

TALOUSARVIO 2015

TALOUSSUUNNITELMA 2016-2017

KARKKILAN KAUPUNKI





KARKKILAN KAUPUNKI

Talousarvio 2015, Taloussuunnitelma 2016 – 2017
Julkaisija: Karkkilan kaupunki
Valokuvaaja: Skyfoto

1	KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS.....	3
2	KARKKILAN KAUPUNGIN STRATEGIA 2014 - 2017.....	5
3	YLEISOSA.....	9
3.1	Yleinen talouskehitys	9
3.2	Taloudellinen kehitys Karkkilassa	9
3.3	Työllisyys.....	9
3.4	Väestö	10
4	TALOUSARVIOESITYS	11
4.1	TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA.....	11
4.2	TALOUSARVIOEHDOTUKSEN YHTEENVETO	15
5	KÄYTTÖTALOUSOSA	17
5.1	Keskusvaalilautakunta	17
5.2	Tarkastuslautakunta	17
5.3	Kaupunginhallitus.....	17
5.4	Kasvatus- ja opetuslautakunta.....	22
5.5	Vapaa-aikalautakunta	27
5.6	Tekninen lautakunta	32
5.7	Ympäristölautakunta.....	35
6	HENKILÖSTÖ	38
7	TULOSLASKELMAOSA.....	40
8	LASKENNALLISESTI ERIYTETTY VESIHUOLTOLAITOS	43
9	KONSERNIYHTEISÖJEN TAVOITTEET.....	45
10	INVESTOINTIOSA	46
11	RAHOITUSOSA.....	49

1 KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Kaupungin talous on kehittynyt jo toista vuotta suotuisasti. Vuoden 2013 aikana tehdyt talouden sopeuttamistoimet ovat kääntäneet talouden kehityksen suunnan. Vuoden 2015 talousarvio on voitu rakentaa kaupunginvaltuuston lokakuussa 2013 hyväksymän talouden tasapainotusohjelman pohjalta.

Tasapainotusohjelma rakennettiin erityisesti siksi, että taseeseen kertynyt alijäämä voidaan suunnitelmallisesti kattaa ja talous saadaan pysyvälle ja kestäväälle pohjalle. Ohjelman tavoitteena oli saada alijäämä katetuksi vuonna 2016, mutta tänään tiedämme tavoitteen toteutuvan jo vuoden 2015 talousarviossa.

Ohjelman mukaista verotulojen nostoa ei vuodelle 2015 toteutettu, koska talouden tasapainotus on toteutunut etupainotteisesti. Kaikilla toimialoilla vuoden 2014 talousarviossa on syntymässä säästöjä. Verotulot tulevat ennusteen mukaan jäämään hieman tuloarviosta, mutta valtionosuudet ja erikoissairaanhoidon yllättävät positiivisesti. Vuoden 2014 tilinpäätös tulee kokonaisuudessaan olemaan olennaisesti budjetoitua parempi.

Kaupungin talouden keskeisin ongelma jatkossa on velkaantuminen. Käynnissä olevan Nyhkälän koulun laajennus- ja saneeraustyön valmistuttua kesällä 2016 kaupungin velkaantuminen käännetään laskuun. Konkreettinen taloudenohjelma velkaantumisen taittamisesta laaditaan vuoden 2015 aikana.

Rakenteellisia muutoksia vuodelle 2015 aiheutuu vuoden alusta voimaan tulevasta hallintosäätöuudistuksesta. Toimialojen väliset muutokset rajoittuvat ruokahuollon ja kaavoituksen siirtymiseen hallinnon toimialalta tekniselle toimialalle. Lisäksi Perusturvakuntayhtymä Karviaisen talousarvioon vielä 2014 kuuluvat työmarkkinatuen korvaukset Kelalle siirtyvät suoraan kaupungin talousarvioon. Omaisuuden myynnistä saadut myyntivoitot ja –tappiot siirretään kaupunginhallituksen alaisuudesta teknisen lautakunnan talousarvioon.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi uuden hallintosäätökokouksessaan 9.6.2014 siten, että se tulee voimaan vuoden 2015 alusta. Sitä ennen kaupunginhallitus on nimennyt toimialoille palvelualueet ja toimielimet ovat valinneet niille palvelupäälliköt. Ennen hallintosäätövoimaantuloa päätetään myös delegoinneista. Kaupunginhallitus, ja lautakunnat päättävät ratkaisuvaltansa osittaisesta siirrosta alaisilleen. Organisaation ja delegointipäätösten tulisi olla valmiina, kun uusi hallintosäätö astuu voimaan.

Karkkilan kaupungilla on kuntarakennelain 4 b §:n mukainen velvollisuus selvittää kuntien yhdistymistä. Selvitysvelvoite perustuu alle 20 000 asukkaan väestöpohjaan ja taloudellisiin raja-arvoihin, joista kudesta kriteeristä Karkkilassa täyttyy neljä.

Karkkilan kaupunki ei kuulu kuntarakennelain tarkoittamaan selvitysalueeseen, minkä tarkoituksena olisi selvittää kuntien yhdistymismahdollisuudet. Kaupunki on ilmaissut halunsa osallistua kuntarakennelain tarkoittamaan yhdistymisselvitykseen Vihdin ja Lohjan sekä tarvittaessa myös Siuntion kanssa.

Vihdin kunnalla on em. lain perusteella velvollisuus selvittää Karkkilan kanssa tai laajemmassa kuntakokouksessa yhdistymismahdollisuudet. Vihti on kuitenkin jo mukana vapaaehtoisessa kuntaselvityksessä Espoon, Kirkkonummen ja Kauniaisten kanssa sekä valtion erikseen määräämässä pääkaupunkiseudun laajemmassa selvitysalueessa.

Lohjan kaupungilla ei ole erityistä velvoitetta osallistua kuntaselvitykseen. Se haluaa omalta osaltaan ensin nähdä metropolihallinnon ja sote-uudistuksen tuomat mahdollisuudet ja vaikutukset ennen kun se on valmis mahdollisiin kuntaselvityksiin.

Metropolihallintolakia valmistelevalle työryhmälle väliraportti oli lausunnolla kesäkuussa 2013, jolloin kaupunginhallitus piti tärkeänä, että metropolihallinto muodostetaan tiiviistä ja yhtenäisestä pääkaupunkiseudusta eivätkä siihen kuuluisi pääkaupunkiseudun kehyskunnat. Valtioneuvoston ehdotuksessa 14 vakiintuneen pääkaupunkiseudun kunnan lisäksi Lohjan ja Porvoon kaupungeille on varattu mahdollisuus liittyä osaksi metropolihallintoa. Karkkilan näkökulmasta on tärkeää turvata mahdollisuus Karkkilan, Vihdin ja Lohjan sekä mahdollisesti useammankin kunnan muodostamalle kuntaliitokselle. Lausuntokierrokselle metropolihallintoa koskeva lakiesitys tulee vielä vuoden 2014 aikana.

Sote-uudistuksen ja metropolihallinnon on tarkoitus edetä vuonna 2015 lainsäädäntövaiheeseen, mikä tarkoittaa kunnilta vuoden 2015 aikana tosiasiallisia sitoutumisia vuoden 2017 alusta voimaan tuleviin uudistuksiin.

Nyt käsillä oleva talousarvio toteuttaa suurimmalta osaltaan talouden tasapainotusohjelmaa ja osoittaa toiminnan ja talouden vakiintumista uudelle tasolle. Esitän kiitokset kaupungin koko henkilökunnalle ja luottamushenkilöille siitä, että talouden sopeuttamista on tähän mennessä tehty hyvässä yhteistyössä ja vahvasti sitoutuen. Yhteinen tulevaisuutemme voi nyt rakentua kestäväälle pohjalle ja useampien erilaisten tulevaisuuskuvien varaan.

Karkkilassa marraskuun 17. päivänä 2014

Juha Majalahti
kaupunginjohtaja

2 KARKKILAN KAUPUNGIN STRATEGIA

2014 - 2017

Valtuusto hyväksyi kaupungin strategian syksyllä 2010 ja päivitti sitä loppuvuodesta 2011. Keväällä 2013 käynnistettiin jälleen kaupunkistrategian päivitystyö sekä toimenpideohjelman laatiminen talouden tasapainottamiseksi. Kaupungin valtuusto päivitti 7.10.2013 strategian § 96 ja hyväksyi talouden tasapainottamisohjelman § 95.

Strategia ohjaa valittujen strategisten päämäärien mukaan kaupungin toimintaa ja taloutta kohti asetettuja tavoitteita. Talousarvion valtuustotason taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet perustuvat kaupungin strategiaan.

VISIO

Karkkila - Murroksesta menestykseen

ARVOT

Asukas- ja asiakaslähtöisyys

Yhteistyö ja vuorovaikutteisuus

Ammattitaito ja aloitteellisuus

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT

1. Kaupungin talous tasapainossa

Tasapainoinen talous mahdollistaa kuntapalvelujen tuottamisen kuntalaisille. Kaupunki tasapainottaa taloutensa asukkaiden peruspalveluja vähentämättä lähipalvelut turvaten. Karkkila haluaa olla laajeneva lähipalvelualue, jossa palvelut tuotetaan kaupunkia laajemmalle alueelle. Karkkilalaisten omatoimisuus, osallistuminen ja yhteisöllisyys tukevat tavoitteiden saavuttamista. Kaupungin kilpailukykyä kehitetään systemaattisesti ja olemassa olevia Karkkilan vahvuuksia korostetaan. Toimintaympäristön olosuhteet tunnistetaan ja toiminnassa keskitytään kaupunkilaisten palvelutarpeen kannalta oleelliseen.

Menestystekijät

- asukasmäärän kasvu
- ammattitaitoinen ja osaava henkilöstö
- teknologian hyödyntäminen palvelutuotannossa
- yhdensuuntainen johtaminen
- optimaalinen omistajapolitiikka
- painopiste ennaltaehkäisevissä palveluissa ja hankkeissa
- resurssien tehokas käyttö ja palvelutuotannon priorisointi

Tavoitteet vuoteen 2017

- asukasmäärän hallittu kasvu
- ammattitaitoinen, hyvinvoiva ja työkykyinen henkilökunta
- asukas- ja asiakaslähtöinen palvelu-, johtamis- ja toimintakulttuuri
- toimitilastrategiaa toteutetaan asukkaiden palvelutarpeet huomioiden

- korjaushankkeita toteutetaan suunnitelmallisesti
- menojen kasvu pysähtyy ennaltaehkäisevän toiminnan ja palveluiden priorisoinnin ansiosta
- talous täyttää kuntalain 65 §:n vaatimukset

Mittarit

- asukasmäärän kasvu (hlö)
- asiakas- ja henkilöstötyytyväisyyskyselyt
- ammattitaitoisen henkilöstön pysyvyys ja saatavuus
- omaisuuden tuottavuus talouden ja hyvinvoinnin kriteerein
- tulo-rahoitus kattaa kokonaismenot
- talous on tasapainotettu ja kumulatiivinen alijäämä katettu

2. Monipuolisen asumisen ekologinen puutarhakaupunki

Karkkilan puutarhakaupungissa yhdistyvät sekä kaupunkimaiset että maaseutumaiset piirteet. Asuminen, työ, virkistys, vapaa-aika ja liikenne liittyvät toisiinsa muodostaen ihmisläheisen toiminnallisen kokonaisuuden. Kaupunkikeskustaa ympäröivät luontoarvoiltaan rikkaat alueet ja asuntokanta on monipuolista.

Karkkilan kaupunkisuunnittelu tähtää esteettömyyteen ja ekologisuuteen. Olemassa olevat palvelut, tehokas maankäyttö ja ennakkoiva kaavoitus sekä kunnallistekniikka ohjaavat suunnitelmallista toimitila- ja asuntorakentamista keskusta-alueella.

Turvallinen ja virikkeellinen elinympäristö sekä tiivis kaupunkirakenne ovat Karkkilan vetovoimatekijöitä. Kulttuurihistoriallisesti arvokas museoalue, monipuolinen kulttuuritarjonta ja vilkas torielämä houkuttelevat kesäasukkaita ja muita vierailijoita kauempaakin Karkkilaan.

Menestystekijät

- kaupungin vetovoimatekijöiden vahvistaminen ja hyödyntäminen
- realistinen kaavoitus ja maapolitiikka
- ympäristöarvot huomioidaan toiminnassa
- myönteisen kaupunkikuvan luominen ja ylläpito

Tavoitteet vuoteen 2017

- Karkkilassa on tarjolla monipuolisia asumisvaihtoehtoja
- tarkoituksenmukainen ja tehokas maa- ja kaavapolitiikka
- riittävä ja monipuolinen tonttitarjonta asumiseen ja yritystoimintaan
- kaupunkikeskustan suunnittelu ja kehittäminen asukas-, asiakas- ja yritysälähtöisesti
- energiankulutuksen ja jätteen määrän vähentäminen sekä kierrätyksen edistäminen
- yhtenäisen kevyenliikenteen ja ulkoilureitistön suunnitteleminen ja toteuttaminen
- Asemanrannan alueen maankäytön ratkaiseminen

Mittarit

- asuntotonttien myynti tai vuokraus (kpl)
- energiansäästöohjelman mukaisten tavoitteiden saavuttaminen (-%)
- jätteiden määrän seuranta ja hallinta
- energia- ja ympäristökriteerien huomiointi hankinnoissa
- ”Kaupunkipuistomaisen” suunnitelman toteutus
- Asemanrannan alueen asemakaavoitus

3. Aktiivisesti osallistuvat ja hyvinvoivat asukkaat

Kaupunki vastaa kaupunkilaisten sosiaali- ja terveydenhuollon sekä koulu- ja varhaiskasvatuspalveluista. Palveluita tuotetaan mahdollisimman hyvässä hallinnonalojen välisessä yhteistyössä.

Ihmisen hyvinvoinnin perusta on koettu fyysinen, psyykinen ja sosiaalinen terveys. Harrastamisen ja itsensä ilmaisun mahdollisuudet tukevat hyvinvointia. Luonto ja kaupunkiympäristö tarjoavat mahdollisuudet fyysisen kunnon säännölliseen ylläpitämiseen, elinikäiseen oppimiseen ja sosiaaliseen osallisuuteen. Hyvinvoinnin ylläpitäminen ennaltaehkäisee syrjäytymistä ja sairastumista.

Kaupunkilaisten järjestämät tapahtumat lisäävät kaupunkilaisten viihtyvyyttä ja elävöittävät kaupunkikuvaa. Osallisuutta ja yhteistoimintamalleja kehittämällä turvataan kaupunkilaisten omaehtoisen toiminnan jatkuminen ja sitoutuminen kotikaupunkiin.

Menestystekijät

- sosiaali-, terveys- ja sivistyspalvelutuotannon toimiva yhteistyö
- vireä kansalaistoiminta ja aloitteellisuutta tukevat toimintatavat
- aktiivinen yhteistyö julkisen, yksityisen ja kolmannen sektorin kesken
- asukkaiden voimavaroja arvostetaan ja hyödynnetään
- nuorten osaamisen ja työllisyyden edistäminen

Tavoitteet vuoteen 2017

- sosiaali-, terveys- ja sivistyspalvelutuotannon toimintaa ohjataan yhteisellä hyvinvointisuunnitelmalla (hyvinvointikertomus)
- luodaan uudet vapaaehtoistyön toimintatavat
- päätöksenteon avoimuutta lisätään, tiedottamista parannetaan ja asiointia helpotetaan
- nuorisotakuun toteutuminen

Mittarit

- hyvinvointisuunnitelma käytössä
- asiakastytytyväisyyskyselyjen tulokset
- peruskoulun ja lukion jälkeen koulutuksessa jatkavien osuus
- nuorten työllisyysaste

4. Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila

Karkkila on teollisuuskaupunki, jonka työpaikkaomavaraisuus on korkea. Kehittyviä elinkeinoympäristöjä ovat kaupunkikeskusta sekä valtatie 2:n kupeessa sijaitsevat Pitkälän ja Keskinummen teollisuusalueet. Palvelualojen työpaikkojen lisäämisellä vahvistetaan kaupungin kilpailukykyä ja monipuolistetaan kaupunkilaisten palvelutarjontaa.

Uusien toimialojen kasvulle mahdollisuuksia luovat asumisen edullisuus sekä sujuvat yhteydet pääkaupunkiseudulle. Kaavoitus, yritystonttien saatavuus, toimiva infrastruktuuri sekä päätöksenteon johdonmukaisuus vahvistavat Karkkilan vetovoimaisuutta.

Menestystekijät

- päätöksenteon yritysmuotoisuus
- kaupunki on aktiivinen ja luotettava yhteistyökumppani
- monipuoliset ja joustavat sijoittumisvaihtoehdot yrityksille
- osaavan työvoiman saatavuus
- myönteinen kuntakuva
- toimivat liikenneyhteydet
- varhaiskasvatus- ja koulutuspalvelujen oikea mitoitus

Tavoitteet vuoteen 2017

- olemassa olevien yritysten kehittämisen ja kasvun mahdollistaminen
- Karkkilan vahvistaminen lähipalvelualueena
- ammattitaitoisen työvoiman saannin turvaaminen
- matkailutoimialan merkityksen kasvattaminen
- etätyömahdollisuuksien parantaminen
- joukkoliikennepalvelujen saatavuuden ja kilpailukykyyn varmistaminen

Mittarit

- yritysilmastoon kehittyminen
- palvelualojen työpaikkojen ja uusien toimialojen kasvu
- yritysneuvonnan määrä (asiakastapahtuma) ja asiakastytytyväisyyskyselyt
- uusien yritysten perustaminen (netto/kpl)
- työllisen työvoiman määrä (hlö)
- yritystonttien myynti tai vuokraus (kpl)
- joukkoliikenneyhteydet

3 YLEISOSA

3.1 Yleinen talouskehitys

Suomen talouden ennustetaan kasvavan vain vähän vuonna 2015. Rahoituslaitosten ennusteet vuoden 2015 bruttokansantuotteen kehityksestä vaihtelevat -1.0 – 1.6 prosentin välillä. Kasvun vähäisyyttä selittävät vientimarkkinoiden heikentyneet näkymät sekä kotimaisen kysynnän olematon kasvu. Vientimarkkinoiden kasvun suurimpana esteenä on maailmantalouden epävakaus. Taloudellinen tilanne heijastuu suoraan työttömyyteen, mikä näyttää kasvavan edelleen. Olosuhteisiin nähden työttömyyden kasvu on kuitenkin vähäistä.

Talouden heikko kasvu heijastuu myös valtion säästötoimenpiteiden ja verotulojen kautta suoraan kuntatalouteen. Kuntatalouden kiristymisen ja kuntien tehtävämäärän kasvaminen asettavat kunnille suuria taloudellisia haasteita tulevina vuosina. Vuonna 2015 kuntien työttömyydenhoitokustannukset nousevat työttömyyden kasvun lisäksi myös siksi, että valtion ja kuntien välistä kustannusjakoa muutetaan.

3.2 Taloudellinen kehitys Karkkilassa

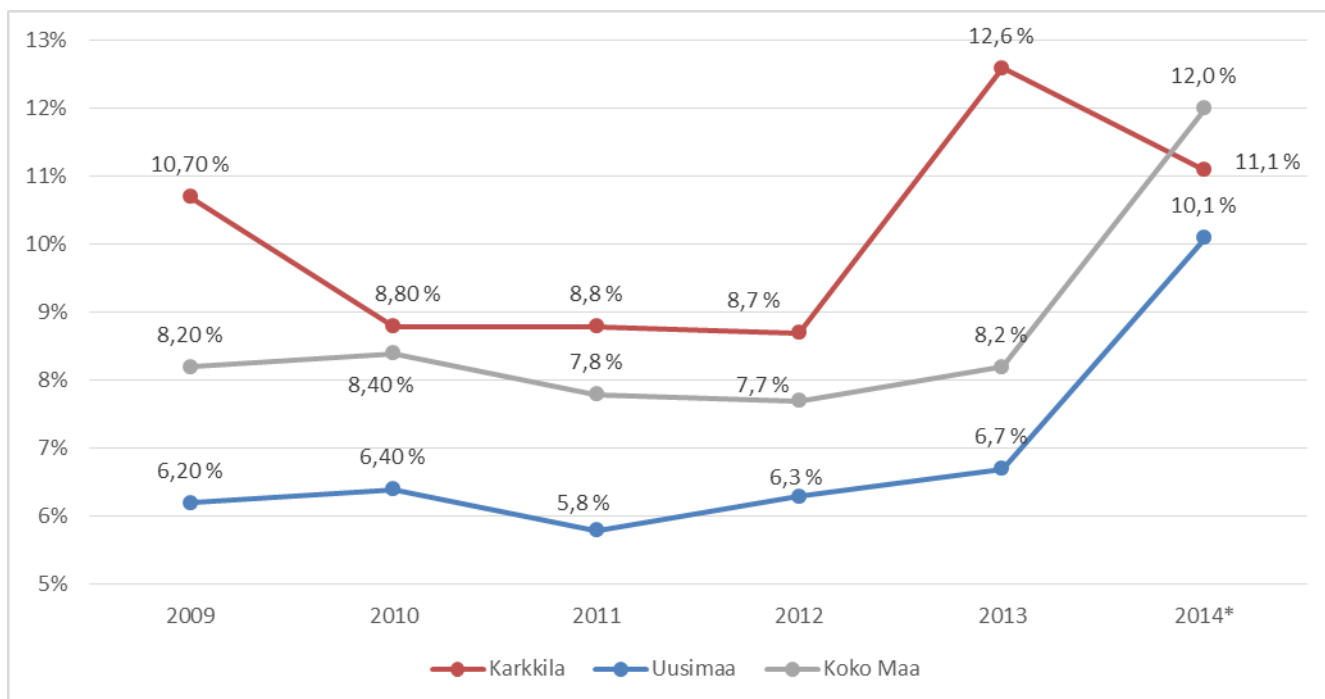
Karkkilan kaupungin taloudellista tilannetta on varjostanut 1990-luvun laman jättämät pitkäkestoiset jäljet. 2000 – luku on ollut Karkkilassa kasvun ja kehittämisen aikaa, mutta vuosiin on mahtunut myös merkittäviä taloudellisia haasteita. Vuosina 2008–2012 Karkkilan kaupungin talouteen vaikutti merkittävästi 2008 alkanut maailmanlaajuinen finanssikriisi ja sitä seurannut taantuma.

Kaupunki on tehnyt vuosina 2004 - 2012 keskiarvoltaan joka toinen vuosi alijäämäisen tuloksen. Ilman Valtionvarainministeriöltä saatua harkinnanvaraista valtionosuutta alijäämäisiä vuosia olisivat olleet kaikki muut, paitsi vuonna 2006. Kaupungin lainakanta on kasvanut vuosina 2004–2012 noin viidenneksellä 32,7 miljoonasta eurosta 39,6 miljoonaan euroon.

Vuonna 2013 kaupunginvaltuusto hyväksyi 7.10.2013 erillisen talouden tasapainotusohjelman vuosille 2013–2016. Tasapainotusohjelmaan sisällytettiin listaus talouden sopeuttamistoimenpiteistä. Vuonna 2013 Karkkilan kaupunki teki positiivisen tilikauden tuloksen, mikä laski kumulatiivisen alijäämän -1 060 788,71 euroon. Samana vuonna lainakanta nousi 41,5 miljoonaan euroon. Vuoden 2014 talousarvio näyttää alijäämäistä tulosta, mutta valtuustolle esitetty 30.9.14 tilanteen mukainen osavuositarkastus noin 700 tuhannen ylijäämäistä tulosta. Vuoden 2015 talousarvioesitys on ylijäämäinen 530 tuhatta euroa.

3.3 Työllisyys

Karkkilan kaupungin työttömyysaste oli 31.12.2013 Uudenmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen mukaan 12,6 prosenttia. Työllisiä oli vuoden 2013 joulukuussa 3 857 henkilöä ja työttömiä 556 henkilöä. Syyskuun 2014 tilaston mukaan kaupungin työttömyysaste on laskenut vuodenvaihteesta 11,1 prosenttiin, mutta on edelleen Uudenmaan viidenneksi suurin. Koko Uudenmaan työttömyysaste syyskuussa 2014 oli 10,1 prosenttia. Suomen työttömyysprosentti oli vastaavasti samana ajankohtana 12,0 %. Työttömien määrä laski Karkkilassa vuodenvaihteesta 75 henkilöllä. Vuoden 2015 keskeisiä tavoitteita on työllisyyden parantaminen Karkkilassa.



Työttömyysasteen kehitys 2009–2014. Vuoden 2014 luku kuvaa syyskuun tilannetta. Lähde: ELY-keskus

3.4 Väestö

Karkkilan kaupungin väestön lukumäärä oli 31.12.2013 Tilastokeskuksen tietojen mukaan 9 074, laskua edelliseen vuoteen oli 45 asukasta. Karkkilan väestön muutos 2000 - 2013 on ollut keskimäärin 0,27 % vuodessa. Vuoden 2014 syyskuun lopussa Karkkilassa oli yhteensä 8 942 asukasta. Tilastokeskuksen ennusteen perusteella väestönkasvu tulee olemaan nopeaa Karkkilassa. Ennusteen mukaan Karkkilan kaupungin väestö tulisi kasvamaan vuoteen 2020 mennessä noin 800 hengellä, jolloin Karkkilassa asuisi 9 719 henkilöä. Ennusteeseen tulee suhtautua kuitenkin varauksella, koska todellinen kasvu on ollut vuosina 2013 ja 2014 selkeästi ennustetta hitaampaa. Vuoden 2013 väkiluvun aleneminen on ollut koko 2000-luvun suurin.

VÄESTÖN JAKAUTUMINEN IKÄRYHMITÄIN					
	2009	2010	2011	2012	2013
0-6v	737	758	736	727	702
7-15v	934	926	923	948	961
16-24v	830	837	808	747	707
25-64v	4 954	4 979	4 932	4 858	4 789
65-74v	821	878	949	983	1 040
75v ja yli	833	831	842	856	875
Yhteensä	9 109	9 209	9 190	9 119	9 074

Väestön kehitys ikäryhmittäin 2009–2013. Lähde: Tilastokeskus

4 TALOUSARVIOESITYS

Kuntalain 65 §:n mukaan kunnanvaltuuston on ennen vuoden loppua hyväksyttävä talousarvio seuraavaa kalenterivuotta varten. Talousarviovuosi on ensimmäinen vähintään kolmivuotisesta taloussuunnitelmasta, joka on hyväksyttävä samanaikaisesti.

Talousarviossa ja taloussuunnitelmassa hyväksytään kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet Kuntalain 65.2 §:n mukaisesti. Kuntalain 65.3 §:ssä säädetään, että talousarviossa ja taloussuunnitelmassa on aikaisempien vuosien alijäämä tilinpäätöksistä ja kuluvan vuoden talousarviosta katettava suunnitelma-aikana. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Vuoden 2015 talousarvioehdotuksen perusteena ovat lautakuntien tekemät talousarvioehdotukset ja kaupunginhallituksen 16.6.2014 antamat talousarvioehdykset. Lisäksi talousarvioehdotuksen laadintaan on vaikuttanut vuonna 2013 hyväksytty vuosien 2014–2016 tasapainotusohjelma.

4.1 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA

4.1.1 Talousarvion rakenne ja sitovuus

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain 65 §:n mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Talousarvio on tärkein yksittäinen kaupungin talouden ja toiminnan ohjauksen väline. Kaupungin talousarviossa tulee olla käyttötalous- ja tuloslaskelmaosat sekä investointi- ja rahoitusosat. Samaa rakennetta on noudatettava taloussuunnitelmassa ja tilinpäätökseen sisältyvässä talousarvion toteutumisvertailussa. Talousarvion yleisperustelut ovat luonteeltaan informatiivisia. Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2015 ovat esitetty käyttötalousosassa ja ne ovat valtuustoon nähden sitovia.

Talousarvion käyttötalousosassa perustelut, tavoitteet, tunnusluvut, määrärahat ja tuloarviot esitetään toimielimittäin. Talousarviossa esiintyvät tunnusluvut ja perustelut ovat ohjeellisia ja niiden oleellisista poikkeamista on raportoitava toimielimille. Toimielimet seuraavat talousarvion toteutumista myös hyväksymillensä käyttösuunnitelmilla.

Käyttötalous on kaupunginhallituksen ja lautakuntien toimintakatteiden osalta sitova. Näistä voidaan poiketa vain valtuuston päätöksin. Tämä tarkoittaa sitä, että määrärahojen korottamista tai tuloarvion alentamista koskeva talousarvionmuutos, joka muuttaa toimintakatetta on käsiteltävä valtuustossa riippumatta siitä, johtuuko poikkeama arvioitujen bruttomenojen ylittymisestä vai bruttotulojen alittumisesta.

Tuloslaskelmaosassa esitettävät kokonaistalouden keskeiset erät ovat varsinaisen toiminnan tuotot ja kulut, verotuotot, valtionosuudet ja suunnitelman mukaiset poistot. Tuloslaskelmaosassa osoitetaan, miten tulorahoitus riittää palvelutoiminnan menojen, rahoitusmenojen ja käyttöomaisuuden kulumista kuvaavien suunnitelman mukaisten poistojen kattamiseen. Investointiosa sisältää investointisuunnitelmat talousarviovuodelle ja taloussuunnitelmavuosille. Useamman vuoden aikana toteutettava investointihanke jaetaan eri vuosille. Investointimäärärahat ovat sitovia talousarviossa esitettyjen investointihankkeiden mukaisesti.

Rahoitusosassa osoitetaan miten talousarvio vaikuttaa kaupungin maksuvalmiuteen. Rahoitusosa on jaettu kahteen osaan. Ensimmäisessä osassa kuvataan varsinaisen toiminnan ja investointitoiminnan kassavirtaa. Tästä nähdään, miten tuloslaskelma-osan vuosikate ja muu tulorahoitus riittävät investointimenojen kattamiseen. Toisessa osassa arvioidaan rahoitustoiminnan kassavirta. Rahoitusosassa siis kootaan tulorahoituksen ja investointien sekä anto- ja ottolainauksen kassavirrat yhteen laskelmaan. Jos tulorahoitus ei riitä menoihin, on rahoitus-osassa osoitettava tarvittava rahoitus.

Laskennallisesti eriytetyn vesihuoltolaitoksen osalta sitovia eriä ovat tuloslaskelmassa osoitettu tilikauden tulos sekä investointien osalta valtuuston päättämät investointihankkeet.

4.1.2 Seuranta

Talousarvion toteutumisesta seurataan kuukausittaisella raportoinnilla, joka toteutetaan kaupunginhallitus ja lautakuntatasolla. Toimielimet valvovat alaistaan toimintaa käyttösunnitelmatason raportoinnilla ja lisäksi esittävät sanallisen selvityksen poikkeamien syistä sekä toimenpiteistä, joita poikkeamien hallitsemiseksi tarvitaan. Edellä mainittua raportointikäytäntöä ei ole ollut ennen Karkkilan kaupungissa käytössä ja se tullaan ottamaan käyttöön vuoden 2015 aikana.

Investointien toteutumisesta ja toteutumisen vuosiennusteesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja tekniselle lautakunnalle kuukausittain talousraportoinnin yhteydessä. Merkittävistä poikkeamista ja poikkeamien aiheuttamista toimenpiteistä esitetään selvitys samassa yhteydessä. Valtuusto käsittelee kolme kertaa vuodessa osavuositarkastuksen toiminnallisesta ja taloudellisesta tilanteesta 31.3. ja 30.6. sekä 30.9. toteutumien ja ennusteiden perusteella.

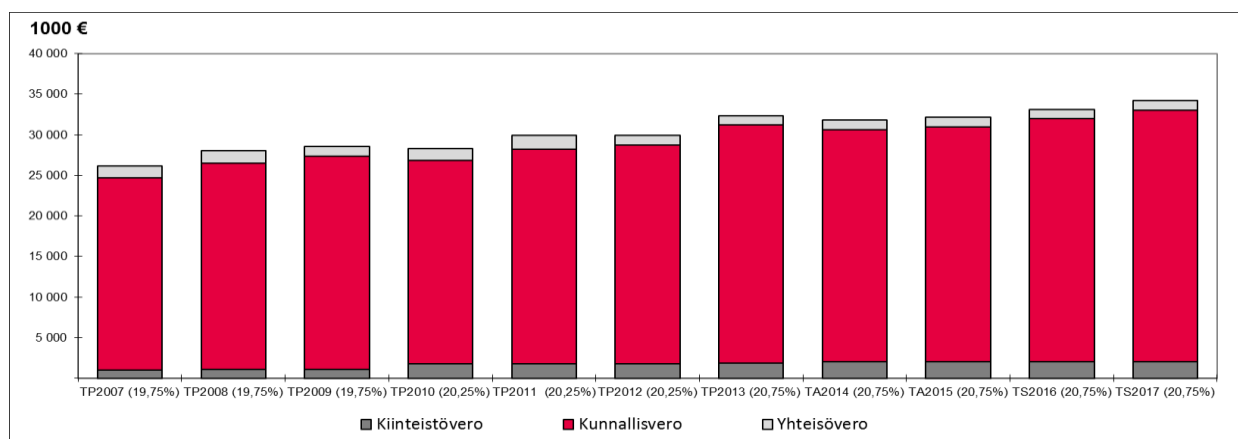
4.1.3 Verotulot

Kaupungin verotulot muodostuvat kunnan tuloverosta, osuudesta yhteisöveron tuottoon ja kiinteistöverosta.

Kaupungin tulovero

Kunnallisvero on kunnalle maksettava tulovero. Kunnat vahvistavat kunnallisveroprosenttinsa vuosittain. Veromenettelystä annettu laki (1558/1995) 91 a säättää, että kunnan tulee ilmoittaa Verohallinnolle viimeistään verovuotta edeltävän vuoden marraskuun 17 päivänä tuloveroprosentin suuruus. Kunta ilmoittaa tuloveroprosentin neljännesprosenttiyksikön tarkkuudella. Jos ilmoitusta ei ole toimitettu 1 momentissa säädettyä aikana taikka Verohallinnon myöntämässä myöhemmässä määräajassa, verotuksessa voidaan noudattaa edellisen vuoden tuloveroprosenttia.

Vuoden 2014 kunnallisverotuoton arvioidaan lokakuun tilityksen ja ennakkotietojen perusteella olevan 2,6 prosenttia edellisvuotta pienempi. Vuoden 2015 talousarviossa kunnallisveroprosentti on pidetty samana kuin vuonna 2014 (20,75 %). Kuntaliiton ennusteet huomioiden, verotuloja kertyy arvion mukaan vuonna 2015 1,2 prosenttia enemmän kuin vuonna 2014 eli yhteensä 28,9 miljoonaa euroa.



Verotulojen kehitys verolajeittain 2007–2017. Lähde: Kuntaliitto

Osuus yhteisöveron tuotosta

Yhteisövero on osakeyhtiöiden ja muiden yhteisöjen maksama tulovero, jonka saajia ovat valtio, kunnat ja seurakunnat. Vuonna 2014 yhteisöverokanta laski 24,5 % prosentista 20 prosenttiin. Yhteisöverokannan laskemista kompensoitiin kuntien jako-osuutta korottamalla, jolloin kuntien jako-osuus nousi 29,49 prosentista 35,56 prosenttiin. Vuonna 2015 kuntien yhteisöverokanta tulee pysymään 20 prosentissa. Valtiovarainministeriön peruspalvelubudjetin mukaan kuntien jako-osuus tulee laskemaan 34,19 prosenttiin vuonna 2015. Peruspalvelubudjetin jälkeen Valtiovarainministeriö on tehnyt 15.9 julkaisemassa talousarvioesityksessä lisälinjauksen, jonka mukaan kuntien yhteisöverotilityksiä kasvatetaan vuonna 2015 75 miljoonalla eurolla. Tällä kompensoidaan työmarkkinatuen rahoitusvastuiden siirtämistä kunnille. Lisälinjauksen takia lopullinen kuntien yhteisöveron jako-osuus pystytään laskemaan Valtiovarainministeriössä vasta myöhemmin.

Vuoden 2014 yhteisöverotuoton arvioidaan lokakuun tilityksen ja ennakkotietojen perusteella olevan 1,0 prosenttia edellisvuotta pienempi. Kuntaliiton ennusteet huomioiden, yhteisöverotuloja kertyy arvion mukaan vuonna 2015 3,2 prosenttia enemmän kuin vuonna 2014 eli yhteensä 1,23 miljoonaa.

Kiinteistövero

Kiinteistövero on kiinteistöveroprosentin mukainen osuus kiinteistön arvosta. Kiinteistöverolain 11 §:n mukaan kunnanvaltuusto määrää kunnan kiinteistöveroprosenttien suuruuden laissa säädettyjen vaihteluvälien rajoissa vuosittain etukäteen samalla, kun se vahvistaa varainhoitovuoden tuloveroprosentin. Karkkilan kaupungin kiinteistöveroprosentteihin ei tehdä muutoksia vuodelle 2015. Kiinteistöverotulojen arvioidaan olevan vuonna 2015 yhteensä 2,07 miljoonaa euroa.

KIINTEISTÖVEROPROSENTIT OVAT :			
	2014	2015	Vaihteluvälit
Yleinen	1,10 %	1,10 %	0,80 - 1,55 %
Vakituinen asunto	0,55 %	0,55 %	0,37 - 0,80 %
Muu asuinrakennus	1,15 %	1,15 %	0,80 - 1,55 %
Rakentamaton rakennuspaikka	3,00 %	3,00 %	1 - 3 %
Voimalaitos	-	-	0 - 2.85 %

4.1.4 Valtionosuudet

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa kohtuullisella veroasteella. Tämä toteutetaan tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjaeroja. Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (1704/2009) ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Vuodelle 2015 valtionosuusjärjestelmä tullaan uudistamaan osana kuntarakenneuudistusta. Uudistuksen tarkoituksena on yksinkertaistaa ja selkeyttää vanhaa peruspalvelujen valtionosuuden maksatusjärjestelmää vähentämällä laskentakriteereitä ja poistamalla niiden päällekkäisyyksiä. Kustannusten laskennallinen määrä perustuu uudessa järjestelmässä kunnan ikärakenteen ja sairastavuuden lisäksi kunnan muihin ominaispiirteisiin, kuten muun muassa työttömyysasteeseen, vieraskielisyyteen ja asukastiheyteen. Laskennallisia kustannuksia verrataan järjestelmässä kunnan omarahoitusosuuteen, kunnalle maksettaviin valtionosuuden lisäosiin sekä verotulojen tasaukseen, joka tehdään valtionosuuksien yhteydessä.

Valtiovarainministeriö sekä Opetus- ja kulttuuriministeriö tekevät lopullisen päätöksen vuoden 2015 maksettavista valtionosuuksista joulukuussa 2014. Talousarviossa on käytetty ennustamisen apuna Kuntaliiton julkaisemia materiaaleja. Valtiovarainministeriön 15.9.2014 julkaiseman talousarvioesityksen mukaan kuntien peruspalveluiden valtionosuusprosenttia pudotetaan 29,57 prosentista 25,42 prosenttiin. Valtionosuuksiin on tehty 0,6 prosentin kustannustason tarkistus. Opetus- ja kulttuuriministeriön määräämä kunnan omarahoitusosuus lukiokoulutuksen ja ammatillisen peruskoulutuksen käyttökustannuksiin pysyy valtion talousarvioesityksen mukaan 58,11 prosentissa. Kunnan rahoitusosuuksista poistetaan kuitenkin noin 291 miljoonaa euroa, koska ammattikorkeakoulujen rahoitusvastuu siirretään valtiolle. Summa on huomioitu myös peruspalveluiden valtionosuusprosentissa, joten se ei kasvata kuntien saamia valtionosuuksia.

Valtion talousarvioesityksen mukaisesti maksettavia peruspalvelujen valtionosuuksia vähennetään 188 miljoonaa euroa vuonna 2015. Jos leikkaukseksi huomioidaan myös kiinteistöveron rajojen noston, sosiaali- ja terveystoimen maksujen korotusten hyödyn leikkaaminen valtionosuutta vähentämällä sekä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotuksen poistaminen, valtionosuuksiin tehty leikkaus on yhteensä 296 miljoonaa euroa. Lisäksi valtionosuuksiin tehdään erinäköisiä määrärahan mitoitukseen liittyviä muutoksia muun muassa lakimuutoksiin sekä niiden sisältämiin kuntien tehtävävaatimuksiin ja veroperustemuutoksiin, jolloin vähennykset huomioiden valtionosuudet putoavat yhteensä 92,4 miljoonaa. Lisäksi huhtikuussa valmistuneessa peruspalveluohjelmassa vuosille 2016–2018 kuntien vuoden 2016 valtionosuuksia lisätään 19 miljoonaa euroa, mutta vuoden 2017 valtionosuuksia vastaavasti leikataan 89 miljoonaa euroa. Vuonna 2018 lisäleikkauksia valtionosuuksiin tehdään vielä 6 miljoonan euron edestä.

Talousarviossa käytettyjen ennusteiden mukaan vuonna 2015 voimaantuleva valtionosuusjärjestelmä lisää valtionosuuksien määrää Karkkilassa noin 798 tuhannella eurolla vuoden 2014 talousarvioon verrattuna. Vuoden 2014 talousarvioennusteeseen nähden eroa on 616 tuhatta euroa.

Valtionosuudet (1 000 €)	TP2013	TAE2014	TA2015	TS2016	TS2017
Peruspalvelujen valtionosuus	16 606	17 038	17 623	17 675	17 581
Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuus	-1 404	-1 255	-1 224	-1 212	-1 129
Yhteensä	15 202	15 783	16 399	16 462	16 452

Valtionosuuksien kehittyminen taloussuunnittelukaudella. Lähde: Kuntaliitto, Valtiovarainministeriö

4.2 TALOUSARVIOEHDOTUKSEN YHTEENVETO

Toimintatuotot

Vuoden 2015 ulkoiset toimintatuotot laskevat vuoden 2014 talousarvioon nähden 346 tuhannella eurolla ja ennusteeseen nähden 53 tuhannella eurolla. Toimintatulojen laskeminen vuoden 2014 talousarvioon ja vuoden 2014 talousennusteeseen nähden johtuu muun muassa käyttöomaisuuden myyntivoittojen laskusta ja odotuksia heikommin kehittyneistä maksu- ja vuokratuotoista.

Toimintakulut

Toimintakuluilla tuotetaan ne palvelut mitä varten kaupunkiorganisaatio ensisijaisesti on olemassa. Näiden menojen osuus talousarvion kokonaismenoista on noin 95 prosenttia. Ulkoisten toimintakulujen odotetaan laskevan vuoden 2014 talousarvioon nähden noin 1,16 prosenttia ja ennusteeseen nähden kasvavan noin 1,6 prosenttia. Toimintakulujen aleneminen suhteessa talousarvioon 2014 johtuu tasapainotusohjelmassa olevien sopeutustoimenpiteiden käyttöönotosta.

Henkilöstökulut, palvelujen ostot, aineet, tarvikkeet ja tavarat sekä avustukset

Henkilöstökulut vähenevät vuoden 2014 talousarvioon verrattuna 236 tuhatta euroa ja kasvavat ennusteeseen verrattuna 108 tuhatta euroa. Henkilöstökulujen jääminen alle talousarvion 2014 tason johtuu Karkkilan kaupungin käyttöönottamista henkilöstösäästötoimenpiteistä. Vuoden 2015 palkankorotuksiin on varauduttu tekemällä 0,4 prosentin korotus palkkoihin 1.7.2015 alkaen.

Ulkoiset palvelujen ostot laskevat noin 2 prosentilla vuoden 2014 talousarvioon nähden ja vuoden 2014 talousarvioennusteeseen nähden kasvat 0,12 prosentilla. Suurin syy palvelujen ostojen jäämiseen vuoden 2014 tason alle on erikoissairaanhoidon kustannusten alittuminen. Aineet, tarvikkeet ja tavarat vähenevät leikkausten johdosta vuoden 2014 talousarvioon verrattuna 7,17 prosentilla. Avustukset kasvavat vuoden 2014 talousarvioon nähden 43,7 prosentilla. Avustusten kasvaminen johtuu pääasiassa kuntien työllisyydenhoidon kustannuksien vastuun kasvattamisesta. Kelalle maksettavat työmarkkinatuet ovat olleet aiempina vuosina osa Perusturvakuntayhtymä Karviaisen budjettia.

Verotulot

Verotulojen odotetaan vuonna 2015 olevan vuoden 2014 talousarvioon nähden 0,28 prosenttia suuremmat. Verotuloja kasvattaa yhteisöverossa osin kompensoitava pitkäaikaistyöttömien rahoitus siirto kunnille sekä kiinteistö- ja tuloveropohjassa tapahtuvat muutokset.

Valtionosuudet

Valtionosuuksien odotetaan kasvavan noin 5,12 prosenttia talousarviovuoteen 2014 nähden. Vuonna 2015 Karkkilan valtionosuuden määräksi on arvioitu 16 398 800 euroa. Kaupungin valtionosuuksien määrään vaikuttaa positiivisesti tehdyt uudistukset peruspalvelujen valtionosuuksiin, etenkin verotulojen tasausjärjestelmään.

Investoinnit

Vuoden 2015 nettoinvestointimenot ovat 10,274 miljoonaa euroa. Suurimmat yksittäiset syyt suuriin investointeihin ovat Nyhkälän koulun laajennus- ja saneeraushanke sekä palvelutalo Takkoinrinteen hankinta.

Poistot

Poistojen arvioidaan kasvavan vuodelle 2015 noin 8,11 prosenttia. Suuri kasvu johtuu pääosin vuodelle 2015 merkitystä suuresta investointimäärästä. Poistoja kasvattaa myös aiempia vuosia nopeammin 1.1.2013 käyttöön otettu uusi poistosuunnitelma.

5 KÄYTTÖTALOUSOSA

5.1 Keskusvaalilautakunta

Keskusvaalilautakunta					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	0	13 700	13 700	13 800	13 917
Toimintakulut	-1 221	-18 600	-18 600	-18 686	-18 960
Toimintakate	-1 221	-4 900	-4 900	-4 887	-5 043

Keskusvaalilautakunnan tulee toimittaa ne tehtävät, mitkä sille vaalilain mukaan kuuluvat. Vuoden 2015 keväällä järjestetään eduskuntavaalit, jonka käytännöllisistä valmistelutöistä sekä ennakkoäänestyksen ja varsinaisen vaalipäivän järjestelyistä keskusvaalilautakunta vastaa. Keskusvaalilautakunnan määrärahaehdotukset hyväksyy kaupunginhallitus. Käytännön toimintaa hoidetaan kaupunginhallituksen alaisessa päätöksenteossa ja johtamisessa.

5.2 Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-15 023	-17 000	-17 100	-17 179	-17 431
Toimintakate	-15 023	-17 000	-17 100	-17 179	-17 431

Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet (Kuntalaki § 71 mom. 2). Valtuuston valitseman tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös. Tilintarkastajan tehtävistä säädetään kuntalain 73 §:ssä. Tarkastuslautakunnan määrärahaehdotukset hyväksyy kaupunginhallitus. Käytännön toimintaa hoidetaan kaupunginhallituksen alaisessa päätöksenteossa ja johtamisessa.

5.3 Kaupunginhallitus

Kaupunginhallitus					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	1 073 946	1 455 000	633 200	637 809	643 211
Toimintakulut	-33 040 608	-33 953 800	-33 838 800	-33 995 817	-34 493 888
Toimintakate	-31 966 661	-32 498 800	-33 205 600	-33 358 008	-33 850 677

Kaupunginhallitus sisältää kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen ja hallinnon toiminnan sekä niille varatut määrärahat. Kaupunginhallituksen alaisuuteen on myös budjetoitu Perusturvakuntayhtymä Karvian määrärahat.

Talous

Vuonna 2015 suurimmat muutokset taloudessa aiheuttaa talousarviovuoteen 2014 verrattuna ruokapalveluiden sekä kaavoituksen ja maankäytön siirtäminen teknisen toimialan alaisuuteen. Myös käyttöomaisuuden myyntivoitot siirrettiin teknisen lautakunnan alaisuuteen vuonna 2015. Vuonna 2015 Kelalle maksettavat työmarkkinatuen avustukset ovat budjetoitu suoraan kaupungille Perusturvakuntayhtymä Karviaisen budjetista. Työmarkkinatuet tulevat kaksinkertaistumaan vuoteen 2014 verrattuna, koska kuntien vastuuta työttömyyden kustannuksista on kasvatettu.

Toimintaympäristö

Vuoden 2015 aikana on tarkoitus kehittää kaupungin talousraportointia eteenpäin sekä luoda kaupungille Kuntalain velvoitteiden mukainen riskienhallintasuunnitelma. Myös yhteistyötä Kunnan Taitoa Oy:n kanssa kehitetään yhtenäistämällä ja tehostamalla henkilöstö- ja taloushallinnon prosesseja. Kunnan it-hallinnon järjestelmiä ja työvälineitä tullaan myös päivittämään, kun käyttöön otetaan Microsoft Office 365-palvelu. Vuonna 2015 tullaan jatkamaan määrätietoista raakamaan hankintaa, jolla tuetaan laadittavaa, maapoliittisiin linjauksiin perustuvaa, kaavoitusohjelmaa.

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
<i>Suunnittelukauden 2015–2017 tavoite</i>	Asukasmäärän kääntäminen kasvuun (tavoite vuoden 2017 lopussa 9.110 asukasta; keskim. noin +0,5 %/v.)
Talousarviovuoden tavoite	Asukasmäärän kehitys kääntyy kasvuun vuonna 2015
Arviointikriteeri/mittari	Vuoden 2015 päättyessä on enemmän asukkaita kuin vuoden 2014 päättyessä
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja ja toimialajohtajat

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
<i>Suunnittelukauden 2015–2017 tavoite</i>	Työttömyys on alle valtakunnallisen keskiarvon (=vuoden 2017 keskimääräinen työttömyysaste)
Talousarviovuoden tavoite	Työttömyysaste kääntyy laskuun ja työllisyysasioiden koordinoitua lisätään
Arviointikriteeri/mittari	Keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2015 on enint. 11,0 % ja alle maan keskiarvon Kelalle maksettavan työmarkkinatuen määrä ei ylitä vuoden 2014 tasoa Systemaattinen työllisyysasioiden yhteistyö eri organisaatioiden kanssa on käynnistynyt
Vastuuhenkilö	Talous- ja henkilöstöjohtaja

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
<i>Suunnittelukauden 2015–2017 tavoite</i>	· Lainamäärän kääntäminen laskuun viimeistään vuonna 2017 · Nyhkälän koulun laajennus- ja saneeraustyön loppuunsaattaminen · Veronkorotuksista pidättäytyminen
Talousarviovuoden tavoite	Taseeseen kertynyt alijäämä saadaan katetuksi 2015
Arviointikriteeri/mittari	Taseessa ei ole enää kattamatonta alijäämää, pitäydytään veronkorotuksista ja Nyhkälän koulun laajennusosa on valmis.
Vastuuhenkilö	Talous- ja henkilöstöjohtaja, tekninen johtaja ja kaupunginjohtaja

Päämäärä	Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila
Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite	Uusien yritysten perustaminen säilyy korkealla tasolla ja Metsämaa-nimisen asemakaava-alueen markkinointitoimet ja rakentamisen käynnistäminen
Talousarviovuoden tavoite	· Uusien yritysten nettoperustanta vähintään vuoden 2014 tasoa · Metsämaan asemakaava-alueen hankinta ja kaavoituksen tarkistaminen
Arviointikriteeri/mittari	Nettomääräisesti 25-35 uutta yritystä ja Metsämaan alue hankittu kaupungille
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja ja tekninen johtaja

Päämäärä	Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila
Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite	Turvataan nykyiset Karkkilassa tuotetut julkiset lähipalvelut ja kaupallisten palveluiden laajentaminen
Talousarviovuoden tavoite	Lisätään sote-palveluiden saavutettavuutta kaupungissa
Arviointikriteeri/mittari	Ptky Karviaisen palveluja kaupungissa laajennetaan ja nykyiset kaupalliset palvelut säilyvät
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja ja toimialajohtajat

Päämäärä	Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila
Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite	Myönteisen kuntakuvan luominen
Talousarviovuoden tavoite	Kokonaisvaltaisen markkinointikampanjan käynnistäminen
Arviointikriteeri/mittari	Paikalliset olosuhteet ja toimijat huomioiva kampanja käynnistetty
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja

5.3.1 Hallinnon palvelualue

Hallinnon palvelualue					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	-	-	173 200	174 461	175 938
Toimintakulut	-	-	-2 164 400	-2 174 443	-2 206 301
Toimintakate	-	-	-1 991 200	-1 999 982	-2 030 363

Hallinnon palvelualueen tehtävänä on tuottaa keskitetysti talous-, henkilöstö- ja hallintopalvelut ja antaa niihin liittyvää asiantuntijapalvelua kaupungin eri toimialoille. Työllisyydenhoidon koordinointi on osa hallinnon palvelualueetta.

5.3.2 Päätöksenteko ja johtaminen

Päätöksenteko ja johtaminen					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	-	-	460 000	463 349	467 273
Toimintakulut	-	-	-31 674 400	-31 821 374	-32 287 587
Toimintakate	-	-	-31 214 400	-31 358 025	-31 820 315

Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimii toimialoista erillinen Päätöksenteko ja johtaminen. Perustehtävänä on toimia kaupunginjohtajan johdolla kaupunkijohtamisen konserniohjaus-, kehittämis- ja edunvalvontatehtävissä sekä kuntademokratian hoidossa. Tarkoituksena on tukea kaupungin strategista ja operatiivista johtamista, tukea demokraattista päätöksentekoa, luoda edellytyksiä toimialojen toiminnalle sekä seurata toimialojen toimintaa. Lisäksi kaupungin elinvoimaisuuden edistämisestä huolehtiminen sekä sosiaali- ja terveyspalvelujen seuranta kuuluvat Päätöksenteko ja johtamiseen.

Perusturvakuntayhtymä Karviainen

Perusturvakuntayhtymä Karviainen					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	456 963	480 000	460 000	463 349	467 273
Toimintakulut	-30 162 902	-31 219 400	-30 881 400	-31 024 694	-31 479 235
Toimintakate	-29 705 939	-30 739 400	-30 421 400	-30 561 346	-31 011 963

Perusturvakuntayhtymä Karviainen tuottaa sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen järjestämisen Karkkilan kaupungille ja Vihdin kunnalle. Erikoissairaanhoidon palvelutoiminta on ollut Karviaisen vastuulla 1.1.2013 alkaen. Perusturvakuntayhtymä Karviaisen toimintakulut sisältävät myös erikoissairaanhoidon kustannukset.

Vuonna 2015 Perusturvakuntayhtymä Karviaisen erikoisteemana on tehdyn kehitys- ja rakennemuutostyön taloudellinen realisointi. Kehitys- ja rakennusmuutostyötä on tehty tiiviisti vuodesta 2011 lähtien ja vuonna 2015 rakennemuutoksia on tarkoitus realisoida taloudellisesti varsinkin ikäihmisten palvelulinjalla, mutta myös mielenterveys- ja päihdepalveluissa ja lastensuojelussa. Toimintojen pitkäjänteinen kehittämisen on tarkoitus näkyä myös suun terveydenhuollossa ja lääkärin vastaanotolla palvelujen saatavuudessa ja taloudellisuudessa.

Erikoissairaanhoito

Erikoissairaanhoito					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-11 180 059	-12 026 600	-11 508 400	-11 561 801	-11 731 192
Toimintakate	-11 180 059	-12 026 600	-11 508 400	-11 561 801	-11 731 192

Erikoissairaanhoidon kustannukset muodostavat vuonna 2015 noin kolmanneksen Karkkilan arvioiduista Perusturvakuntayhtymä Karviaisen budjetista. Vuodelle 2015 erikoissairaanhoidon kustannukset ovat laskeneet noin 4,3 % vuoden 2014 talousarvioon. Syynä pienempään budjetointiin ovat olleet vuoden 2014 erikoissairaanhoidon kustannuksien positiiviset toteumaennusteet.

5.4 Kasvatus- ja opetuslautakunta

Kasvatus- ja opetuslautakunta					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	1 007 774	1 013 200	1 050 200	1 057 845	1 066 803
Toimintakulut	-10 080 922	-10 336 800	-10 244 550	-10 292 086	-10 442 875
Toimintakate	-9 073 148	-9 323 600	-9 194 350	-9 234 241	-9 376 072

Kasvatus- ja opetuslautakunnan tehtävänä on huolehtia koulutuksen ja varhaiskasvatuksen järjestämisestä.

Talous

Talousarvioesitykseen varattuja määrärahoja käytetään peruspalveluiden tuottamiseen ja järjestämiseen. Palvelutuotannon ylläpitämiseen ja tarjolla oleviin toiminnan kehittämishankkeisiin haetaan valtionavustuksia.

Toimialan keskeisimmät haasteet toimintakaudella ovat sopeuttaa palvelutuotanto yhä väheneviin henkilöstöresursseihin sekä pyrkiä ylläpitämään nykyisen tason palvelut.

Palveluverkon ja organisaation kehittämistyötä jatketaan. Jatketaan ennakointitiedon keräämisen ja suunnitelmallisuuden kehittämistä johtamistyön tukemiseksi. Nyhkälän rakentamisen ajan väistötilaratkaisut edellyttävät merkittäviä sopeuttamistoimia opetuksen ja varhaiskasvatuksen palveluiden järjestämisessä. Lukiokoulutuksessa ylioppilaskokeen sähköistyminen aiheuttaa investointipaineita laitteiston ja yhteyksien kehittämiseksi.

Toimintaympäristö

Koulutuksen rakenne- ja rahoitusjärjestelmän sekä lainsäädännön uudistumisen myötä keskeisenä haasteena on löytää kestävä yhteistyöratkaisu lukiokoulutuksen kehittämiseksi ja tulevaisuuden turvaamiseksi.

Nyhkälän koulun tilojen hyödyntämistä suunnitellaan yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Sopeutetaan toimintaa rakentamisaikana ja otetaan tiloja käyttöön tehokkaasti asteittaisen valmistumisen myötä. Osa Ahmon koulun opetuksesta siirtyy Nyhkälän kouluun syksyllä 2015.

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite	Resurssien tehokas käyttö ja palvelutuotannon oikea kohdentaminen/priorisointi.
Talousarviovuoden tavoite	Tarkennetaan uuden organisaation mukainen henkilöstörakenne. Tarkastellaan tilojen käyttö ja kehitetään tilavarausjärjestelmää.
Arviointikriteeri / mittari	Uusi henkilöstörakenne on valmis. Tilojen käyttö on selvitetty, käynnistetään varausjärjestelmän käyttöönotto.
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite	Resurssien tehokas käyttö, asukas- ja asiakaslähtöinen palvelu- ja toimintakulttuuri
Talousarviovuoden tavoite	Hyvä suunnittelu rakenteilla olevan Nyhkälän koulun yhteiskäytön osalta
Arviointikriteeri / mittari	Eri käyttäjätahojen osallistuminen yhteiskäytön suunnitteluun, tilojen mahdollisimman monipuolinen, tarkoituksenmukainen käyttö
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja, tekninen johtaja

Päämäärä	Aktiivisesti osallistuvat ja hyvinvoivat asukkaat
Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite	Sosiaali-, terveys- ja sivistyspalvelutuotannon toimintaa ohjataan yhteisellä hyvinvointisuunnitelmalla (hyvinvointikertomus). Osallisuuden ja hyvinvoinnin lisääminen ennaltaehkäisee syrjäytymistä. Asukas- ja asiakaslähtöinen palvelu-, johtamis- ja toimintakulttuuri. Uusia yhteistyömuotoja kehitetään.
Talousarviovuoden tavoite	Sähköisen hyvinvointikertomuksen laatiminen ja käyttöönotto. Kuntalaisten aktiivisuuden ja osallisuuden lisääminen.
Arviointikriteeri / mittari	Sähköinen hyvinvointikertomus on otettu työkaluna käyttöön. Hyvä yhteistyö sosiaali- ja terveys- sekä sivistyspalvelu-tuotannon kesken. Yhteistyöhankkeet kaupungin ja asukkaiden välillä.
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Päämäärä	Aktiivisesti osallistuvat ja hyvinvoivat asukkaat
Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite	Kuntalaisten aktiivisuuden ja osallisuuden lisääminen.
Talousarviovuoden tavoite	Perusopetuksen kuntakohtaisen opetussuunnitelman muutoksen edistäminen
Arviointikriteeri / mittari	Perusopetuksen kuntakohtainen opetussuunnitelma on edennyt tavoitteen mukaisesti.
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Päämäärä	Aktiivisesti osallistuvat ja hyvinvoivat asukkaat Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila
<i>Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite</i>	Nuorisotakuun toteutuminen
Talousarviovuoden tavoite	Koulutukseen/työelämään osallistuvien nuorten määrän lisääminen, nuorten syrjäytymisen ehkäisy aktivointihankkeiden sekä uudenlaisen palvelualojen välisen ja ulkoisen yhteistyön avulla
Arviointikriteeri / mittari	Peruskoulun ja lukion jälkeen koulutuksessa jatkavien osuus kohenee ja keskeyttämiset vähenevät. Nuorten työllisyysaste nousee. Aktivointihankkeita, uusia toiminta- ja yhteistyömuotoja kehitetään.
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Päämäärä	Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila
<i>Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite</i>	- Ammattitaitoisen työvoiman saannin turvaaminen - Karkkilan vetovoimaisuuden lisääminen ja asukasmäärän laskun pysäyttäminen. Asukas- ja asiakaslähtöinen palvelu- ja toimintakulttuurin kehittäminen.
Talousarviovuoden tavoite	Selvitetään mahdollisuudet ja pyritään luomaan Karkkilaan yhteistyötä ammatillisen koulutuksen kanssa. Kehitetään myös sisäistä yhteistyötä palvelutuotannossa.
Arviointikriteeri / mittari	Ammatillisten koulutusjaksojen toteutuminen Karkkilassa. Tiiviimpi yhteistoiminta sisäisesti sekä ammatillisen koulutuksen järjestäjien kanssa.
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Päämäärä	Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila
<i>Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite</i>	Ammattitaitoisen työvoiman saannin turvaaminen Karkkilan vetovoimaisuuden lisääminen ja asukasmäärän laskun pysäyttäminen. Asukas- ja asiakaslähtöinen palvelu- ja toimintakulttuurin kehittäminen.
Talousarviovuoden tavoite	Selvitetään mahdollisuudet ja luodaan yhteistyö lukiokoulutuksen turvaamiseksi.
Arviointikriteeri / mittari	Lukiokoulutuksen toteutuminen jatkossa.
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

5.4.1 Varhaiskasvatuksen palvelualue

Varhaiskasvatuksen palvelualue					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	-	-	635 000	639 622	645 039
Toimintakulut	-	-	-3 985 100	-4 003 591	-4 062 248
Toimintakate	-	-	-3 350 100	-3 363 969	-3 417 209

Toiminnan tavoitteena on järjestää laadukasta ja monipuolista varhaiskasvatusta ja esiopetusta. Varhaiskasvatuspalveluiden keskeisenä tehtävänä on subjektiivisen päivähoitolain velvoitteiden täyttäminen sekä perusopetuslain mukaisen esiopetuksen järjestäminen yhteistyössä koulutoimen kanssa. Päivähoito mahdollistaa vanhempien työssäkäynnin ja opiskelun, edistää lapsen kasvua, oppimista ja kehitystä ja tukee vanhempia heidän kasvatustehtävässään.

Päivähoitolaki, laki yksityisen hoidon tuesta, laki yksityisten sosiaalipalveluiden valvonnasta, laki kotihoidon tuesta sekä perusopetuslaki esiopetuksen ja esiopetuksen kuljetusten osalta määrittävät palveluiden keskeiset tehtävät, lisäksi toimintaa ohjaavat lautakunnan vahvistamat varhaiskasvatussuunnitelma ja esiopetuksen opetussuunnitelman perusteet.

Varhaiskasvatuksen johdon työnjakoa on kehitetty 1.9.2014 alkaen asiajohtamisen mallilla ja sitä kehitetään edelleen kaupungin tulevan organisaatiomuutoksen myötä. Käyttöön otettua vastuulastentarhan-opettaja -mallia jatketaan.

Talouden seuranta kehitetään ja tarkennetaan tehostamalla muun muassa käyttöasteen seuranta. Vuoden 2015 aikana on tarkoitus selvittää myös mahdollisen Karkkila-lisän käyttöönottoa kotihoidossa.

Syksystä 2013 on otettu käyttöön palveluseteli yksityisen päiväkotij- ja ryhmäperhepäivähoidon palveluiden hankinnassa. Tavoitteena on ottaa palveluseteli käyttöön 1.8.2015 perhepäivähoidossa. Palvelusetelin tavoitteena on tarjota yksityinen päivähoitopalvelu tasavertaisempana mahdollisuutena myös pienemmiluoluille perheille sekä lisätä päivähoitopalveluiden monipuolisuutta ja myös kiinnostavuutta yrittäjille palvelusetelin vakauttaessa yrittäjän tuloja.

5.4.2 Opetuksen palvelualue

Opetuksen palvelualue					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	-	-	415 200	418 222	421 764
Toimintakulut	-	-	-6 175 750	-6 204 406	-6 295 307
Toimintakate	-	-	-5 760 550	-5 786 184	-5 873 543

Opetuksen palvelualue järjestää jokaiselle Karkkilassa asuvalle perusopetusikäiselle lakisääteiset perusopetuksen palvelut sekä lukioon valituille opiskelijoille lukio-opetuksen palvelut tarvittavine tukitoimilneen.

Koulutuksen rakenne- ja rahoitusjärjestelmän uudistumisen myötä toisen asteen koulutuksen järjestämisluvat on haettava uudelleen. Opetuksen palvelualueen keskeisenä haasteena on löytää yhteistyöratkaisu lukiokoulutuksen kehittämiseksi ja tulevaisuuden turvaamiseksi.

Opetusryhmäkokoon on yksi opetuksen ja kasvatuksen laatutekijöistä. Opetusryhmien muodostamisessa ja opetuksen suunnittelussa on huomioitava oppilaiden erityistarpeet, jotta opetus voidaan järjestää turvalli-

sesti ja opetussuunnitelman sekä perusopetusta koskevien säädösten asettamat tavoitteet saavutetaan. Resurssitarpeen täsmällinen ennakoiminen ei ole mahdollista. Palvelun keskeisin resurssi on pätevä, motivoitunut ja työkykyinen opetushenkilöstö. Oppilaalla on oikeus saada tarvittavat tukipalvelut viipymättä. Hankerahoitusta hakemalla pyritään pienentämään opetusryhmiä ja tukemaan perusopetuksen kehittämistä. Opetuksellisen tasa-arvon toteuttamiseen pyritään hankevaroin. Myös muita tarjolla olevia hankerahoituksia haetaan tukemaan toimintaa ja sen kehittämistä.

Jatketaan opetushenkilöstön täydennyskoulutuksen kehitystyötä kehittämällä edelleen täydennyskoulutustarpeen arvioinnin ja koulutuksen ohjauksen rakenteita osana johtamisjärjestelmää. Karkkila osallistuu täydennyskoulutuksen järjestämiseen yhteistyössä Länsi-Uudenmaan kuntien kanssa.

Vuoden 2013 aikana käynnistynyt Nyhkälän koulun peruskorjaus- ja laajennusrakentamisella tavoitellaan kouluverkon ja eri toimijoiden tilojen yhteiskäytön tehostamista sekä laadun lisäämistä.

Opetushallituksen ohjaamana jatketaan valmistautumista tulevaan perusopetuksen opetussuunnitelmauudistukseen työstämällä paikallista opetussuunnitelmaa. Uusi valtakunnallinen perusopetuksen opetussuunnitelma ja tuntijako otetaan käyttöön 1.8.2016. Opetussuunnitelmatyö vaatii merkittävää panostusta koko opetushenkilöstöltä seuraavien vuosien aikana.

Selvitetään mahdollisuuksia yhteistyöhön myös koulutuksen ja tarjonnan kehittämisen näkökulmasta.

5.5 Vapaa-aikalautakunta

Vapaa-aikalautakunta					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	396 208	300 800	357 600	360 203	363 254
Toimintakulut	-1 606 361	-1 582 050	-1 544 000	-1 551 164	-1 573 890
Toimintakate	-1 210 153	-1 281 250	-1 186 400	-1 190 961	-1 210 637

Vapaa-aikalautakunnan alaisen kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen tehtävä on järjestää ja tukea kaupunkilaisten liikunta- ja nuorisopalveluita sekä opisto-, kirjasto-, kulttuuri- ja museopalveluita.

Talous

Talousarvioesitykseen varattuja määrärahoja käytetään peruspalveluiden tuottamiseen ja järjestämiseen. Osa palveluista tuotetaan itse ja osa toteutetaan hankkimalla ne yhteistyökumppaneilta. Palvelutuotannon ylläpitämiseen haetaan tarjolla olevia valtionavustuksia. Suurimmat kehittämistarpeet liittyvät opistopalveluiden turvaamiseen, organisaatiomuutoksen toteuttamiseen henkilöstöjärjestelyissä sekä sähköisten järjestelmien uusimiseen kirjastossa, liikuntatoimessa sekä museossa. Sähköiset järjestelmät edellyttävät taloudellista resurssia.

Toimintaympäristö

Vapaa-aikalautakunnan vastuulla olevien palveluiden rakenteita kehitetään organisaatiomuutoksen myötä. Liikunta-, nuoriso-, opisto-, kirjasto- ja museopalveluista muodostuu yksi kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue, jolle haetaan palvelupäällikköä.

Haasteena on vapaan sivistystyön rahoituslainsäädännön muutos, joka vaikuttaa työväenopiston toimintaympäristöön. Vuoden 2015 aikana pyritään turvaamaan työväenopiston tuottamisen palveluiden jatkuminen tulevaisuudessa. Tämä edellyttää eri vaihtoehtojen selvittämistä ja kestävä yhteistyön rakentamista.

Liikuntatoimeen esitetään hankittavaksi tilavarausjärjestelmä toiminnan kehittämiseksi. Kirjaston ja museon aineistohallintajärjestelmät on uusittava valtakunnallisista ratkaisuista johtuen.

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite	Resurssien tehokas käyttö ja palvelutuotannon oikea kohdentaminen/priorisointi.
Talousarviovuoden tavoite	Tarkennetaan uuden organisaation mukainen henkilöstörakenne. Tarkastellaan tilojen käyttö ja kehitetään tilavarausjärjestelmää.
Arviointikriteeri / mittari	Uusi henkilöstörakenne on valmis. Tilojen käyttö on selvitetty, käynnistetään varausjärjestelmän käyttöönotto.
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Päämäärä	Aktiivisesti osallistuvat ja hyvinvoivat asukkaat
Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite	Sosiaali-, terveys- ja sivistyspalvelutuotannon toimintaa ohjataan yhteisellä hyvinvointisuunnitelmalla (hyvinvointikertomus). Osallisuuden ja hyvinvoinnin lisääminen ennaltaehkäisee syrjäytymistä. Asukas- ja asiakaslähtöinen palvelu-, johtamis- ja toimintakulttuuri. Uusia yhteistyömuotoja kehitetään.
Talousarviovuoden tavoite	Sähköisen hyvinvointikertomuksen laatiminen ja käyttöönotto. Kuntalaisten aktiivisuuden ja osallisuuden lisääminen.
Arviointikriteeri / mittari	Sähköinen hyvinvointikertomus on otettu työkaluna käyttöön. Hyvä yhteistyö sosiaali- ja terveys- sekä sivistyspalvelu-tuotannon kesken. Yhteistyöhankkeet kaupungin ja <u>asukkaiden välillä.</u>
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Päämäärä	Aktiivisesti osallistuvat ja hyvinvoivat asukkaat Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila
<i>Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite</i>	Nuorisotakuun toteutuminen
Talousarviovuoden tavoite	Koulutukseen/työelämään osallistuvien nuorten määrän lisääminen, nuorten syrjäytymisen ehkäisy aktivointihankkeiden sekä uudenlaisen palvelualojen välisen ja ulkoisen yhteistyön avulla
Arviointikriteeri / mittari	Peruskoulun ja lukion jälkeen koulutuksessa jatkavien osuus kohenee ja keskeyttämiset vähenevät. Nuorten työllisyysaste nousee. Aktivointihankkeita, uusia toiminta- ja <u>yhteistyömuotoja kehitetään.</u>
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja, toimialajohtajat

Päämäärä	Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila
<i>Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite</i>	- Ammattitaitoisen työvoiman saannin turvaaminen - Karkkilan vetovoimaisuuden lisääminen ja asukasmäärän laskun pysäyttäminen. Asukas- ja asiakaslähtöinen palvelu- ja toimintakulttuurin kehittäminen.
Talousarviovuoden tavoite	Selvitetään mahdollisuudet ja pyritään luomaan Karkkilaan yhteistyötä ammatillisen koulutuksen kanssa. Kehitetään myös sisäistä yhteistyötä palvelutuotannossa.
Arviointikriteeri / mittari	Ammatillisten koulutusjaksojen toteutuminen Karkkilassa. Tiiviimpi yhteistoiminta sisäisesti sekä ammatillisen koulutuksen järjestäjien kanssa.
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue

Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	-	-	357 600	360 203	363 254
Toimintakulut	-	-	-1 510 500	-1 517 509	-1 539 742
Toimintakate	-	-	-1 152 900	-1 157 306	-1 176 488

Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue huolehtii liikunta- ja nuorisopalveluiden sekä opisto-, kirjasto-, kulttuuri- ja museopalveluiden järjestämisestä. Palvelualueen keskeisimmät haasteet ovat sopeuttaa palvelutuotanto yhä väheneviin resursseihin sekä pyrkiä ylläpitämään nykyisen tason palvelut. Valtionavustusten hakemista jatketaan edelleen.

Karkkilassa toimii vapaan sivistystyön periaatteiden mukainen työväenopisto, joka on kaikille avoin oppilaitos. Se vaikuttaa myönteisesti toimintaympäristönsä elinikäisen oppimisen perusteiden mukaan. Opiston tehtävänä on sekä valmentaa että tukea ihmisiä ja yhteisöjä oppimaan ja siten selviytymään jatkuvasti muuttuvassa maailmassa. Työväenopiston palvelut ovat laadukkaita, edullisia sekä helposti saatavilla, ja ne pyritään toteuttamaan asukkaiden toiveiden mukaan. Palveluiden tulevaisuuden turvaamiseksi haetaan kestävää yhteistyötä.

Karkkilan kaupunginkirjasto toteuttaa lakisääteisenä peruspalveluna kunnan tehtäväksi kirjasto- laissa määriteltyä yleisten kirjastojen kirjasto- ja tietopalvelua. Kirjasto on osa Lukki-kirjastokimppaa, johon kuuluvat vuoden 2013 alusta Karkkilan lisäksi Lohjan ja Vihdin kirjasto- toimet. Karkkilan kaupunginkirjasto kuuluu Uudenmaan maakuntakirjastoalueeseen.

Karkkilan kaupunginkirjasto valikoi, hankkii ja tuo maksutta käytettäväksi pääasiassa suomenkie- listä kirjallisuutta, lehtiä ja musiikki- ja kuvataallenteita sekä digitaalista aineistoa. Kirjasto toimii kunnallisena tietopalvelukeskuksena ja osana kansallista kirjasto- ja tietopalveluverkkoa. Kirjasto

hoitaa ja kartuttaa paikallista Karkkila-kokoelmaa ja toimii kiinteässä yhteistyössä mm. koulujen, päiväkotien, museon, työväenopiston sekä kaupungin eri yhdistysten kanssa.

Kaupunginkirjastossa valmistaudutaan uusimaan kirjastojärjestelmä sekä varaudutaan Kansallisen digitaalisen kirjaston toisen vaiheen alkamiseen ja aloitetaan yhteisen asiakasliittymän suunnittelu ja toteuttaminen Opetus- ja kulttuuriministeriön rahoituksen turvin. Lisäksi jatketaan OKM:n rahoituksen puitteissa koulutusyhteistyötä sekä yhteisen kokoelmapolitiikan suunnitteleminen.

Karkkilan ruukkimuseo Senkka on ruukki- ja valimohistorian erikoismuseo. Högforsin ruukin alueella sijaitsevat näyttelykohteet, Suomen Valimomuseo, Karkkila - Högforsin työläismuseo ja Högforsin masuuni esittelevät ruukkilaisten työtä sulan metallin äärellä ja arkielämää kotoisissa askareissa. Karkkilan ruukkimuseo harjoittaa valimoalan tallennus-, tutkimus-, näyttely- ja julkaisutoimintaa. Museon toiminta-alueena on Karkkilan kaupunki, mutta museo tallentaa paikallishistorian lisäksi laajemmin suomalaisen valimoteollisuuden historiaa. Museon tehtävänä on säilyttää ja hoitaa hallussaan olevat kokoelmat yleisesti hyväksytyjen museaalisten periaatteiden mukaisesti.

Karkkilan ruukkimuseo kuuluu lakisääteistä valtiosuutta saavien museoiden joukkoon. Ruukkimuseo on saanut viime vuosina valtiosuutta viiden laskennallisen henkilötyövuoden perusteella. Museo suunnittelee ja toteuttaa näyttelyitä ja julkaisuja yhteistyössä muiden museoiden ja tahojen kanssa. Museo osallistuu myös vapaaehtoistyön kehittämiseen paikallisten yhdistysten kanssa.

Karkkilan kaupunki tukee kannatusyhdistysten ylläpitämiä Karkkilan kuvataidekoulua, Karkkilan musiikkikoulua ja Luoteis- Uusimaan Tanssiopisto Vinhaa. Koulut antavat taiteen perusopetuksesta säädetyn lain edellyttämää, kunnan vahvistaman opetussuunnitelman mukaista taideopetusta lapsille ja nuorille.

Lakisääteisen nuorisotyön tarkoituksena on tukea nuorten kasvua ja itsenäistymistä, edistää nuorten aktiivista kansalaisuutta ja nuorten sosiaalista vahvistamista sekä parantaa nuorten kasvu- ja elinoloja.

Nuorisotyö- ja politiikka kuuluu kunnan tehtäviin. Näihin tehtäviin kuuluvat nuorten kasvatuksellinen ohjaus, toimintatilat ja harrastusmahdollisuudet, tieto- ja neuvontapalvelut, nuorisoyhdistyksien ja muiden nuorisoryhmien tuki, liikunnallinen, kulttuurinen ja kansainvälinen ja monikulttuurinen nuorisotoiminta. Karkkilassa nuorten osallistaminen asetetaan vahvaksi tavoitteeksi nuorisotoimen osalta.

Etsivää nuorisotyötä edistetään ja haetaan edelleen jatkorahoitusta kahdelle työntekijälle. Etsivä nuorisotyötä ja pajatoimintaa kehitetään vastaamaan yhteiskuntatakuun ja koulutustakuun tuomiin velvoitteisiin.

Liikuntapalveluiden tarkoituksena on edistää liikuntaa, urheilua sekä niihin liittyvää kansalaistoimintaa, edistää väestön hyvinvointia ja terveyttä sekä tukea lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä liikunnan avulla. Lisäksi tarkoituksena on liikunnan avulla edistää tasa-arvoa ja suvaitsevaisuutta sekä tukea kulttuurien moninaisuutta ja ympäristön kestävä kehitystä. Luodaan edellytyksiä kuntalaisten liikunnalle kehittämällä paikallista ja alueellista yhteistyötä sekä terveyttä edistävää

liikuntaa, tukemalla kansalaistoimintaa, tarjoamalla liikuntapaikkoja sekä järjestämällä liikuntaa ottaen huomioon myös erityisryhmät.

Haetaan valtionavustuksia, joilla pyritään kehittämään eri ryhmille tarkoitettuja liikuntaryhmiä. Vapaaehtoistyötä kartoittamalla ja koordinoimalla sekä yhteistyösopimusten myötä pyritään löytämään lisää tarjontaa ja kohtaavuutta liikuntapalveluihin.

5.6 Tekninen lautakunta

Tekninen lautakunta					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	4 757 195	4 499 200	4 901 000	4 936 676	4 978 484
Toimintakulut	-6 804 664	-6 649 550	-6 293 250	-6 322 452	-6 415 082
Toimintakate	-2 047 469	-2 150 350	-1 392 250	-1 385 775	-1 436 598

Tekninen lautakunta muodostuu yhdyskuntatekniikan palvelualueesta sekä kiinteistöt ja toimitilat – palvelualueesta. Yhdyskuntatekniikan palvelualueen tehtävänä on huolehtia kaupungille kuuluvasta liikenneverkoston ylläpidosta ja hoidosta. Palvelualue vastaa kaupungin vesihuollon verkoston ja laitosten uudisrakentamisesta ja saneerauksesta sekä huolehtii käyttöveden toimituksesta ja jäteveden puhdistuksesta toiminta-alueellaan. Lisäksi palvelualueen tehtävänä on huolehtia kauppatoritoiminnoista sekä ulkoilikutapaikkojen ja yleisten alueiden hoidosta.

Kiinteistöt ja toimitilat -palvelualueen tehtävänä on hallinnoida kaupungin maa-, kiinteistö- ja rakennusomaisuutta sekä huolehtia taajama-alueen kiinteistönmuodostamisesta ja paikkatietopalveluista sekä yksityistielain mukaiset tielautakunnan toimitukset. Palvelualueen tehtävänä on myös huolehtia kaupungin omistuksessa olevan rakennuskannan tehokkaasta ylläpidosta. Palvelualueen tehtävänä on myös järjestää kaupungin ja sovittujen sidosryhmien tarvitsemat puhdistus- ja ruokapalvelut.

Talous

Vuonna 2015 teknisen lautakunnan talouteen vaikuttaa positiivisesti käyttöomaisuuden myyntivoittojen siirtäminen kaupunginhallituksen alaisuudesta tekniselle lautakunnalle. Myös ruokapalvelut tullaan tuottamaan jatkossa teknisen lautakunnan alaisuudessa.

Toimintaympäristö

Toimialan suunnitelmallista toimintaa jatketaan ja kehitetään entisestään. Palvelualueittain toteutetaan ennakoivan pitkäjänteisen toiminnan suunnittelua asetettujen tavoitteiden suunnassa ja saavuttamiseksi. Haasteena on uuden palveluorganisaation käyttöönotto, jossa tekninen toimiala muodostuu kolmesta palvelualueesta.

Tavoitteena on yhä ylläpitää ja kehitetään ammattitaitoa koulutuksen avulla sekä huolehtia toimialan tärkeimmän voimavaran, henkilöstön, hyvinvoinnista ja jaksamisesta.

Laadukas tonttitarjonta varmistetaan niin asuin- kuin yritystonttienkin osalta. Otetaan käyttöön omaisuudenhallintaan liittyvä seuranta- ja ohjausjärjestelmä, joka tukee suunnitelmallista omaisuudenhallintaa. Strategian mukaista optimaalista omistajapolitiikkaa tuetaan laaditun toimitilastrategian ja kiinteistöjen myyntiohjelman mukaisesti.

Tärkeinä painopistealueina on myös teknisen toimialan valmiussuunnitelman käyttöönotto.

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
<i>Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite</i>	Strategian tavoitteena on optimaalinen omistajapolitiikka, jossa kaupungille tarpeettomasta kiinteistöomaisuudesta luovutaan tai omaisuutta jalostetaan tuottavaksi.
Talousarviovuoden tavoite	Toimitilastrategian ja kiinteistöjen myyntiohjelman toteut-taminen (salkutuspäivitys, myyntitavoite, aikataulus)
Arviointikriteeri / mittari	Kiinteistöjen salkutuspäivitys on tehty ja laadittua myynti-ohjelmaa sekä kiinteistöjalostusta toteutetaan asetettujen tavoitteiden mukaisesti.
Vastuhenkilö	Tekninen johtaja

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
<i>Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite</i>	Laaditun suunnitelman toimeenpano, jalkauttaminen ja seuranta.
Talousarviovuoden tavoite	Teknisen ja ympäristötoimialan valmiussuunnitelman toimeenpano, jalkauttaminen ja seuranta.
Arviointikriteeri / mittari	Valmiussuunnitelma ja sen seuranta käytössä.
Vastuhenkilö	Yhdyskuntatekniikan päällikkö

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
<i>Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite</i>	Ohjaus- ja seurantajärjestelmä käytössä ja keskitetty kokonaisratkaisu parantaa merkittävästi omaisuuden hallinnointia. Järjestelmän avulla toteutetaan suunnitelmallisesti kiinteistöomaisuuden tavoitteellista hallintaa.
Talousarviovuoden tavoite	Omaisuuden hallintaan liittyvän ohjaus- ja seuranta-järjestelmän käyttöönotto ja hyödyntäminen
Arviointikriteeri / mittari	Järjestelmä käytössä ja sen tuottamaa materiaalia sekä ratkaisuja hyödynnetään päivittäisessä toiminnassa asetettujen tavoitteiden mukaisesti.
Vastuhenkilö	Tekninen johtaja, mittaus- ja kiinteistöpäällikkö

5.6.1 Yhdyskuntatekniikan palvelualue

Yhdyskuntatekniikan palvelualue					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	-	-	1 788 300	1 801 318	1 816 573
Toimintakulut	-	-	-2 585 800	-2 597 799	-2 635 859
Toimintakate	-	-	-797 500	-796 481	-819 286

Palvelualueeseen kuuluu liikenneväylät, konevarikko, yleiset alueet ja vesihuoltolaitos. Palvelualueen toiminnan keskipisteitä vuonna 2015 on liikenneverkoston ja liikenneturvallisuuden ylläpito ja kehittäminen. Konevarikolla säilytetään raskasta kalustoa ja muuta kunnossapitokalustoa sekä pakettiautoja. Yleisten alueitten osalta pyritään hoitamaan ja pitämään yllä metsiä, puistoja ja muita kaupungin yleisiä alueita.

5.6.2 Kiinteistöt ja toimitilat palvelualue

Kiinteistöt ja toimitilat palvelualue					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	-	-	2 412 700	2 430 263	2 450 844
Toimintakulut	-	-	-3 510 950	-3 527 241	-3 578 919
Toimintakate	-	-	-1 098 250	-1 096 978	-1 128 074

Palvelualueeseen kuuluu tilapalvelu, ruoka- ja puhdistuspalvelu sekä mittaus- ja kiinteistöpalvelu.

Tilapalvelu

Toiminnan tavoitteena on säilyttää kaupungin omistuksessa oleva rakennuskanta turvallisena käyttää ja asua sekä ylläpitää rakennuskantaa siten, ettei korjausvelka pääse kasvamaan.

Tilapalvelun huollossa ja kunnossapidossa on kaupungin omistamat 35 rakennettua kiinteistöä sekä kaupungin omistuksessa olevat toimitilojen osakkeet, lukuun ottamatta kaupungintaloa ja kiinteistö Oy Sorvirinnettä. Rakennuksia ja rakennelmia on yhteensä 84 kpl (tarkistettu kiinteistöluettelo 2013).

Tilapalvelun talousarvioon sisältyvät myös KOy Sorvirinteestä kaupungin omistamat asunnot 28 kpl sekä Fagerkullan museoalueen 13 rakennusta. Kaupunki omistaa lisäksi erillisiä liikehuoneistoja 2 kpl (pinta-ala 280 h-m²) että yksittäisen väestönsuojaosakkeen (pinta-ala 86 m²), joka toimii normaalioloissa kaupungin oman kaluston varastotilana. Toimintavuoden aikana edistetään kaupungin palvelutuotannon kannalta tarpeettomista tiloista luopumista yhteistyössä maankäytön suunnittelun ja tilojen käyttäjien kanssa. Vuokra-asuntojen käyttöasteeksi on arvioitu 100 %.

Ruoka- ja puhdistuspalvelu

Ruokapalvelujen tuottaminen kouluille, päiväkodeille, perusturvakuntayhtymä Karviaiselle (terveysasema, palvelukeskus, Toivokoti ja kotihoidon ateriapalvelut), henkilöstöruokailu, kokoustarjoilut kaupungin, Karviaisen ja Tieran henkilöstölle sekä muille sidosryhmille. Puhdistuspalvelut tuotetaan ostopalveluina, paitsi päiväkodeissa, joissa siivous on hoidettu kaupungin omien työntekijöiden toimesta.

Mittaus- ja kiinteistöpalvelu

Tonttien lohkomista tonttirekisteriin jatketaan vakiintuneen ja toiminnallisesti hyväksi osoittautuneen lohkomistointamallin ja asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Asiakaspalvelu pyritään säilyttämään edelleen asiakaslähtöisenä ja rakentamistoimintaa edistävänä tiiviissä yhteistyössä rakennusvalvonnan kanssa. Graafiset ranta-asemakaavat tuotetaan toimintavuoden aikana numeeriseen muotoon ja osaksi ajantasaista kaavojen verkkoaineistoa. Numeerisen johtokartan ylläpitoa tehdään resurssien puitteissa yhdyskuntatekniikan ohjeistuksen ja tarpeiden mukaan. Maa-ainesten valvontamittauksia ja tarkistuksia suoritetaan ympäristötoimen ohjelman mukaisesti. Resurssien puitteissa jatketaan VERA -hankkeen maastomittauksia.

5.7 Ympäristölautakunta

Ympäristölautakunta					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	135 520	111 000	91 000	91 662	92 439
Toimintakulut	-568 864	-564 300	-551 200	-553 758	-561 871
Toimintakate	-433 344	-453 300	-460 200	-462 095	-469 432

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

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Monipuolisen asumisen ekologinen puutarhakaupunki
<i>Suunnittelukauden 2015-2017 tavoite</i>	Asemanrannan alueella jatketaan pinta- ja pohjavesiseuranta laaditun ohjelman mukaisesti ja Uudenmaan ELY-keskuksen edellyttämällä tavalla. Seuranta luo pohjan alueen kehittämiselle ja asemakaavasuunnittelulle. Alueen yleissuunnitelma valmis ja asemakaavoitus aloitettu.
Talousarviovuoden tavoite	Asemanrannan alueen seuranta, kehittäminen ja alueen yleissuunnitelmaluonnoksen laatiminen asemakaavoituksen pohjaksi.
Arviointikriteeri / mittari	Pinta- ja pohjavesiseuranta toteutunut suunnitellusti ja tuotettu materiaali hyödynnetään alueen suunnittelussa. Alueen yleissuunnittelu käynnistetty ja luonnos valmis
Vastuuhenkilö	Kaavoituspäällikkö, tekninen johtaja (ympäristöpäällikkö)

Maankäytön ja ympäristön palvelualue

Maankäytön ja ympäristön palvelualue					
	TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Toimintatuotot	-	-	91 000	91 662	92 439
Toimintakulut	-	-	-511 200	-513 572	-521 096
Toimintakate	-	-	-420 200	-421 910	-428 658

Palvelualueeseen kuuluu kaavoitus, rakennusvalvonta, ympäristönsuojelu ja ympäristöterveys.

Kaavoitus

Kaavoitus siirretään 2015 kaupunginhallituksen alaisuudesta ympäristölautakunnan alaisuuteen.

Maankäytön suunnittelu perustuu valtuuston hyväksymään maapoliittiseen ohjelmaan sekä päämäärään: Monipuolisen asumisen ekologinen puutarhakaupunki. Näiden pohjalta laaditaan kaavoitussuunnitelma ja – katsaus. Kaavoitussuunnitelmaa toteutetaan valmistelemalla uusien ja täydennettävien alueiden asemakaavoitusta ja arvioimalla asemakaavojen ajanmukaisuutta.

Resurssipulan vuoksi kaavoituskatsaus 2014 jäi tekemättä. Kaavoituskatsauksessa 2013 mainittu Puhdistamontie, asemakaavan muutos, valmistuu. Sudetti, asemakaavan muutos, Palvelukeskus, asemakaavan muutos, Vattola I, asemakaava ja asemakaavan muutos, Marketit, asemakaavan muutos sekä Salimäki, asemakaavan muutos ovat nähtävillä. Asemanranta, asemakaava ja asemakaavan muutoksen yleissuunnitelma asemakaavoituksen pohjaksi on käynnistynyt. Kaupunginviranhaltijoiden sekä muiden asiantuntijoiden ja asukkaiden kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä. Asemakaava-alueiden poikkeamislupien valmistelu-aikaa (3 kuukautta) on lyhennetty ympäristölautakunnan delegointipäätöksellä kaavoituspäällikölle.

Rakennusvalvonta

Rakentamisen suunnittelun ohjausta ja rakentamisen neuvontaa sekä valvontaa parannetaan henkilökunnan koulutuksella ja asiakasneuvonnan kehittämisellä. Ohjauksella ja valvonnalla edistetään sekä asuin- että työpaikka-alueiden säilymistä viihtyisinä, elinvoimaisina ja korkealaatuisina. Sähköisen asioinnin käyttöönotto tuo lisähaastetta ja edellyttää osin toimintatapojen muutoksia.

Rakennuslupakäsittelyssä tarkistetaan, että hanke on maankäytön ja rakennuslain ja määräysten mukainen. Rakennusvalvonta pyrkii erityisesti neuvomaan asiakkaita jo ennen rakennuslupahakemuksen jättämistä, varmistaakseen että hanke on kaavan mukainen sekä täyttää turvallisuuteen ja terveellisyyteen asetetut vaatimukset. Rakennustarkastajan päätösvaltaan kuuluvissa lupa-asioissa tehdään päätös kuuden viikon kuluessa lupahakemuksen jättämisestä edellytyksellä, että hakemusasiakirjat ovat asianmukaiset. Kaupungintalon sulkuaikana ei tehdä päätöksiä.

Rakennusaikaiset tarkastukset tehdään kahden viikon kuluessa pyynnöstä. Lopputarkastukset tehdään kahden viikon kuluessa pyynnöstä. Rakennusvalvonnan VERA -hanke rakennusrekisterin tietosisällön parantamiseksi ja rakennusvalvontatietojen saattamiseksi sähköiseen muotoon jatkuu. Syksyllä 2010 Karkkilaassa oli 5 227 rekisteröityä kiinteistöä, joista noin 35 % joudutaan tarkastamaan kiinteistön käyttötarkoituksen osalta tai jopa paikan päällä.

Tarkastukset aloitettiin vuonna 2011 Ahmoon kylästä paikanpäällä tehtävin mittauksin. Vuosina 2012 - 2014 on selvitetty ranta-alueita. Tarkastuksia jatketaan vuonna 2015 ranta- ja keskusta-alueilla. Tavoite on saada vuositasolla vähintään 100 rakennuksen rekisteritiedot korjatuksi joka käsittää myös kartta-aineiston päivityksen. Tarkastusten ajankohdasta ja tarkastettavien alueiden sijainnista tiedotetaan verkkosivuilla. Rakennetun ympäristön siisteyttä ja rakennusten kuntoa valvotaan ennakkoon tiedotettavin maastokierroksin. Heikkokuntoisten kiinteistöjen omistajia / haltijoita kehoitetaan kunnostamaan rakennukset ja siistimään epäsiistit piha-alueet. Mikäli vaadittuja toimenpiteitä ei suoriteta, asiaa etenee tarvittaessa hallintopakkomenettelyyn (uhkasakko / teettämisuhka).

Ympäristönsuojelu

Ympäristönsuojelupalvelut ostetaan yhteistyösopimuksen mukaisesti Vihdin kunnalta. Ympäristönsuojeluprojektit toteutetaan omarahoituksella. Näitä ovat edellisten vuosien aikana käynnistetyt hankkeet, kuten kuntien ja ELY -keskuksen yhteinen ilmanlaadun seurantaohjelman toteuttaminen, Asemanrannan alueen seuranta, pohjavesien ennakko-seurantaohjelman jatkamisella (yhteistyössä vesihuoltolaitoksen kanssa), haja-asutuksen jätevesiyhteistyö (Länsi-Uudenmaan kunnat), pintavesien seurantaohjelman toteutus, Hiidenveden kunnostus 2012 – 2016 -hankkeeseen osallistuminen ja Pyhäjärven kunnostussuunnitelman jatkaminen järven lähivaluma-alueen seurantaohjelman toteuttamisella.

Mittaus- ja kiinteistötoimen kanssa jatketaan suunnitelmallista yhteistyötä maa-ainesalueiden valvonnassa.

Ympäristöterveydenhuolto

Ympäristöterveydenhuollon toimintaa hoitaa alueellinen Länsi-Uudenmaan ympäristöterveys. Palveluorganisaatio tuottaa Karkkilalle ympäristöterveyden- ja eläinlääkintähuollon palvelut.

6 HENKILÖSTÖ

Vuonna 2015 tavoitteena on kehittää henkilöstöhallinnon prosesseja, ohjeistuksia ja lomakkeita toimivammaksi. Talousarviovuonna tullaan myös analysoimaan henkilöstölle vuonna 2014 tehdyn työhyvinvointikyselyn tulokset ja tehdään suunnitelma tuloksien vaatimista toimenpiteestä. Tulokset määrittävät kehittämissuunnan, jolla saavutetaan kaupungin strategian mukainen ammattitaitoinen, hyvinvoiva ja työkykyinen henkilökunta. Vuonna 2013 tehty Yt-menettely sekä uusi vuonna 2015 voimaantuleva asiakaspaluojaorganisaatio vaativat myös henkilöstön tehtäväkuvien läpikäymistä.

Vuonna 2013 Karkkilan kaupungin henkilöstön keski-ikä on ollut 47,6 vuotta. Miesten keski-ikä on ollut 48,2 vuotta ja naisten 47,3 vuotta. Karkkilan henkilöstön keski-ikä on ollut vuonna 2013 kaksi vuotta korkeampi kuin kunta-alalla työskentelevien keskimäärin (45,6 vuotta v. 2012). Vuonna 2014 Karkkilan kaupungin henkilöstön keski-ikä on laskenut 0,1 vuotta ollen 47,5 vuotta (tiedot 11.11.2014).

Vuonna 2013 Karkkilan kaupungilla on ollut vakinaista henkilökuntaa tai avointen tehtävien hoitajia henkilötyövuosissa mitattuna yhteensä 245,5 henkilötyövuotta. Vuodelle 2015 henkilötyövuosia on budjetoitu yhteensä 230,1 (-6,3 %). Muutos selittyy henkilöstöön kohdistuneesta yhteistoimintamenettelystä vuonna 2013 sekä henkilökunnan eläköitymisestä. Talousarviovuoden 2014 luvut eivät huomioi yhteistoimintamenettelyä. Talousarviovuosien 2014 ja 2015 suurin prosentuaalinen muutos on tapahtunut kaupungin hallituksen ja teknisen lautakunnan alaisessa henkilökunnassa. Näissä muutos selittyy ruokapalvelujen siirtymisestä teknisen lautakunnan alaisuuteen.

Henkilötyövuodet	Vakinainen henkilöstö		
Toimielin	TP 13	TA 14	TA 15
Kasvatus- ja opetuslautakunta	161,4	161,1	154,6
Vapaa-ajan lautakunta	16,7	14,6	15,8
Kaupunginhallitus	34,2	33,2	16,0
Tekninen lautakunta	24,6	21,6	38,8
Ympäristölautakunta	5,6	4,9	4,9
Yhteensä	242,5	235,4	230,1

Henkilökohtaisen eläkeiän täyttyminen

Henkilökohtaisen eläkeiän täyttymistä kuvaava taulukko kuvaa niitä työntekijöitä, jotka täyttävät taloussuunnitteluvuosina 63 – vuotta eli työntekijöitä joilla on mahdollisuus jäädä eläkkeelle kyseisenä vuonna. Henkilöiden tarkkaa eläköitymisajankohtaa on kuitenkin mahdotonta ennustaa eläkejärjestelmän joustavuudesta johtuen. Vuonna 2015 eläkkeelle mahdollisesti jääviä henkilöitä on yhteensä Karkkilan kaupungin palveluksessa 16.

Henkilökohtaisen eläkeiän täyttyminen				
Toimielin	2015	2016	2017	Yhteensä
Kasvatus- ja opetuslautakunta	7	3	1	11
Vapaa-ajan lautakunta	1	1	0	2
Kaupunginhallitus	3	1	1	5
Tekninen lautakunta	4	1	1	6
Ympäristölautakunta	1	1	0	2
Yhteensä	16	7	3	26

Henkilöstökustannukset

Henkilöstökustannukset	TP 13		TA 14		TA 15	
Toimielin	palkat	sivukulut	palkat	sivukulut	palkat	sivukulut
Kaupunginhallitus	1 339 616	475 896	1 308 900	440 900	787 065	272 300
Kasvatus- ja opetuslautakunta	6 359 427	1 651 865	6 459 100	1 694 500	6 425 136	1 676 000
Vapaa-ajan lautakunta	889 435	262 480	880 147	268 653	858 764	253 800
Tekninen lautakunta	1 107 124	639 881	938 700	589 900	1 373 463	748 300
Ympäristölautakunta	251 534	89 744	196 400	74 600	212 596	79 200
Ptky Karviainen	0	602 614	0	625 800	0	538 000
Erikoissairaanhoito	0	459 871	0	426 600	0	408 400
Yhteensä	9 947 136	4 182 351	9 783 247	4 120 953	9 657 024	3 976 000

Vuonna 2015 talousarvioon budjetoidut henkilöstökulut ovat yhteensä 13 633 024 euroa. Tilinpäätösvuoden 2013 verrattuna henkilöstökulut ovat laskeneet noin 3,5 prosenttia. Taulukkoa tulkittaessa tulee huomioida, että kaavoitus ja maankäytön suunnittelu on vuonna 2013 ollut ympäristölautakunnan, 2014 kaupunginhallituksen ja 1.1.2015 alkaen jälleen ympäristölautakunnan alainen. Ruokapalvelut on 1.1.2015 alkaen siirretty kaupunginhallitukselta teknisen lautakunnan alaiseksi. Yt-menettelyn seurauksena 3.12.2013 irtisanotun henkilöstön vuoden 2014 palkkakulut on kirjattu menoksi vuodelle 2013, näitä irtisanomisajan palkkakorjauksia ei ole tehty vuoden 2014 talousarvioon (palkkakulut 45 150,29e ja sivukulut 9740,72e).

7 TULOSLASKELMAOSA

TULOSLASKELMA	TP 2013	TA 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017
Toimintatuotot	7 370 643	7 392 900	7 046 700	7 097 996	7 158 107
Myyntituotot	3 016 772	2 906 100	2 672 800	2 672 800	2 672 800
Maksutuotot	777 710	833 300	789 200	801 512	815 939
Tuet ja avustukset	1 157 285	966 200	1 085 700	1 085 700	1 085 700
Muut toimintatuotot	2 418 877	2 687 300	2 499 000	2 537 984	2 583 668
Toimintakulut	-52 117 662	-53 122 100	-52 507 500	-52 751 143	-53 523 997
Henkilöstökulut	-14 129 488	-13 904 200	-13 668 100	-13 777 445	-13 915 219
Palkat ja palkkiot	-9 947 135	-9 783 247	-9 692 100	-9 769 637	-9 867 333
Henkilöstösivukulut	-4 182 352	-4 120 953	-3 976 000	-4 007 808	-4 047 886
Eläkekulut	-3 673 077	-3 613 952	-3 494 400	-3 522 355	-3 557 579
Muut henkilöstösivukulut	-509 275	-507 001	-481 600	-485 453	-490 307
Palvelujen ostot	-34 382 467	-35 446 150	-34 740 250	-35 282 198	-35 917 277
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 085 745	-2 219 700	-2 060 650	-1 779 000	-1 779 000
Avustukset	-1 056 974	-1 045 000	-1 501 500	-1 501 500	-1 501 500
Muut toimintakulut	-462 989	-507 050	-537 000	-411 000	-411 000
Toimintakate	-44 747 019	-45 729 200	-45 460 800	-45 653 147	-46 365 890
Verotulot	32 353 582	32 109 000	32 200 000	33 101 349	34 208 481
Kunnallisvero	29 326 586	28 860 000	28 900 000	29 965 304	30 998 633
Kiinteistövero	1 859 567	2 034 000	2 070 000	2 070 000	2 070 000
Yhteisövero	1 167 428	1 215 000	1 230 000	1 066 045	1 139 848
Valtionosuudet	15 202 431	15 600 000	16 398 800	16 462 162	16 452 084
Rahoitustuotot- ja kulut	-465 131	-661 000	-608 000	-821 300	-851 300
Korkotuotot	3 452	2 000	3 000	2 000	2 000
Muut rahoitustuotot	127 861	125 000	125 500	121 700	121 700
Korkokulut	-588 909	-775 000	-725 000	-930 000	-960 000
Muut rahoituskulut	-7 534	-13 000	-11 500	-15 000	-15 000
Vuosikate	2 343 863	1 318 800	2 530 000	3 089 064	3 443 375
Poistot ja arvonalentumiset	-1 785 494	-2 000 000	-2 000 000	-2 570 000	-2 720 000
Sumupoistot	-1 813 582	-2 000 000	-2 000 000	-2 570 000	-2 720 000
Satunnaiset tuotot	28 088	0	0	0	0
Tilikauden tulos	558 369	-681 200	530 000	519 064	723 375
Vuosikate/Poistot %	129	66	127	120	127
Vuosikate, euroa/asukas	258	145	281	341	378
Asukasmäärä	9 074	9 100	9 010	9 064	9 110
Kertynyt ali-/ylijäämä	-1 060 789	-1 741 989	-1 211 989	-692 925	30 450

Toimintakate

Kaupungin tuloslaskelman välituloksena esitettävä toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Vuoden 2015 talousarvion mukainen toimintakate on noin -45,46 miljoonaa euroa. Tämä tarkoittaa sitä, että kunnan verotuloilla ja käyttötalouden valtionosuuksilla on merkittävä osuus toiminnan rahoituksessa.

Vuosikate

Kaupungin tuloslaskelman välituloksena esitettävä vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- rahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien suunnitelmapoistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus olisi riittävä. Karkkilan kaupungin vuosikate on vuonna 2015 poistoja suurempi ja kaupunki pystyy kattamaan vuosikatteella kertynyttä kumulatiivista alijäämää. Vuoden 2015 talousarvion mukainen vuosikate on 2,53 miljoonaa euroa.

Suunnitelman mukaiset poistot

Poistoina esitetään kaikki suunnitelman mukaiset poistot pysyviin vastaaviin kuuluvien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista. Määrältään ne ovat vuoden 2015 talousarvioissa noin 2 miljoonaa euroa.

Tilikauden tulos

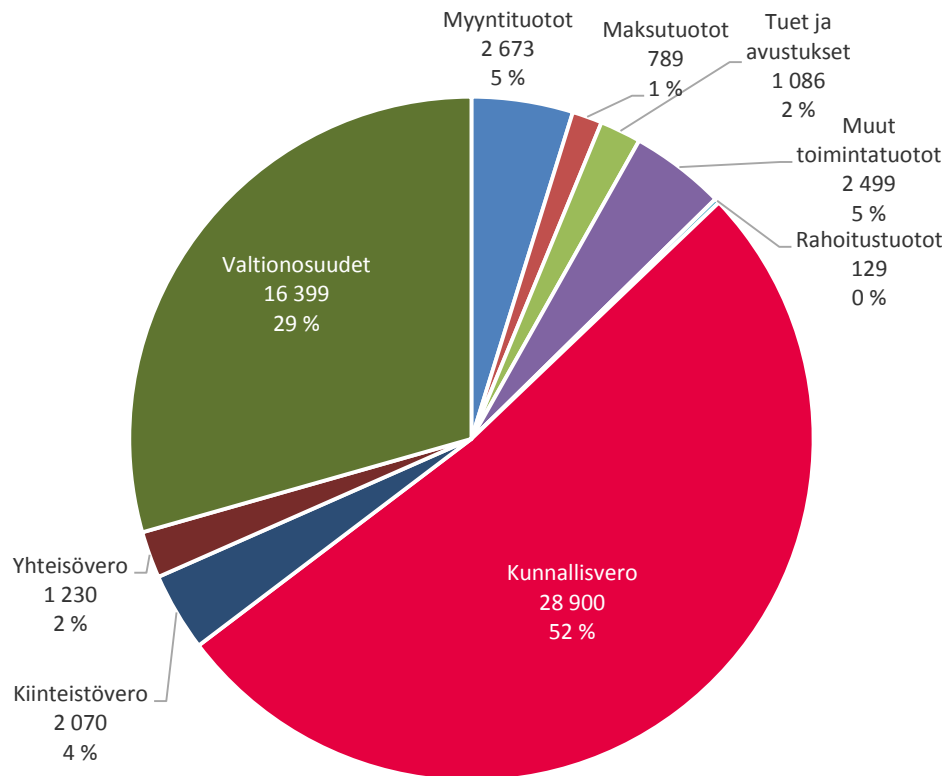
Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan vapaaehtoisia varauksia tai omaa pääomaa. Vuoden 2015 tilikauden tulos on 530 tuhatta euroa.

Kertynyt kumulatiivinen yli-/ alijäämä

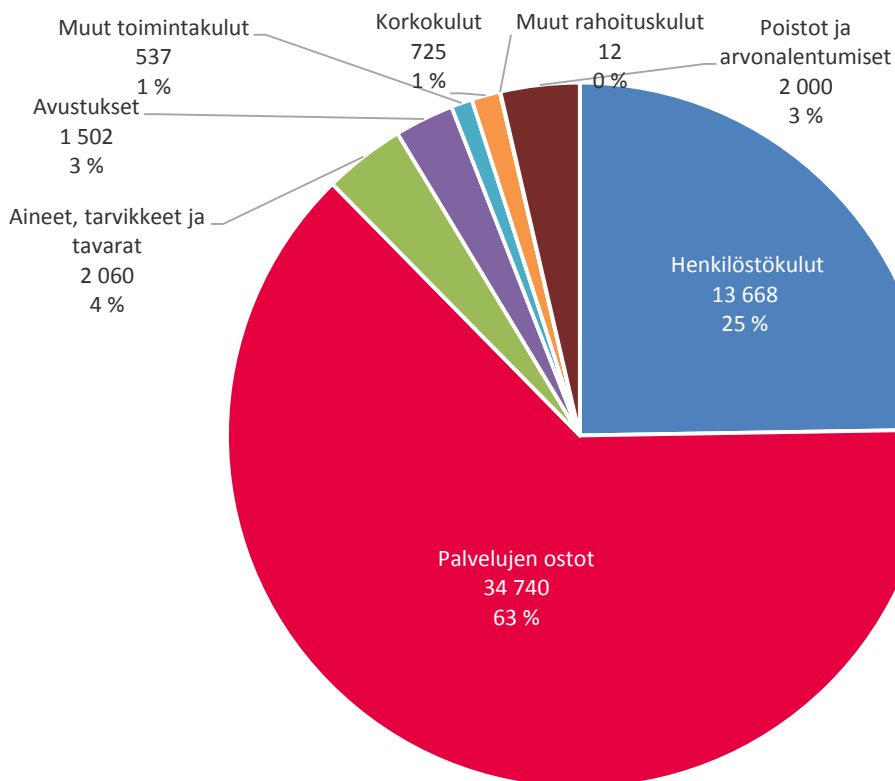
Kumulatiivinen alijäämä on noin 1,212 miljoonaa euroa, kun kumulatiivisen alijäämän määrässä huomioidaan talousarviovuosien 2014 ja 2015 tilikauden tulokset. Jos vuoden 2014 osalta huomioidaan osavuosikatsauksessa 3/2014 esitetty ennuste vuoden 2014 tilikauden tuloksesta, kumulatiivinen alijäämä tulee katetuksi jo vuonna 2015. Tasekirjaan 2015 ennustetaan kumulatiiviseksi ylijäämäksi 174 211 euroa.

	TP2013	TA2014	TAE2014	TA2015	TS2016	TS2017
Tilikauden tulos	558 369	-681 200	705 000	530 000	519 064	723 375
Kertynyt ali-/ylijäämä	-1 060 789	-1 741 989	-355 789	174 211	693 275	1 416 650

Tulojen jakauma



Kulujen jakauma



8 LASKENNALLISESTI ERIYTETTY

VESIHUOLTOLAITOS

Vesihuoltolaitoksen sisäisen eriyttämisen menetelmäksi on valittu kaupunginvaltuuston kokouksessa 12.11.2001 muu taseyksikkö. Karkkilan kaupungissa taseyksikön eriyttämistavaksi on kuitenkin sovellettu laskennallista eriyttämistä aikaisimpina tilikausina. Laskennallista eriyttämistä käytetään vesihuoltolaitoksessa virallisena eriyttämistapana vuodesta 2015 alkaen. Laskennallisessa eriytyksessä vesihuoltolaitoksen talousarvio sisältyy kaupungin talousarvioon samalla tavalla kuin muiden yksiköiden talousarviot.

Vuodesta 2015 lähtien korvaus vesihuoltolaitoksen jäännöspääomasta ja korkoprosentista hyväksytään talousarvion yhteydessä. Tasearvot ja suunnitelmapoistot laaditaan kaupungin tilinpäätöksen mukaisina. Kustannuksiin ja tuloihin sisältyvät sekä käyttövesi että jätevesi. Vesihuoltolaitoksen jäännöspääoman korko vuodelle 2015 on 3 %. Kaupunki perii vesihuoltolaitokselta jäännöspääoman lisäksi korkoa lainoista vuoden 2015 kaupungin lainakantaan kohdistuvan keskimääräisen koron mukaisesti. Vesihuoltolaitos lyhentää lainoja kaupungille vain ylijäämäisistä tuloksista.

Liikelyijäämäksi vuodelle 2015 arvioidaan 150 300 euroa. Liikelyijäämä ei huomioi kaupungille sisäisesti maksettavia rahoituskuluja. Näiden osalta vesihuoltolaitoksen taloussuunnittelulaskelmia tullaan tarkistamaan, kun Karkkilan kaupungin sisäiset erät viedään päätöksentekoon. Vesihuoltolaitoksen talousarvio ja taloussuunnitelma on laadittu niin, että vesihuoltolaitos pystyy taloussuunnittelukaudella kattamaan toiminnastaan aiheutuvat kulut sekä jäännöspääomaa kaupungille.

Vesihuoltolaitos vastaa Sosiaali- ja terveysministeriön talousvedelle asettamista laatuvaatimuksista ja –suosituksista ja toimittaa niiden mukaisesti käyttövetä kuluttajien tarpeisiin. Vesihuoltolaitokselle kuuluu sekä verkosto että sen laitokset. Erityisesti Pitkälän jätevedenpuhdistamon käytön tavoitteena on mahdollisimman hyvän tuloksen saavuttaminen vesistön kannalta.

Vesihuoltolaitoksen veden käyttömaksut ovat 1.1.2015 alkaen seuraavat (alv 0%):

	2015	2014
VESI	1,67 €/m ³	1,59 €/m ³
JÄTEVESI	2,18 €/m ³	2,07 €/m ³

VESIHUOLTOLAITOS TULOSLASKELMA	TP 2013 ulk./sis.	TA 2014 ulkoiset	TA 2015 ulkoiset	TS2016 ulkoiset	TS2017 ulkoiset
LIIKEVAIHTO	1 734 807	1 568 000	1 641 000	1 652 900	1 666 900
Vesi- ja jätevesimaksut ulkoiset	1 592 803	1 555 000	1 630 000	1 641 820	1 655 726
Vesi- ja jätevesimaksut sisäiset	110 070	0	0	0	0
Liiketoiminnan muut tuotot	31 934	13 000	11 000	11 080	11 174
Materiaalit ja palvelut	-911 829	-695 900	-684 000	-664 400	-673 300
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-205 268	-205 300	-199 200	-172 000	-172 000
Ostot tilikauden aikana	-204 686	-205 300	-199 200	-172 000	-172 000
Varastojen lisäys tai väh.	-582	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-706 560	-490 600	-484 800	-492 400	-501 300
Henkilöstökulut	-269 926	-268 300	-278 200	-280 500	-283 300
Palkat ja palkkiot	-197 424	-197 200	-206 300	-208 000	-210 100
Henk.korvauks. ja muut	0	0	0	0	0
Henkilösivukulut	-72 502	-71 100	-71 900	-72 500	-73 200
Eläkekulut	-62 300	-60 800	-61 600	-62 114	-62 714
Muut henkilösivukulut	-10 203	-10 300	-10 300	-10 386	-10 486
Poistot ja arvonalennukset	-537 327	-514 300	-518 900	-492 000	-484 200
Suunnitelman muk. poistot	-537 327	-514 300	-518 900	-492 000	-484 200
Arvon alentumiset	0	0	0	0	0
Liiketoiminnan muut kulut	-29 452	-5 500	-9 600	-7 300	-7 300
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJ.)	-13 728	84 000	150 300	208 700	218 800

Rahoitustuotot ja -kulut	-173 047	0	0	0	0
Korkokulut kaupungille	-54 280	0	0	0	0
Korkokulut muille	0	0	0	0	0
Korvaus jäännöspääomasta	-118 767	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-186 774	84 000	150 300	208 700	218 800

VESIHUOLTOLAITOS RAHOITUSLASKELMA	TP 2013	TA 2014	TA 2015	TS2016	TS2017
Tulorahoitus	350 553	598 300	669 200	700 700	703 000
Liiekeylijäämä (-alijäämä)	-13 728	84 000	150 300	208 700	218 800
Poistot ja arvonalentumiset	537 327	514 300	518 900	492 000	484 200
Rahoitustuotot ja -kulut	-173 047	0	0	0	0
Muut tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	0	0
Investoinnit	-187 487	-250 000	-250 000	-350 000	-350 000
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-187 487	-250 000	-250 000	-350 000	-350 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0	0
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0	0	0	0	0
Tulorahoitus ja investoinnit netto	163 066	348 300	419 200	350 700	353 000

Rahoitustoiminta					
Lainakannan muutokset	39 793	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	39 793	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset	-408 314	0	0	0	0
Jäännöspääoman muutos	-408 314	0	0	0	0
Liittymismaksujen muutos	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	205 455	-348 300	-419 200	-350 700	-353 000
Vaihto-omaisuuden muutos	582	0	0	0	0
Pitkäaikaisten saamisten muutokset	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	181 248	0	0	0	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	23 624	-348 300	-419 200	-350 700	-353 000
Rahoitustoiminta netto	-163 066	-348 300	-419 200	-350 700	-353 000

Vaikutus kunnan kassavaroihin	0	0	0	0	0
--------------------------------------	----------	----------	----------	----------	----------

9 KONSERNIYHTEISÖJEN TAVOITTEET

Konserniohjeet on päivitetty ja hyväksytty kaupunginvaltuustossa 6.9.2010, § 45.

Kiinteistö Oy Sorvirinne

KOy Sorvirinteestä on myyty 2013 valmistuneen toimitilastrategian mukaisesti asuntoja, jotka ovat tyhjentyneet vuokralaisten lopetettua vuokrasuhteensa. Myyntiä tullaan jatkamaan myös vuonna 2015. Tällä hetkellä yksi asunnoista on myyty.

10 INVESTOINTIOSA

1 KIINTEÄ OMAISUUS	TP 2013	TA 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017
KAUPUNGINHALLITUS					
RAAKAMAAN HANKINTA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-300 000	-200 000	-200 000
Netto	0	0	-300 000	-200 000	-200 000
PALVELUTALO TAKKOKINRINTEEN HANKINTA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-2 000 000	0	0
Netto	0	0	-2 000 000	0	0
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-2 300 000	-200 000	-200 000
Netto	0	0	-2 300 000	-200 000	-200 000

2 TALONRAKENNUS	TP 2013	TA 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
NYHKÄLÄN KOULU, LAAJENNUS JA SANEERAUS					
Tulot	0	709 000	901 000	357 000	357 000
Menot	-400 062	-4 000 000	-7 000 000	-2 800 000	0
Netto	-400 062	-3 291 000	-6 099 000	-2 443 000	357 000
TERVEYSASEMA SUUNNITTELU					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-200 000	0	0
Netto	0	0	-200 000	0	0
NUMMELANPUISTO, C-TALO					
VESIKATTO					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-30 000	0	0
Netto	0	0	-30 000	0	0
KORPELA, LÄMMITYSVERKOSTO					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-30 000	0	0
Netto	0	0	-30 000	0	0
HAUKKAMAÄN KOULU, PIHARAKENTEET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-35 000	0	0
Netto	0	0	-35 000	0	0
PALVELUTALO / TAKKOKINRINNE					
SPRINGLAUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-100 000	0	0
Netto	0	0	-100 000	0	0
YHTEISKOULU, SISÄILMAKORJAUKSET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	-50 000	-100 000	0	0
Netto	0	-50 000	-100 000	0	0

YRITTÄJÄNTIE 65, LÄMMITYSJÄRJESTELMÄ					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	-60 000	0
Netto	0	0	0	-60 000	0
Tulot	0	709 000	901 000	357 000	357 000
Menot	-400 062	-4 050 000	-7 495 000	-2 860 000	0
Netto	-400 062	-3 341 000	-6 594 000	-2 503 000	357 000

3 JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS	TP 2013	TA 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
KADUT, PERUSPARANTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-50 000	-100 000	-100 000
Netto	0	0	-50 000	-100 000	-100 000
KADUT, UUDISRAKENTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-40 000	-150 000	-150 000
Netto	0	0	-40 000	-150 000	-150 000
KADUT, PÄÄLLYSTEET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-50 000	-100 000	-100 000
Netto	0	0	-50 000	-100 000	-100 000
TUORILAN ASEMAKAAVA-ALUE, ALUEEN KATURAKENTAMINEN 1.vaihe					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-100 000	0	0
Netto	0	0	-100 000	0	0
PUISTOT JA YLEISET ALUEET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-80 000	-100 000	-100 000
Netto	0	0	-80 000	-100 000	-100 000
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-320 000	-450 000	-450 000
Netto	0	0	-320 000	-450 000	-450 000

4 IRTAIN OMAISUUS	TP 2013	TA 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017
KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA					
TIETO- JA VIESTINTÄ- TEKNIKKAHANKINNAT					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	-30 000	-25 000	-35 000	-30 000
Netto	0	-30 000	-25 000	-35 000	-30 000
LUKIO, SÄHKÖINEN YO-KOE					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-20 000	0	0
Netto	0	0	-20 000	0	0
SÄHKÖISET JÄRJESTELMÄT, TILAVARAUS, KIRJASTO, AURORA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-40 000	0	0
Netto	0	0	-40 000	0	0

KALUSTO, YHTEISET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-10 000	-20 000	-25 000
Netto	0	0	-10 000	-20 000	-25 000
NYHKÄLÄN KOULUN KALUSTEET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-600 000	-200 000	0
Netto	0	0	-600 000	-200 000	0
YHTEISKOULUN KALUSTEET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-35 000	0	0
Netto	0	0	-35 000	0	0
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
KONEET JA KALUSTO					
Tulot	64 355	0	0	0	0
Menot	-178 875	-100 000	-30 000	-50 000	-50 000
Netto	-114 520	-100 000	-30 000	-50 000	-50 000
ARKISTOINTI- SEKÄ OMAISUUDENHALLINTAJÄRJESTELMÄ					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-13 785	-20 000	-50 000	0	0
Netto	-13 785	-20 000	-50 000	0	0
Tulot	64 355	0	0	0	0
Menot	-192 660	-150 000	-810 000	-305 000	-105 000
Netto	-128 305	-150 000	-810 000	-305 000	-105 000

5 VESIHUOLTOLAITOS	TP 2013	TA 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
LAITOKSET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	-50 000	-150 000	-100 000	-100 000
Netto	0	-50 000	-150 000	-100 000	-100 000
VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	-200 000	-100 000	-250 000	-250 000
Netto	0	-200 000	-100 000	-250 000	-250 000
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	-250 000	-250 000	-350 000	-350 000
Netto	0	-250 000	-250 000	-350 000	-350 000

YHTEENSÄ INVESTOINNIT	TP 2013	TA 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017
Tulot	64 355	709 000	901 000	357 000	357 000
Menot	-592 722	-4 450 000	-11 175 000	-4 165 000	-1 105 000
Nettomenot	-528 368	-3 741 000	-10 274 000	-3 808 000	-748 000

11 RAHOITUSOSA

Rahoitusosassa osoitetaan kuinka paljon tarvitaan tulorahoituksen lisäksi pääomarahoitusta investointeihin ja lainanlyhennyksiin ja kuinka rahoitustarve katetaan. Samoin ilmenee kuinka suuri on rahoitusjäämä ja kuinka se käytetään.

RAHOITUSLASKELMAN RAKENNE JA SISÄLTÖ

Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta

Tulorahoitus muodostuu tuloslaskelmaosasta tuotavasta vuosikatteesta, satunnaisista menoista ja tuloista sekä rahoituksen korjauseristä. Käyttöomaisuusinvestoinnit ovat investointiosan käyttöomaisuuden hankintamenot ja tuloina rahoitusosuudet investointeihin sekä käyttöomaisuuden myyntitulot.

Rahoitustoiminnan nettokassavirta

Antolainojen muutokset sisältävät kunnan myöntämät lainat ja sijoitukset ja lainasaamiset. Antolainojen muutoksina esitetään erikseen lainojen lisäykset ja vähennykset. Lainakannan muutokset sisältävät arvion siitä kuinka paljon kunta ottaa pitkäaikaista lainaa talousarviovuoden aikana eli lainojen lisäyksen. Pitkäaikaisten lainojen vähennykset osoittavat arvion pitkäaikaisten lainojen lyhennysten määrästä talousarviovuoden aikana.

Budjettilainojen määrän ja lyhytaikaisten lainojen limiitin vahvistaminen

Karkkilan kaupungin hallintosäännön mukaan kaupunginvaltuusto päättää lyhytaikaisten lainojen ja kuntatodistusten enimmäismäärän sekä hyväksyy talousarviolainojen enimmäismäärän. Valtuusto päättää vuoden 2015 lyhytaikaisten lainojen ja kuntatodistusten enimmäismääräksi 25,0 miljoonaa euroa kaupungin maksuvalmiuden turvaamiseksi. Lisäksi valtuusto päättää vuoden 2015 talousarviolainojen nostamisen enimmäismääräksi 14,6 miljoonaa euroa

Kaupungin lainasalkun kehittyminen vuonna 2015

Arvioiden mukaan kaupungin lainakanta tulee olemaan vuoden 2014 lopussa noin 43,8 miljoonaa euroa, jolloin kasvua vuoden 2013 tilinpäätöksestä on noin 2,3 miljoonaa euroa (vuonna 2013 kaupungin lainakanta noin 41,5 miljoonaa euroa). Vuonna 2015 kaupungin lainakanta tulee kasvamaan noin 7,8 miljoonaa euroa. Lainakannan kasvu vuosina 2014 ja 2015 johtuu vuosikatetta suuremmasta nettoinvestointitasosta. Karkkilan kaupungin lainasalkun korkoriskiä pienennetään vuonna 2015, kun lyhytaikaisten lainojen suhteellista määrää tullaan vähentämään. Vuoden 2014 lopussa lainakanta/asukas on noin 4 888 euroa ja vuoden 2015 lopussa noin 5 662 euroa per asukas.

RAHOITUSLASKELMA (1000 €)		TP2013	TA2014	TA2015	TS2016	TS2017
Varsinainen toiminta ja investoinnit						
Tulorahoitus		2 003	619	1 830	2 384	2 732
Vuosikate	+/-	2 344	1 319	2 530	3 089	3 443
Satunnaiset erät	+/-	28	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	+/-	-369	-700	-700	-705	-711
Investoinnit		-2 521	-5 155	-9 574	-3 103	-37
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-	3 114	5 855	11 175	4 165	1 105
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+	0	0	901	357	357
Käyttöomaisuuden myyntitulot	+	592	700	700	705	711
Varsinainen toiminta ja investoinnit, netto	+/-	-518	-4 536	-7 744	-719	2 695
Rahoitustoiminta		1 919	4 120	7 783	770	-2 695
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	-					
Antolainasaamisten vähennykset	+					
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+		10 000	14 600	6 650	3 705
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	3 881	3 880	4 817	5 880	6 400
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-	5 800	-2 000	-2 000	0	0
Oman pääoman muutokset	+/-	15	400	400	0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen	+/-	1 415	-17	439	51	0
Lainanhoitokate		0,7	0,4	0,5	0,5	0,5
Lainat/asukas		4 576	5 094	5 662	5 776	5 451

Karkkila
Elämän kokoinen kaupunki