-41 156,61		-41 156,61	
Muut rahoituskulut	0,00	-43 776,12	0,00	-44 801,90
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-777 420,90		-715 710,44
Satunnaiset kulut		0,00		0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-777 420,90		-715 710,44
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-777 420,90		-715 710,44

Tulorahoitus

Liikelyljäämä (-alijäämä)	-733 644,78	-670 908,54
Poistot ja arvonalentumiset	259 594,07	242 063,34
Rahoitustuotot ja -kulut	-43 776,12	-44 801,90
Muut tulorahoituksen korjauserät		
Sisäiset tuotot (-)	0,00	0,00
Sisäiset kulut, muissa toimintakuluissa (+)	0,00	0,00
Sisäiset kulut, rahoituskulut (+)	0,00	0,00
	<u>-517 826,83</u>	<u>-473 647,10</u>

Investoinnit

Investointimenot (-)	-194 394,85	-414 734,65
Rahoitusosuudet investointimenoihin (+)	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	0,00	0,00
Sisäiset katteet	0,00	0,00
	<u>-194 394,85</u>	<u>-414 734,65</u>

Tulorahoitus ja investoinnit, netto

-712 221,68-888 381,75**Rahoitustoiminta****Antolainauksen muutokset**

Antolainasaamisten lisäykset muilta (-)	0,00	0,00
---	------	------

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-63 075,15	-63 075,15
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,00

Muut maksuvalmiuden muutokset

Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00
Pitkäaikaisten saamisten muutokset	0,00	0,00
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta	-70 572,30	93 179,42
Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta	-20 408,30	-1 373,25
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	1 266,94	16 964,00

Rahoitustoiminta netto

-152 788,8145 695,02**Vaikutus kunnan kassavaroihin**-865 010,49-842 686,73

HULEVEDEN TASE		1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT		2 671 514,06	2 773 641,72
Aineelliset hyödykkeet		2 671 514,06	2 773 641,72
Maa- ja vesialueet			
Rakennukset		701 931,72	800 553,98
Kiinteät rakenteet ja laitteet		1 847 159,80	1 821 582,38
Koneet ja kalusto		122 422,54	151 505,36
VAIHTUVAT VASTAAVAT		102 349,75	37 696,17
Saamiset		102 349,75	37 696,17
Lyhytaikaiset saamiset		102 349,75	37 696,17
Muut saamiset		102 349,75	37 696,17
*** VASTAAVAA YHTEENSÄ		2 773 863,81	2 811 337,89
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA		2 182 696,73	2 175 885,73
Peruspääoma		2 785 683,45	2 785 683,45
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)		174 434,18	105 912,72
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-777 420,90	-715 710,44
VIERAS PÄÄOMA		591 167,08	635 452,16
Pitkäaikainen		422 539,40	480 181,67
Lainat kaupungilta		252 300,62	315 375,77
Muut velat, liittymismaksut		170 238,78	164 805,90
Lyhytaikainen		168 627,68	155 270,49
Ostovelat		42 713,14	30 204,36
Lainat kaupungilta, lyhytaik.		63 075,16	63 075,16
Muut velat		42 713,14	35 465,11
Siirtovelat		20 126,24	26 525,86
*** VASTATTAVAA YHTEENSÄ		2 773 863,81	2 811 337,89

21 VESILAITOKSEN TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa 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 11, 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.

Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa

Tilinpäätös on laadittu noudattaen kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeita kunnille ja kuntayhtymille. Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laadinnassa on noudatettu v. 2020 ohjetta ja tilinpäätöksen liitetiedot noudattavat v. 2020 ohjeistusta, liitetietojen ryhmittelyä ja liitetietonumerointia.

Selvitys edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuudesta päättyneen tilikauden tietojen kanssa sekä liitetietojen esittämistapa:

Tilinpäätöksen liitetiedoissa on noudatettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta tilinpäätöksen liitetiedoista (v. 2020) sekä ohjeen liitetietonumerointia.

21.1. Tuloslaskelman liitetiedot

Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista ja niiden muutoksista

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan. Karkkilan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt joulukuussa 2012 viimeisimmän poistosuunnitelman. Poistosuunnitelmaa noudatetaan 1.1.2013 hankittujen aineellisten ja aineettomien poistoaikojen määrittelyyn.

POISTOSUUNNITELMA 1.1.2013 ALKAEN		
Arvioidut poistoajat ja poistomenetelmät	Poistoaika vuosi	Poistotapa
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Kehittämismenot	4	tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot		
ATK-ohjelmistot (ei lisenssit)	4	tasapoisto
Valtiolle maksettava tieosuus	4 - 10	tasapoisto
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa	
Kiinteistöjen liittymismaksut	ei poistoaikaa	
Vuokraoikeudet, liittymismaksut	ei poistoaikaa	
Maa- ja vesialueiden arvonkorotukset	ei poistoaikaa	
RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT		
Hallinto- ja laitosrakennukset		
kiviset	30	tasapoisto
muut	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
KONEET JA KALUSTO		
muut liikkuvat työkoneet	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 SJOITUKSET		
osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa	

21.2. Taseen liitetiedot

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet									
	Aineettomat hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt	Osakkeet ja osuudet	Aineettomat ja aineelliset hyöd. yhteensä
Poistamaton hankintam. 1.1	0,00	9 722,41	1 326 079,16	3 543 426,89	97 255,79	0,00	0,00	0,00	4 976 484,25
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	309 781,24	12 224,47		0,00	0,00	322 005,71
Rahoitusosuudet tilikaudella									0,00
Vähennykset tilikaudella									0,00
Siirrot erien välillä							0,00		0,00
Sumu-poistot tilikaudella	0,00		-163 363,04	-307 676,23	-20 313,84				-491 353,11
Lisäpoistot tilikaudella									0,00
Ed.tilik. poistojen oikaisu									0,00
Hankintamenojäännös 31.12	0,00	9 722,41	1 162 716,12	3 545 531,90	89 166,42	0,00	0,00	0,00	4 807 136,85

Saamisten erittely	2020	2019
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	268 578,76	206 452,97
Muut saamiset	242 196,33	89 202,71
Siirtosaamiset	173,42	0,00
Saamiset yhteensä	510 948,51	295 655,68

Oman pääoman erittely	2020	2019
Peruspääoma 1.1	3 246 377,25	3 246 377,25
Muutos		
Peruspääoma 31.12	3 246 377,25	3 246 377,25
Muut omat rahastot 1.1	0,00	0,00
Muutos	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12	0,00	0,00
Edellisten vuosien ylijäämä 1.1	366 058,13	250 812,85
Muutos	0,00	0,00
Edellisten vuosien ylijäämä 31.12	366 058,13	250 812,85
Tilikauden yli-/alijäämä	192 205,91	115 245,28
Oma pääoma yhteensä	3 804 641,29	3 612 435,38

Siirtovelkoihin siirtyvät olennaiset erät	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Tuloennakot	0,00	0,00
Menojäämät		
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	4 136,18	12 610,71
Lomapalkkavelan jaksotukset	43 489,75	43 489,75
Korkojaksotukset	0,00	0,00
Muut menojäämät	0,00	6 669,28
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	47 625,93	62 769,74
Siirtovelat yhteensä	47 625,93	62 769,74

21.3. Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2020	2019
Henkilöstön lukumäärä	5,50	4,50
<i>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</i>	<i>5,50</i>	<i>4,50</i>

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan; tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut sekä taseeseen aktivoidut henkilöstömenot.

Henkilöstökulut	2020	2019
Palkat ja palkkiot	229 256,21	204 650,28
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	55 926,40	51 614,58
Muut henkilösivukulut	7 180,17	6 688,81
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauserät	0,00	0,00
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	292 362,78	262 953,67
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	0,00	15 386,80

KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

TILIKIRJALUETTELO

KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT

Kirjanpitokirja	Muoto	Säilytys
Päiväkirja	Atk-tuloste	10 vuotta
Pääkirja	Atk-tuloste	10 vuotta
Ostoreskontra	Atk-tuloste	10 vuotta
Myyntireskontrat	Atk-tuloste	10 vuotta
Käyttöomaisuuskirjanpito	Atk-tuloste	10 vuotta
Palkkakirjanpito	Atk-tuloste	10 vuotta
Palkkakortit	Atk-tuloste	Pysyvästi
Talousarvion toteutumisvertailu	Atk-tuloste	10 vuotta
Tase-erittelyt	Erikseen sidottuna	10 vuotta
Liitetietojen erittelyt	Erikseen sidottuna	10 vuotta
Tilinpäätös	Erikseen sidottuna	Pysyvästi

KIRJANPIDON OSAJÄRJESTELMÄT

Taloussuunnittelu	Budnet
Kirjanpito	Raindance / Sarastia Oy
Ostoreskontra	Raindance / Sarastia Oy
Maksatusohjelma	Basware Banking / Sarastia Oy
Konsernitilinpäätös	Excel-taulukkolaskentapohja / Sarastia Oy
Käyttöomaisuuskirjanpito	Aditro / Sarastia Oy
Myyntireskontra	Raindance / Sarastia Oy
Yleislaskutus	Raindance
Vesilaskutus	VesikantaPlus
Päivähoitolaskutus	Pro Consona Päivähoito
Rakennusvalvonta	Raindance yleislaskutus
Tontinvuokralaskutus	Koki-kiinteistönpidon tietojärjestelmä
Vuokralaskutus	Fivald ASP
Palkkahallinto	Pegasos HEHA / Sarastia Oy 1.1.2020-30.9.2020
	Webtallennus / Sarastia Oy 1.1.2020-30.9.2020
	Personec F / Monetra Pirkanmaa Oy 1.10.2020-AGS
Henkilöstöhallinnon raportointi	
Palvelupisteen, Rautapadan ja keskuskeittiön kassajärjestelmä	CPU kassapankki
Matkalaskut	M2 / Sarastia Oy
Työajanmittausohjelma	EsMikko
	Kellokortti.fi



karkkila

högfors