

# Karkkilan kaupunki

# TILINPÄÄTÖS 2021

Kaupunginhallitus 28.3.2022



uudelleen  
syntynyt

# Sisällys

|                                                                                 |    |
|---------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Karkkilan kaupungin hallinto .....                                           | 3  |
| 1.1. Kaupunginvaltuusto .....                                                   | 3  |
| 1.2. Kaupunginhallitus .....                                                    | 5  |
| 1.3. Muut toimielimet .....                                                     | 6  |
| 1.4. Henkilöstöorganisaatio .....                                               | 8  |
| 1.5. Tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat .....                             | 8  |
| 1.6. Karkkilan kaupungin henkilöstö .....                                       | 9  |
| 2. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa .....                        | 9  |
| 2.1. Yleinen taloudellinen kehitys .....                                        | 9  |
| 2.2. Karkkilan kaupungin yleinen kehitys .....                                  | 11 |
| 2.2.1. Väestö .....                                                             | 11 |
| 2.2.2. Työpaikat ja työllisyys .....                                            | 12 |
| 2.2.3. Olennaiset muutokset Karkkilan kaupungin toiminnassa ja taloudessa ..... | 14 |
| 2.2.4. Muut ei taloudelliset asiat .....                                        | 16 |
| 2.3. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä .....                         | 16 |
| 2.4. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä .....             | 17 |
| 2.5. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä .....     | 19 |
| 3. Tuloksen muodostuminen .....                                                 | 21 |
| 3.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut .....                                     | 21 |
| 4. Toiminnan rahoitus .....                                                     | 23 |
| 4.1. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut .....                                  | 23 |
| 4.2. Tase ja sen tunnusluvut .....                                              | 26 |
| 4.3. Kokonaistulot - ja menot .....                                             | 29 |
| 5. Kaupunkikonserninen toiminta ja talous .....                                 | 30 |
| 5.1. Kaupunkikonsernin rakenne .....                                            | 30 |
| 5.2. Kaupunkikonsernin ohjaus .....                                             | 30 |
| 5.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat .....                             | 31 |
| 5.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä .....               | 31 |
| 5.5. Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut .....                                 | 32 |
| 5.6. Konsernirahoituslaskelma ja tunnusluvut .....                              | 33 |
| 5.7. Konsernitase ja tunnusluvut .....                                          | 34 |
| 6. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet .....  | 36 |
| 7. Tavoitteiden toteutuminen .....                                              | 37 |
| 7.1. Käyttötalousosan toteutuminen .....                                        | 37 |

|        |                                                                                               |     |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 7.1.1. | Keskusvaalilautakunta.....                                                                    | 37  |
| 7.1.2  | Tarkastuslautakunta .....                                                                     | 38  |
| 7.1.3  | Kaupunginhallitus .....                                                                       | 38  |
| 7.1.4  | Kasvatus- ja opetuslautakunta .....                                                           | 53  |
| 7.1.5  | Vapaa-aikalautakunta.....                                                                     | 63  |
| 7.1.6  | Tekninen lautakunta .....                                                                     | 80  |
| 7.1.7  | Ympäristölautakunta.....                                                                      | 90  |
| 7.2    | Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....                                                           | 99  |
| 7.3    | Investointiosan toteutuminen .....                                                            | 101 |
| 7.4    | Rahoitusosan toteutuminen .....                                                               | 111 |
| 8.     | Tuloslaskelma.....                                                                            | 112 |
| 9.     | Rahoituslaskelma .....                                                                        | 113 |
| 10.    | Tase .....                                                                                    | 114 |
| 11.    | Konsernituloslaskelma.....                                                                    | 116 |
| 12.    | Konsernirahoituslaskelma.....                                                                 | 117 |
| 13.    | Konsernitase .....                                                                            | 118 |
| 14.    | Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....                                           | 120 |
| 15.    | Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot.....                                                      | 122 |
| 16.    | Taseen liitetiedot .....                                                                      | 125 |
| 17.    | Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot.....    | 128 |
| 18.    | Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot ..... | 131 |
| 19.    | Vesihuoltolaitoksen toimintakertomus.....                                                     | 133 |
| 20.    | Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöslaskelmat.....                                                 | 137 |
| 21.    | Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöksen liitetiedot .....                                          | 143 |
| 22.    | Kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan allekirjoitukset .....                              | 145 |
| 23.    | Tilinpäätösmerkintä .....                                                                     | 146 |
| 24.    | Tilikirjaluettelo.....                                                                        | 147 |

# Kaupunginjohtajan katsaus

## *Karkkilan positiivinen kehitys jatkui vuonna 2021*

Olemme eläneet viime vuodet poikkeuksellisia aikoja. Keväällä 2020 alkanut Covid-19-pandemia jatkui edelleen koko vuoden 2021 ajan. Pandemia on vaikuttanut sekä globaalisti että myös Suomen talouteen. Lisäksi helmikuussa 2021 Venäjän hyökkäys Ukrainaan tuo merkittävää epävarmuutta maailmantalouteen.

Pandemia vaikutti suoraan myös Karkkilan kaupungin operatiiviseen toimintaan. Olemme olleet koko vuoden 2021 edelleen häiriötilanteiden johtamis- ja viestintämallissa, mikä on vienyt merkittävästi kaupungin johtamisen resursseja. Useat suunnitellut toimet joutuivat viivästymään tai jopa siirtymään tulevaisuuteen. Lisäksi toimintaamme leimasi vuonna 2021 erittäin haastava resurssitilanne.

Samaan aikaan haasteiden kanssa kaupunki on kehittynyt kuitenkin huomattavasti positiiviseen suuntaan. Tässä kaupunkilaisten yhteisöllisyys ja paikallisten yritysten, yhdistysten ja aktiivien merkitys on ollut keskeinen, mistä haluan antaa lämpimät kiitokseni. Kaupungin viime vuosien panostukset Karkkilan elinvoiman ja kasvun kehittämiseen kantavat nyt hedelmää, mutta työ on toki vasta alussa.

Karkkilan kaikki kriittiset kehitysmittarit (asukasmäärä, yritysten määrä, työllisyys ja kaupungin talous) ovat kääntyneet positiiviseen suuntaan vuosien 2020 ja 2021 aikana. Aiempi laskusuuntainen väestökehitys kääntyi vuonna 2020 muuttovoittoiseksi, vaikka kokonaiskehitys oli tuolloin edelleen negatiivinen. Vuonna 2021 väestömäärä kääntyi kokonaisuutena hienoisesti positiiviseksi.

Karkkilaan on perustettu vuosien 2020 ja edelleen 2021 aikana ennätysmäärä uusia yrityksiä. Vuonna 2021 myös työttömyysaste kehittyi parempaan suuntaan. Karkkilalaiset yritykset ovat tehneet rohkeita investointeja tulevaisuuteen myös haastavina aikoina. Karkkilan kiinnostavuus kasvoi vuonna 2021 ja se näkyi niin asunto- ja tonttikaupan vilkastumisena kuin myös matkailijamäärän kasvuna.

Kaupungin taloudessa vuosi 2021 oli toinen peräkkäinen positiivisen tuloksen vuosi, tilinpäätöksen tulos on noin 600 t€ ylijäämäinen. Vuoden 2021 hyvän tilinpäätöksen jälkeen taseessa on edelleen alijäämää noin 500 t€, mikä meidän tulee kattaa vuoden 2024 loppuun mennessä. Valtuusto hyväksyi osana vuoden 2022 talousarviota talouden tasapainotustoimenpiteiden kokonaisuuden, joka tuodaan valtuustolle talousarvion 2022 ja taloussuunnitelman 2023 - 2024 muutoksena päätöksille toukokuussa 2022.

Positiivisen kehityksen jatkuminen vaatii kaupungilta edelleen systemaattisia ja fokuosoituja toimenpiteitä sekä kaikkien tahojen vahvaa yhteistä sitoutumista. Kaupunginvaltuusto hyväksyi uuden vuosien 2022-2025 kaupunkistrategian *Rautainen kotikaupunki* joulukuussa 2021. Uusi strategia on luonteeltaan vahvasti muutosohjelma ja siinä linjataan ne asiat, joissa meidän on onnistuttava lähivuosina. Uusi strategia antaa työllemme selkeän yhteisen suunnan.

Meillä on Karkkilassa haasteidemme keskellä todella paljon mahdollisuuksia. Vuodet 2020 ja 2021 ovat osoittaneet, että olemme oikealla tiellä. Sillä pysyminen vaatii myös tulevaisuudessa selkeää keskittymistä vaikuttaviin toimiin, tarkkaan taloudenpitoon ja positiiviseen yhteistyöhön. Kestävä Karkkila rakennetaan yhdessä.

Karkkilassa 28.3.2022

*Tuija Telén*  
kaupunginjohtaja



**Karkkila**  
Högfors

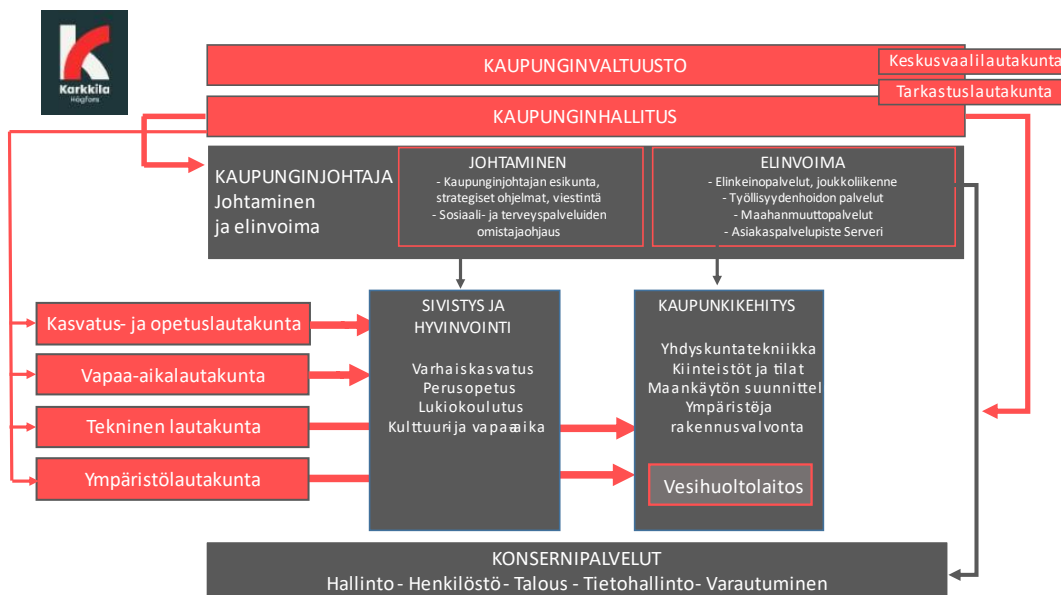
# TOIMINTAKERTOMUS

## KARKKILAN KAUPUNGIN HALLINTO

Alla olevassa kuvassa on esitetty Karkkilan kaupungin koko organisaatio 31.12.2021. Karkkilassa toimii valtuuston, kaupunginhallituksen, keskusvaalilautakunnan ja tarkastuslautakunnan lisäksi neljä lautakuntaa: kasvatus- ja opetuslautakunta, vapaa-aikalautakunta, tekninen lautakunta ja ympäristölautakunta.

Karkkilan kaupunginvaltuuston jäsenet valittiin kesän 2021 kuntavaaleissa ja muiden toimielinten jäsenet valtuustossa vaalien jälkeen. Karkkilan kaupunginvaltuustossa on 35 valtuutettua sekä kuntalain mukainen määrä varavaltuutettuja.

Kaupungin henkilöstöorganisaation toimintaa johtaa kaupunginhallituksen alaisuudessa kaupunginjohtaja. Kaupunginjohtajan alainen henkilöstöorganisaatio jakaantuu johtaminen ja elinvoima -kokonaisuuteen, konsernipalveluihin ja toimialoihin.



Kuva 1. Karkkilan kaupungin organisaatio

### 1.1. Kaupunginvaltuusto

Karkkilan kaupunginvaltuusto vastaa kuntalain mukaisesti kaupungin toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kaupungin päätösvaltaa. Karkkilan kaupunginvaltuustossa on 35 jäsentä. Valtuuston puheenjohtajana toimii Anna Tallgren (Kansallinen Kokoomus). Ensimmäinen varapuheenjohtaja on Päivi Hellgren (Suomen Sosialidemokraattinen puolue), toisena varapuheenjohtajana Jarkko Ilonen (Vasemmistoliitto) ja kolmantena varapuheenjohtaja Raine Klemola (Karkkilaan Sitoutuneet). Karkkilan valtuusto kokoontui vuoden 2021 aikana kymmenen kertaa ja käsitteli yhteensä 145 pykälää. Seuraavissa taulukoissa on esitetty valtuuston poliittiset voimasuhteet sekä valtuuston jäsenet.

Taulukko 1. Karkkilan kaupunginvaltuuston poliittiset voimasuhteet

| Kaupunginvaltuuston puoluekohtainen edustus<br>(kunnallisvaalit 2021) |         |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|
| Puolue - Valtuustoryhmä                                               | Paikkaa |
| Karkkilaan sitoutuneet                                                | 11      |
| Kansallinen Kokoomus                                                  | 6       |
| Sosiaalidemokraattinen puolue                                         | 6       |
| Vasemmistoliitto                                                      | 5       |
| Perussuomalaiset                                                      | 3       |
| Suomen keskusta                                                       | 2       |
| Kristillisdemokraatit                                                 | 1       |
| Vihreä liitto                                                         | 1       |

Taulukko 2. Karkkilan kaupunginvaltuuston jäsenet 31.12.2021

| Kaupunginvaltuuston jäsenet 31.12.2021 |                       |
|----------------------------------------|-----------------------|
| Varsinaiset jäsenet                    | Puolue/valtuustoryhmä |
| Ahjoniemi Heli                         | VAS                   |
| Ahjoniemi Satu                         | VAS                   |
| Bogdanoff Hannu                        | SDP                   |
| Etolin Katja                           | VAS                   |
| Heathfield Duncan                      | VAS                   |
| Hellgren Päivi 1.vpj.                  | SDP                   |
| Ilonen Jarkko 2.vpj.                   | VAS                   |
| Jumisko Essi                           | SDP                   |
| Jumisko Juha                           | SDP                   |
| Klemola Raine 3.vpj.                   | KS                    |
| Korhonen Markku                        | KS                    |
| Laaksonen Jani                         | PS                    |
| Laine Kari                             | KOK                   |
| Lehtonen Pertti                        | PS                    |
| Lindfors Harri                         | SDP                   |
| Linnakoski Teemu                       | KS                    |
| Meri Seppo                             | KOK                   |
| Myllylahti Eevi                        | KS                    |
| Nordberg Mark                          | KS                    |
| Nyman Lenita                           | KD                    |
| Ojanen Mikko                           | KOK                   |
| Palenius Timo                          | KOK                   |
| Partanen Mari                          | KS                    |
| Paunonen Melinda                       | KS                    |
| Pietiläinen Outi                       | KS                    |
| Riikonen Hannu                         | KS                    |
| Salapuro Paula                         | KOK                   |
| Savola Heikki                          | VIHR                  |
| Sinervä Kati                           | KS                    |
| Stigell Reima                          | PS                    |
| Sundström Mia                          | KESK                  |
| Tallgren Anna pj.                      | KOK                   |
| Tallgren Mika                          | SDP                   |
| Toikka Pertti                          | KS                    |
| Velin Raino                            | KESK                  |



## 1.2. Kaupunginhallitus

Karkkilan kaupunginhallituksessa on yhdeksän jäsentä. Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimi Markku Korhonen (Karkkilaan Sitoutuneet). Ensimmäinen varapuheenjohtaja oli Mika Tallgrén (Suomen Sosialidemokraattinen puolue) ja toinen varapuheenjohtaja Seppo Meri (Kansallinen Kokoomus).

Karkkilan kaupunginhallitus kokoontui vuoden 2021 aikana 20 kertaa ja käsitteli kokouksissaan yhteensä 395 pykälää. Kaupunginhallituksen esittelijänä toimii kaupunginjohtaja.

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

*Taulukko 3. Karkkilan kaupunginhallituksen poliittiset voimasuhteet*

| Kaupunginhallituksen puoluekohtainen edustus<br>(kunnallisvaalit 2021) |         |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Puolue - Valtuustoryhmä                                                | Paikkaa |
| Karkkilaan sitoutuneet                                                 | 3       |
| Kansallinen kokoomus                                                   | 2       |
| Sosiaalidemokraattinen puolue                                          | 2       |
| Perussuomalaiset                                                       | 1       |
| Vasemmistoliitto                                                       | 1       |

*Taulukko 4. Karkkilan kaupunginhallituksen jäsenet ja varajäsenet 31.12.2021*

| Kaupunginhallituksen jäsenet |                       |                   |                       |
|------------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Varsinaiset jäsenet          | Puolue/valtuustoryhmä | Varajäsenet       | Puolue/valtuustoryhmä |
| Heli Ahjoniemi               | VAS                   | Satu Ahjoniemi    | VAS                   |
| Essi Jumisko                 | SDP                   | Marianne Boström  | SDP                   |
| Markku Korhonen pj.          | KS                    | Hannu Riikonen    | KS                    |
| Jani Laaksonen               | PS                    | Pertti Lehtonen   | PS                    |
| Seppo Meri 2.vpj.            | KOK                   | Olli-Pekka Arvila | KOK                   |
| Outi Pietiläinen             | KS                    | Melinda Paunonen  | KS                    |
| Paula Salapuro               | KOK                   | Anu Salvén        | KOK                   |
| Mika Tallgren 1.vpj.         | SDP                   | Juha Jumisko      | SDP                   |
| Pertti Toikka                | KS                    | Teemu Linnakoski  | KS                    |

## 1.3. Muut toimielimet

Seuraavissa taulukoissa on esitetty Karkkilan kaupungin lautakunnat ja niiden kokoonpano.

Taulukko 5. Karkkilan keskusvaalilautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2021

| Keskusvaalilautakunta                   |                       |
|-----------------------------------------|-----------------------|
| Varsinaiset jäsenet                     | Puolue/valtuustoryhmä |
| Minna Berglöf-Isotalo                   | PS                    |
| Arto Hyytiäinen pj.                     | KD                    |
| Eija Kettunen                           | KS                    |
| Heikki Liljasto vpj.                    | KOK                   |
| Anna-Liisa Riekkinen                    | VAS                   |
| Varajäsenet<br>sisääntulojärjestyksessä | Puolue/valtuustoryhmä |
| Päivi Hellgren                          | SDP                   |
| Kari Laine                              | KOK                   |
| Anja Kinnunen                           | SDP                   |
| Maritta Salo                            | VAS                   |
| Matti Korte                             | PS                    |
| Irene Brofeldt                          | KESK                  |
| Teija Hallenberg                        | VIHR                  |
| Kitti Kumpulainen                       | KD                    |
| Jukka Hjelm                             | KESK                  |
| Jarmo Lehto                             | KS                    |

Taulukko 6. Karkkilan tarkastuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2021

| Tarkastuslautakunta |                       |                       |                       |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Varsinaiset jäsenet | Puolue/valtuustoryhmä | Varajäsenet           | Puolue/valtuustoryhmä |
| Katja Etolin pj.    | VAS                   | Mika Kalliaiseno      | VAS                   |
| Liisa Leinamo       | KESK                  | Matilda Lilja         | KESK                  |
| Mikko Ojanen vpj.   | KOK                   | Anja Kinnunen         | KOK                   |
| Heikki Savola       | VIHR                  | Timo Valkas           | VIHR                  |
| Reima Stigell       | PS                    | Minna Berglöf-Isotalo | PS                    |
| Sanna Venho         | KS                    | Arttu Jarila          | KS                    |



Taulukko 7. Karkkilan kasvatus- ja opetuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2021

| Kasvatus- ja opetuslautakunta |                       |                    |                       |
|-------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| Varsinaiset jäsenet           | Puolue/valtuustoryhmä | Varajäsenet        | Puolue/valtuustoryhmä |
| Antti Henttonen               | PS                    | Jiida Torjama      | PS                    |
| Eino Huotari                  | VAS                   | Mika Kalliaisena   | VAS                   |
| Aurora Jääskinen              | KD                    | Lauri Pohjola      | KD                    |
| Anssi Liesmala                | KS                    | Mark Nordberg      | KS                    |
| Marja Moisander               | KS                    | Kati Sinervä       | KS                    |
| Eevi Myllylahti vpj.          | KS                    | Mari Partanen      | KS                    |
| Aulis Stenholm                | KOK                   | Rauno Salonen      | KOK                   |
| Mia Sundström                 | KESK                  | Kaarina Hämäläinen | KESK                  |
| Heidi Örnmark pj.             | SDP                   | Essi Jumisko       | SDP                   |

Kasvatus- ja opetuslautakunnan esittelijänä toimii sivistysjohtaja.

Taulukko 8. Karkkilan vapaa-aikalautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2021

| Vapaa-aikalautakunta |                       |                  |                       |
|----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| Varsinaiset jäsenet  | Puolue/valtuustoryhmä | Varajäsenet      | Puolue/valtuustoryhmä |
| Asko Heino           | KS                    | Mark Nordberg    | KS                    |
| Jarkko Ilonen vpj.   | VAS                   | Erkki Ollakka    | VAS                   |
| Anja Kinnunen        | SDP                   | Tero Vepsäläinen | SDP                   |
| Matilda Lilja        | KESK                  | Elina Toikka     | KESK                  |
| Teemu Linnakoski     | KS                    | Heidi Savolainen | KS                    |
| Lenita Nyman         | KD                    | Arto Hyytiäinen  | KD                    |
| Timo Palenius pj.    | KOK                   | Helena Kuusholma | KOK                   |
| Mari Partanen        | KS                    | Paula Heikkinen  | KS                    |
| Heidi Vesterinen     | VIHR                  | Matti Korte      | PS                    |

Vapaa-aikalautakunnan esittelijänä toimii sivistysjohtaja.

Taulukko 9. Karkkilan teknisen lautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2021

| Tekninen lautakunta   |                       |                   |                       |
|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Varsinaiset jäsenet   | Puolue/valtuustoryhmä | Varajäsenet       | Puolue/valtuustoryhmä |
| Satu Ahjoniemi        | VAS                   | Krister Österlund | VAS                   |
| Minna Berglöf-Isotalo | PS                    | Jiida Torjama     | PS                    |
| Teija Hallenberg      | VIHR                  | Jaana Rosvall     | VIHR                  |
| Kari Laine            | KOK                   | Timo Lahti        | KOK                   |
| Teemu Linnakoski      | KS                    | Marja Moisander   | KS                    |
| Melinda Paunonen      | KS                    | Pertti Toikka     | KS                    |
| Hannu Riikonen pj.    | KS                    | Eija Kettunen     | KS                    |
| Risto Sintonen vpj.   | SDP                   | Jorma Kuusela     | SDP                   |
| Raino Velin           | KESK                  | Mikko Laine       | KESK                  |

Teknisen lautakunnan esittelijänä toimii kaupunkikehitysjohtaja.

Taulukko 10. Ympäristölautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2021

| Ympäristölautakunta     |                       |                   |                       |
|-------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Varsinaiset jäsenet     | Puolue/valtuustoryhmä | Varajäsenet       | Puolue/valtuustoryhmä |
| Veikko Ala-Hiiro pj.    | PS                    | Pertti Lehtonen   | PS                    |
| Olli-Pekka Arvila       | KOK                   | Kristiina Pihlaja | KOK                   |
| Marianne Boström        | SDP                   | Heidi Örnmark     | SDP                   |
| Duncan Heathfield       | VAS                   | Pasi Åman         | VAS                   |
| Tiina Hentunen-Vanninen | VIHR                  | Laila Reikko      | VIHR                  |
| Anssi Liesmala          | KS                    | Olli Lindström    | KS                    |
| Harri Lindfors          | SDP                   | Jukka Lehtoranta  | SDP                   |
| Kati Sinervä            | KS                    | Heidi Savolainen  | KS                    |
| Elina Toikka vpj.       | KESK                  | Mia Sundström     | KESK                  |

Ympäristölautakunnan esittelijänä toimii kaupunkikehitysjohtaja.

## 1.4. Henkilöstöorganisaatio

Karkkilan kaupungin henkilöstöorganisaatiota johtaa kaupunginhallituksen alaisuudessa kaupunginjohtaja Tuija Telén. Kaupunginjohtaja toimii toimialajohtajien ja konsernipalvelujohtajan esimiehenä. Kaupunginjohtajan alainen henkilöstöorganisaatio jakaantuu johtaminen ja elinvoima -kokonaisuuteen, konsernipalveluihin ja toimialoihin.

Konsernipalvelut toimivat kaupunginhallituksen alaisuudessa ja vastaa koko kaupungin tukipalveluista. Konsernipalveluita johtaa konsernipalvelujohtaja. Vt. konsernipalvelujohtajana 31.12.2021 toimi sivistysjohtaja Arto Jormalainen. Toimialoja johtavat toimialajohtajat. Toimialajohtajina 31.12.2021 olivat sivistysjohtaja Arto Jormalainen ja kaupunkikehitysjohtaja Esko Vuolukka.

## 1.5. Tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat

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

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

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

## 1.6. Karkkilan kaupungin henkilöstö

Karkkilan kaupungin palveluksessa oli 31.12.2021 yhteensä 369 henkilöä, kun vuonna 2020 henkilömäärä oli 326 henkilöä. Työntekijämäärä lisääntyi vuodessa 38 henkilöllä. Suurin kasvu oli sivistys ja hyvinvointi -toimialalla, yhteensä 43 henkilöä. Vuoden 2021 työntekijöistä vakituksessa työ- tai virkasuhteessa oli 235 henkilöä (64 %) ja määräaikaissä 134 henkilöä (36 %). Vuoden 2020 työntekijöistä vakituksia henkilöitä oli 243 (75 %) ja määräaikaisia henkilöitä 83 (25 %).

Määräaikaisten henkilöiden lukumäärä sisältää palkkatuella (työllistetyt ja harjoittelijat) ja oppisopimuksella työskentelevät, sekä muut pitkäaikaiset sijaiset (vanhempain-, vuorottelu- ja opintovapaa Yhden vakinaisen palvelussuhteessa olevan sijaisuutta voi hoitaa useampi henkilö.

Karkkilan kaupungin henkilöstöstä vuoden 2021 lopussa naisia oli 75 prosenttia ja miehiä 25 prosenttia. Vuonna 2020 sukupuolijakauma oli naisia 77 prosenttia ja miehiä 23 prosenttia. Miesten osuus henkilöstöstä nousi vuoden aikana hieman.

Karkkilan kaupungin koko henkilöstön keski-ikä vuonna 2021 oli 45,8 vuotta, kun se vuonna 2020 oli 45,3 vuotta.

Tarkemmin henkilöstöstä raportoidaan erikseen laadittavassa henkilöstökertomuksessa.

## OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

### 2.1. Yleinen taloudellinen kehitys

Valtiovarainministeriön kansantalousosaston joulukuun 2021 taloudellisen katsauksen mukaan talouden yleiskuva on pysynyt melko vakaana syksyn aikana huolimatta covid-19-pandemian kiihtymisestä uudelleen ja virusmuunnosten aiheuttamasta epävarmuuden kasvusta.

Maailmantalous jatkaa nopeaa toipumistaan ja vetää Suomen taloutta mukanaan, vaikka ripeimmän kasvun vaihe onkin ohi. Kasvun tasoittuminen näkyy Suomessa esimerkiksi teollisuuden tilauksissa. Ne kasvavat edelleen hyvää vauhtia, mutta selvästi edeltäneitä kuukausia hitaammin. Kasvun tasoittumisesta huolimatta elinkeinoelämän suhdannenäkymä on pysynyt hyvänä ja luottamus tulevaisuuteen on vahvaa. Työllisyys kohenee nopeasti ja työttömyys alenee. Samalla työpaikkoja on avoimina enemmän kuin koskaan ja pitkäaikaistyöttömyys on jäänyt korkealle tasolle. Epävarmuuden kasvu näyttää alkaneen nakertaa kotitalouksien luottamusta Suomen talouteen, mutta luottamus omaan talouteen on säilynyt vahvana.

Inflaatio on kiihtynyt maailmalla ja Suomessa ja on nyt tarkan luopin alla. Inflaation pitkittymistä ja kustannuskierrettä, joka johtaisi rahapolitiikan kiristämiseen nopeassa tahdissa, ei pidetä todennäköisenä euroalueella. Inflaatio-odotukset ovat ankkuroiduneet Euroopan keskuspankin inflaatiotavoitteen mukaisiksi. Rahoitusolojen odotetaan jatkuvan kevyinä. Yhdysvalloissa tilanne on toinen ja riski rahoitusolojen kiristymisestä suurempi.

Kansantalouselämyksen ennusteen mukaan vuosina 2021 ja 2022 talous jatkaa nopeaa nousuaan kuopasta ja työllisyys kasvuaan, vaikka vuodenvaihteen ympärillä kasvu jääkin aiemmin arvioitua hitaammaksi epidemian kiihtymisen ja rajoitustoimien vuoksi. Ripeän kasvun vaihe tasoittuu vuoden 2022 aikana maailmalla ja sen myötä myös Suomessa. Vuodesta 2023 eteenpäin talous kasvaa 1-1½ prosentin vauhtia.

Ripeä kasvu ja epidemian hoitoon kytkeytyneen rahankäytön päättymisen pienentävät julkisen talouden alijäämää nopeasti vuosina 2021-2023. Julkisen talouden velkasuhteen kasvu taittuu väliaikaisesti, mutta talouskasvun vaimetessa velkaantuminen jatkuu.

Valtiovarainministeriön joulukuussa 2021 ilmestyneessä julkaisussa "Taloudellinen katsaus, talvi 2021" on ennustettu vuosien 2021 - 2024 taloudellista kehitystä ja lisäksi talouden kehitystä vuoteen 2026 asti. Maailmantalouden vuoden 2021 vahva 6,1 prosentin kasvun ennustetaan tasaantuvan vuonna 2022 ja sen jälkeen edelleen hidastuvan noin 3 prosenttiin. Kasvunäkymiä varjostavat pandemian pitkittyminen, tarjontaketjujen häiriöt sekä nopeasti kiihtynyt inflaatio. Bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan 3,4 prosenttia vuonna 2021. Vuonna 2022 bruttokansantuotteen arvioidaan pysyvän 3 prosentissa, jonka jälkeen talouden kasvun arvioidaan hidastuvan noin 1,5 prosenttiin kahden seuraavan vuoden aikana. Ennusteen oletuksena on, että vuoden 2021 lopulla alkanut koronapandemian paheneminen hidastaa talouden toipumista vain hetkellisesti. Valtiovarainministeriön arvion mukaan julkisen talouden alijäämä pienenee voimakkaasti vuosina 2021 - 2023. Alijäämä ei kuitenkaan poistu kokonaan ripeän talouskasvun aikana, sillä julkiset menot ovat rakenteellisesti tuloja suuremmat. Myös velka suhteessa bruttokansantuotteeseen laskee väliaikaisesti, kun talous elpyy ja alijäämä pienenee.

Talouskasvun hidastuessa velkasuhteen arvioidaan jälleen kääntyvän kasvuun. Helmikuussa 2022 julkaistiin ennakkoarvioita kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2021 tilinpäätöksistä. Tilinpäätösarvioiden mukaan kuntatalous oli kokonaisuutena ottaen tasapainossa, mutta kuntien välillä oli suurta hajontaa. Ennakkotietojen mukaan Manner-Suomen kunnista negatiivisen tuloksen teki 66 kuntaa, kun edellisenä vuonna tulos oli alijäämäinen 27 kunnassa. 13 kunnan vuosikate jäi negatiiviseksi, kun vuotta aiemmin vain kahden kunnan vuosikate oli negatiivinen. Kuntien yhteenlaskettu tilikauden tulos oli 1,46 mrd. euroa. Kunnat saivat valtiolta koronatukea yhteensä noin 2,4 mrd. euroa, millä oli olennainen vaikutus kuntien hyvään tulokseen. Valtaosa koronatuesta, noin 1,5 mrd. euroa, myönnettiin valtionavustuksina, joilla kompensoitiin pandemiasta välittömästi aiheutuneita kustannuksia. Kuntien korotetun yhteisövero-osuuden osuus koronatuesta oli noin 600 milj. euroa ja muiden koronatu- kien osuus noin 300 milj. euroa.

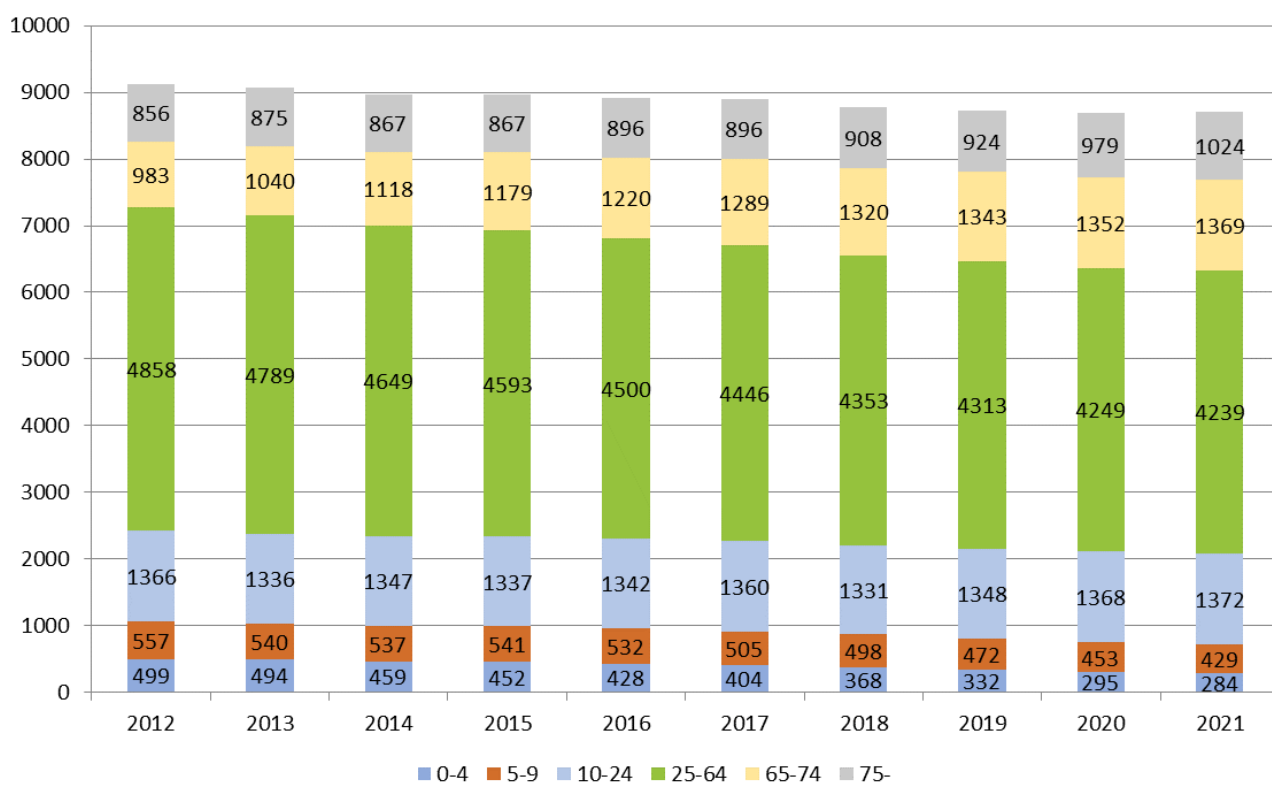
Karkkilan kaupungin tulos on hyvä, ollen noin 600 000 euroa ylijäämäinen. Valtion koronatuilla on vaikutusta tulokseen, mutta myös kaupungin omalla taloudenpidolla.

## 2.2. Karkkilan kaupungin yleinen kehitys

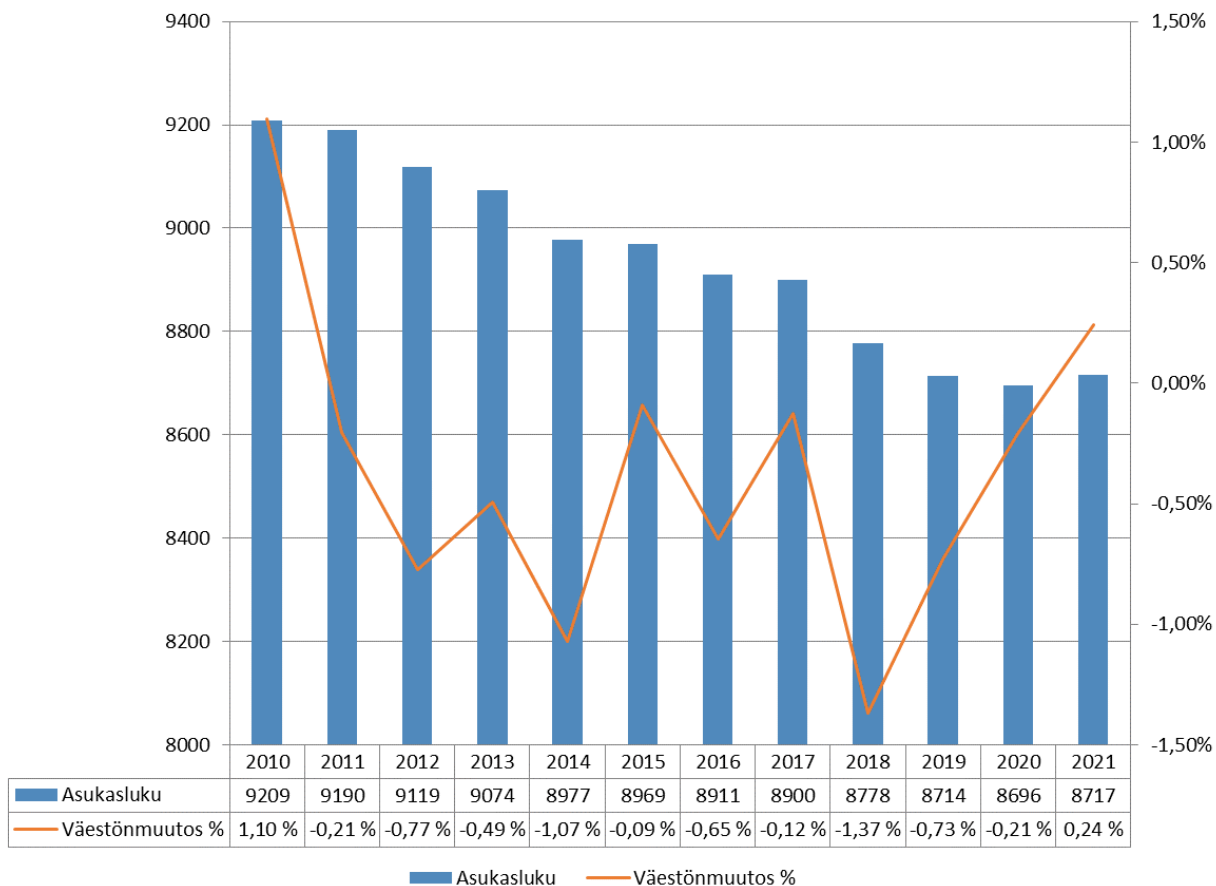
### 2.2.1. Väestö

Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Karkkilan kaupungin 31.12.2021 asukasmäärä oli 8 717 henkilöä lisäystä vuoden 2020 asukaslukuun 8 696 oli 21 asukasta.

Kuva 4. Karkkilan väestön kehitys ikäryhmittäin 2012–2021. Lähde: Tilastokeskus



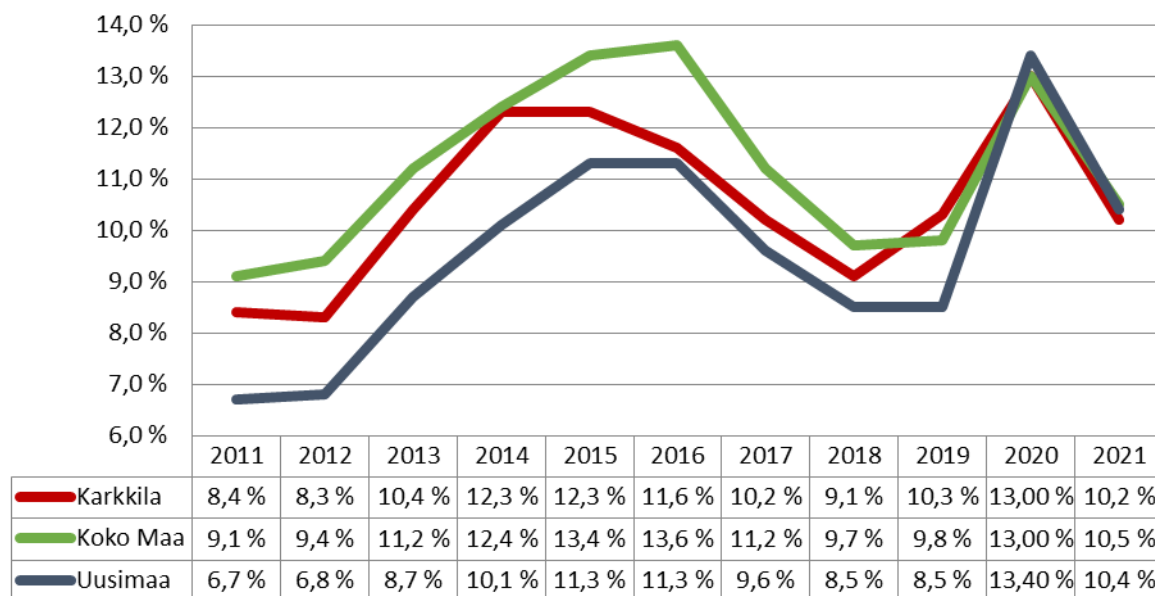
Kuva 5. Karkkilan kaupungin asukasluvun kehittyminen 2010–2021. Lähde: Tilastokeskus  
(Vuoden 2021 ennakkotieto)



## 2.2.2 Työpaikat ja työllisyys

Vuoden 2021 lopussa Suomen työttömyysaste oli 10,5 prosenttia kun vuoden 2020 lopussa työttömyysaste oli 13,00 prosenttia. Karkkilan työttömyysaste joulukuussa 2021 oli 10,2 %, mikä oli 2,8 prosenttiyksikköä vähemmän kuin vuoden 2020 lopussa. Uudenmaan työttömyysaste oli 10,4 % ja koko maan työttömyysaste 10,5 %. Karkkilassa työttömiä vuoden 2021 lopussa oli 405 henkilöä ja heistä alle 25-vuotiaita oli 46 henkilöä, yli 50-vuotiaita 171 henkilöä ja pitkäaikaistyöttömiä 147 henkilöä.

Kuva 6. Keskimääräinen työttömyysasteen kehitys 2011 - 2021. Lähde ELY -työllisyyskatsaus



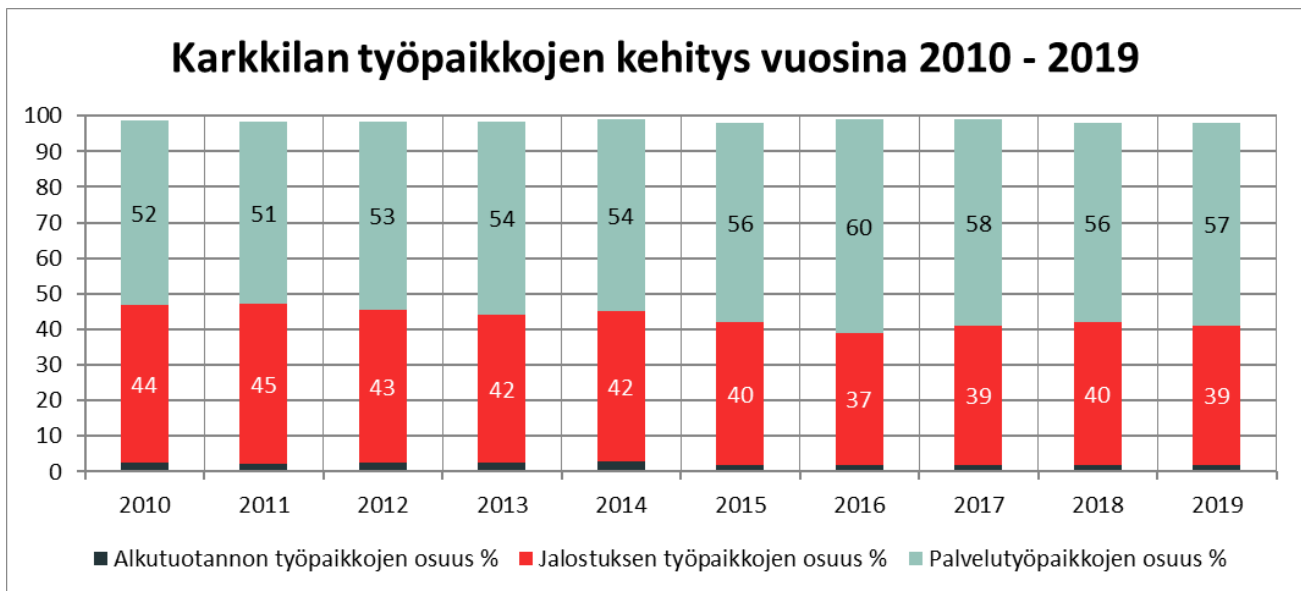
Vuonna 2021 Karkkilassa perustettiin 59 uutta yritystä, vuonna 2020 perustettiin 49 uutta yritystä. Vuonna 2021 lakanneita yrityksiä oli 20, vuonna 2020 luku oli 18.

Vuonna 2021 yritysten nettokasvu oli 39 yritystä (v. 2020 nettokasvu 31). Yritysten määrä on Karkkilassa kehittynyt positiivisesti vuodesta 2015 lähtien.



Kuva 7. Karkkilan perustettujen ja lakanneiden yritysten kehitys 2010 – 2021. Lähde: Tilastokeskus





Kuva 8. Karkkilan työpaikkojen kehitysvuosina 2010 – 2019. Lähde: Tilastokeskus

### 2.2.3 Olennaiset muutokset Karkkilan kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Karkkilan kaupungin vuoden 2021 tilikauden tulos oli 603 718 euroa ylijäämäinen (2020: 1 643 798,56 euroa ylijäämäinen). Muutettuun vuoden 2021 talousarvioon nähden tulos on 2 573 923 euroa parempi.

Vuonna 2021 verotuloja kertyi yhteensä 34,3 miljoonaa euroa, joka on noin 2,3 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2020. Vuoden 2021 muutettuun talousarvioon nähden verotuloja saatiin 1 955 782 euroa enemmän. Karkkilan kaupungin kunnallisveroprosentti vuonna 2020 oli 20,75.

Karkkilan kaupungille kertyi kuntaveroa vuonna 2021 yhteensä 30,1 miljoonaa euroa. Tämä oli 1,5 miljoonaa euroa enemmän kuin talousarviossa 2021 oli ennakoitu. Kuntaveroa kertyi vuonna 2021 noin 1,5 miljoonaa euroa enemmän kuin vuoden 2020 tilinpäätöksessä.

Yhteisöveroa kertyi yhteensä noin 1,9 miljoonaa euroa, mikä oli 627 658 euroa enemmän kuin vuonna 2020.

Vuoden 2021 kiinteistöveroprosentit Karkkilassa ovat olleet seuraavat:

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

Kiinteistöverotuloja vuonna 2021 saatiin noin 2,3 miljoonaa euroa, mikä oli 214 619 euroa enemmän kuin vuonna 2020. Talousarvioon nähden kiinteistöverotuloja saatiin 52 757 euroa enemmän

Valtionosuuksia saatiin yhteensä noin 20,8 miljoonaa euroa kun vuonna 2020 niitä saatiin 23,1 miljoonaa euroa. Muutettuun talousarvioon nähden valtionosuuksia saatiin 189 448 euroa enemmän

Ulkoisia toimintatuloja vuonna 2021 kertyi noin 6,8 miljoonaa euroa. Toimintatutot vähenivät vuoteen 2020 nähden 2,1 prosenttia eli 147 532 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden toimintatuloja saatiin 170 305 euroa enemmän.

Ulkoiset toimintakulut 58,2 miljoonaa euroa kasvoivat vuoteen 2020 nähden 2,0 prosenttia eli 1 160 374 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden toimintakulut ylittyivät 85 796 euroa.

Karkkilan kaupungin henkilöstökulut 15,6 miljoonaa euroa kasvoivat 5,4 prosenttia eli 844 942 euroa vuoteen 2020 nähden. Muutettuun talousarvioon nähden henkilöstökulut ylittyivät 0,4 prosenttia eli 55 940 euroa.

Palvelujen ostot 38,1 miljoonaa euroa nousivat vuoteen 2020 nähden 0,7 prosenttia eli 251 539 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden palvelujen ostot ylittyivät 256 462 euroa.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat 2,8 miljoonaa euroa nousivat vuoteen 2020 nähden 564 145 euroa eli 26,7 prosenttia. Muutettuun talousarvioon nähden aineet tarvikkeet ja tavarat ostot alittuivat 60 234 euroa

Avustuksia maksettiin yhteensä 1,2 miljoonaa euroa eli 59 507 euroa enemmän kuin vuonna 2020. Muutettuun talousarvioon nähden avustuksia maksettiin 221 293 euroa enemmän.

Muita toimintakuluja kertyi 639 698 euroa, jossa on vähennystä vuoden 2020 määrään 56 680 euroa. Talousarvioon nähden muut toimintakulut alittuivat 54 920 euroa.

Karkkilan kaupungin ulkoinen toimintakate oli -51 481 751 euroa vuonna 2021. Toimintakate heikkeni vuoteen 2020 verrattuna 2,6 prosenttia eli 1 307 906 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden toimintakate parani 256 101 euroa.

Korkokuluja maksettiin 238 113 euroa, joka oli 42,0 prosenttia eli 172 521 euroa vähemmän kuin vuonna 2020. Muutettuun talousarvioon nähden korkokuluja maksettiin 111 887 euroa vähemmän.

Ulkoinen vuosikate vuonna 2021 oli 3 473 428 euroa, joka oli 24 prosenttia eli 1 105 267 euroa pienempi kuin vuonna 2020. Muutettuun talousarvioon nähden vuosikate oli 2 479 833 euroa suurempi.

Poistot ja arvonalenemiset oli 2 869 710 euroa eli pienenevät 2,2 % (65 186 €) vuodesta 2020. Muutettuun talousarvioon nähden poistot ja arvonalenemiset olivat 94 090 euroa pienemmät.

## Rahoitus

Vuoden 2021 lopussa kaupungin lainamäärä oli 55,9 miljoonaa euroa, joka on 2,1 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuonna 2020. Asukaskohtainen lainamäärä vuoden 2021 lopussa oli 6 413 € / asukas (asukasluku 8 717), kun vuoden 2020 lopussa se oli 6 671 € / asukas (asukasluku 8 696).

## 2.2.4 Muut ei taloudelliset asiat

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

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

## 2.3. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Karkkilassa viime vuosiin on mahtunut sekä negatiivista että positiivista kehitystä. Kuntatalouden yleisesti erittäin haastava vuosi 2019 jätti Karkkilan kaupungin tilinpäätökseen merkittävän alijäämän. Samaan aikaan kaupungin väestömäärä oli laskusuuntainen ja ennusteet varsin epävarmoja. Vuonna 2019 kaupunki kirkasti visioinsa ja laati muutoksen tiekartan sekä käynnisti erityisiä toimia vahvistaakseen kaupungin elinvoimaa ja talouden tasapainoa.

Vuosina 2020 ja 2021 Karkkilan kehitys on ollut monella mittarilla positiivista. Vuonna 2020 kaupungin väestökehitys oli vielä kokonaisuutena negatiivinen, mutta muuttovoittoinen. Vuonna 2021 väestökehitys oli myös kokonaisuutena jo positiivinen. Väestökehityksessä ja muuttovaikutuksissa näkyy Covid19-pandemian vaikutukset, jotka ovat vahvistaneet muun muassa etätyöskentelyä sekä kotimaan tarjoamien harrastus- ja virkistysmahdollisuuksien merkitystä.

Vaikka pandemia aiheutti haasteita elinkeinoelämälle ja erityisesti tapahtuma-, kulttuuri-, ravintola- ja matkailutoiminnalle, on Karkkilassa ollut myös hyviä merkkejä yritysmaailmassa. Kaupunkiin perustettiin huomattava määrä uusia yrityksiä niin vuonna 2020 kuin myös vuonna 2021. Haasteiksi elinkeinoelämässä nousseet osaan työvoiman saatavuuden turvaaminen jatkui myös vuonna 2021.

Kaupungin talouden osalta huonon vuoden 2019 jälkeen vuodet 2020 ja 2021 ovat olleet positiivisia. Vuoden 2020 tilinpäätöksen tulos (+1,6 milj. euroa) sekä vuoden 2021 tilinpäätöksen tulos (+0,6 milj. euroa) auttavat kaupungin taloutta merkittävästi. Kaupungin taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa tällä taloussuunnitelmakaudella.

Karkkilan kaupungin taloudessa on haasteita sekä alijäämän kattamisen että muun muassa kaupungin huomattavan lainamäärän osalta. Arviointimenettely kriisikunnaksi voidaan käynnistää seuraavilla kriteereillä

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

TAI

- jos rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki seuraavat raja-arvot

1) kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia;

- 2) kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti;
- 3) asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla;
- 4) konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8.

### **Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella.**

Vaikka viimeiset kaksi vuotta ovat tuoneet Karkkilaan positiivista kehitystä, on ilmassa edelleen huomattavaa epävarmuutta. Vuodet 2019-2021 eivät ole olleet tasaisen kehityksen vuosia vaan hyvin erityistä aikaa. Keväällä 2020 käynnistynyt ja koko vuoden 2021 jatkunut Covid19-pandemia on vaikuttanut myös Suomeen ja suomalaisiin kuntiin huomattavasti. Maailman tilanne vuoden 2022 alusta on lisännyt epävarmuustekijöitä. Karkkilan tulevaisuuden vahvemman perustan rakentaminen vaatii edelleen huomattavan paljon työtä sekä selkeitä ja foku-soituja toimenpiteitä.

Karkkilassa hyväksyttiin uusi kaupunkistrategia joulukuussa 2021 vuosille 2022-2025. Strategia on luonteeltaan vahvasti muutosohjelma, joka linjaa ne kriittiset muutosteemat ja kärkitavoitteet, joissa kaupungin tulee onnistua lähivuosina. Strategia on hyvin selkeä ja yksinkertainen ja antaa näin erittäin kirkkaan ja ymmärrettävän suunnan kaupungin operatiiviselle toiminnalle.

Karkkilassa on vahvoja vetovoimatekijöitä ja paljon positiivisen kehittymisen mahdollisuuksia. Näihin tulee panna nostaa systemaattisesti myös tulevana vuosina. Kaupungin talouden saamiseksi kestäväälle pohjalle vaaditaan foku-soituja suunnitelmallisia toimia. Nämä toimenpiteet on linjattu menossa olevalle taloussuunnitelmakaudelle valtuuston hyväksymässä taloussuunnitelmassa vuosille 2022-2024. Talouden korjaaminen ja Karkkilan positiivisen kehityksen jatkuminen vaatii vahvaa sitoutumista niin päätöksentekijöiltä kuin operatiiviselta toiminnalta.

## **2.4 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä**

Karkkilan kaupungin riskejä arvioidaan lautakuntatasolla säännönmukaisesti. Riskejä on alla arvioitu kaupunkitasoisesti suunnittelu- ja seurantajärjestelmän, talouden ja omaisuuden sekä henkilöstön näkökulmista. Karkkilan kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnon ohje sekä riskien arvioinnin malli päivitetään vuoden 2022 aikana.

### *Suunnittelu- ja seurantajärjestelmä*

Suunnittelu- ja seurantajärjestelmän keskeiset riskit liittyvät talouteen ja kaupungin resursseihin. Järjestelmän taloudelliseksi riskiksi on arvioitu verotulojen ja valtionosuuksien määrän heilahtelu vuosittain sekä viime vuosien aiheuttamat haasteet ja muutokset talouden ympäristössä johtuen poikkeuksellisista vuosista 2019-2021. Nämä tekijät yhdessä tekevät talouden ennakoitavuudesta riskin kuntatalouden suunnitelmallisuudelle.

Aiemmin Karkkilassa on noussut esiin riskinä talousarviovuoden aikana nousevat uudet resursoitava asiat. Budjetoituvaiheessa ei ole ollut aina mahdollista ennakoida kaikkia menoja ja tilanteet ovat vaihtuneet vuoden aikana. Vuoden 2020 keväällä alkanut ja edelleen koko vuoden 2021 jatkunut Covid19-pandemia aiheutti Karkkilan kaupungille merkittävän lisäresurssitarpeen kaupungin nostettua valmiustasoaan ja siirryttyä häiriötilanteiden ja poikkeusolojen johtamis- ja viestintämalliin. Pandemia lisäsi huomattavissa määrin keskeisten

johtamisesta, valmiudesta ja viestinnästä vastaavien henkilöiden työmäärää, ja aiheutti muiden suunniteltujen töiden siirtämistä normaaliaikaan. Tämä aiheutti paitsi merkittäviä työkuormituksia myös toiminnan viivästymisiä. Mikäli vastaava tilanne jatkuu edelleen, on riski henkilötasolla sekä toiminnan kannalta edelleen merkittävä.

Myös kaupunkistrategian tavoitteiden saavuttaminen on aiempina vuosina noussut esiin riskinä. Karkkilan uusi kaupunkistrategia vuosille 2022-2025 on valmisteltu aiempia strategioita selkeämmäksi, yksinkertaisemmaksi ja tavoitteiden määrää on vähennetty merkittävästi. Uudessa kaupunkistrategiassa on ainoastaan kahdeksan tavoitetta. Myös strategista johtamisjärjestelmää on selkeytetty ja asiakirjojen määrää vähennetty. Tällä vähennetään aiempien vuosien riskejä niin tavoitteiden saavuttamisen kuin resurssien allokoinnin osalta.

Kaupungin suunnittelun ja seurannan riskinä ovat selkeästi myös resurssihaasteet sekä uusien järjestelmien toiminnallisuuden ongelmat. Toiminnan ja talouden raportointi ei ole toiminut riittävällä tasolla vuosina 2020-2021 osin henkilövajausten, osin vanhojen tietojärjestelmien ja osin tietojärjestelmien ja palveluntuottajien muutoksiin liittyvien haasteiden vuoksi. Vuoden 2021 aikana raportointia on kehitetty ja erillinen johdon raportointijärjestelmä on hankittu.

Eräs edelleen voimassa oleva riski Karkkilan kaupungin suunnittelun ja seurannan osalta on sopimusten hallinta. Kaupunki on hankkinut sopimushallinnointiohjelman Cloudian, jonne kaikki sopimukset tulisi tallentaa. Käytännön haasteena on kuitenkin noussut esiin puutteellinen ohjaus sopimusten hallinnan osalta, samoin kuin sopimusrekisterien puutteet. Riskinä on noussut esiin myös, että kaikista tarvittavista asioista ei tehdä kirjallista sopimusta ja että kaikkia sopimuksia ei tallenneta sähköiseen järjestelmään. Sopimusten ajantasaisuutta ei seurata systemaattisesti ja tätä puolta kehitetään. Sopimusten hallinnan ohjaus ja sopimusrekisteri päivitetään vuonna 2022.

Lisäksi suunnittelun ja seurannan haasteeksi on arvioitu varsin heikko kaupunkitasoinen hankekoordinaatio ja systemaattisuuden ja seurannan puute hankkeiden osalta. Karkkilassa on hyväksytty uusi ohjelmajohtamisen malli keväällä 2019, mutta käytännössä ohjeen noudattaminen on ollut osin puutteellista. Resurssin puuttumisen vuoksi myös tavoiteltu hankesalkkumallin käyttöönotto on jäänyt toteuttamatta. Asiaa kehitetään vuonna 2022.

Aiemmin Karkkilan kaupungin tasolla on riskiksi arvioitu myös puutteellinen hallintosääntö (tilinpäätös 2020). Hallintosääntö on päivitetty vuonna 2021 ja jatkossa ylläpidetään valmius tehdä hallintosäännön tarvittavia tarkistuksia matalalla kynnyksellä.

Aiemmin riskiksi on arvioitu myös hankintaohjeen puutteet. Hankintaohje päivitettiin vuonna 2021.

### *Talous ja omaisuus*

Karkkilan kaupungin toiminnan aivan keskeinen riski on talous.

Karkkilassa on taseeseen kertynyttä alijäämää vuoden 2019 heikon tilinpäätöksen pohjalta. Kuntalain mukainen alijäämän kattamisvelvoite vaatii suunnitelmallisia talouden tasapainotuksen toimia. Valtuusto on päättänyt talousarviossa tasapainotustoimenpiteet vuosille 2022-2024.

Karkkilan kaupungin suuri lainamäärä on riski, koska lainojen korot heittelevät. Valuuttakurssiriski on uhkallanne siitä, että ulkomailta nostetut luotot muuttuvat kalliimmaksi maksaa takaisin tai ulkomaiden ostojen arvo kasvaa valuuttakurssien muutosten takia. Kaupunki on varautunut valuuttariskiin keskittämällä luotonoton kotimaisille rahoitusmarkkinoille. Ostojen osalta kaupunki hankkii KL-Kuntahankinnat Oy:n kilpailutuksen kautta leasinglaitteita, joiden hinnan määräytymiseen vaikuttaa euron kehittyminen suhteessa USA:n dollariin. Lainojen suojaustasoa on kehitetty vuonna 2021 ja suunnitelmallista suojausta jatketaan edelleen valtuustokaudella 2022-2025.

Kaupunki on varautunut kiinteää ja irtainta omaisuutta kohtaaviin vahinkoihin, vastuuvahinkoihin, toiminnan keskeytysvahinkoihin sekä tapaturmiin vakuuttamalla. Vakuutuksia hoitaa kaupungin kanssa yhteistyössä meklari-palvelut NK Vakuutusmeklaripalvelut OY. Kaupungin vakuutukset kilpailutettiin vuoden 2021 aikana. Kaupungin omaisuudessa yksi riskitekijä on ennakoimattomat korjaustarpeet ja korjausvelan kasvu. Tasearvot omistettavien kiinteistöjen tai tonttien osalta eivät ole ajan tasalla, mikä on edelleen riski. Kaupungin kiinteistöomaisuuden salkutus päivitetään vuonna 2022.

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

### *Henkilöstö*

Karkkilan kaupungin henkilöstön osalta keskeisimmät riskit ovat olleet resurssien puute ja vaihtuvuus, osin ilmennyt puutteellisuus sijaisjärjestelyissä ja vastuunjaossa, epäselvät työnkuvat ja puutteet kaupunkitasoisissa henkilöstökäytännöissä ja -ohjeistuksissa. Lisäksi muun muassa palkkojen osalta on esiintynyt useita ongelmia. Henkilöstöön liittyvät riskit ovat aiheuttaneet haasteita työhyvinvoinnille sekä lisänneet henkilöstön psykososiaalista kuormitusta. Näiden riskien ehkäisemiseksi on käynnistetty toimenpiteitä vuosina 2020-2021 ja toimenpiteitä jatketaan myös tulevana vuosina.

Työsuojelliset riskit eivät ole mukana tässä katselmuksessa. Työsuojellisia riskejä analysoidaan eri yksiköissä työsuojelutarkastusten yhteydessä ja niitä käydään läpi työsuojelutoimikunnassa. Valmiussuunnittelun yhteydessä tehdään valmiuteen liittyvää riskiarviointia.

## 2.5 Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa asetettujen taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttaminen sekä hyvän hallinnon toteutuminen. Alle on koottu arvio kaupunkitasolla asteikolla heikko - tyydyttävä – kohtalainen - hyvä - erittäin hyvä. Kaupunkitasoisesti voidaan todeta arviona sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan nykytilasta seuraavaa:

- Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen – hyvä (haasteet johtuvat ohjeiden puutteista, vanhentumisesta ja jalkautuksen puutteista sekä seurannan resurssivajeesta)
- Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus – hyvä (haasteet johtuvat vuosien 2020-2021 resurssihaasteista ja ajankäytön ongelmista Covid19-pandemian aikana, seuranta on toteutettu hyvin ja säännönmukaisesti)

- Riskienhallinnan järjestäminen – hyvä (sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kaupunkitasoinen ohjepäivitys puuttuu, käytännön toiminnassa valvonta toteutuu hyvällä tasolla)
- Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta - hyvä
- Sopimustoiminta – kohtalainen (ohjeistus ja rekisteri sekä yhtenäiset toiminnan käytännöt selkeinä haasteina, keskitetty valvonta ja seuranta osin puutteellinen)
- Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä – kohtalainen/hyvä (haasteet lähinnä ohjeissa ja yhtenäisissä kaupunkitasoisissa käytännöissä, toiminnan tasolla hyvä, lautakunnissa säännöllinen arviointi, seurannassa hyvä systematiikka toiminnallisten ja taloudellisten asioiden osalta)

Tämän kokonaisarvioinnin lisäksi lautakunnat ovat tehneet numeerisen arvioinnin edellä esitettyjen asioiden kohdalta lautakuntakohtaisesti.

Yhteenvedona voidaan todeta, että Karkkilan kaupungin sisäinen valvonta on pääosin hyvällä tasolla. Kehittämiskohteet on tunnistettu ja ne huomioidaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen ja toiminnan kehittämisessä, joka toteutetaan vuoden 2022 aikana.

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

Vuonna 2021 korkotaso oli matala ja kaupunki pystyikin lainoja järjestelemällä pienentämään korkomäärää ja kehittämään lainojen suojaustasoa. Kuntatodistuksissa kaupunki ei joutunut aina maksamaan korkoa lainkaan ja osa lyhyt aikaisista lainoista on saatu negatiivisella korolla.

Vuoden 2021 aikana Karkkilan kaupungin päätöksistä on tehty jonkin verran valituksia ja oikaisuvaatimuksia.

Taloudellisesti merkittävä riski sisältyy oikeusprosessissa riita-asiaan Rudus Oy:n kanssa.

# TULOKSEN MUODOSTUMINEN

## 3.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

| <b>TULOSLASKELMA, ULKOISET TUOTOT JA KULUT 1000 €</b> | <b>2021</b>    | <b>2020</b>    |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Toimintatuotot                                        | 6 752          | 6 899          |
| Valmistus omaan käyttöön                              | 0              | 0              |
| Toimintakulut                                         | -58 234        | -57 073        |
| <b>Toimintakate</b>                                   | <b>-51 482</b> | <b>-50 174</b> |
| Verotulot                                             | 34 286         | 31 969         |
| Valtionosuudet                                        | 20 815         | 23 058         |
| Rahoitustuotot ja -kulut                              | -145           | -275           |
| Korkotuotot                                           | 4              | 9              |
| Muut rahoitustuotot                                   | 140            | 130            |
| Korkokulut                                            | -238           | -411           |
| Muut rahoituskulut                                    | -51            | -2             |
| <b>Vuosikate</b>                                      | <b>3 473</b>   | <b>4 579</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset                           | -2 870         | -2 935         |
| Satunnaiset erät                                      |                |                |
| Satunnaiset tuotot                                    |                |                |
| Satunnaiset kulut                                     |                |                |
| <b>Tilikauden tulos</b>                               | <b>604</b>     | <b>1 644</b>   |
| Tilinpäätössiirrot                                    | 0              | 0              |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>                 | <b>604</b>     | <b>1 644</b>   |

| <b>TUNNUSLUVUT</b>              | <b>2021</b>   | <b>2020</b> |
|---------------------------------|---------------|-------------|
| Toimintatuotot/ Toimintakulut % | <b>11,59</b>  | 12,09       |
| Vuosikate/ Poistot %            | <b>121,04</b> | 156,01      |
| Vuosikate/ Asukas €             | <b>398,47</b> | 526,53      |
| Asukasmäärä                     | <b>8 717</b>  | 8696        |

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

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



### **Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista 11,59 % (2020: 12,09 %)**

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

### **Toimintakate -51 481 751 € (2020: -50 173 845 €)**

Toimintakate heikentyi vuoden 2021 aikana 1 1 307 906 euroa eli 2,6 prosenttia verrattuna vuoteen 2020.

### **Vuosikate 3 473 428 € (2020: 4 578 695 €)**

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

Karkkilan kaupungin vuosikate on positiivinen ja näin ollen tulorahoitus riittää kattamaan poistoja. Vuodesta 2020 vuosikate heikkeni 24 prosenttia.

### **Vuosikate 121,04 prosenttia poistoista 398 €/asukas (2020: 156,01 % ja 527 €/asukas)**

Tunnusluku osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, poistoihin ja lainan lyhennyksiin. Tunnusluvun ollessa 100 % oletetaan kunnan tai kuntayhtymän tulorahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Asukaslukuna käytetään vuoden 2020 osalta virallista asukaslukua ja vuoden 2021 osalta Tilastokeskuksen ennakkolukua.

Vuosikate on positiivinen ja sen mukaan tulorahoitus riittää investointeihin, poistoihin ja lainan lyhennyksiin.

### **Tilikauden tulos 603 718 € (2020: 1 643 799 €)**

Tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa.

Tilikauden 2021 tulos on vuoden 2021 muutettuun talousarvioon nähden 2 573 923 euroa parempi ja alkuperäiseen vuoden 2021 talousarvioon nähden 3 749 408 euroa parempi.

# TOIMINNAN RAHOITUS

## 4.1. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

| RAHOITUSLASKELMA 1000 €                                     | 2021          | 2020          |
|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                                  |               |               |
| Vuosikate                                                   | 3 473         | 4 579         |
| Satunnaiset erät                                            |               |               |
| Tulorahoituksen korjauserät                                 | -150          | -271          |
| <b>Investointien rahavirta</b>                              |               |               |
| Investointimenot                                            | -1 655        | -1 401        |
| Rahoitusosuudet investointeihin                             |               | 22            |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot              | 163           | 285           |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>                 | <b>1 831</b>  | <b>3 214</b>  |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                                |               |               |
| Lainakannan muutokset                                       |               |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                              |               | 7 500         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                            | -8 106        | -8 731        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                              | 6 000         | -700          |
| Oman pääoman muutokset                                      | 0             | 0             |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                               | -1 384        | -259          |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                                | <b>-3 491</b> | <b>-2 190</b> |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                                   | <b>-1 660</b> | <b>1 024</b>  |
| <b>Rahavarat 31.12</b>                                      | <b>1 647</b>  | <b>3 307</b>  |
| <b>Rahavarat 01.01</b>                                      | <b>3 307</b>  | <b>2 283</b>  |
| <b>TUNNUSLUVUT</b>                                          | <b>2021</b>   | <b>2020</b>   |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, € | -1 132        | -9 865        |
| Investointien tulorahoitus, %                               | 209,83        | 332,14        |
| Laskennallinen lainanhoitokate                              | 0,51          | 0,65          |
| Lainanhoitokate                                             | 0,44          | 0,55          |
| Kassan riittävyys, pv                                       | 8,81          | 17,85         |
| Asukasmäärä                                                 | 8717          | 8 696         |
| Kassastamaksut, M €                                         | 68            | 68            |

### Investointien tulorahoitus, %

= 100 \* Vuosikate / Investointien omahankintameno

### Pääomamenojen tulorahoitus, %

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

### Laskennallinen lainanhoitokate

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

### Lainanhoitokate

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

### Kassan riittävyys (pv)

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

### **Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta -1 132 t€ (2020: -9 865 t€)**

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

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

Toiminnan ja investointien rahavirta on ollut Karkkilan kaupungissa negatiivinen jo usean vuoden ajan. Negatiivisuus johtuu suurista investoinneista viime vuosina. Tunnusluvun arvo on kuitenkin mennyt parempaan suuntaan.

### **Investointien tulorahoitus 209,83 % (2020: 332,14 %)**

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

Investointien tulorahoitus parani vuodesta 2019 vuoteen 2020 merkittävästi. Nyt vuodesta 2020 vuoteen 2021 tunnusluku heikkeni vähän.

### **Laskennallinen lainanhoitokate 0,51 (2020: 0,65 %)**

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

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

Karkkilan kaupungin lainanhoitokyky parani vuodesta 2019 vuoteen 2020, mutta heikkeni hieman vuodesta 2020 vuoteen 2021. Tunnusluku ei ole tavoitetasolla.

### **Lainanhoitokate 0,44 % (2020: 0,55 %)**

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

### **Kassan riittävyys 8,81 päivää (2020: 17,85 päivää)**

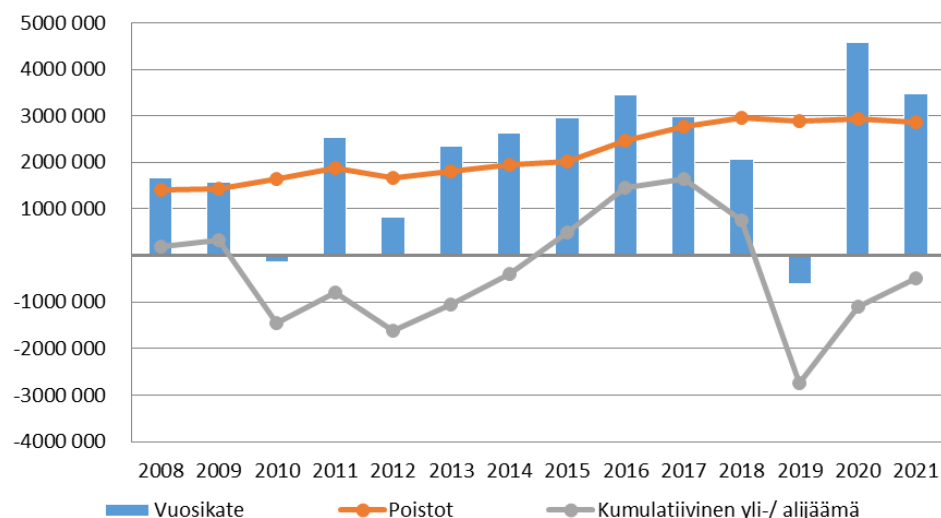
Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla.

## Toiminnan ja investointien rahavirta

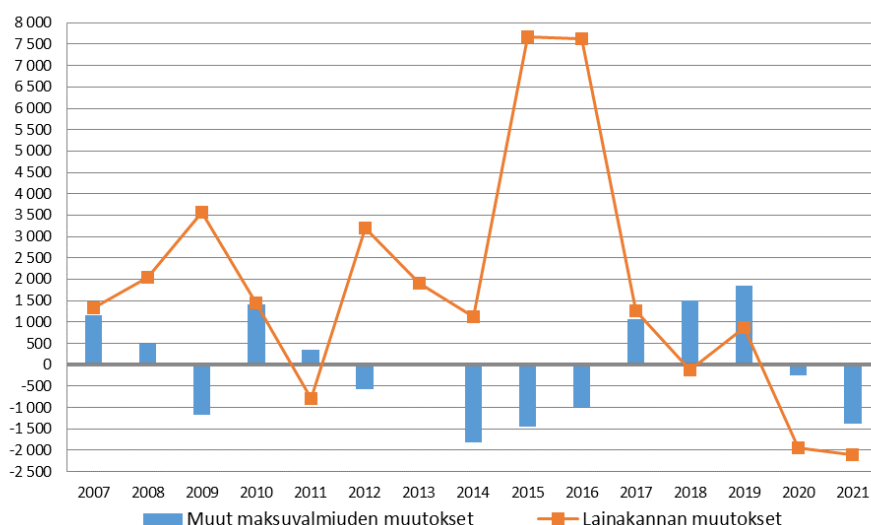
Toiminnan ja investointien rahavirta on rahoituslaskelman välitulok, jonka negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee, että menoja joudutaan kattamaan joko kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. Positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen,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

Karkkilan kaupungin toiminnan rahavirta vuonna 2021 oli 3,3 miljoonaa euroa. Investointien rahavirta muodostuu käyttöomaisuuden investointimenoista, rahoitusosuuksista sekä myyntituloista. Kaupungin investointimenojen määrä oli tilikaudella noin 1,6 miljoonaa euroa. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot olivat 162 614 euroa.

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 1 831 168,60 euroa ylijäämäinen.



Kuva 11. Toiminnan ja investointien rahavirta Karkkilassa vuosina 2008-2021



Kuva 12. Toiminnan ja investointien rahavirta Karkkilassa vuosina 2008-2021

## 4.2. Tase ja sen tunnusluvut

TASE 31.12.2021 (1000 €)

| VASTAAVAA                                | 2021          | 2020          |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 | <b>63 002</b> | <b>64 229</b> |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>            | 183           | 7             |
| Aineettomat hyödykkeet                   | 179           | 3             |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 4             | 4             |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>            | 51 335        | 52 734        |
| Maa- ja vesialueet                       | 8 960         | 8 916         |
| Rakennukset                              | 33 680        | 34 658        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 8 209         | 8 630         |
| Koneet ja kalusto                        | 467           | 423           |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 6             | 6             |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 14            | 101           |
| <b>Sijoitukset</b>                       | 11 484        | 11 489        |
| Osakkeet ja osuudet                      | 11 484        | 11 489        |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>             | <b>517</b>    | <b>517</b>    |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet       | 517           | 517           |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               | <b>4 592</b>  | <b>6 071</b>  |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                   |               |               |
| Aineet ja tarvikkeet                     |               |               |
| <b>Saamiset</b>                          | 2 945         | 2 764         |
| <b>Pitkäaikaiset saamiset</b>            | 1             | 358           |
| Muut saamiset                            | 1             | 358           |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>            | 2 944         | 2 405         |
| Myyntisaamiset                           | 416           | 442           |
| Muut saamiset                            | 490           | 743           |
| Siirtosaamiset                           | 2 038         | 1 220         |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>               | 35            | 35            |
| Osakkeet ja osuudet                      | 35            | 35            |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>           | 1 613         | 3 272         |
| <b>VASTAAVAA</b>                         | <b>68 110</b> | <b>70 817</b> |

| VASTATTAVAA                                  | 2021          | 2020          |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                            | <b>6 856</b>  | <b>6 252</b>  |
| Peruspääoma                                  | 7 347         | 7 347         |
| Muut omat rahastot                           | 4             | 4             |
| Edellisten kausien ylijäämä (+)/alijäämä (-) | -1 098        | -2 742        |
| Tilikauden ylijäämä (+)/alijäämä (-)         | 604           | 1 644         |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>               | <b>923</b>    | <b>859</b>    |
| Lahjoitusrahastojen pääomat                  | 916           | 798           |
| Muut toimeksiantojen pääomat                 | 6             | 61            |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                         | <b>60 332</b> | <b>63 705</b> |
| Pitkäaikainen                                | 31 369        | 39 465        |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta      | 30 795        | 38 901        |
| Muut velat, Vhl:n liittymismaksut            | 574           | 564           |
| Lyhytaikainen                                | 28 964        | 24 240        |
| Joukkovelkakirjalainat                       | 17 000        | 11 000        |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta      | 8 106         | 8 106         |
| Saadut ennakot                               | 6             | 4             |
| Ostovelat                                    | 1 586         | 2 533         |
| Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat     | 293           | 418           |
| Siirtovelat                                  | 1 973         | 2 178         |
| <b>VASTATTAVAA</b>                           | <b>68 110</b> | <b>70 817</b> |

| TUNNUSLUVUT                                                                                     | 2021             | 2020             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Omavaraisuusaste (%)</b>                                                                     | <b>10,07</b>     | <b>8,83</b>      |
| = 100 * (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) /<br>(Koko pääoma - Saadut ennakot) |                  |                  |
| <b>Suhteellinen velkautuneisuus, %</b>                                                          | <b>97,53</b>     | <b>102,87</b>    |
| = 100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot                                          |                  |                  |
| <b>Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %</b>                                            | <b>98,14</b>     | <b>103,20</b>    |
| = 100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakot +<br>Vuokravastuut) / Käyttötulot                       |                  |                  |
| <b>Lainakanta 31.12. (1000 €)</b>                                                               | <b>55 901</b>    | <b>58 008</b>    |
| = Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat +<br>Muut velat)                    |                  |                  |
| <b>Lainakanta 31.12. , € / Asukas</b>                                                           | <b>6 412,89</b>  | <b>6 670,61</b>  |
| <b>Lainat ja vastuut, 31.12</b>                                                                 | <b>56 279</b>    | <b>58 227</b>    |
| <b>Lainat ja vastuut, € / asukas</b>                                                            | <b>6 456,25</b>  | <b>6 695,89</b>  |
| <b>Kertynyt Yli-/Alijäämä (1000 €)</b>                                                          | <b>-495</b>      | <b>-1 098</b>    |
| <b>Kertynyt Yli-/Alijäämä, € / Asukas</b>                                                       | <b>-56,74</b>    | <b>-126,30</b>   |
| <b>Lainasaamiset, 1000 €</b>                                                                    | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>asukasluku</b>                                                                               | <b>8 717</b>     | <b>8 696</b>     |
| <b>Oman pääoman sidottujen erien osuus, %</b>                                                   | <b>10,79</b>     | <b>10,38</b>     |
| <b>Rahoitusvarallisuus, e/asukas</b>                                                            | <b>-6 393,74</b> | <b>-6 627,22</b> |

### **Omavaraisuusaste 10,07 % (2020: 8,83 %)**

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

Karkkilassa omavaraisuusaste on huomattavasti alle tavoitetason, mutta on parantunut.

### **Suhteellinen velkaantuneisuus 97,53 % (2020: 102,87 %)**

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

Karkkilan kaupungin suhteellinen velkaantuneisuus on kehittynyt myönteisesti edelleen vuoden 2021 aikana.

### **Kertynyt ylijäämä -494 560,23 € (2020: - 1 098 278 €)**

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

Vuoden 2021 ylijäämäinen tulos vähentää kertynyttä alijäämää edelleen huomattavasti. Alijäämä syntyi vuonna 2019 taseeseen.

### **Kertynyt ylijäämä/asukas -56,74 € (2020: - 126,30 €)**

Vuonna 2021 kertynyt ali-/ylijäämä per asukas koeheni kaupungin hyvän tuloksen myötä. Asukaslukuna on käytetty vuoden 2021 osalta Tilastokeskuksen ennakkoasukasmäärää ja vuoden 2020 osalta virallista asukasmäärää. Asukasmäärä nousi vuoteen 2020 verrattuna.

### **Lainakanta 31.12.2021 oli 55,9 milj. € (2020: 58,0 milj. €)**

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Kokonaislainamäärää saatiin vuoden aikana vähennettyä 2,1 miljoonaa euroa.

### **Lainat €/asukas 6 412,89 € (2020: 6 670,61 €)**

Asukaskohtainen lainamäärä laski 257,72 euroa /asukas vuonna 2021.

### 4.3. Kokonaistulot - ja menot

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

| KOKONAISTULOT JA -MENOT                            |               |                                                    |                |
|----------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------|----------------|
| TULOT                                              | 1 000 €       | MENOT                                              | 1 000 €        |
| Toiminta                                           |               | Toiminta                                           |                |
| Toimintatuotot                                     | 6 752         | Toimintakulut                                      | -58 234        |
| Verotulot                                          | 34 286        | - Valmistus omaan käyttöön                         |                |
| Valtionosuudet                                     | 20 815        | Korkokulut                                         | -238           |
| Korkotuotot                                        | 4             | Muut rahoituskulut                                 | -51            |
| Muut rahoitustuotot                                | 140           | Satunnaiset kulut                                  |                |
| Satunnaiset tuotot                                 |               | Tulorahoituksen korjauserät                        |                |
| Tulorahoituksen korjauserät                        |               | Pakollisten varausten muutos                       |                |
| - Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot  | -150          | - Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)         |                |
| Investoinnit                                       |               | - Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot |                |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin                |               | Investoinnit                                       |                |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot     | 163           | Investointimenot                                   | -1 655         |
| Rahoitustoiminta                                   |               | Rahoitustoiminta                                   |                |
| Antolainasaamisten vähennykset                     |               | Antolainasaamisten lisäykset                       |                |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                     |               | Pitkäaikaisten lainojen vähennys                   | -8 106         |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys                     | 6 000         | Lyhytaikaisten lainojen vähennys                   |                |
| Oman pääoman lisäykset                             |               | Oman pääoman vähennykset                           |                |
| <b>Kokonaistulot yhteensä</b>                      | <b>68 009</b> | <b>Kokonaismenot yhteensä</b>                      | <b>-68 284</b> |
| <i>Täsmäytys</i>                                   |               |                                                    |                |
| Kokonaistulot - Kokonaismenot                      |               |                                                    | -275,29        |
| Muut maksuvalmiuden muutokset - Rahavarojen muutos |               |                                                    |                |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                      |               |                                                    | -1 384,38      |
| Rahavarojen muutos                                 |               |                                                    | -1 659,67      |
|                                                    |               |                                                    | -275,290       |

Karkkilan kaupungin kokonaistulot kuluneella tilikaudella olivat 68,0 miljoonaa euroa. Suurin tuloerä muodostuu verotuloista, jonka osuus kokonaistuloista on 50,4 prosenttia.

Kokonaismenot olivat tilikaudella 68,3 miljoonaa euroa. Olennaisin menoerä koostuu toimintakuluista, joiden osuus kokonaismenoista on 85,3 prosenttia.

Vuonna 2021 kokonaistulot olivat 275 290 euroa pienemmät kuin kokonaismenot. Vuonna 2020 kokonaismenot olivat 1 282 720 euroa kokonaistuloja pienemmät.



# KAUPUNKIKONSERNINEN TOIMINTA JA TALOUS

## 5.1. Kaupunkikonsernin rakenne

Karkkilan kaupunkikonserniin kuuluivat 31.12.2021 seuraavat yhteisöt:

### Konsernitaseeseen yhdisteltävät yhteisöt

### Omistusosuus

Kuntayhtymät:

|                                            | %     |
|--------------------------------------------|-------|
| Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri   | 0,88  |
| Länsi-Uudenmaan ammattikoulutuskuntayhtymä | 9,48  |
| Eteva kuntayhtymä                          | 1,99  |
| Uudenmaan liitto                           | 0,82  |
| Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä        | 3,45  |
| Perusturvakuntayhtymä Karviainen           | 24,00 |

Tytäryhteisöt:

|                                  |       |
|----------------------------------|-------|
| Kiinteistöosaakeyhtiö Sorvirinne | 74,41 |
|----------------------------------|-------|

## 5.2. Kaupunkikonsernin ohjaus

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

Konserniohjeella pyritään yhteisöjen ohjauksen ja käytäntöjen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen, kaupungin yhteisöstä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun tehostamiseen. Konserniohjeen lisäksi kaupunginvaltuusto on hyväksynyt hyvää hallinto- ja johtamistapaa koskevan suosituksen kuntakonsernissa. Suosituksella täydennetään muun muassa lakisääteisiä menettelytapoja ja Karkkilan kaupungin konserniohjeissa antamia ohjeita. Suosituksella on tarkoitus yhtenäistää ja vakiinnuttaa konserniohjauksen kanalta konserniin kuuluvien tytäryhtiöiden johtamis- ja hallintokäytännöt ja siten varmistaa, että tytäryhtiöissä toteutuvat terveet liikeperiaatteet, riittävä avoimuus, tulostietojen oikeellisuus, asianmukainen sisäinen valvonta,

riskien hallinta sekä se, että kaupungin omistuksia hoidetaan tarkoituksenmukaisesti, luotettavasti ja tehokkaasti kuntakonsernin kokonaisuutena turvaten. Hyvää hallinto- ja johtamistapaa koskeva suositus ohjaa myös yleisohjeena kaupunkia yhtiökokouksessa edustavia ja muita kaupungin puolesta omistajaohjausta käyttäviä.

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

### 5.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

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

#### **Kiinteistö Oy Sorvirinne**

Rakennukset sijaitsevat kaupungin omistamalla vuokratontilla, jonka pinta-ala on 6.918 m<sup>2</sup>. Asuntopinta-ala on 1.555 m<sup>2</sup>. Rakennusten valmistumisvuosi on 1989. Yhtiössä on 35 asuntoa ja yksi yhtiön hallussa oleva huoneisto, jonka alakerrassa on pannuhuone. Kaupungin omistamia asuntoja on yhteensä 26.

### 5.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Konsernivalvonta ja omistajaohjaus vaativat edelleen kehittämistä. Jotta talouden ja toiminnan ohjausvaikutus ja luotettavuus parantuisi, suunnitteluun, seurantaan, raportointiin ja sopimuksiin tulee kiinnittää huomioita. Tulevien investointien pitkäjänteiseen ja huolelliseen suunnitteluun tulee panostaa.

## 5.5. Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut

| KONSERNITULOSLASKELMA 1000 €          | 2021           | 2020           |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Toimintatuotot                        | 62 328         | 55 221         |
| Toimintakulut                         | -112 030       | -106 268       |
| Osuus osakkuusyht.voitosta+/tapl      | 2              | -2             |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-49 699</b> | <b>-51 048</b> |
| Verotulot                             | 34 286         | 31 965         |
| Valtionosuudet                        | 20 815         | 25 716         |
| Korkotuotot                           | 10             | 12             |
| Muut rahoitustuotot                   | 199            | 142            |
| Korkokulut -                          | -269           | -434           |
| Muut rahoituskulut -                  | -156           | -90            |
| <b>**Rahoitustuotot ja kulut yht.</b> | <b>-215</b>    | <b>-370</b>    |
| <b>Vuosikate</b>                      | <b>5 186</b>   | <b>6 263</b>   |
| Suunnitelman mukaiset poistot         | -4 109         | -4 496         |
| Omistuksen eliminointierot            | 0              | -1             |
| Arvonalentumiset                      | -23            | 0              |
| Satunnaiset tuotot+/kulut-            | 0              | 0              |
| <b>Tilikauden tulos</b>               | <b>1 054</b>   | <b>1 766</b>   |
| Tilinpäätössiirot                     | -3             | 0              |
| Vähemmistöosuudet                     | -7             | 29             |
| <b>Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-</b> | <b>1 039</b>   | <b>1 794</b>   |
| TUNNUSLUVUT                           | 2021           | 2020           |
| Toimintatuotot / Toimintakulut, %     | 55,6           | 52,0           |
| Vuosikate / Poistot, %                | 125,5          | 139,3          |
| Vuosikate, euroa / asukas             | 595,0          | 720,2          |
| Asukasmäärä                           | 8 717          | 8 696          |

## 5.6. Konsernirahoituslaskelma ja tunnusluvut

| KONSERNIRAHOTUSLASKELMA 1000 €              | 2021          | 2020          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  |               |               |
| Vuosikate                                   | 5 186         | 6 263         |
| Satunnaiset erät                            | 0             | 0             |
| Tilikauden verot                            | -4            | -1            |
| Tulorahoituksen korjauserät                 | -213          | -229          |
| <b>Investointien rahavirta</b>              |               |               |
| Investointimenot                            | -5 750        | -7 512        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin         | 11            | 22            |
| Pysyvien vastaavien luovutustulot           | 1 205         | 3 180         |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> | <b>435</b>    | <b>1 722</b>  |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |               |               |
| Antolainauksen muutokset                    |               |               |
| Antolainasaamisten lisäykset                | 0             | 0             |
| Antolainasaamisten vähennykset              | 0             | 0             |
| Lainakannan muutokset                       |               |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys              | 2 163         | 10 852        |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys            | -9 676        | -8 696        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos              | 5 965         | -1 766        |
| Oman pääoman muutokset                      | 6             | 5             |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               |               |               |
| Toimeksiantojen varojen ja po muutos        | 129           | 350           |
| Vaihto-omaisuuden muutos                    | 88            | -236          |
| Saamisten muutos                            | 368           | -616          |
| Korottomien velkojen muutos                 | -1 157        | 2 530         |
| Rahoituksen rahavirta                       | <b>-2 113</b> | <b>2 423</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                   | <b>-1 678</b> | <b>4 145</b>  |
| <b>Rahavarat 31.12.</b>                     | <b>9 346</b>  | <b>11 024</b> |
| <b>Rahavarat 1.1.</b>                       | <b>11 024</b> | <b>6 880</b>  |
|                                             | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>TUNNUSLUVUT</b>                          | <b>2021</b>   | <b>2020</b>   |
| Investointien tulorahoitus, %               | <b>90,4</b>   | <b>83,6</b>   |
| Pääomamenojen tulorahoitus, %               | <b>33,6</b>   | <b>38,7</b>   |
| Lainanhoitokate                             | <b>0,5</b>    | <b>0,7</b>    |
| Kassan riittävyys, pv                       | <b>27</b>     | <b>33</b>     |
| Kassastamaksut M €                          | <b>128</b>    | <b>123</b>    |

## 5.7. Konsernitase ja tunnusluvut

| KONSERNITASE 1000 €              | 2021              | 2020              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                 |                   |                   |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>         | <b>73 569</b>     | <b>72 999</b>     |
| Aineettomat hyödykkeet           | 968               | 750               |
| Aineettomat oikeudet             | 234               | 10                |
| Muut pitkävaikuttiset menot      | 734               | 740               |
| Ennakkomaksut                    | 0                 | 0                 |
| <br>Aineelliset hyödykkeet       | <br>66 440        | <br>66 135        |
| Maa- ja vesialueet               | 9 278             | 9 235             |
| Rakennukset                      | 42 839            | 43 067            |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet   | 8 552             | 8 937             |
| Koneet ja kalusto                | 1 697             | 1 835             |
| Muut aineelliset hyödykkeet      | 41                | 41                |
| Enn.maksut ja keskeneräiset      | 4 034             | 3 019             |
| <br>Sijoitukset                  | <br>6 161         | <br>6 114         |
| Osakkuusyhteisöosuudet           | 389               | 245               |
| Muut osakkeet ja osuudet         | 5 759             | 5 857             |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset    | 0                 | 0                 |
| Muut lainasaamiset               | 0                 | 0                 |
| Muut saamiset                    | 13                | 13                |
| <br><b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b> | <br><b>680</b>    | <br><b>684</b>    |
| <br><b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>   | <br><b>16 017</b> | <br><b>18 152</b> |
| Vaihto-omaisuus                  | 532               | 621               |
| <br>Saamiset                     | <br>6 139         | <br>6 507         |
| Pitkäaikaiset saamiset           | 13                | 370               |
| Lyhytaikaiset saamiset           | 6 126             | 6 136             |
| <br>Rahoitusarvopaperit          | <br>984           | <br>638           |
| <br>Rahat ja pankkisaamiset      | <br>8 362         | <br>10 386        |
| <br><b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>    | <br><b>90 266</b> | <br><b>91 835</b> |

| VASTATTAVAA                            | 2021          | 2020          |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                      | <b>9 765</b>  | <b>8 711</b>  |
| Peruspääoma                            | 7 347         | 7 347         |
| Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat | 0             | 0             |
| Arvonkorotusraho                       | 0             | 0             |
| Muut omat rahastot                     | 990           | 986           |
| Edellisten tilikausien yli- /alijäämä  | 389           | -1 415        |
| Tilikauden yli- / alijäämä             | 1 039         | 1 794         |
| <b>VÄHEMMISTÖOSUUKSET</b>              | <b>25</b>     | <b>30</b>     |
| <b>PAKOLLISET VARAUUKSET</b>           | <b>425</b>    | <b>463</b>    |
| Eläkevaraukset                         | 5             | 7             |
| Muut pakolliset varaukset              | 420           | 456           |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>         | <b>1 273</b>  | <b>1 148</b>  |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                   | <b>78 778</b> | <b>81 483</b> |
| Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma | 39 333        | 46 919        |
| Pitkäaikainen koroton vieras pääoma    | 635           | 629           |
| Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma | 25 397        | 19 360        |
| Lyhytaikainen koroton vieras pääoma    | 13 413        | 14 576        |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>            | <b>90 266</b> | <b>91 835</b> |

| TUNNUSLUVUT                             | 2021   | 2020   |
|-----------------------------------------|--------|--------|
| Omavaraisuusaste %                      | 11,1   | 9,8    |
| Suhteellinen velkaantuneisuus %         | 65,3   | 70,2   |
| Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, 1000 €     | 1 429  | 379    |
| Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, € / asukas | 164    | 44     |
| Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €     | 64 730 | 72 217 |
| Konsernin lainat, € / asukas            | 7 426  | 8 305  |
| Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €  | 118    | 236    |
| Asukasmäärä                             | 8 717  | 8 696  |

# TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

## **Tilikauden tuloksen käsittely**

Karkkilan kaupunginhallitus ehdottaa, että tilikauden ylijäämä 603 717,91 euroa siirretään kokonaisuudessaan ylijäämänä taseen omaan pääomaan edellisiltä tilikausilta kertyneisiin yli-/alijäämiin.

## **Talouden tasapainottamistoimenpiteet**

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

Tilikauden tuloksen käsittelyn jälkeen kaupungin taseessa on -494 560,23 euroa alijäämää.

Karkkilan kaupunki on valmistellut talouden tasapainotusohjelmansa vuoden 2021 aikana ja vuoden 2022 aikana talousarviomuutosten kautta alijäämän kattaminen osoitetaan taloussuunnitelmassa.

# TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Talousarvion toteutuminen -kohdassa selvitetään valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2021.

## TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

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

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

### 7.1. Käyttötalousosan toteutuminen

Valtuusto on vahvistanut talousarviossa vuoden 2021 määrärahat ja tuloarviot sekä niiden sitovat toimintakatteet Perusturvakuntayhtymä Karviaisen ja toimielimien osalta. Nämä määrärahat on esitetty talousarvion ja toteutuman osalta kaupunginhallituksen sekä lautakuntien toimintakertomuksissa kokonaisuudessaan ja palvelualueittain. Mukaan on otettu myös lisätietoa tuomaan vastuualuetta tarkemmat erittelyt. Toimintakertomuksissa on myös esitetty perustelut suurimmille poikkeamille.

#### 7.1.1. Keskusvaalilautakunta

Talouden toteutuminen

| KESKUSVAALILAUTAKUNTA            |        |         |         |         |                  |                 |
|----------------------------------|--------|---------|---------|---------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020 | TA2021  | MTA2021 | TP2021  | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |        |         |         |         |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 0      | 0       | 0       | 9 887   |                  | 9 887           |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   |        |         |         |         |                  |                 |
| Toimintakulut                    | -122   | -24 602 | -24 602 | -33 035 | 134,3            | -8 433          |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    |        | -1 200  | -1 200  | -1 223  | 102,0            | -23             |
| Toimintakate                     | -122   | -25 802 | -25 802 | -24 372 | 94,5             | 1 430           |
| Laskennalliset kustannukset      |        |         |         |         |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       |        |         |         |         |                  |                 |
| Muut laskennalliset kustannukset |        |         |         |         |                  |                 |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | -122   | -25 802 | -25 802 | -24 372 | 94,5             | 1 430           |



Keskusvaalilautakunta toimittaa ne tehtävät, mitkä sille vaalilain mukaan kuuluvat. Keskusvaalilautakunnan käytännön toimintaa hoidetaan kaupunginhallituksen alaisessa päätöksenteossa. Vuonna 2021 järjestettiin kunta-vaalit.

## 7.1.2 Tarkastuslautakunta

### Talouden toteutuminen

| TARKASTUSLAUTAKUNTA              |         |         |         |         |                  |                 |
|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020  | TA2021  | MTA2021 | TP2021  | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |         |         |         |         |                  |                 |
| Toimintatuotot                   |         |         |         |         |                  |                 |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   |         |         |         |         |                  |                 |
| Toimintakulut                    | -26 919 | -27 850 | -27 850 | -20 297 | 72,9             | 7 553           |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | -220    | -400    | -400    | -417    | 104,2            | -17             |
| Toimintakate                     | -27 139 | -28 250 | -28 250 | -20 714 | 73,3             | 7 536           |
| Laskennalliset kustannukset      |         |         |         |         |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       |         |         |         |         |                  |                 |
| Muut laskennalliset kustannukset |         |         |         |         |                  |                 |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | -27 139 | -28 250 | -28 250 | -20 714 | 73,3             | 7 536           |

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

Tarkastuslautakunta kokoontui vuonna 2021 yhteensä yhdeksän kertaa. Vuoden aikana lautakunta kuuli kokouksissaan tarpeen mukaan eri johtavia viranhaltijoita.

## 7.1.3 Kaupunginhallitus

Valtuuston valitsemassa kaupunginhallituksessa on hallintosäännön mukaan 7-11 jäsentä. Valtuuston puheenjohtajalla ja varapuheenjohtajilla on läsnäolo- ja puheoikeus kaupunginhallituksen kokouksissa.

Kaupunginjohtaja johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Kaupunginjohtaja on hoitanut elinvoimapäällikön tehtäviä oman työn ohessa 2021 aikana.

## Talouden toteutuminen

| KAUPUNGINHALLITUS                |                    |                    |                    |                 |                  |                 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020             | TA2021             | MTA2021            | TP2021          | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |                    |                    |                    |                 |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 643 680            | 516 350            | 555 395            | 562 450         | 101,3            | 7 055           |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   | <i>146 323</i>     | <i>92 816</i>      | <i>92 816</i>      | <i>139 849</i>  | <i>150,7</i>     | <i>47 033</i>   |
| Toimintakulut                    | -37 188 529        | -38 789 630        | -37 855 430        | -37 277 399     | 98,5             | 578 031         |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | <i>-291 444</i>    | <i>-202 667</i>    | <i>-202 667</i>    | <i>-293 181</i> | <i>144,7</i>     | <i>-90 514</i>  |
| Toimintakate                     | -36 689 970        | -38 383 131        | -37 409 886        | -36 868 281     | 98,6             | 541 605         |
| Laskennalliset kustannukset      |                    |                    |                    |                 |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       | -5 871             | -56 400            | -56 400            | 0               | 0,0              | 56 400          |
| Muut laskennalliset kustannukset | 1 333 153          | 1 547 374          | 1 547 374          | 1 643 432       | 106,2            | 96 058          |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | <b>-35 362 688</b> | <b>-36 892 157</b> | <b>-35 918 912</b> | -35 224 849     | 98,1             | 694 063         |

Vuonna 2021 ulkoisia toimintatuottoja kertyi 7 055 euroa enemmän kuin muutetussa talousarviossa oli varattu.

Ulkoiset toimintakulut alittuivat muutettuun talousarvioon nähden yhteensä 578 031 euroa.

Toimintakate alittui muutettuun talousarvioon nähden 541 605 euroa.

## Henkilöstö

Vuonna 2021 erityisesti konsernipalveluissa oli merkittävää vaihtuvuutta henkilöstössä. Alueella hoidettiin huomattava määrä tehtäviä myös ovo- ja oto-ratkaisuilla.

Henkilöstöstä raportoidaan tarkemmin henkilöstökertomuksessa.

## Toiminnan toteutuminen

Kaupungin johtaminen muuttui 1.3.2020 alkaen häiriötilateiden ja poikkeusolojen johtamismalliin Covid-19-paneemin johdosta. Kaupunki siirtyi tuolloin johtamisessa nostettuun valmiustasoon ja tehostettuun kriisiviestintään. Häiriötilannejohtaminen jatkui myös koko vuoden 2021 ajan. Pandemian aikainen johtaminen on vienyt suuressa määrin kaupungin johtamisen ja viestinnän resurssia vuonna 2021 ja aiheuttanut muissa asioissa toiminnan viivästymistä ja johtamisen ja viestinnän huomattavaa työkuormitusta.

Johtaminen -osion keskeisiä vuoden 2021 toimenpiteitä uuden häiriötilanteiden ja poikkeusolojen johtamisen lisäksi olivat kaupungin kasvun ja vetovoiman vahvistaminen, hallintosääntöuudistuksen loppuun vieni sekä uuden kaupunkistrategian valmistelu, talouden tasapainotusohjelman valmistelu sekä kaupungin strategisten ohjelmien edistäminen. Uusi hallintosääntö otettiin käyttöön kesällä 2021, kaupunkistrategia hyväksyttiin joulukuussa 2021, samoin kuin tasapainotustoimet kokonaisuuksina listannut talousarvio. Tasapainotustoimien valmistelu jatkuu edelleen keväällä 2022.

Johtaminen -kokonaisuuteen kuuluu kaupungin strategiset kehitysohjelmat Kasvuohjelma ja Kestävä Karkkila -ohjelma. Kasvuohjelma on valmisteltu osaksi Karkkilan vuonna 2019 laadittua muutostiekarttaa, eikä siitä laadittu resurssivajeen vuoksi omaa erillistä ohjelasuunnitelmaa.

Kestävä Karkkila -ohjelmassa on ollut projektipäällikkö loppuvuodesta 2020 lähtien ja ohjelma on edennyt hyvin. Ohjelman toimenpiteinä on edistetty muun muassa ilmastojohtamishanketta, luontomatkailun kehittämistä (Koskireitti ja muut lähivirkistysalueet) sekä Karkkilan ilmastotiekarttaa. Kestävä Karkkila -ohjelmassa on lisäksi valmisteltu uusia rahoitushakuja kaupunginhallituksen päätöksille.

Kaupungintalon työhyvinvoinnin haasteet ovat leimanneet edelleen toimintaa vuoden 2021 aikana. Työilmapiirin kehittämiseksi on valmisteltu toimenpiteitä joulukuussa 2020, ja ne tuotiin päätettäväksi kaupunginhallitukselle tammikuussa 2021. Toimenpiteitä on toteutettu vuoden 2021 aikana ja niitä jatketaan edelleen vuonna 2022.

## Johtaminen ja elinvoima

Johtaminen-kokonaisuus muodostuu kaupunginjohtajasta, kaupunginjohtajan esikunnasta, kaupungin viestinnästä ja strategisista kehitysohjelmista. Lisäksi osio sisältää valtuuston, kaupunginhallituksen ja vaikuttamistoimielinten eli Karkkilan nuorisovaltuuston, vammaisneuvoston ja vanhusneuvoston määrärahat.

### Johtaminen

#### Talouden toteutuminen

| Päätöksenteko ja johtaminen      |                |                |                |                |                  |                 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020         | TA2021         | MTA2021        | TP2021         | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |                |                |                |                |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 79 127         | 38 100         | 38 100         | 39 078         | 102,6            | 978             |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   | <i>3 030</i>   |                |                | <i>13 486</i>  | <i>0,0</i>       | <i>13 486</i>   |
| Toimintakulut                    | -925 184       | -871 800       | -870 800       | -927 189       | 106,5            | -56 389         |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | <i>-51 981</i> | <i>-40 859</i> | <i>-40 859</i> | <i>-42 036</i> | <i>102,9</i>     | <i>-1 177</i>   |
| Toimintakate                     | -895 009       | -874 559       | -873 559       | -916 661       | 104,9            | -43 102         |
| Laskennalliset kustannukset      |                |                |                |                |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       | -5 871         | -19 600        | -19 600        | 0              | 0,0              | 19 600          |
| Muut laskennalliset kustannukset | 43 282         |                | 0              | 43 170         | 0,0              | 43 170          |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | -857 597       | -894 159       | -893 159       | -873 491       | 97,8             | -43 102         |

Vuonna 2021 kertyi ulkoisia toimintatuottoja muutettuun talousarvioon nähden 978 euroa enemmän.

Ulkoiset toimintakulut ylittyivät 56 389 euroa muutettuun talousarvioon nähden.

Johtamisen toimintakate ylittyi muutettuun talousarvioon nähden yhteensä 43 102 euroa.

### Toiminnan toteutuminen

#### Viestintä

Kaupungin johtaminen muuttui 1.3.2020 häiriötilanteiden ja poikkeusolojen johtamismalliin Covid-19-pandemian johdosta. Kaupunki siirtyi tuolloin johtamisessa nostettuun valmiustasoon ja tehostettuun kriisiviestintään.

Pandemiasta johtuva kriisijohtaminen jatkui edelleen koko vuoden 2021 ajan. Tästä syystä kaupungin johtamisen ja viestinnän resurssia on mennyt näihin asioihin huomattavasti.

Kaupungin tiedotussihteeri toimii häiriötilanteiden ja poikkeusolojen (HPO) johtoryhmän sihteerinä sekä kuuluu HPO-johtoryhmän viestintätiimiin. Resurssivajeen vuoksi tiedotussihteerin työpanosta on käytetty pandemian aikana myös tilannekuvan seurantaan sekä HPO-johtoryhmän linjausten valmisteluun.

Vuoden 2021 aikana HPO-johtoryhmän viestintätiimi on julkaissut yhteensä 82 ajankohtais- ja viikkotiedotetta Karkkilan kaupungin asukkaille. Tiedotteet on julkaistu kaupungin verkko- ja Facebook-sivuilla. Luvussa on mukana paikallislehdille toimitetut lehdistötiedotteet. Lisäksi kaupungin henkilöstölle on laadittu 19 erillistä henkilöstöohjetta vuoden 2021 aikana.

Vuoden aikana henkilöstölle on tiedotettu muistakin ajankohtaisista asioista aktiivisesti. Maaliskuussa käynnistettiin myös säännöllinen johtoryhmän kokoustiedotteiden laatiminen koko henkilöstölle. Lisäksi kevätkaudella 2021 aloitettiin henkilöstölehtisen julkaiseminen. Tällöin käytettävissä oli väliaikainen lisäresurssi työllistämistuen avulla. Sähköisinä tiedotuskanavina henkilöstön suuntaan toimivat kaupungin intranet eli Kantri sekä sähköposti.

### **Kasvuohjelma ja Kestävä Karkkila -ohjelma**

Johtaminen-kokonaisuuteen kuuluvat kaupungin strategiset kehitysohjelmat Kasvuohjelma ja Kestävä Karkkila -ohjelma. Kasvuohjelma on valmisteltu osaksi Karkkilan muutostiekarttaa, eikä siitä laadittu resurssivajeen vuoksi omaa erillistä ohjelmasuunnitelmaa.

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

Kestävä Karkkila -ohjelma kokoaa kestävä kehityksen mukaiset tavoitteet yhteen kaupungin kaikkien toimialojen osalta. Vuoden 2021 aikana laadittiin ja hyväksyttiin Kestävä Karkkila -ohjelman ohjelmasuunnitelma. Ohjelman tavoitteena on paitsi jalkauttaa kestävä kehitys kaikessa kaupungin toiminnassa, edistää yhteistyötä kaupungin toimialojen välillä sekä osallistaa kaupunkilaisia ja kolmannen sektorin toimijoita mukaan eri toimien suunnitteluun. Kestävä kehityksen mukaiset globaalit, kansalliset ja alueelliset tavoitteet kehittyvät jatkuvasti, joten muuttuvia ja kuntia velvoittavia säädöksiä tulee seurata sekä toimintaa tarkastella muutosten mukaan. Yhteistyö muiden toimijoiden kanssa sekä verkostoituminen ovat ensiarvoisen tärkeitä, jotta toiminta säilyy ajantasaisena.

Kestävä Karkkila -ohjelmaa täydennetään kestävä kehityksen tiekartalla, jossa määritetään aikataulutetut tavoitteet toimialoittain. Tiekartan laadinta käynnistettiin vuoden 2021 aikana.

Kestävä Karkkila -ohjelman puitteissa on toteutettu vuoden 2021 aikana kolmea erillishanketta, joihin on saatu ulkopuolista hankerahoitusta. Hankerahoitusta on voitu osoittaa sekä investointeihin että palkkakuluihin ohjelman sisällä.

Kestävä Karkkila -ohjelma sekä kestävä kehityksen tiekarttatyö käynnistettiin Ympäristöministeriön rahoittaman ilmastojohtamisen hankkeen turvin. Hankkeen aikana arvioitiin mahdollisuuksia toteuttaa Karkkilassa ilmastobudjetti, pilotoitiin osallistuvaa budjetointia sekä edistettiin kaupunkilaisten osallistamista. Kestävä kehityksen mittarointia sekä tavoitteiden asetantaa tarkasteltiin kokonaisvaltaisesti. Käyttökuluja hankkeen osalta syntyi MayorsIndicators-ohjelman (SDG-mittarit) hankinnasta sekä Maptionnaire-ohjelman (paikkatieto-ohjelma) hankinnasta yhteensä 7300€. Hankintojen summasta 50 % palautui rahoittajalta. MayorsIndicators ohjelman

mittaristo toimii jatkossa Karkkilan uuden kaupunkistrategian kestävän kehityksen tavoitteiden seurantamittarina.

Kestävän matkailun Karkkila on yritysryhmähanke, jossa on mukana seitsemän karkkilalaista yritystä. Hankkeen tavoitteena on kehittää Karkkilan matkailu- ja palvelutoimintoja kestäväällä tavalla. Hankkeen rahoituksesta 75 % osuus tulee ELY-keskukselta ja 25 % hankkeen yrityksiltä. Karkkilan kaupungin rooli hankkeessa on toimia koordinoivana toimijana sekä hankeraportoinnista vastaavana.

Maaliskuussa 2021 Karkkilan kaupungille myönnettiin ELY-keskukselta lähivirkistysalueiden kunnostushankkeen 178 391 €. Hanke myönnettiin Koskireitin parannukseen sekä Toivikkeen latuverkoston valaistukseen. Kesän 2021 aikana todettiin, että tavoitteena ollut Toivikkeen latuvalaistus ei onnistu tiukan aikataulun vuoksi. Hankkeessa on vuoden 2021 aikana kunnostettu Toivikkeen latupohjien kuntoa, lisätty kylttejä sekä kartoitettu uusia reittejä. Koskireitin pohjaa kunnostettiin Myllypuiston ja Massakosken väliseltä matkalta sekä tilattiin uusia opastekylttejä Koskireitille. Koskireitin osalta työ ostettiin Karkkilan Latu ry:ltä. Pitkälänkoskella käynnistettiin siltahanke, jossa tarkoituksena on rakentaa kevyenliikenteen silta Pitkälänkoskelle, jolloin Koskireitti voidaan laajentaa ulottumaan Maijalänkoskelle. Siltahankeen osalta tehtiin maastomittauksia sekä siltasuunnitelmia konsultin toimesta. Lähivirkistysaluehankkeen osalta käyttökuluja syntyi vuoden 2021 aikana 35 488 €. Hankinnoista 50 % palautuu rahoittajalta.

Edellä kerrottujen hankkeiden lisäksi Kestävä Karkkila -ohjelman konkreettisina toimina edistettiin mm. senioripuiston valmistumista sekä kuntoportaiden rakentumista. Vuodelle 2022 valmisteltiin uusia hankerahoitushakemuksia. Hankerahoituksessa edistetään kaupunkistrategian mukaisia tavoitteita sekä poikkihallinnollisia hankerahoituksia. Myös osallistamisen kehittämistä edistettiin samoin kuin yhteistyötä paikallisten yritysten kanssa.

## Elinvoima

### Talouden toteutuminen

| Elinvoima kokonaisuus            |                   |                   |                   |                   |                  |                 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020            | TA2021            | MTA2021           | TP2021            | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |                   |                   |                   |                   |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 344 215           | 403 350           | 403 350           | 317 268           | 78,7             | -86 082         |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   | <i>13 050</i>     | <i>9 616</i>      | <i>9 616</i>      | <i>8 212</i>      | <i>85,4</i>      | <i>-1 404</i>   |
| Toimintakulut                    | -1 512 966        | -2 069 130        | -2 026 130        | -2 071 443        | 102,2            | -45 313         |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | <i>-58 286</i>    | <i>-69 665</i>    | <i>-69 665</i>    | <i>-68 019</i>    | <i>97,6</i>      | <i>1 646</i>    |
| Toimintakate                     | -1 213 986        | -1 725 829        | -1 682 829        | -1 813 982        | 107,8            | -131 153        |
| Laskennalliset kustannukset      |                   |                   |                   |                   |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       |                   |                   |                   |                   | 0,0              | 0               |
| Muut laskennalliset kustannukset | 112 016           | 141 684           | 141 684           | 102 903           | 72,6             | -38 781         |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | <b>-1 101 971</b> | <b>-1 584 145</b> | <b>-1 541 145</b> | <b>-1 711 078</b> | <b>111,0</b>     | <b>-169 933</b> |

Vuonna 2021 kertyi ulkoisia toimintatuottoja muutettuun talousarvioon nähden 86 082 euroa vähemmän.

Ulkoiset toimintakulut ylittyivät 45 303 euroa muutettuun talousarvioon nähden.

Elinvoiman toimintakate ylittyi muutettuun talousarvioon nähden yhteensä 131 153 euroa.

## Toiminnan toteutuminen

### Elinkeinopalvelut

Elinkeinopalvelujen vuoden 2021 toiminnan tavoitteena oli Karkkilan kasvun ja vetovoiman edistäminen. Toimenpiteissä painottui vuonna 2021 uuden kaupunkimarkkinoinnin suunnittelu ja toteutus, asukkaiden ja yritysten määrän kasvun edistäminen sekä Karkkilan saavutettavuuden parantaminen. Toimenpiteitä on toteutettu Karkkilan Kasvuohjelman tavoitekokonaisuuden mukaisesti.

Yrityspalveluilla edistetään Karkkilan yrityksille houkuttelevaa toimintaympäristöä. Matkailualan kehittymistä edistettiin vuonna 2021 Karkkilan matkailukohteiden kehittämällä ja matkailumarkkinoinnilla. Lisäksi toteutettiin Karkkilan kaupungin koordinoima yritysryhmähanke Kestävän matkailun Karkkila, joka jatkuu 30.6.2022 saakka. Hankkeessa on mukana seitsemän karkkilalaista matkailu- ja palvelualan yritystä. Hankkeen kokonaiskustannukset ovat 62.978 euroa. Rahoitukseen saadaan Uudenmaan ELY-keskukselta ja Ykkösakseli ry:ltä, yhteensä 75 %, ja hankkeesta 25 % kustantavat mukana olevat yritykset. Hankkeen koordinoinnin henkilöresurssi sisältyy Karkkilan kaupungin Kestävä Karkkila -ohjelmaan.

Osaavan työvoiman saatavuuden turvaamista edistettiin vuonna 2021 toisen asteen ammatillisen opetuksen pilottikokeilussa. Karkkilassa jatkui elokuussa 2020 käynnistynyt kone- ja tuotantotekniikan koulutus kolmikan-tayhteistyönä. Koulutuksen järjestäjä on Forssan ammatti-instituutti ja kumppaneina toteutuksessa ovat mukana Karkkilan kaupunki sekä kuusi karkkilalaista metallialan yritystä.

Ammatillisen koulutuksen yrityslähtöistä pilotointia jatkettiin 2021, jolloin käynnistyi sosiaali- ja terveysalan perustutkintoon (lähihoitaja tai hoiva-avustaja) johtavan koulutuksen suunnittelu. Suunnittelua toteutettiin kolmikan-tamallilla, jossa oli mukana koulutuskuntayhtymä Luksia, Karkkilan kaupunki sekä perusturvakuntayhtymä Karviaisen ja muita Karkkilan alueen hoiva- ja terveyspalveluja tuottavia työnantajia. Lähihoitajakoulutus on tarkoitus toteuttaa v. 2022 - 2024. Perusopetus annetaan sekä oppilaitoksen tiloissa Nummelassa että Karkkilan kaupungintalolla. Yhteisten tutkinnon osien (YTO-aineet) opetuksesta vastaa Luksia. Karkkilan kaupunki vastaa oppilaiden koulumatkajärjestelyistä ja ruokailuista sekä Karkkilassa toteutettavan opetuksen tiloista. Karkkilalaiset yritykset tarjoavat oppilaille käytännön opetukseen liittyvän opetusympäristön ja työnjohton.

Covid-19 viruksen aiheuttama pandemia heikensi ja rajoitti edelleen voimakkaasti Karkkilan yritysten toimintamahdollisuuksia. Yritystoiminnan tukemiseksi valtionkonttorilla oli vuonna 2021 haussa koronan aiheuttamiin tulon menetyksiin kustannustukea. Tukimuotojen tiedottamisesta ja yritysneuvonnasta vastasi Keski-Uudenmaan Kehittämiskeskus Oy Keuke yhdessä Karkkilan kaupungin kanssa. Kaupunki valmisteli ja teki tukipäätökset kansallisen ohjeistuksen mukaisesti.

Karkkilan kaupungin uusi elinkeino-ohjelma valmistui huhtikuussa 2021. Ohjelma valmisteltiin yhteistyössä alueen yritysten kanssa. Yritysten ja kaupungin yhteistyön sujuvoittamiseksi ja edistämiseksi elinkeinopalveluissa ja työllisyydenhoidossa otettiin käyttöön yhteinen asiakkuuksien hallinnan verkkopalvelujärjestelmä.

Matkailun kehittämisessä painopiste oli matkailumarkkinoinnissa, kohteiden kehittämisessä, verkostoyhteistyössä, matkailutuotteiden ja palveluiden tuotekehityksessä sekä matkailuneuvonnan kehittämisessä. Karkkilan matkailuneuvonta – Visit Karkkila toimipiste avattiin Ala-Emalissa elokuussa 2021. Visit Karkkila – kanavien kehittämistyö käynnistyi vuonna 2021 ja jatkuu vuonna 2022. Vuosi 2021 oli merkittävä matkailun kasvuvuosi Karkkilassa.

Kaupungin omien käyntikohteiden kehittämistyön painopiste oli luontoreittien suunnittelussa ja toteutuksessa, kärkekohteena Karkkilan Koskireitti. Uutena kohteena toteutettiin yhteistyössä Karkkilan Ladun kanssa Lemmoinvuoren ulkoilureitti ja laavu. Toivikkeen ulkoilu- ja hiihtoreittiä perusparannettiin ja reitille asennettiin uudet opasteet. Toivikkeen suon ennallistamishanke päätettiin vuonna 2021 keskeyttää.

Kaupungin imagomarkkinoinnin kehittämistyö kilpailutettiin ja yhteistyökumppanin valinta toteutettiin vuonna 2021. Toimenpiteisiin sisältyi imagomarkkinoinnin konseptin suunnittelu, visuaalisen ilmeen ja graafisen ohjeen uudistus sekä muut markkinointiviestinnän toimenpiteet. Kaupungin viestintää vahvistamaan valmistui vuoden 2021 lopulla Karkkilan tarina -video, uusi visuaalinen ilme ja graafinen ohjeisto. Kaupunkimarkkinointiin tehtiin vuonna 2021 panostuksia, joista on hyötyä pitkälle tuleviin vuosiin.

Asumisen ja omakotitalotonttien tonttialennus- ja markkinointikampanjaa toteutettiin vuonna 2021. Kärkikohteenä oli heinä-elokuussa Lohjan asuntomessut. Karkkilan kaupunki osallistui messuille omalla osastollaan. Kaupungin omakotitalotonttien myyntihintojen alennus – 25 % oli voimassa koko vuoden 2021. Tonttikauppa virkistyi aiemmista vuosista.

Karkkilan kaupungilla oli vuonna 2021 kaikkiaan kahdeksan markkinointiviestinnän yhteistyösopimusta eri toimijoiden kanssa. Vuoden 2022 markkinointiyhteistyösopimusten valmistelu käynnistyi vuoden 2021 lopulla.

Kaupunkitapahtumista toteutettiin Karkkilan Rautapäivät, 6.-8.8.2021 sekä Karkkilan Yrittäjien kanssa yhteistyössä Karkkilan joulunavaus -tapahtuma 21.11.2021.

Joukkoliikenteen vuorotarjontaa heikensi edelleen Covid-19 viruksen aiheuttamat matkustusrajoitukset. Tämä vaikutti joukkoliikenteen kannattavuuteen ja aiheutti vuorojen lakkautuksia. Karkkilan kaupunki, Uudenmaan ELY-keskus ja Länsi-Uudenmaan kunnat turvasivat yhdessä kriittisiä vuoroja ostoliikennesopimuksilla. Liikenteen ostoilla ylläpidettiin erityisesti työmatkoihin ja opiskeluun liittyvää perusliikennettä.

Kaupunki osallistui Länsi-Uudenmaan kuntien ja Uudenmaan ELY-keskuksen yhteiseen joukkoliikenteen järjestämistaselvityshankkeeseen. Hanke toteutetaan konsulttityönä, ja valmistuu vuoden 2022 aikana. Hanketta koordinoi Uudenmaan ELY-keskus. Hankkeen tavoitteena on edistää kuntien välistä yhteistyötä sekä synergiaa henkilö- ja joukkoliikenteen järjestämisessä, määrittää vaihtoehtoisia malleja sekä mahdollisuuksia toteuttaa Länsi-Uudellamaalla joukkoliikenteen järjestämisen, hankkimisen sekä ennen kaikkea matkustajien saaman laadun ja palvelun osalta järkevä ja kustannustehokas kokonaisuus.

Koulukuljetus- ja Höökikytyliikenteen palvelut kilpailutettiin keväällä 2021. Uudet palvelusopimukset tulivat kahden liikennöitsijän osalta voimaan 1.8.2021. Sopimukset ovat voimassa 1.8.2021 – 31.7.2023, lisäksi sopimuksissa on optiot ajalle 1.8.2023-31.7.2025.

Uudenmaan ELY-keskuksen ja alueen kuntien yhteinen Länsi-Uudenmaan joukkoliikenteen palvelutasomäärittely kaudelle 2021 – 2024 tuli voimaan tammikuussa 2021.

Karkkilan kaupunki osallistui Länsi-Uudenmaan kuntien ja Uudenmaan ELY-keskuksen alueellisiin henkilöliikenteen suunnittelutyöryhmiin.

Karkkilan kaupungin tuki asukkaiden matkustamiseen joukkoliikenteessä jatkui Karkkilan palvelusetelillä sekä HSL:n kausilippujen hinnanalennuksilla.

Karkkilan saavutettavuutta edistettiin myös edunvalvonnallisesti muun muassa VT2-yhteyksiä kehittävässä Helsinki-Forssa-Pori-neuvottelukunnassa, missä asiat etenivät vuonna 2021 Karkkilan osalta myönteiseen suuntaan. Nummela-Karkkila -välin kehittäminen saatiin mukaan tammikuussa 2022 julkaistuu valtion väyläverkon uuteen investointiohjelmaan vuosille 2022-2029. Suunnittelutyö käynnistyy keväällä 2022 ja siihen on varattu Uudenmaan ELY:n määrärahoihin 300.000 euroa. Hankkeen toteutus ajoittunee välille 2026-2029 ja siihen on varattu valtiolta 11 miljoonan euron määräraha.

## **Työllisyyspalvelut**

Karkkilan työttömyysaste joulukuussa 2021 oli 10,2 %, mikä oli 2,8 prosenttiyksikköä vähemmän kuin vuoden 2020 lopussa. Uudenmaan työttömyysaste oli 10,4 % ja koko maan työttömyysaste 10,5 %. Karkkilassa työttömiä vuoden 2021 lopussa oli 405 henkilöä ja heistä alle 25-vuotiaita oli 46 henkilöä, yli 50-vuotiaita 171 henkilöä ja pitkäaikaistyöttömiä 147 henkilöä.

Työmarkkinatuen kuntaosuus jatkoi kasvuaan vuonna 2021. Vuonna 2021 työmarkkinatuen kuntaosuus oli 593 959 euroa ja vuonna 2020 työmarkkinatuen kuntaosuus oli 500 462,20 euroa. Väliaikainen laki yrittäjien oikeudesta työttömyysturvaan – Yrittäjien työmarkkinatuki tuli voimaan 8.4.2020 ja lain voimassaoloa jatkettiin 30.11.2021 saakka. Väliaikainen laki ei edellyttänyt Kelalta yrittäjien työssäoloehdon täyttymisen tarkistamista, joten osa yrittäjien työttömyysturvasta siirtyi työmarkkinatuen kuntaosuusmaksuihin. Vuonna 2021 yrittäjien työmarkkinatuesta kaupungin maksama osuus oli 79 810 euroa (1.1. – 30.11.2021). Tilastolähde Kelan analytiikka ja tilastoryhmä.

Muita työllisyysenhoidon tukitoimenpiteitä olivat nuorten (16-18-vuotiaiden) kesätyötuki sekä yrityksille ja yhdistyksille myönnettävä rekrytointilisä. Rekrytointilisan ehtoja uudistettiin 2021 (kaupunginhallitus 10.5.2021). Rekrytointilisan suuruus 1.9.2021 alkaen on 350 € /kk.

Vaikka Karkkila ja Vihti eivät ole mukana TE-toimiston kuntakokeilussa, työllisyysenhoidon suunnittelutyötä ja kehittämistä jatkettiin kuntakokeiluhakemuksen sisältöjen pohjalta. Tavoitteena on saada Karkkilaan toimiva työllisyysenhoidon yhteistyörakenne ja –malli, jolla varmistetaan osaamispalveluiden saatavuus, oikea-aikaisuus ja työllistävyys.

Työllisyysenhoidon yhteistyömallin suunnittelua jatkettiin Vihdin työllisyysenhoidon, Ptky Karviaisen ja TE-toimiston kanssa. Kaupungin sisäistä yhteistyötä lisättiin erityisesti elinkeinopalveluiden, nuorisotyön ja maahanmuuttopalveluiden kanssa.

Yhteistyösopimuksen Työllistymistä edistävästä monialaisesta yhteispalvelusta TYP sopimussisältöä uudistettiin. TYP-sopimuksen yhteistyökumppaneina ovat Länsi-Uudenmaan kunnat (pois lukien Espoo), TE-toimisto, Kela ja Perusturvakuntayhtymä Karviainen. Uusi sopimus tuli voimaan 1.1.2022.

## **Maahanmuuttopalvelut**

Maahanmuuttopalvelut vastasi Karkkilan kaupungin kotoutumista edistävien toimien koordinoinnista, kehittämisestä sekä käytännön toimenpiteiden toteuttamisesta yhteistyökumppaneiden kanssa. Vuoden 2021 aikana maahanmuuttopalveluiden asiakasmäärä kasvoi. Karkkilaan suuntautui maan sisäistä maahanmuuttoa ja kansainvälistä suojelua saaneiden henkilöiden määrä oli vuodenvaihteessa 83 henkilöä.

Myös muiden, kun kansainvälisen suojelun piirissä olevien asiakkaiden määrä nousi kasvuun. Loppuvuodesta 2021 maahanmuuttopalveluiden asiakkaiden kokonaismäärän oli yli 120 henkilöä. Asiakkaiden kotoutumista tuetaan monin eri tavoin monialaisen ja poikkihallinnollisen yhteistyön tuloksena eri toimijoiden kesken.

Maahanmuuttopalvelut ovat mukana erilaisissa alueellisissa yhteistyöhankkeissa, joiden rahoitus muodostuu suurelta osin ulkopuolisesta rahoituksesta. Vuonna 2021 käynnistyi Asiat selviksi! – alueellinen yhteistyöhanke, jossa selvitetään maahanmuuttajille suunnatun neuvonta- ja ohjauspalvelumallin toteuttamista Länsi-Uudenmaan alueella.

Kanneljärven opiston suomen kielen opetus jatkui suomen kielen alkuvaiheen sekä suomea sinulle -ryhmissä, joista jälkimmäinen oli tarkoitettu pääsääntöisesti työelämässä mukana oleville henkilöille.



Yhteistyötä jatkettiin Karkkilan seurakunnan kanssa Pappilan puutarhan tiimoilta sekä Helluntaiseurakunnan ja Soppari Ry:n kanssa Suomikerhon osalta. Maahanmuuton vapaaehtoiset toteuttivat mm. läksyhelppitoimintaa kerran viikossa. Koronarajoitusten vuoksi kaikki suunnitellut toiminnot eivät toteutuneet esim. infotilaisuudet, retket ja tapahtumat siirtyivät seuraavalle vuodelle.

Karkkilan kaupungin maahanmuuttopalveluissa työskenteli maahanmuuttokoordinaattorin lisäksi osa-aikainen maahanmuuttotyöntekijä. Perusturvakuntayhtymä Karviaisen puolella on osoitettu maahanmuuton sosiaalityöntekijän resurssi. Nämä palkkakulut korvataan maahanmuuttopalveluiden kustannuspaikalta. Vuonna 2021 sosiaalityöntekijä oli osa-aikainen (60 %), lukuun ottamatta vuoden ensimmäistä neljännestä, jolloin hän työskenteli kokoaikaisesti.

Maahanmuuttopalveluiden budjetti rakentuu mm. pakolaisten kotoutumista edistävän toiminnan laskennallisista korvauksista sekä muista kunnalle korvattavista kustannuksista kuten tulkkauskustannukset ja mahdollinen täydentävä toimeentulotuki. Kotouttamisen ja maahanmuuttopalveluiden osalta vuosi 2021 toteutui talouden näkökulmasta suunnitellun mukaisesti. Yksikön talousarvion toteuma on noin 12 000 € alijäämäinen johtuen suunnitelluista sisäisistä budjettiallokoinneista. Työllisyydenhoidon kustannuspaikalla (kp 1221) on ollut varaus maahanmuuttotyöntekijän palkkaan. Tämän osalta ei kuitenkaan olla tehty vuoden 2021 aikana erillistä budjettisiirtoa, koska sekä työllisyydenhoidon yksikkö että maahanmuuttopalvelut kuuluvat samaan palvelualueeseen, eikä tämä sisäinen budjettisiirto olisi vaikuttanut palvelualueen toimintakatteeseen (sitovuustaso).

## Perusturvakuntayhtymä Karviainen

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

## Talouden toteutuminen

| Perusturvakuntayhtymä Karviainen |             |             |             |             |                  |                 |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020      | TA2021      | MTA2021     | TP2021      | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |             |             |             |             |                  |                 |
| Toimintatuotot                   |             |             |             |             |                  |                 |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   |             |             |             |             |                  |                 |
| Toimintakulut                    | -20 980 082 | -21 165 500 | -21 341 500 | -20 605 840 | 96,6             | 735 660         |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    |             |             |             |             |                  |                 |
| Toimintakate                     | -20 980 082 | -21 165 500 | -21 341 500 | -20 605 840 | 96,6             | 735 660         |
| Laskennalliset kustannukset      |             |             |             |             |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       |             |             |             |             |                  |                 |
| Muut laskennalliset kustannukset |             |             |             |             |                  |                 |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | -20 980 082 | -21 165 500 | -21 341 500 | -20 605 840 | 96,6             | 735 660         |

Vuonna 2021 Karviaisen toimintakulut ja toimintakate toteutuivat 735 660 euroa alle muutetun talousarvion.

| Erikoissairaanhoito              |             |             |             |             |                  |                 |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020      | TA2021      | MTA2021     | TP2021      | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |             |             |             |             |                  |                 |
| Toimintatuotot                   |             |             |             |             |                  | 0               |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   |             |             |             |             |                  |                 |
| Toimintakulut                    | -12 145 411 | -13 128 400 | -12 018 000 | -12 004 350 | 99,9             | 13 650          |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    |             |             |             |             |                  |                 |
| Toimintakate                     | -12 145 411 | -13 128 400 | -12 018 000 | -12 004 350 | 99,9             | 13 650          |
| Laskennalliset kustannukset      |             |             |             |             |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       |             |             |             |             |                  |                 |
| Muut laskennalliset kustannukset |             |             |             |             |                  |                 |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | -12 145 411 | -13 128 400 | -12 018 000 | -12 004 350 | 99,9             | 13 650          |

Vuonna 2021 erikoissairaanhoidon toimintakulut ja toimintakate toteutuivat 13 650 euroa alle muutetun talousarvion.

## Konsernipalvelut

Konsernipalveluiden tehtävänä on tuottaa keskitetysti talous-, henkilöstö- ja hallintopalvelut sekä antaa niihin liittyvää asiantuntijapalvelua kaupungin kaikille toimialoille. Konsernipalveluihin kuuluvat myös ICT-palvelut, jotka on ostettu Tieralta.

### Talouden toteutuminen

| Konsernipalvelut                 |            |            |            |            |                  |                 |
|----------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020     | TA2021     | MTA2021    | TP2021     | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |            |            |            |            |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 220 338    | 74 900     | 113 945    | 206 104    | 180,9            | 92 159          |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   | 130 243    | 83 200     | 83 200     | 118 151    | 142,0            | 34 951          |
| Toimintakulut                    | -1 624 886 | -1 554 800 | -1 599 000 | -1 668 577 | 104,4            | -69 577         |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | -181 177   | -92 143    | -92 143    | -183 127   | 198,7            | -90 984         |
| Toimintakate                     | -1 455 482 | -1 488 843 | -1 493 998 | -1 527 449 | 102,2            | -33 451         |
| Laskennalliset kustannukset      |            |            |            |            |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       | 0          | -36 800    | -36 800    | 0          | 0,0              | 36 800          |
| Muut laskennalliset kustannukset | 1 177 855  | 1 405 690  | 1 405 690  | 1 497 359  | 106,5            | 91 669          |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | -277 627   | -119 953   | -125 108   | -30 090    | 24,1             | 95 018          |

Vuonna 2021 kertyi ulkoisia toimintatuottoja muutettuun talousarvioon nähden 92 159 euroa enemmän. Parempi kertymä johtuu Digi Loikka -projektin tuotosta.

Ulkoiset toimintakulut ylittyivät 69 577 euroa muutettuun talousarvioon nähden.

Konsernipalveluiden toimintakate ylittyi muutettuun talousarvioon nähden yhteensä 33 451 euroa.

## Toiminnan toteutuminen

Vuoden 2020 keväällä alkanut Digiloikka-projekti jatkui marraskuun loppuun vuonna 2021. Kesällä 2020 aloitettu talouden ja henkilöstöjärjestelmien vaihtaminen ja uuden yhteistyökumppanin aloittaminen aiheutti toiminnallisia haasteita vielä vuoden 2021 aikana. Erittäin suuri henkilöstön vaihtuminen ja poissaolot aiheuttivat haasteita toiminnalle kaikissa yksiköissä.

## Valtuuston nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Päämäärä                            | Organisaation toimintakyky / talous                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Valtuustokauden 2017-2021 tavoite   | Karkkilan talous on tasapainossa vuonna 2021 (KH)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1 |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet | <ol style="list-style-type: none"><li>1. Talouden tasapainotusohjelman valmistuminen keväällä 2021</li><li>2. Talouden tasapainotusohjelman toimenpiteiden käynnistäminen keväällä 2021</li></ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |   |
| Arviointikriteeri/<br>mittari       | <ol style="list-style-type: none"><li>1. Talouden tasapainotusohjelma on hyväksytty valtuustossa keväällä 2021</li><li>2. Talouden tasapainotusohjelman toimenpiteet on käynnistetty keväällä 2021 (tavoitteena, että taseeseen kertynyt alijäämä on katettu viimeistään vuonna 2024).</li></ol>                                                                                                                                                                                                                                                                              |   |
| Toteuma 31.12.2021                  | <p>Tavoitteeseen ei päästy vuonna 2021.</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. FCG:n taustaselvitys käsiteltiin valtuustossa 21.6.2021. Tasapainotustoimenpidekokonaisuudet hyväksyttiin talousarvion 2022 yhteydessä valtuustossa 20.12.2021.</li><li>2. Toimenpiteitä on käynnistetty osin vuonna 2021, pääosin toimenpiteet käynnistyvät vasta vuonna 2022. Vaikka tasapainotusohjelman ohjelmallinen tekeminen on viivästynyt, taloudenpitoon on kiinnitetty erityistä huomiota. Lisäksi tulopohjan vahvistamiseen on tehty erityisiä toimia vuonna 2021.</li></ol> |   |
| Vastuhenkilö                        | Kaupunginjohtaja (talousjohtaja, toimialajohtajat)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |   |

| Päämäärä                            | Elinvoima                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |   |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Valtuustokauden 2017-2021 tavoite   | Karkkila kasvaa kestävästi (KS, KH)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2 |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet | 1. Uusien asukkaiden houkuttelu<br>- kaavoitus, tontit ja kaupunkimarkkinoinnin toimenpiteet 2021<br>2. Uusien matkailijoiden houkuttelu<br>- luontoreittien kehittäminen, matkailuliiketoiminnan edistäminen, matkailupakettien kehittäminen yritysyhteistyössä ja kaupunkimarkkinoinnin toimenpiteet 2021                                                                                                                                                                                                                                               |   |
| Arviointikriteeri/<br>mittari       | Toteutetut toimenpiteet sekä niiden vaikuttavuus<br>1. asukasmäärän kehitys<br>2. matkailijamäärän kehitys<br>3. Karkkilan tunnettuuden ja vetovoiman kehitys (tutkimustieto)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |   |
| Toteuma 31.12.2021                  | Tavoitteeseen päästiin vuonna 2021.<br>1. Asukkaiden houkuttelun toimenpiteitä toteutettiin vuonna 2021 kaupunkimarkkinoinnin ja tonttipolitiikan keinoin. Asukasmäärä kääntyi kasvuun vuonna 2021, kasvu oli 0,24% (31.12.2020 asukasmäärä oli 8.696 ja 31.12.2021 asukasmäärä oli 8.717 hlöä).<br>2. Matkailijoita houkuteltiin kehittämällä matkailukohteita, matkailun yhteistyötä ja kaupunkimarkkinoinnilla. Matkailijoiden määrä kasvoi vuonna 2021 (kenttähavainto).<br>3. Karkkilan tunnettuuden ja vetovoiman mittaria ei hankittu vuonna 2021. |   |
| Vastuhenkilö                        | Kaupunginjohtaja                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |   |

| Päämäärä                            | Elinvoima                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |   |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Valtuustokauden 2017-2021 tavoite   | Työpaikkojen määrä kasvaa (KS, KH) /<br>Karkkila on kiinnostava ja helppo paikka sijoittua ja investoida (KS, KH)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3 |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet | 1. Uusien investointien houkuttelu (yritykset ja työpaikat)<br>2. Osaamispohjan vahvistaminen (koulutuksen kehittäminen, työllisyyden edistäminen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |   |
| Arviointikriteeri/<br>mittari       | 1. yrityskannan ja työpaikkojen kehittyminen: yritysten määrän nettokasvu on positiivinen<br>2. ammatillisen koulutuksen kehittyminen: uusi yritysälhtöinen koulutusohjelma käynnistyy syksyllä 2022<br>3. Työttömyyden kehittyminen: työttömyysaste alenee ja työmarkkinatuen kuntaosuus alenee                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |
| Toteuma 31.12.2021                  | Tavoitteeseen päästiin vuonna 2021.<br>1. Yritysten nettomäärä kasvoi Karkkilassa vuonna 2021 yhteensä 39 yrityksellä (kasvua 16% edelliseen vuoteen).<br>2. Ammatillisessa koulutuksessa kehitettiin uusi kolmikantayhteistyöllä (koulutuksen järjestäjä, alueen yritykset, Karkkilan kaupunki) toteutettava sote-alan perustutkintokoulutus. Koulutus käynnistyy vuonna 2022.<br>3. Työttömyyden kehitys: työttömyysaste aleni vuonna 2021. Vuoden 2021 lopun työttömyysaste Karkkilassa oli 10,2% (vuoden 2020 lopun työttömyysaste oli 13%). Työmarkkinatuen määrä nousi, mutta vuodet 2021 ja 2020 eivät ole vertailukelpoisia (vertailukelpoisilla luvuilla verraten tuen määrä ei juurikaan noussut vuodesta 2020). |   |
| Vastuhenkilö                        | Kaupunginjohtaja                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |

| Päämäärä                            | Organisaation toimintakyky / johtaminen ja prosessit                                                                                                                                                                                                                                                |   |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Valtuustokauden 2017-2021 tavoite   | Organisaation sisäiset ohjeet ja toimintakäytännöt ovat ajan tasalla (KH)                                                                                                                                                                                                                           | 4 |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet | 1. Karkkilan kaupungin valmiussuunnitelma on päivitetty<br>2. Karkkilan kaupungin henkilöstöohjeet on päivitetty ja esimieskoulutusta kehitetty                                                                                                                                                     |   |
| Arviointikriteeri/<br>mittari       | 1. Karkkilan kaupungin valmiussuunnitelma on hyväksytty<br>2. Karkkilan kaupungin henkilöstöohjeet on hyväksytty kaupunginhallituksessa<br>3. Esimieskoulutuksen kehittämistoimenpiteet                                                                                                             |   |
| Toteuma 31.12.2021                  | Tavoitteeseen ei päästy vuonna 2021.<br>1. Valmiutta ja varautumista vahvistettiin, mutta valmiussuunnitelman päivitys siirtyi vuoteen 2022.<br>2. Uusia henkilöstöohjeita ei laadittu (lukuun ottamatta pandemiaan liittyvät ohjeet)<br>3. Esimieskoulutuksen kehittäminen jäi kesken vuonna 2021. |   |
| Vastuhenkilö                        | Kaupunginjohtaja (talousjohtaja)                                                                                                                                                                                                                                                                    |   |

| Päämäärä                            | Elinvoima                                                                                                                                                                                                                                                                                               |   |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Valtuustokauden 2017-2021 tavoite   | Tiloja käytetään monipuolisesti (KS, KH)                                                                                                                                                                                                                                                                | 5 |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet | 1. Talouden tasapainotusohjelman osana on toteutettu palveluverkkotarkastelu sekä laadittu palveluverkon kehittämissuunnitelma keväällä 2021.<br>2. Palveluverkon kehittämistoimenpiteet käynnistetään keväällä 2021.                                                                                   |   |
| Arviointikriteeri/<br>mittari       | 1. Palveluverkkotarkastelu on toteutettu sekä laadittu palveluverkon kehittämissuunnitelma on hyväksytty valtuustossa keväällä 2021.<br>2. Palveluverkon kehittämistoimenpiteet on käynnistetty keväällä 2021.                                                                                          |   |
| Toteuma 31.12.2021                  | Tavoitteeseen päästiin vain osin vuonna 2021.<br>1. Erillistä palveluverkkosuunnitelmaa ei laadittu. Palveluverkon kehittämisen periaatteet hyväksyttiin vuonna 2021.<br>2. Palveluverkon kehittämistoimenpiteitä valmisteltiin 2021. Toteutus tehdään osana talouden tasapainotusta vuosina 2022-2024. |   |
| Vastuhenkilö                        | Kaupunginjohtaja                                                                                                                                                                                                                                                                                        |   |

| Päämäärä                            | Organisaation toimintakyky / johtaminen ja prosessit                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden 2017-2021 tavoite   | Organisaation kehittäminen ja resurssien tehokas kohdentaminen (KH)<br>Kehitetään kaupungin työntekijöiden työhyvinvointia ja työssä viihtymistä (KH)                                                                                                                                                   |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet | 1. Päivitetään koko organisaation tehtäväkuvaukset (tavoitteena mielekkäät työnkuvat, selkeät roolitukset ja tehokkaat toimintamallit), vahvassa yhteistyössä (henkilöstön osallistaminen)<br>2. Kehitetään työssä jaksamista ja työhyvinvointia hyvinvointisuunnitelmien pohjalta                      |
| Arviointikriteeri/ mittari          | Toteutetut toimenpiteet ja niiden vaikuttavuus: Työhyvinvointikyselyn 2022 tulokset ovat parantuneet verrattuna vuoden 2020 tuloksiin                                                                                                                                                                   |
| Toteuma 31.12.2021                  | Tavoitteeseen päästiin vain osin vuonna 2021.<br>1. Tehtäväkuvauksen päivytystä ei toteutettu tavoitteena olleessa laajuudessa.<br>2. Työhyvinvointia kehitettiin suunnitelmallisesti vuonna 2021. Työ jatkuu vuonna 2022. Työhyvinvointikyselyn tulokset raportoidaan vuonna 2022 suunnitellun mukaan. |
| Vastuhenkilö                        | Toimialajohtajat, talousjohtaja                                                                                                                                                                                                                                                                         |

6

| Päämäärä                            | Organisaation toimintakyky / johtaminen ja prosessit                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden 2017-2021 tavoite   | Kehitetään tiedolla johtamisen käytäntöjä (KH)                                                                                                                                                                                                                                                |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet | Kehitetään kaupungin johdon ja päätöksenteon tueksi uusia tiedolla johtamisen toimintoja ja työkaluja. Hyödynnetään digitalisaation mahdollistamia uusia käytäntöjä tiedolla johtamisen tukena.                                                                                               |
| Arviointikriteeri/ mittari          | Toteutetut toimenpiteet ( <i>Digiloikka Karkkilassa –hanke</i> )                                                                                                                                                                                                                              |
| Toteuma 31.12.2021                  | Tavoitteeseen päästiin pääosin vuonna 2021.<br>1. Henkilöstö- ja päätösvalmistelujärjestelmät uudistettiin vuonna 2021<br>2. Talouden uusi reaaliaikainen seuranta järjestelmä hankittiin vuonna 2021<br>3. Kaupungin www-sivut päivitettiin saavutettavuusdirektiivin mukaiseksi vuonna 2021 |
| Vastuhenkilö                        | Talousjohtaja                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

7

| Päämäärä                            | Asuminen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Valtuustokauden 2017-2021 tavoite   | Kuntalaisen arki on sujuvaa (KS, KH) /<br>Karkkilan saavutettavuus on parantunut                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 15 |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet | 1. Toteutetaan Karkkilan joukkoliikenteen kehittämissuunnitelman toimenpiteitä.<br>2. Edistetään VT2:n kehittämistä edunvalonnallisin toimenpitein.<br>3. Edistetään Karkkilan alueen tietoliikenneyhteyksien kehittymistä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |
| Arviointikriteeri/<br>mittari       | Toteutetut toimenpiteet ja niiden vaikuttavuus.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |
| Toteuma 31.12.2021                  | Tavoitteeseen päästiin pääosin vuonna 2021.<br>1. Joukkoliikennettä kehitettiin suunnitelmallisesti ja toimenpiteillä onnistuttiin turvaamaan Karkkilan saavutettavuus. Pääpainona oli työmatka- ja opiskeluliikenne.<br>2. VT2:n kehittymistä edistettiin edunvalonnallisesti onnistunein tuloksin. Nummela-Karkkila – välin kehittäminen saatiin vuoden 2022 alussa julkistettuun valtion väyläverkon investointiohjelmaan (suunnittelu käynnistyy v. 2022).<br>3. Karkkilan tietoliikenneyhteydet ovat kehittyneet yritysvetoisesti, kaupunki on edistänyt kehittämistä. |    |
| Vastuhenkilö                        | Kaupunginjohtaja                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |

| Päämäärä                            | Asuminen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Valtuustokauden 2017-2021 tavoite   | Karkkila kehittyy asuin-, asiointi-, etätyöpaikka- ja etäopiskelukeskukseksi (KS, KH)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 16 |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet | 1. Kehitetään etätyömahdollisuuksia ja etäopiskelutarjontaa sekä tilaratkaisuja.<br>2. Toteutetaan aktiivisesti etätyömahdollisuuksien markkinointitoimenpiteitä.                                                                                                                                                                                              |    |
| Arviointikriteeri/<br>mittari       | Tehdyt toimenpiteet ja niiden vaikuttavuus                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |
| Toteuma 31.12.2021                  | Tavoitteeseen päästiin vuonna 2021.<br>1. Kaupunki laajensi etätyötilojen tarjontaa vuonna 2021, tilojen käyttö oli tarjolla kaikille halukkaille (työntekijät, opiskelijat, harrastajat, myös muita kuin karkkilalaisia käyttäjiä), myös varausjärjestelmä päivitettiin.<br>2. Etätyötiloja markkinoitiin vuonna 2021 ja markkinointia jatketaan vuonna 2022. |    |
| Vastuhenkilö                        | Kaupunginjohtaja, sivistysjohtaja                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |

## 7.1.4 Kasvatus- ja opetuslautakunta

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

Lautakunnan vuodelle 2021 asettamien tavoitteiden saavuttaminen ei toteutunut kaikilta osin. Kevättalvella palattiin koulupalojen jäljiltä remontoituun kouluun, mutta kevään aikana osa koulua ei ollut käytettävissä remontin loppuviimeistelyjen vuoksi. Lisäkuluja toi pandemiajärjestelyt mm. toisen linjaston rakentaminen ruokalaan. Tällä voitiin välttää lasten jonottamista. Myös kotona opiskelevien ruoka-annokset nostivat kuluja.

Talous pysyi kuukausiseurannan perusteella suunnitellussa, mutta loppusyksyn aikana henkilöstökulut nousivat merkittävästi sijaiskuluina sairastumisten myötä.

### Talouden toteutuminen

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan Kasvatus- ja opetuslautakunnan vuoden 2021 talousarvion toimintatuotot toteutuivat vain 85 % (alitus 159 934 €). Toiminnan kulut ylittyivät 2 % (358 257 €). Toimintakate ulkoisten erien osalta oli 103 %, ylittynyt 518 191 €. Pandemian vuoksi arvioituja maksutuottoja ja avustuksia jäi saamatta. Toimintakulujen nousua selittävät pääasiassa henkilöstökulujen ja palvelujen ostojen ylitykset. Sairastumisten myötä edellisvuosia suuremmat sijaiskulut nostivat kokonaiskuluja.

| KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA    |                    |                    |                    |                    |                  |                 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020             | TA2021             | MTA2021            | TP2021             | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |                    |                    |                    |                    |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 817 804            | 1 035 100          | 1 035 100          | 842 472            | 81,4             | -192 628        |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   | <i>10 917</i>      | <i>0</i>           | <i>0</i>           | <i>32 694</i>      | <i>0,0</i>       | <i>32 694</i>   |
| Toimintakulut                    | -10 815 706        | -11 223 570        | -11 251 330        | -11 572 758        | 102,9            | -321 428        |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | <i>-4 563 004</i>  | <i>-4 721 941</i>  | <i>-4 721 941</i>  | <i>-4 758 771</i>  | <i>100,8</i>     | <i>-36 830</i>  |
| Toimintakate                     | -14 549 989        | -14 910 411        | -14 938 171        | -15 456 362        | 103,5            | -518 191        |
| Laskennalliset kustannukset      |                    |                    |                    |                    |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       | -241 128           | -92 300            | -92 300            | -86 250            | 93,4             | 6 050           |
| Muut laskennalliset kustannukset | -811 212           | -899 702           | -899 702           | -1 008 256         | 112,1            | -108 554        |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | <b>-15 602 329</b> | <b>-15 902 413</b> | <b>-15 930 173</b> | <b>-16 550 868</b> | <b>103,9</b>     | <b>-620 695</b> |

Toiminnallisten tavoitteiden osalta palveluverkkoselvitystä ei aloitettu ja harrastustoiminnan kehittämisen aloitus viivästyi syksyyn pandemian vuoksi.



## Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Päämäärä                                 | Elinvoima                                                                                                                                              |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Suunnittelukauden 2020-22 tavoite</b> | Lapsiperheet saavat tukea vanhemmuuteen                                                                                                                |
| Talousarviovuoden 2021 tavoite           | SIB-hankkeen kautta tuetaan nuoria lapsiperheitä heidän arjen haasteissaan, vanhemmuudessaan sekä ohjataan tarvittaessa saatavilla oleviin palveluihin |
| Toteutuu/ Ei toteudu                     | Toteutuu osittain                                                                                                                                      |
| <b>Arviointikriteeri/mittari</b>         | Hankkeessa mukana olevien perheiden lukumäärä, palveluihin osallistumisten määrä/ Karviaisen tilastot                                                  |
| <b>Vastuhenkilö</b>                      | Sivistysjohtaja                                                                                                                                        |

Hyvinvointialueeseen siirtymisen järjestelyjen yhteydessä sekä Vihdin kunta että Karkkilan kaupunki tekivät sopimukset SIB-hankkeen siirtämisestä kokonaan Karviaisen hoidettavaksi. Karviainen on kartoittanut syksyn 2021 aikana vastuualueensa hankkeeseen tulevia lapsiperheitä ja loppuvuodesta keskusteltiin perhetyöntekijöiden rekryistä. Yhteistyö jatkuu Karkkilan varhaiskasvatuksen palvelujen parissa olevien perheiden kanssa.

| Päämäärä                               | Hyvinvointi                                                                                                                        |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Valtuustokauden 2020-22 tavoite</b> | Karkkilalaisilla asukkailla on edellytykset hyvään elämään                                                                         |
| Talousarviovuoden 2021 tavoite         | Karkkilaan laaditaan uuden tyyppistä iltapäiväkerhotoimintaa yhteistyössä huoltajien, järjestöjen, seurojen ja yhdistysten kanssa. |
| Toteutuu/ Ei toteudu                   | Toteutuu osittain                                                                                                                  |
| <b>Arviointikriteeri/mittari</b>       | Lasten ja nuorten päihdekokeilut laskevat. Lasten ja nuorten kokemus omasta hyvinvoinnista kasvaa (hyvinvointikyselyn tulokset)    |
| <b>Vastuhenkilö</b>                    | Sivistysjohtaja                                                                                                                    |

Vuoden 2021 alkupuolella voitiin käynnistää harrastamisen hankkeen Karkkilan mallin suunnittelu ja toteutus. Kevätaika oli kovin rajoitettua kokoontumisrajoitusten vuoksi, loppukevättä kohden ja syksyllä toiminta ja kerhoihin osallistuminen oli jo hyvin runsasta. Loppukeväästä saatiin hankkeelle jatkoaikaa sekä päätös jatkaa hanketta vuoden 2022 kevääseen saakka.

| Päämäärä                                 | Elinvoima                                                                                                                 |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Suunnittelukauden 2020-22 tavoite</b> | Jokaisella on lupa olla oma itsensä                                                                                       |
| Talousarviovuoden 2021 tavoite           | Tuetaan lasten ja nuorten yksilöllistä kasvua, oppimistyyliä sekä kannustetaan koulun jälkeisiin vapaa-ajan harrastuksiin |
| Toteutuu/ ei toteudu                     | Toteutuu                                                                                                                  |
| <b>Arviointikriteeri/mittari</b>         | Tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman päivittäminen                                                                   |
| <b>Vastuhenkilö</b>                      | Sivistysjohtaja                                                                                                           |

Kouluilla olemassa olevat tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmat päivitettiin ja miltä koululta puuttui, laadittiin uusi. Lautakunta päätti keväällä kuntakohtaisesta suunnitelmasta ja syksyllä koulukohtaisista suunnitelmista.

## Kasvatus- ja opetustoimen hallinto

| Kasvatus- ja opetuslautakunnan hallinto |                |                |                |                |                  |                 |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|
|                                         | TP2020         | TA2021         | MTA2021        | TP2021         | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat                |                |                |                |                |                  |                 |
| Toimintatuotot                          | 98 980         | 30 000         | 30 000         | 204 238        | 680,8            | 174 238         |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>          | <i>10 917</i>  | <i>0</i>       | <i>0</i>       | <i>13 174</i>  | <i>0,0</i>       | <i>13 174</i>   |
| Toimintakulut                           | -154 982       | -100 900       | -100 900       | -285 895       | 283,3            | -184 995        |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>           | <i>-17 561</i> | <i>-12 963</i> | <i>-12 963</i> | <i>-13 019</i> | <i>100,4</i>     | <i>-56</i>      |
| Toimintakate                            | -62 646        | -83 863        | -83 863        | -81 503        | 97,2             | 2 360           |
| Laskennalliset kustannukset             |                |                |                |                |                  | 0               |
| Poistot ja arvonalennukset              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0,0              | 0               |
| Muut laskennalliset kustannukset        | 153 466        | 102 337        | 102 337        | 240 393        | 234,9            | 138 056         |
| Tehtävän kokonaiskustannukset           | <b>90 820</b>  | <b>18 474</b>  | <b>18 474</b>  | <b>158 890</b> | <b>860,1</b>     | <b>140 416</b>  |

Hallinnon toimintatuotot ylittivät merkittävästi arvioidusta, 725 %, ollen 217 411 €. Menopuolen ylitysten selittävänä tekijänä ovat avustuksilla palkatut projektityöntekijöiden palkat ja harrastushankkeen palvelujen ostot. Toimintakate alittui 3 %.

## Varhaiskasvatuksen palvelualue

Varhaiskasvatuksen palvelualueeseen kuuluu kunnallinen ja yksityinen päiväkotij- ja perhepäivähoito sekä esiopetus. Kunnallisia yksiköitä ovat Haapalan, Haukkamäen, Högforsin ja Toivikkeen päiväkodit, Nyhkälän ja Tuorilan esiopetus sekä 5 perhepäivähoitajaa. Högforsin päiväkodissa toimii vuorohoito klo 5.15-22.30 sekä viikonloppuhoito. Syyskaudella aloitettiin selvitys yöhoidon järjestämisestä ja tehtiin vuorohoidon periaatteet. Yksityinen varhaiskasvatus toimii palvelusetelillä. Yksiköitä ovat Karkin, Pupulan ja Vilperin päiväkodit sekä yksi perhepäivähoitaja, jolla on vuorohoitoa. Lisäksi Karkkilassa toimi vuoden alussa neljä yksityistä perhepäivähoitajaa. Vuoden lopussa heitä oli kolme.

Varhaiskasvatuspalveluiden keskeisenä tehtävänä on subjektiivisen varhaiskasvatuslain veloitteiden täyttäminen sekä perusopetuslain mukaisen esiopetuksen järjestäminen. Kuukausittaisen lapsimäärän seurannan osalta syksystä 2020 alkanut kehitys osoittaa, että vaikka lapsia on Karkkilassa aikaisempaa vähemmän, tulee varhaiskasvatuksen palvelujen piiriin heitä ikäluokistaan kuitenkin edellisvuosia enemmän. Huoltajat lähtevät töihin tai opiskelemaan ja lapsen halutaan osallistuvan saman ikäisten lasten ryhmätoimintaan. Etenkin 1-3 vuotiaiden lasten osuus on kasvanut. Vastaavasti kotihoidontuen menot on selvästi pienentyneet. Karkkilassa ei makseta kotihoidontuen kuntalisää. Lapsimäärän kasvun myötä avattiin syksyllä Haapalan päiväkotiin piharakennukseen Siilinpesä ryhmä 14, 3-5-vuotiaalle lapselle. Varhaiskasvatuspaikkoja on jouduttu tarjoamaan perheille kotia kauempaa, koska lähipäiväkodissa ei välttämättä ole ollut paikkoja vapaana.

Karkkilassa on käytössä kolmiportainen tuki (yleinen, tehostettu ja erityinen tuki) lapsen tuen tarpeiden täyttämiseen. Henkilöstöjärjestelyjä ja avustajien palkkaamista on tehty tarpeen mukaan. Maahanmuuttajataustaisten lasten osuus on kahden viime vuoden aikana lisääntynyt. Vuoden lopussa varhaiskasvatuksen piirissä oli 29 lasta, joiden huoltajat ovat ulkomaalaistaustaisia ja/tai maahanmuuttajia. Lisäys edelliseen vuoteen on viisi lasta. Syksyllä 2021 perustettiin integroitu erityisryhmä Toivikkeen päiväkotiin. Siihen palkattiin vuodeksi varhaiskasvatuksen erityisopettaja. Ryhmän tarvetta arvioidaan kevään 2022 aikana. Syksyllä 2021 saatiin

palkattua yksi vakituinen varhaiskasvatuksen konsultoiva erityisopettaja ja toinen tehtävä vakinaistetaan vuoden 2022 aikana.

Karviaisen sosiaalityöntekijät eivät ole jalkautuneet päiväkoteihin lainkaan vuonna 2021 pandemian vuoksi.

## Talouden toteutuminen

Varhaiskasvatuksen toimintatuottoja saatiin edellisvuotta vähemmän 26 246 €. Tulot alittuivat 10 % arvioidusta pääasiassa asiakasmaksujen vähenemisen myötä. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulakia muutettiin 1.8.2021 alkaen niin, että maksujen perusteena olevia tuloarvoja korotettiin 31 %. Lisäksi sisaruksista perittävää maksua alennettiin 50 %:sta 40 %:iin. Toiminnan kulut ylittyivät 3 % ja palvelualueen toimintakate oli ulkoisten erien osalta 104 % (ylitystä 118 400 €). Lasten määrässä on pientä kasvua edelliseen vuoteen verrattuna. Lasten kotihoidontuen käyttö on ollut arvioitua vähempää, toteuma 94 %, (22 719 € vähemmän).

| Varhaiskasvatuksen palvelualue   |                   |                   |                   |                   |                  |                 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020            | TA2021            | MTA2021           | TP2021            | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |                   |                   |                   |                   |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 218 703           | 256 400           | 256 400           | 210 634           | 82,2             | -45 766         |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   | <i>0</i>          | <i>0</i>          | <i>0</i>          | <i>19 520</i>     | <i>0,0</i>       | <i>19 520</i>   |
| Toimintakulut                    | -3 470 459        | -3 525 700        | -3 500 700        | -3 592 561        | 102,6            | -91 861         |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | <i>-800 541</i>   | <i>-836 414</i>   | <i>-836 414</i>   | <i>-862 954</i>   | <i>103,2</i>     | <i>-26 540</i>  |
| Toimintakate                     | -4 052 297        | -4 105 714        | -4 080 714        | -4 225 360        | 103,5            | 144 646         |
| Laskennalliset kustannukset      |                   |                   |                   |                   |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       | -2 166            | -3 700            | -3 700            | -206              | 5,6              | 3 494           |
| Muut laskennalliset kustannukset | -280 972          | -300 226          | -300 226          | -353 489          | 117,7            | -53 263         |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | <b>-4 335 434</b> | <b>-4 409 640</b> | <b>-4 384 640</b> | <b>-4 579 055</b> | <b>104,4</b>     | <b>-194 415</b> |

## Henkilöstö

Varhaiskasvatuslakiin tuli muutoksia ryhmäkokoon ja henkilöstön mitoitukseen 1.8.2021 alkaen (Varhaiskasvatuslaki 13.7.2018/540, 36 §). Samalla lakiin lisättiin henkilöstön ilmoitusvelvollisuus (57 a ja b §) poikkeavissa tilanteissa. Henkilöstömitoituksesta poikkeaminen ei ole sallittua henkilöstön poissaoloista johtuvista syistä, joten sijaisia on jouduttu palkkaamaan herkemmin kuin aikaisemmin. Varhaiskasvatuksessa tehtiin ilmoitusvelvollisuuteen oma lomake. Syyskaudella 2021 tuli 2 ilmoitusta henkilöstöltä.

Varhaiskasvatuksen johtajan tehtävää on hoitanut yksi henkilö ja lähiesimiestyötä on vahvistanut kolme varhaiskasvatuksen vastaavaa opettajaa. Tehtävät muutettiin vuoden 2022 alussa päiväkodin johtajan tehtäviksi. Varhaiskasvatuksen opettajien määräaikaisiin tehtäviin ei ole saatu päteviä opettajia, joten on jouduttu palkkaamaan joitakin lastenhoitajia opettajan tehtäviin. Haapalan päiväkotiin on palkattu lisää henkilöstöä lapsimäärän kasvun myötä. Alkusyksystä yksikössä aloitti viisi työntekijää ryhmissä. Lokakuun alussa heitä oli kahdeksan. Varhaiskasvatuksessa on palkattu syyskaudella lisäresurssina ylimääräisiä avustajia sekä muutama työllistettävä.

## Toiminnan toteutuminen

Vuonna 2021 varhaiskasvatuksen toimintaan vaikutti jatkunut korona-aika. Pandemiasta huolimatta on pysytty tarjoamaan laadukasta varhaiskasvatusta ja esiopetusta lapsille.

Alla olevassa taulukossa on varhaiskasvatuksen palvelualueen yksiköitä koskevia tunnuslukuja. Taulukon perusteella voidaan ennakoida tulevia vuosia koskevia ratkaisuja. Vuoden 2021 luvut on poimittu 31.12.2021 päivän mukaan. Lapsimäärä on lasten lukumäärä, ei laskennallinen lukumäärä (alle 3-v lapsi on laskennallisesti 1,75). Täyttöaste on laskettu Vertikalin käyttöastelaskurilla (<https://spbmalli.fi/laskurit/utilizationRateCalc.do>), koska varhaiskasvatuksessa käytössä olevaan Pro Consonaan ei ole aikaisempinakaan vuosina syötetty kaikkia tarvittavia tietoja. Asia huomattiin loppuvuonna, joten se päästään korjaamaan vasta vuodelle 2022. Vertikalin laskuriin ei ole myöskään erikseen määriteltä palvelukertoimia tehostetulle tai erityiselle tuelle, joten luvut ovat vain suuntaa antavia.

| <b>Tunnusluku/Mittari</b>             | <b>TA2019</b> | <b>TP2019</b> | <b>TA2020</b> | <b>TA2021</b> | <b>TP2021</b> |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lapsimäärä/ päiväkot                  | 293(*)        | 280           | 270           | 245           | 259           |
| - Haapala                             | 32            | 30            | 30            | 24            | 38            |
| - Högfors                             | 55            | 59            | 54            | 53            | 48            |
| - Toivike                             | 66            | 52            | 53            | 55            | 42            |
| - Haukkamäki                          | 23            | 21            | 19            | 20            | 21            |
| - perhepäivähoito                     | 29            | 23            | 22            | 20            | 20            |
| - esiopetus yht.                      | 89            | 95            | 95            | 73            | 90            |
| Käyttö-/täyttöaste/päiväkot           |               | Täyttö        |               |               | Täyttö        |
| - Haapala                             | 76/100        | 100           | 80/100        | 80/100        | 90,63         |
| - Högfors                             | 75/100        | 100           | 76/100        | 76/100        | 71,77         |
| - Toivike                             | 75/100        | 100           | 74/100        | 70/100        | 82,62         |
| - Haukkamäki                          | 76/100        | 100           | 76/100        | 75/100        | 100           |
| - Esiopetus                           | 100/100       | 100           | 100/100       | 100/100       | 84,03         |
| Kokonaismenot/ lapsi (€)/päiväkot (** |               |               |               |               |               |
| - Haapala                             | 11 100        | 10 921        | 11 000        | 11 000        | 10 112        |
| - Högfors                             | 12 694        | 14 863        | 12 000        | 14 000        | 14 120        |
| - Toivike                             | 16 628        | 18 284        | 14 000        | 17 000        | 22 392        |
| Nettomenot/päivähoitolapsi (€/ v):    |               |               |               |               |               |
| - päiväkodit                          | 7 600         | 8 196         | 7 600         | 8 100         | 11 299        |
| - perhepäivähoito                     | 12 859        | 10 874        | 12 000        | 11 000        | 12 503        |
| - esiopetus                           | 6 507         | 5 641         | 6 500         | 5 700         | 4 590         |
| Lasten kotihoidon tuen saajat (lkm)   | 151           | 135           | 150           | 131           |               |
| Palvelusetelien käyttäjät (lkm)       | 60            | 60            | 60            | 61            |               |

(\* keskimääräinen lapsimäärä/ kk lukuun ottamatta kesäaikaa (kesä-heinäkuu)

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

Yksityisessä varhaiskasvatuksessa oli 31.12.2021 75 lasta.

## Lautakuntaan nähden toiminnalliset tavoitteet

| <b>Päämäärä</b>                          | <b>Asuminen</b>                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Suunnittelukauden 2020-22 tavoite</b> | Sujuva arki                                                                                                                                                                                               |
| <b>Talousarviovuoden 2021 tavoite</b>    | Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen peruspalvelut ovat kunnossa, uusien ja joustavien palveluratkaisujen etsiminen<br>Pienimpien lasten avoin varhaiskasvatustoiminnan/<br>kerhotoiminnan käynnistäminen |
| <b>Toteutuu/ Ei toteudu</b>              | Toteutuu                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Arviointikriteeri/mittari</b>         | Jatkuva arviointi, asiakaspalautekysely                                                                                                                                                                   |
| <b>Vastuuhenkilö</b>                     | Sivistysjohtaja, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö                                                                                                                                                      |

Varhaiskasvatuksessa tavoitteena oli saada sähköinen toiminnanohjausjärjestelmä käyttöön vuoden 2021 aikana. CGI Vesan käyttöönotto siirtyi kuitenkin vuodelle 2022. Varhaiskasvatuksessa pilotoitiin sen sijaan muita sähköisiä ohjelmia Digiloikka Karkkilassa projektin kanssa. Kehitettäviä asioita olivat mm. lasten hakemusten ja sijoitusten tarkistaminen sekä perhepäivähoidon työvuorosuunnitteluun tutustuminen Pro Consonassa, päätösten lähettäminen Suomi.fi palvelun kautta ja työsopimusten allekirjoitusten tekeminen sähköisesti Sign Space ohjelmalla. Monetran kanssa työstiin yhdessä mm. henkilöstön poissaolojen viemistä ja työsopimusten tekemistä ESS7 ohjelmalla. Päiväkotien nettiyhteyksien toimimaan saaminen oli myös tavoitteena, jotta sähköisten ohjelmien käyttäminen olisi onnistunut työssä. Toivikkeen päiväkodin ongelmat jatkuivat koko vuoden.

Alkuluokkatoiminta koulujen kanssa siirtyi pandemian vuoksi eikä avoimen varhaiskasvatuksen toimintaa voitu aloittaa tilojen puuttumisen vuoksi.

## Opetuksen palvelualue

Opetuksen palvelualueeseen kuuluu kolme alakoulua, yhteiskoulu ja lukio sekä koululaisten iltapäivätoiminta. Opetuksen palvelualue järjestää jokaiselle Karkkilassa asuvalle perusopetusikäiselle lakisääteiset perusopetuksen palvelut sekä lukioon valituille opiskelijoille lukio-opetuksen palvelut tarvittavine tukitoimineen.

Hallitusohjelman tavoitteena on oppivelvollisuusiän nostaminen 18 vuoteen ja oppivelvollisuuden laajentaminen toiselle asteelle. Tämä voidaan toteuttaa vain vahvistamalla oppilaan ohjausta ja oppilashuollon palveluita. Lisäksi tulee varmistaa, että peruskoulun on mahdollista tarjota jokaiselle oppilaalle riittävät valmiudet suoriutua toisen asteen koulutuksesta mm. lisäämällä resurssia perusopetukseen. Lakiesityksen mukaan enmistä laajemman oppivelvollisuuden on tarkoitus astua voimaan vuonna 2021.

Käytännössä tämä tarkoittaa maksuttoman opetuksen ja opetuspalveluiden lisääntymistä. Lukion talousarvion oppimateriaaleihin ja tietokonehankintoihin tulee varata lisää resursseja. Myös elinvoima –toimialan alaisuudessa olevien ammatillisissa opinnoissa oleville karkkilalaisille nuorille tulee tarjota samat palvelut mm. opintojen ohjauksen ja oppilashuollon osalta. Talousarviovuonna selvitetään mahdollisuuksia laajentaa Karkkilassa

toteutettavan toisen asteen opetustarjotinta. Jatkossa tuleekin avata keskustelu näiden koulutusalojen siirtämisestä sivistyksen ja hyvinvoinnin toimialalle, opetuksen palvelualueelle ja varata näihin lisäresursseja.

Lukion opiskelijamäärä on nousussa. Opetuksen piirissä on mukana 11 alkavan kone- ja tuotantotekniikan ammatillisen koulutuksen opiskelijaa YTO-opinnoissa (YTO = yhteiset tutkinnon osat). YTO-opinnot ovat yleissivistäviä opintoja, jotka tukevat ammatillisia opintoja ja ovat osa koko ammatillista perustutkintoa. Yhteiset tutkinnon osat on jaettu kolmeen ryhmään: viestintä- ja vuorovaikutusosaaminen, matemaattis-luonnontieteellinen osaaminen sekä yhteiskunta- ja työelämäosaaminen. Tämän opetuksen kulut katetaan tulevana lukuvuonna elinvoima-toimialan talousarviossa.

Suuren vuosiluokan opiskelijamäärä sekä uusi opetussuunnitelma edellytti 16 opetuskurssia lisää lukuvuoden 2021-2022 alusta. Osa lisääntyvistä kuluista kattautuu kasvavina valtionosuuksina.

## Talouden toteutuminen

Perusopetuksen ulkoiset toimintatuotot alittuivat merkittävästi arvioidusta (toteuma 58 % -298 440 €), osittain pandemian vuoksi mutta pääosin saamatta jääneiden avustusten vuoksi. Tilinpäätöksen tuloista puuttuu saatu tasa-arvoavustus (120 000 €), mutta sen käyttöön suunnitellut henkilöstömenot ovat kirjautuneet koulujen palkkoihin. Pandemian edellyttämät palvelujen ostot ylittyivät 19 % (209 509 €). Kotikuntakorvausmenot ylittyivät 13,3 %. Tulipalojen aikaiset palvelujen ostot näkyvät menoina, mutta vakuutuksesta saadut korvaukset muilla toimialoilla. Toiminnan kulut ylittyivät 2 %, ja kate ylittyi 5 % (505 850 €). Talousarviokorjaus on tehty talvella 2022. Palvelualue on järjestänyt jokaiselle Karkkilassa asuvalle perusopetusikäiselle lakisääteiset perusopetuksen palvelut sekä lukioon valituille opiskelijoille lukio-opetuksen palvelut tarvittavine tukitoimineen.

Lukiolle arvioiduista tuloista (33 900 €) toteutui vain 2 %, (550 €). Toimintakulut alittuivat 11 %, ja toimintakate oli 91 %.

| Opetuksen palvelualue            |                    |                    |                    |                    |                  |                 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020             | TA2021             | MTA2021            | TP2021             | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |                    |                    |                    |                    |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 500 121            | 748 700            | 748 700            | 427 600            | 57,1             | -321 100        |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0,0              | 0               |
| Toimintakulut                    | -7 190 265         | -7 596 970         | -7 649 730         | -7 694 302         | 100,6            | -44 572         |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | -3 744 902         | -3 872 564         | -3 872 564         | -3 882 798         | 100,3            | -10 234         |
| Toimintakate                     | -10 435 046        | -10 720 834        | -10 773 594        | -11 149 500        | 103,5            | -375 906        |
| Laskennalliset kustannukset      |                    |                    |                    |                    |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       | -238 962           | -88 600            | -88 600            | -86 044            | 97,1             | 2 556           |
| Muut laskennalliset kustannukset | -683 706           | -701 813           | -701 813           | -895 159           | 127,5            | -193 346        |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | <b>-11 357 714</b> | <b>-11 511 247</b> | <b>-11 564 007</b> | <b>-12 130 703</b> | <b>104,9</b>     | <b>-566 696</b> |

## Toiminnan toteutuminen

Pandemiasta huolimatta Karkkilan perusopetuksen koulut ovat edelleen olleet aktiivisia maakunnallisessa koulukunnossa –hankkeessa. Osallistavassa suunnittelussa kouluyhteisön jäsenet osallistuvat yhteisen työ- ja toimintaympäristön kehittämiseen.

Koulujen toiminta on toteutunut pääsääntöisesti suunnitellusti.

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

## Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Päämäärä                                   | Hyvinvointi                                                                                                            |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Suunnittelukauden 2020-2022 tavoite</b> | Nuoret saavat tukea opiskeluunsa ja vapaa-aikaansa.                                                                    |
| <b>Talousarviovuoden 2021 tavoite</b>      | Riittävien opetus- ja ohjausresurssien turvaaminen sekä perusopetuksen oppilaille että toisella asteella opiskeleville |
| Toteutuu/ Ei toteudu                       | Toteutuu                                                                                                               |
| <b>Arviointikriteeri/mittari</b>           | Toisen asteen opiskelijoiden määrä Karkkilassa kasvaa                                                                  |
| <b>Vastuhenkilö</b>                        | Sivistysjohtaja                                                                                                        |

Kasvatus- ja opetuslautakunta hyväksyi koulujen esittämät opetusresurssit eikä tehnyt niihin muutoksia.

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

| Oppilasmäärät                                                         | TA2020 | TP2020 | TA2021 | TP2021 |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Oppilasmäärä                                                          | 1 124  | 1 143  | 1 136  | 1 151  |
| - Haukkamäki                                                          | 127    | 135    | 120    | 120    |
| - Tuorila                                                             | 77     | 79     | 77     | 77     |
| - Nyhkälä                                                             | 440    | 444    | 425    | 434    |
| - Yhteiskoulu                                                         | 330    | 340    | 340    | 350    |
| - Lukio                                                               | 150    | 154    | 174    | 170    |
| -                                                                     |        |        |        |        |
| Oppilasmäärä                                                          |        |        |        |        |
| - yleisopetuksessa                                                    | 885    | 900    | 852    | 871    |
| - erityisopetuksessa                                                  | 89     | 95     | 110    | 118    |
| - maahanmuuttajataustaisia /S2)                                       | 67     | 75     | 73     | 90     |
| Nettomenot/oppilas (€) (*)                                            |        |        |        |        |
| - Haukkamäki (erillisloukat)                                          | 7 800  | 7 742  | 8 300  | 9 458  |
| - Tuorila (yhdysluokat)                                               | 9 200  | 8 509  | 9 200  | 9 014  |
| - Nyhkälä (pienluokat, S2)                                            | 8 900  | 9 229  | 9 000  | 9 775  |
| - Yhteiskoulu (pienluokat, S2)                                        | 9 700  | 9 208  | 9 400  | 9 778  |
| - Lukio                                                               | 8 000  | 8 915  | 8 200  | 7 258  |
| (* Laskennassa huomioitu tilavuokrat, ruokailut maksutuotot tm. tulot |        |        |        |        |

Lukuvuoden 2020-2021 alussa tuettujen oppilaiden määrä oli kouluittain seuraava:

| Koulu/ tuetut oppilaat | tehostettu tuki | erityinen tuki | S2/ valmistava |
|------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| Haukkamäki             | 17              | 4              | 0              |
| Tuorila                | 11              | 0              | 2              |
| Nyhkälä                | 63              | 74             | 52             |
| Yhteiskoulu            | 46              | 31             | 19             |

Opetuksen palvelualueen tavoitteena oli

1. keskittyä ennaltaehkäisevään työhön ja erityistä tukea tarvitsevien tukemiseen.

-SIB-hanke pääsi käynnistymään syksun 2021 aikana. Karviainen aloitti perheiden kartoittamisen

2. Etsivän nuorisotyön ja opinto-ohjauksen yhteistyön syventäminen

Toimintamallilla tavoitettiin tuen piiriin niitä opiskelijoita, jotka eivät saaneet jatko-opiskelupaikkaa.

- Kouluissa on tartuttu poissaoloihin ja koulukieltäytymiskyselyn avulla poissaoloja on pyritty vähentämään.

Ankkuritoiminta on tavoittanut sellaisia 14-18 –vuotiaita nuoria, joilla oli taipumuksia pikkurikollisuuden pariin, mm. näpistelyyn. Toiminta jatkuu edelleen. Myös starttipajavalmennus käynnistyi.

### **Tasa-arvoisuuden huomioon ottaminen**

Opetusryhmien muodostamisessa ja opetuksen suunnittelussa on pyritty ottamaan huomioon oppilaiden erityistarpeet, jotta opetus voidaan järjestää opetussuunnitelman mukaisesti ja että perusopetusta koskevien säädösten asettamat tavoitteet saavutetaan. Valinnaisuutta on lisätty oppilaiden lukujärjestyksiin. Hoidollis-pedagogiset (Hope) -oppilaat ovat omassa pienryhmässään alakoulussa, mutta yläkoulussa heidät on sijoitettu olemassa oleviin pienluokkiin. Lisäksi kaupungissa toimii kaksi kuraattoria ja psykologia.

Maahanmuuttajataustaisille opiskelijoille on kaupungissa 3 luokkaa, kaksi Nyhkälässä ja yksi yläkoulussa. Palkkakuluissa ovat myös neljän avustajan palkat, joiden palkat maksaa Lohja, Vantaa ja Kerava. Heidän palkat on huomioitu myös tulopuolella.

Rekrytointien myötä on saatu pätevää henkilöstöä. Hankerahoituksen myötä on määrääkaikaisen työntekijöiden määrä kasvanut. Joitakin määrääkaikaisia tehtäviä on voitu vuosittain vakinaistaa. Erityisopetukseen on ollut haasteellista saada pätevää henkilöstöä. Opetushenkilöstö on motivoitunutta, ammattitaitoista ja osaavaa.

Alati muuttuva toimintaympäristö edellyttää myös opiskelijoiden yhdenvertaisen opiskelu- ja harrastusmahdollisuuksien tarkastelun. Tämän tavoitteen toteutumiseksi aloitetaan toimintakauden aikana yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelmien laatiminen ja päivittäminen.



## Investoinnit

| Kustannuspaikka                           | Kohde                                                                                                                                                                                                                              | 2021   | Toteuma                                                                                                           |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>440 Högforsin päiväkot</b>             | piha: salaoitus ( sateisena aikana vesi jää lätäköiksi pihalle )<br>räystäskouru pihan puolelle,<br>valaistuksen lisääminen ja pihan kalusteiden ja pienten lasten pihan erottaminen aitauksella                                   | 10 000 | Ei toteutunut                                                                                                     |
| <b>441 Toivikkeen päiväkot</b>            | toimiva internet yhteys<br>Ikkunanpuitein uusimista ja<br>allaolevien lahovaurioiven korjaaminen<br>seinien äänieristys levyjen uusiminen<br>ulkovaraston maalaus                                                                  | 12 000 | Internet-yhteys viivästynyt<br>komponenttipulan vuoksi                                                            |
| <b>462 Päivähoidon yhteiset toiminnot</b> | kalusteiden hankinta (sähköiset työpöydät toimistoihin 5000 €, lasten ryhmiin pöytien ja tuolien hankinta, 5000)                                                                                                                   | 10 000 | hankittu                                                                                                          |
| <b>413 Nyhkälän koulu</b>                 | Jättiläisen portaiden ja ruokalan äänentoisto                                                                                                                                                                                      | 10 000 | Määräraha käytetty edellisen vuoden kalustehankintoihin, jotka tulivat v. 2021 puolella/LTK määrärahamuutospäätös |
| <b>414 Tuorilan koulu</b>                 | Näyttämön esirippu, kalusteita ja pesukone ja kuivuri                                                                                                                                                                              | 10 000 | Määrärahamuutos cromebookien hankintaan /LTK päätös                                                               |
| <b>415 Yhteiskoulu</b>                    | Kuraattorin, terveydenhoitajan, rehtoreiden, hallintokäytävän ja 100- ja 200- käytävien ovien uusiminen - 40 kappaletta- uusiminen yhteisesti lukion kanssa<br>(turvallisuuksen salassapidon osalta ja työterveyteen melun osalta) | 19 000 | Ovet uusittu                                                                                                      |
| <b>421 Lukio</b>                          | Äänieristyksen parantamista luokissa ja käytävällä<br>Käytäväkalustus yhteisesti yhteiskoulun kanssa                                                                                                                               | 18 000 | Osittain parannettu                                                                                               |
|                                           | Hätäpelastustien (Tammipihan puoleiset paloportaot) uusiminen                                                                                                                                                                      | 5 000  | ei uusittu                                                                                                        |

## 7.1.5 Vapaa-aikalautakunta

Vapaa-aikalautakunta on osa Sivistys ja hyvinvointi -toimialaa. Vapaa-aikalautakunnan alainen kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue on vastannut kaupunkilaisten liikunta- ja nuorisopalveluista sekä opisto-, kirjasto-, kulttuuri- ja museopalveluista pandemia-aikana vain rajoitetusti. Lautakunnan vuodelle 2021 asettamien tavoitteiden saavuttaminen ei toteutunut kaikilta osin. Pandemia pysäytti keväällä vapaa-ajan palvelut minimaalisiksi, työnteko muuttui osittain etätyöksi.

Nyhkälän koulun kaksi tulipaloa rajoittivat vielä keväällä 2021 koulun tilojen vapaa-ajan käyttöä pitkään kestäneiden tilojen puhdistusoperaatioiden vuoksi mm. työväenopiston ja liikuntapalvelujen osalta. Rajoituksista huolimatta palvelualueen palveluilla on ollut erittäin merkittävä rooli kaupungin asukkaiden hyvinvoinnin ja elinikäisen oppimisen edistämiseksi ja syrjäytymisen ehkäisyssä sekä lisäksi kulttuuriperinnön vaalimisessa.

### Talouden toteutuminen

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

Vapaa-aikalautakunnan vuoden 2021 talousarvion toimintatuotot toteutuivat 86 % (408 985 €). Toimintakulut alittuivat 3 %:lla ollen 2 714 163 €. Lautakunta pysyi talousarviossaan kokonaisuutena, toimintakateen ollessa 2 305 177 € (99 %). Eri yksiköiden toteutumisissa on suuria vaihteluja, joissakin talousarvio alitettiin reilusti, joissakin ylitettiin. Pandemialla oli hyvin erilaisia vaikutuksia eri yksiköiden toimintaan.

Alla vapaa-aikalautakunnan tuloslaskelma vuodelta 2021 ja resurssien kokonaiskäyttötaulukko.

| VAPAA-AIKALAUTAKUNTA             |            |            |            |            |                  |                 |
|----------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020     | TA2021     | MTA2021    | TP2021     | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |            |            |            |            |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 451 278    | 470 900    | 470 900    | 400 150    | 85,0             | -70 750         |
| Sisäiset toimintatuotot          | 11 712     | 5 250      | 5 250      | 8 836      | 168,3            | 3 586           |
| Toimintakulut                    | -1 750 613 | -1 889 640 | -1 829 640 | -1 716 985 | 93,8             | 112 655         |
| Sisäiset toimintakulut           | -980 461   | -974 474   | -974 474   | -997 179   | 102,3            | -22 705         |
| Toimintakate                     | -2 268 084 | -2 387 964 | -2 327 964 | -2 305 178 | 99,0             | 22 786          |
| Laskennalliset kustannukset      |            |            |            |            |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       | -35 227    | -34 300    | -34 300    | -44 669    | 130,2            | -10 369         |
| Muut laskennalliset kustannukset | -144 752   | -163 264   | -163 264   | -148 764   | 91,1             | 14 500          |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | -2 448 063 | -2 585 528 | -2 525 528 | -2 498 611 | 98,9             | 26 917          |

Vuonna 2021 toimintatuotoilla (tuotet, avustukset, myynti- ja maksutuotot, muut tuotot) katettiin Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen kaikista kuluista 17,7 % (408 985 €). Lisäksi kaupunki on saanut valtionosuuksia kaikkien yksiköidensä sekä taiteen perusopetuksen palvelujen tuottamiseen kunnallisen peruspalvelujen valtionosuuksien kautta. Valtionosuudet perustuvat kunnan ikäluokittaisiin perushintoihin ja ikäluokkiin kuuluviin kunnan asukkaiden määriin sekä kunnan olosuhteisiin perustuviin lisäyksiin ja lisäosiin.

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

Elämyspolkuhanke aloitettiin vuonna 2017 kirjaston saaman avustuksen turvin ja toiminta jatkuu edelleen kulttuuripalvelujen organisoimana. Elämyspolkutoiminnasta on tehty vapaa-aikatoimen alaista pysyvää toimintaa. Elämyspolku on ollut tärkeä väline koulujen, päiväkotien ja vapaa-aikatoimen eri yksiköiden yhteistyön koordinoimisessa ja sen avulla on voitu turvata kaupungin asukkailla runsas maksuttomien tapahtumien ja vapaa-ajan sisältöjen tarjonta sekä lakisääteisten palvelujen toteutuminen.

### Toimintaympäristö

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

Vapaa-aikatoimessa tehtiin kirjaston kehittämisen tarveselvitys. Sen yhteydessä tarkasteltiin yhteiskäyttötiloja työväenopiston kanssa. Kaupunginhallitus keskeytti erillisten tilahankkeiden suunnitelmat, ja niitä oli tarkoitus tarkastella kokonaisuutena keväälle 2021 suunnitellun palveluverkkoselvityksen valmistumisen yhteydessä. Asia on edelleen keskeneräinen.

### Vapaa-aikalautakunnan hallinto

| Vapaa-aikatoimen hallinto        |                 |                 |                 |                 |                  |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020          | TA2021          | MTA2021         | TP2021          | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarvot ja määrärahat          |                 |                 |                 |                 |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 0               | 0               | 0               | 0               | 0,0              | 0               |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   |                 |                 |                 |                 |                  | 0               |
| Toimintakulut                    | -110 623        | -113 100        | -113 100        | -82 308         | 72,8             | 30 792          |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | -127 158        | -126 430        | -126 430        | -136 130        | 107,7            | -9 700          |
| Toimintakate                     | -237 781        | -239 530        | -239 530        | -218 438        | 91,2             | 21 092          |
| Laskennalliset kustannukset      |                 |                 |                 |                 |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       | -1 605          | -2 900          | -2 900          | -803            | 27,7             | 2 097           |
| Muut laskennalliset kustannukset | 32 249          | 44 319          | 44 319          | 7 953           | 17,9             | -36 366         |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | <b>-207 138</b> | <b>-198 111</b> | <b>-198 111</b> | <b>-211 288</b> | <b>106,7</b>     | <b>-13 177</b>  |

Vapaa-aikalautakunnan toimintakate oli 91,0 % (218 437 €). Koska toimintatuottoja ei saatu, toimintakate oli sama 218 437 €. Toimintakate alittui suunnitellusta 21 092 €.

Vapaa-aikatoimen hallinto valmisteli toimielimen talousarvion, kokousasiat ja toimeenpani tehdyt päätökset. Hallinnossa seurattiin ajankohtaisia avustuskulutuksia ja niistä informoitiin toimintayksiköitä. Toimintatuottoja ei saatu, toimintakulut alittuivat 9 %.

## Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue

| Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue |                   |                   |                   |                   |                  |                 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
|                                      | TP2020            | TA2021            | MTA2021           | TP2021            | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat             |                   |                   |                   |                   |                  |                 |
| Toimintatuotot                       | 451 278           | 470 900           | 470 900           | 400 150           | 85,0             | -70 750         |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>       | <i>11 712</i>     | <i>5 250</i>      | <i>5 250</i>      | <i>8 836</i>      | <i>168,3</i>     | <i>3 586</i>    |
| Toimintakulut                        | -1 639 990        | -1 776 540        | -1 716 540        | -1 634 677        | 95,2             | 81 863          |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>        | <i>-853 303</i>   | <i>-848 044</i>   | <i>-848 044</i>   | <i>-861 049</i>   | <i>101,5</i>     | <i>-13 005</i>  |
| Toimintakate                         | -2 030 303        | -2 148 434        | -2 088 434        | -2 086 740        | 99,9             | 1 694           |
| Laskennalliset kustannukset          |                   |                   |                   |                   |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset           | -33 621           | -31 400           | -31 400           | -43 867           | 139,7            | -12 467         |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -177 001          | -207 583          | -207 583          | -156 717          | 75,5             | 50 866          |
| Tehtävän kokonaiskustannukset        | <b>-2 240 925</b> | <b>-2 387 417</b> | <b>-2 327 417</b> | <b>-2 287 323</b> | <b>98,3</b>      | <b>40 094</b>   |

Kulttuuri- ja vapaa-ajan palvelualue alitti talousarvionsa kokonaisuudessaan 1,7 %. Pandemia vaikutti sekä tulojen kertymiseen, mutta myös kulujen alittamiseen.

### Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Päämäärä                                 | Hyvinvointi                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Valtuustokauden 2021-22 tavoite</b>   | Karkkila järjestää ja tuottaa vapaa-ajan palvelut asukas- ja asiakasläh-<br>töisesti sekä kustannustehokkaasti                                                                                                                                                                  |
| Talousarviovuoden 2021 toimen-<br>piteet | Palveluverkkoselvityksen myötä pyritään optimoimaan tarvittavat tilat<br>sekä nostamaan niiden käyttöasteita. Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue<br>on kaupungin omistamien tilojen käyttäjä ja palvelualueen yksiköiden tar-<br>peista tuotetaan tietoa selvitystyöryhmälle. |
| Toteutuma                                | Palveluverkkoselvitystä ei ole tehty.                                                                                                                                                                                                                                           |
| Toteutuu/ ei toteudu                     | Ei toteudu                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Arviointikriteeri/mittari</b>         | Palveluverkkoa kehitetään palveluverkkoselvityksen mukaisesti.                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Vastuhenkilö</b>                      | Sivistysjohtaja                                                                                                                                                                                                                                                                 |

Koko kaupungin palveluverkkoselvitys ei toteutunut ja sen myötä toiminnan kehittäminen jäi suunnittelun as-  
teelle. Palvelualueen viranhaltijat tekivät osaltaan suunnitelmat palveluverkkotyölle asetettujen tavoitteiden mu-  
kaisesti.

| Päämäärä                               | Hyvinvointi                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Valtuustokauden 2020-22 tavoite</b> | Karkkilalaisilla asukkailla on edellytykset hyvään elämään.                                                                                                                                               |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet    | Osallistutaan ns. Islannin mallin toteuttamiseen yhteistyöhankkeessa Karviaisen kanssa.                                                                                                                   |
| Toteutuma                              | Toiminta jatkui koko kalenterivuoden ajan poislukien kesäkautta omana toimintana. Karviainen vetäytyi hankkeesta.                                                                                         |
| Toteutuu/ ei toteudu                   | Toteutuu.                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Arviointikriteeri/mittari</b>       | Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten määrä laskee. Lasten ja nuorten päihdekokeilut ja päihteiden käyttö laskee. Lasten ja nuorten kokemus omasta hyvinvoinnista kasvaa (hyvinvointikyselyn tulokset). |
| <b>Vastuhenkilö</b>                    | Sivistysjohtaja                                                                                                                                                                                           |

Harrastustoiminnan suunnittelu alkoi keväällä 2021 ja jatkui syksyllä. Keväällä oli hankkeen 2. vaiheen haku, johon saatiin myönteinen päätös jatkaa hanketta lokakuusta 2021 alkaen 31.5.2022 saakka.

## Työväenopisto

Työväenopistoin toimintatuotot toteutuivat 91%:sti jääden 8 954 € suunnitellusta. Vastaavasti toimintakulut alitettiin 7 %, joten toimintakate oli 93%. Syynä kokonaisuuteen oli pandemia, joka vaikutti toimintaan kahdella tavalla: opetuksen kuluja säästyi, mutta myös tuloja jäi saamatta. Erityisesti kurssimaksujen maksutuotot jäivät huomattavasti budjetoidusta. Tähän vaikutti yhtäältä se, että edelliseltä vuodelta maksettuja kurssimaksuja palautettiin ja niitä voi myös käyttää lukuvuoden 2021 – 2022 kurssimaksujen hyvityksiin. Kursseja myös peruuntui aiempaa enemmän ja ryhmäkokoja jouduttiin pienentämään pandemian tuomien rajoitusten vuoksi. Maksutuotosten menetystä kompensoivat Opetushallituksen myöntämät koronatuot joita työväenopistolle myönnettiin 17.900 €.

Kurssien peruuntumisen vuoksi kuluissa syntyi säästöä erityisesti palkoissa (31.104 €), eläkekuluissa (7.914 €) ja muissa henkilösivukuluissa (3.616 €). Viestinnän ja siivouksen kulut vastaavasti lisääntyivät, kun kursseja jouduttiin siirtämään ja perumaan.

Koronapandemian vuoksi työväenopiston lähiopetusta ensin alkuvuodesta siirrettiin, myöhemmin suuri osa kursseista keskeytettiin koko kevätlukukaudeksi 2021. Osa kursseista pidettiin etäopetuksena. Pitämättä jätettyjen opetuskertojen kurssimaksut joko palautettiin kurssilaisille tai heille annettiin mahdollisuus käyttää maksu seuraavan lukukauden kurssimaksua varten. Syksyllä 2021 kurssit käynnistyivät lähiopetuksena, osalla kursseista kuitenkin jouduttiin tilanpuutteen vuoksi rajoittamaan osallistujamääriä.

| Päämäärä                            | Hyvinvointi                                                      |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| <b>Strateginen tavoite</b>          | Karkkilalaisilla asukkailla on edellytykset hyvään elämään       |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet | Työväenopiston toimitilojen kehittämisestä laaditaan suunnitelma |
| Toteutuu/ ei toteudu                | Ei toteudu                                                       |
| <b>Arviointikriteeri/mittari</b>    | Suunnitelma tilojen kehittämisestä on valmis                     |
| <b>Vastuhenkilö</b>                 | Työväenopiston rehtori                                           |

Vuoden 2021 toimenpiteeksi kirjattu työväenopiston toimitilojen kehittämissuunnitelma ei toteutunut, koska pää-  
töstä uusista tiloista ei tehty kaupungin hallinnossa. Työväenopiston tilojen tarveselvitys on tehty vuonna 2020.  
Tilojen tarkastelun tavoitteena on ollut kehittää opistotalon toimintaa edelleen ja tutkia eri vaihtoehtoja tilojen  
päivittämiseksi opiskelijakunnan tarpeita vastaavaksi sekä yhdenvertaisuuden ja saavutettavuuden periaatteita  
palvelevaksi. Opistotalon lisäksi työväenopisto on toiminut koulujen tiloissa ja muissa opetustiloissa.

| Mittari              | TP2018 | TP2019 | TA2020 | TP2020 | TA2021 | TP2021 |
|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| <b>Työväenopisto</b> |        |        |        |        |        |        |
| - opetus (h)         | 5 408  | 5 437  | 5 400  | 4 582  | 5300   | 3 588  |
| - opiskelijat        | 2 265  | 1 879  | 2 400  | 1 598  | 1900   | 1 557  |
| - kurssit            | 179    | 141    | 150    | 130    | 140    | 132    |

## Kirjastopalvelut

Kirjaston toimintatuotot alittuivat huomattavasti arvioidusta. Toteuma 63 %. Euroissa jäätin tavoitteesta 5 723 €. Pandemian aikaiset kiinniot ja henkilömäärärajoitukset näkyivät selvästi pienempinä asiakasmäärinä. Toimin-  
nan kuluista ei saatu säästöä vaan toteuma oli lähes arvioidun mukainen 100 % (ylitystä 1 339 €). Toimintakate  
ylittyi 2 % (7 062 €).

| Päämäärä                            | Hyvinvointi                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Strateginen tavoite</b>          | Tiloja käytetään monipuolisesti                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet | Kirjaston tilojen uudistaminen etenee suunnitteluvaiheeseen. Kirjaston saaman avustuksen ja kaupungin oman investointirahoituksen turvin vuoden 2021 aikana laaditaan tilojen toiminnallinen ja rakenteellinen suunnitelma asukkaita osallistaen ja hyödyntäen kokemusasiantuntijoita ja ammattisuunnittelijoita |
| Toteutuu/ ei toteudu                | Ei toteutunut, siirtyy vuodella.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Arviointikriteeri/mittari</b>    | Kirjaston tilasuunnitelma ja hankesuunnitelma ovat valmiit.                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Vastuhenkilö</b>                 | Kirjastonjohtaja                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

Kirjasto tilana vaatii päivittämistä ja joulukuulle 2020 oli suunniteltu asiakkaita osallistava näyttely Kirjastogalleriaan. Koronan vuoksi näyttely siirrettiin pidettäväksi joulukuussa 2021 jatkuen helmikuuhun 2022. Näyttely toteutettiin AVIn rahoituksella ja sen avulla kerättiin asiakkaiden mielipiteitä kirjaston tilasuunnittelun tueksi. Kirjaston tilasuunnittelu keskeytyi vuoden 2021 ajaksi, kun kaupunginvaltuusto leikkasi kirjaston arkkitehtisuunnitteluun varatun määrärahan.

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

Koronan aiheuttamista rajoituksista johtuen, kirjasto on ollut keväällä 2021 yleisöltä suljettuna tarjoten ainoastaan varausten noutopalvelua yhteensä 17 viikkoa. Toukokuusta 2021 lähtien kirjaston asiakaspalvelu on palvellut normaaleilla aukioloajoilla.

Karkkilan kirjastossa omatoimiaika on täydentänyt palveluaikoja niin, että asiakkailta on ollut mahdollisuus käyttää kirjastoa myös varhain aamulla, iltaisin asiakaspalveluajan päätyttyä ja viikonloppuisin. Vuonna 2021 omatoimiaika on ollut suurimman osan vuotta kiinni aueten 16.8.2021.

Kirjaston aukiolotunnit ovat vuonna 2021 olleet noin kolmannes vuoden 2019 tunteihin verrattuna. Tämä on huomattavasti vaikuttanut asukkaiden vapaaseen pääsyyn tietoverkkoon sekä kirjaston tilojen, laitteiden ja palveluiden käyttöön. Kirjaston palveluista ja rajoituksista on tiedotettu aktiivisesti niin paikallislehdissä, kirjaston ja kaupungin verkkosivuilla kuin myös Facebookissa ja Instagramissa. Kirjastolla on sähköinen ilmoitustaulu sekä kirjastossa että kaupungilla.

Kirjaston aineistotarjonta on pidetty monipuolisena ja ajantasaisena ja Lukki-kirjastojen yhteiset kokoelmapalvelut ovat täydentäneet oman kirjaston valikoimaa. Vuoden 2021 kirjastoaineistokuljetuksia on ollut neljänä päivänä viikossa. E-kirjapalvelu Biblio, kurssialusta Rockway, ulkomaisia harrastelehtiä tarjoava Press Reader ja Naxos Music Library ovat tarjonneet asiakkaille aineistoa myös kirjaston sulkeuduttua yleisöltä.

Kirjastolla on ollut merkittävä rooli syrjäytymisen ehkäisemisessä ja maahanmuuttajien kotouttamisessa matalan kynnyksen palvelupaikkana, jonka tarjoamat palvelut ovat olleet maksuttomia. Elämyspolkutoiminnan kautta kirjasto on tarjonnut elämyksiä ja opastusta eri-ikäisille asiakkailleen: satupiknikit (3kpl), kirjastonkäytön opetus (0kpl), tiedonhaun opetus (6kpl), novellikoukuillat (6kpl), kirjailijavieraat (3kpl) ja kirjastokoiran lukuhetket (2kpl). Lisäksi kirjastolla on järjestetty nettiopastuksia (7kpl) osin yhteistyössä Enter ry:n kanssa. Syyslomalla 2021 järjestettiin erityisesti 3.-6.-luokkalaisille suunnattu Ruskakirjasto. Koronarajoituksista johtuen kirjaston tapahtumatarjonta on ollut vuonna 2021 normaalia vähäisempää.

Lukki-kirjastojen uudet käytösäännöt otettiin käyttöön tammikuussa 2021.

Kirjaston lainaus- ja palautusautomaatit uusittiin kesällä 2021. Samassa yhteydessä hankittiin uusi kävijälaskuri, jolla kirjaston asiakasmääriä voidaan seurata tarkemmin.

| Kirjasto: toimintaa kuvaavia mittareita           | TP2019 | TA2020 | TP2020 | TA2021 | TP2021 |
|---------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Fyysiset käynnit per as.                          | 5,96   | 6,3    | 4,4    | 6      | 3,27   |
| Lainat per asukas                                 | 14,6   | 14,2   | 11,3   | 14,6   | 11,7   |
| Käyttäjäkoulutuksiin ja tapahtumiin osallistuneet | 1344   | 1600   | 891    | 1000   | 497    |
| Aineistokulut per as./ €                          | 6,08   | 6,5    | 6,3    | 6,5    | 6,6    |

## Museopalvelut

Museon toimintatuotot ylittyivät huomattavasti arvioidusta. Toteutuma oli 315%. Euroissa tavoitteet ylittyivät +27 563 €. Toiminnan kulut oli arvioitu tarkasti, ja ne alittuivat 700 €. Toimintakate oli 89 %, alittaen talousarvion 28 263 €. Syynä museon tulojen huomattavaan nousuun oli museon kävijämäärien ja pääsylipputulon jyrkkä kasvu kesällä ja syksyllä 2021. Tähän vaikutti etenkin Karkkilan matkailun saama myönteinen julkisuus valtakunnallisessa lehdistössä. Valtaosa museon vuoden 2021 kävijöistä saapui paikkakunnan ulkopuolelta, lähinnä pääkaupunkiseudulta. Pandemia vaikeutti kuitenkin museopalvelujen tuottamista varsinkin tammi-toukokuussa 2021 henkilömäärärajoitusten ja kiinnilojen vuoksi. Museon toimintatuotoista puuttuu Opetus- ja kulttuuriministeriön Karkkilan museopalveluille vuonna 2021 myöntämä koronatuki 11 000 €. Tuen avulla kehitettiin muun muassa museon digitaalisia palveluita.

| Päämäärä                            | Osallisuus                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Strateginen tavoite</b>          | Museo syventää tietoutta kulttuuriperinnöstä ja edistää sen vaalimista.<br>Yleisöä osallistetaan kulttuuriperintötyöhön.                                                                             |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet | Museo järjestää kulttuuriperinnön vaalimista edistäviä näyttelyitä, luentoja, opastuskierroksia sekä tapahtumia. Museopalveluja tuotetaan oman lähiyhteisön kanssa kehittäen ja yleisöä osallistaen. |
| Toteutuu/ ei toteudu                | Tapahtumien järjestäminen toteutui osittain koronapandemian aiheuttamien rajoitusten vuoksi. Museokohteiden kävijämäärissä päästiin kuitenkin lähes tavoitteisiin.                                   |
| <b>Arviointikriteeri/mittari</b>    | Museokohteiden ja tapahtumien kävijämäärä.                                                                                                                                                           |
| <b>Vastuuhenkilö</b>                | Museonjohtaja                                                                                                                                                                                        |

Karkkilan ruukkimuseo Senkka on ruukki- ja valimohistorian erikoismuseo. Högforsin ruukin alueella sijaitsevat näyttelykohteet esittelevät ruukkilaisten työtä sulan metallin äärellä ja arkielämää kotoisissa askareissa. Karkkilan ruukkimuseo toteuttaa valimoalan tallennus-, tutkimus-, näyttely- ja julkaisutoimintaa. Museon toiminta-alueena on Karkkilan kaupunki, mutta museo on tallentanut paikallishistorian lisäksi laajemmin suomalaisen valimoteollisuuden historiaa ja nykypäivää. Museo on säilyttänyt ja hoitanut hallussaan olevia kokoelmia yleisesti hyväksyttyjen museaalisten periaatteiden mukaisesti. Museon kokoelmiin kuuluu yli 12 000 esinettä ja noin 130 000 valokuvaa. Museolle hankittiin vuonna 2021 uusi kokoelmahallintajärjestelmä, koska vanhan ohjelman päivitys päättyi.

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

Karkkilan ruukkimuseon kohteissa, Suomen Valimomuseossa, Galleria Bremerissä, Högforsin masuunissa ja Työläismuseossa, vieraili vuonna 2021 (kesä-joulukuussa) yhteensä 7 755 kävijää. Ruukkimuseon kohteissa järjestettiin Karkkilan Rautapäivien, Kukulele-festivaalin ja Historian yön tapahtumia sekä Karkkilaan historiaan liittyviä luentoja ja opastettuja retkiä. Lisäksi Galleria Bremerissä järjestettiin kolme vaihtuvaa näyttelyä sekä kuusi pienenä näyttelyä museon omissa ja Karkkilan kirjaston tiloissa.

Museo osallistui myös Karkkilan kulttuurimatkailun kehittämistyöhön ja toteutukseen tarjoamalla sisältöä historiallisten kohteiden esittelyä varten. Museo oli mukana Museoviraston johtamassa tallennus- ja kokoelmatyössä



(TAKO), jonka tarkoituksena on nykyajan dokumentointi museoiden yhteistyönä valtakunnallisesti. Karkkilan ruukkimuseo teki myös kokoelmapolitiikkaan liittyvää yhteistyötä Länsi-Uudenmaan maakuntamuseon alueeseen kuuluvien ammatillisten museoiden kanssa.

| Mittari                  | TP2018 | TP2019 | TA2020 | TP2020 | TA2021 | TP2021 |
|--------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| <b>Museo</b>             |        |        |        |        |        |        |
| - kävijämäärä/v          | 8 578  | 8 891  | 6 800  | 3 024  | 8 500  | 7 755  |
| - opastetut kierrokset/v | 202    | 180    | 180    | 105    | 230    | 266    |
| - vaihtuvat näyttelyt/v  | 20     | 15     | 15     | 10     | 20     | 9      |

## Kulttuuripalvelut

Pandemia koetteli kulttuuripalveluja vapaa-aikatoimen yksiköistä suhteessa kovimmin. Tapahtumia ei voitu järjestää, mikä näkyy myös toimintatuotoissa, joiden toteuma on 38 % (-4 561 €). Tuista ja avustuksista puuttuu työllistämistuen osuus, joka on kirjautunut liikuntapalveluille. Toimintakulut puolestaan ylittyivät 6 %:lla (4 326 €), johtuen henkilöstökulujen ylityksestä (10 449 €). Sitä selittää pääosin vakituisten henkilöstön palkkojen sekä loma-ajan palkkojen laskentavirhe talousarvion yhteydessä. Henkilöstökuluissa on tämän lisäksi ylitystä johtuen sijaisjärjestelyistä (947 €) ja niistä elämyspolun palvelujen ostoihin varatuista kuluista (1749,16 €), jotka toteutuvat lopulta palkkio- tai palkkasuhteen kautta. Vastaava säästö toteutuu palvelujen ostoissa. Toimintakate ylittyi vähäisten toimintatuottojen ja palkkojen laskentavirheen vuoksi 14 % (8 887 €). Pienessä yksikössä prosentit eivät ole vertailukelpoisia isompiin yksiköihin: tavoitteista jäädyt euromäärät eivät kuitenkaan ole merkittävän suuria.

| Päämäärä                            | Elinvoima                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Strateginen tavoite</b>          | Tiloja käytetään monipuolisesti.<br>Karkkilassa on omaleimaista ja laajaa kulttuuritarjontaa.                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet | Kulttuuripalvelut toimii aktiivisessa yhteistyössä kolmannen ja neljännen sektorin kanssa osallistuvan ja omaleimaisen kaupunkikulttuurin vahvistamiseksi sekä tapahtumatarjonnan turvaamiseksi. Elämyspolun viestintää kehitetään. Karkkilasalin ja muiden kulttuurin käyttöön sopivien tilojen toimintaa tehostetaan ja toiminnan laatuun kiinnitetään huomiota. |
| Toteutuu/ ei toteudu                | Toteutuu osittain                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Arviointikriteeri/mittari</b>    | Karkkilasalin tapahtumien ja kävijöiden määrä sekä myyntituotot                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Vastuhenkilö</b>                 | Kulttuurisihteeri                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

Karkkilan kaupungin kulttuuripalveluiden tehtävänä on luoda edellytyksiä kulttuurin monipuoliselle kokemiselle, tekemiselle ja saatavuudelle kaupungissa (Laki kuntien kulttuuritoiminnasta, 166/2019). Toimintavuotta 2021

varjosti merkittävästi edelleen jatkunut maailmanlaajuinen koronapandemia. Talousarviovuoden strategisten tavoitteiden toimenpiteet toteutuivat pandemian vuoksi vain osittain.

Kulttuuritapahtumien järjestäminen korona-aikana on ollut haastavaa. Se näkyy kulttuuripalveluiden toiminnassa niin vähäisinä tapahtumamäärinä kuin tilavuokratuottoina. Tiheään muuttuvien rajoitusten keskellä kaikessa kulttuurityössä on korostunut muutokseen sopeutuminen, uuteen orientoituminen ja erilaisten vaihtoehtojen suunnitelmien tekeminen. Tapahtumien suunnittelu, koordinointi, siirtäminen ja peruminen vievät paljon aikaa silloinkin, kun tapahtuma ei lopulta toteudu.

Toisaalta pandemia-aikana yhteistyöverkostojen rooli on korostunut ja tiivistynyt. Oman palvelutarjonnan ohella kulttuuripalvelut on tukenut kaupunkilaisten omaehtoista kulttuuritoimintaa mm. avustamalla eri tahoja tapahtumien järjestelyissä ja viestinnässä. Pandemian keskellä Karkkilan kulttuurielämää on vuoden 2021 aikana rikastuttanut muun muassa ruukkialueen aktivoituminen, uudet luovien alojen toimijat, kuten elokuvateatteri Kino Laikan avaaminen, sekä kaupungin kasvaneet matkailijamäärät. Kulttuuripalveluiden osalta vuoden 2021 yhteistyö huipentui elokuvakerho Kino Iglu ry:n ja Sodankylän elokuvafestivaali ry:n kanssa toteutettuun Karkkila & Sodankylä get together -festivaaliin marraskuussa 2021.

Kulttuuripalveluiden hallinnon henkilöstöresurssina vuonna 2021 oli kulttuurisihteerin 60-prosenttinen tehtävä. Vuoden 2021 alussa kulttuurisihteerin oli osin siirrettyä työväenopiston apulaisrehtorin tehtävään opiston henkilöstövaihdosten vuoksi (jaksolla 1.1.–19.2. työaika kulttuuripalveluissa 20 % ja jaksolla 20.2.–30.4. 40 %). Alkuvuonna kulttuuripalveluiden toimintaa voitiin siis ylläpitää ja kehittää tavanomaista vähemmän.

Kulttuuripalveluiden perustehtävänä on Karkkilasalin ilta- ja viikonloppukäytön hallinnointi. Salin osa-aikainen (60 %) av-tekniikka on vuoden 2021 aikana ollut myös muiden kaupungin tilojen ja tapahtumien käytettävissä. Tekniikan työajasta suuri osa on korona-aikana kohdistunut kaupungin eri yksiköille sisäisenä palveluna, erityisesti etäyhteyksien rakentamisena sekä striimien ja tallenteiden tuottamisena keväällä 2021 hankitulla kalustolla. Tekniikon työ, kuten Karkkilasalin käyttökin, on ollut kaupungin omille yksiköille ja taidekouluille maksutonta. Striimaus- ja taltiointityön malleja on kokeiltu ja kehitetty yhdessä nuorten työpaja Ruukinpajan ja perusturvakuntayhtymä Karviaisen kuntoutuksen työtoiminnan Werstaan mediapajan kanssa.

Karkkilasalin vuonna 2021 toteutuneiden yleisötilaisuuksien määrä (25 kpl) oli vain 40 % vuoden 2019 tasosta ja 80 % vuoden 2020 tapahtumamäärästä. Muuttuvat rajoitukset vaikuttivat aiempaa enemmän tapahtumajärjestäjien haluun ottaa riskejä tuotantojen suhteen. Yleisötilaisuuksia peruuntui vuonna 2021 35 kpl ja muita varauksia 28 kpl. Salia on rajoituksista huolimatta voitu käyttää läpi vuoden suljetussa kokous- ja harjoituskäytössä, mutta varauksia on silti kokonaisuudessaan 25 % vähemmän kuin vuonna 2020. Striiminä tai tallenteena toteutettiin vuoden 2021 aikana yhteensä 23 tapahtumaa. Osa striimatuista tilaisuuksista tehtiin hybridimuotoisina, esim. kaupunginvaltuuston kokoukset. Lisäksi striimejä on tuotettu mm. Nyhkälän koululla kaupungin eri yksiköiden tilauksesta.

Korona näkyy selvästi myös salin vuokratuotoissa, jotka ovat 70 % vuoden 2020 tasosta ja vain 17 % vuoteen 2019 nähden. Tulonmenetyksiä selittää varausten vähenemisen ohella hinnoista katsomokapasiteetin rajoittamisen vuoksi myönnetty 50 prosentin alennus. Tulomenetyksien kompensoimiseksi tapahtumien järjestämiseen varattuja määrärahoja on osittain jätetty käyttämättä, ei kohdennettu uudelleen esim. verkkotapahtumien toteuttamiseen.

Kulttuuripalveluiden oman tapahtumatoiminnan ydin, elämyspolku, on ollut suurimman osan vuodesta tauolla koulujen ja varhaiskasvatuksen toimintaan asetettujen rajoitusten ja vierailukiellojen vuoksi. Elämyspolun ohjelmasta voitiin kesällä ja syksyllä toteuttaa joitakin avoimia yleisötapahtumia, kuten tango- ja jazzkonsertit, pihamuskaareita, satupiknik-tapahtumia, erilaisia luentoja sekä kaupungin itsenäisyyspäivän juhla. Perusopetukseen ja varhaiskasvatukseen suunnatusta ohjelmasta toteutui vain yksittäisiä esityksiä ja työpajoja. Toisaalta esimerkiksi kirjaston tuottamien elämyspolkuisälytöjen (kirjakuljetukset) määrä on ollut kasvussa. Sisältöjen puuttuessa myös käänsä strategisen tavoitteen mukainen toimenpide elämyspolun viestinnän vahvistamisesta ei ole toteutunut.

Karkkila on vuodesta 2018 alkaen kuulunut valtakunnalliseen Kaikukortti-verkostoon, joka mahdollistaa taloudellisesti tiukassa tilanteessa oleville maksutta pääsyn kulttuuritapahtumiin ja kursseille. Kaikukortin jakelusta vastaavat sote-toimijat. Sote-vastuutahona on perusturvakuntayhtymä Karviaisen aikuissosiaalityö, jonka kanssa kulttuuripalvelut toimii kiinteästi yhteistyössä. Vuonna 2021 uusina Kaikukortin käyttökohteina aloittivat elokuva-teatteri Kino Laika, kaupungin liikuntapalvelut ja kaupunginkirjasto. Koronapandemia on vaikuttanut kortin

käyttömahdollisuuksiin, sillä tapahtumia ei juurikaan ole järjestetty. Myös kontaktit sote-toimijoiden ja asiakkaiden välillä ovat olleet tavallista vähäisempiä. Vuoden 2020 rajuun notkahdukseen nähden Kaikukortin myöntämisen tilastot ovat kuitenkin kasvusuuntaisia.

Kaikukortissa siirryttiin vuoden 2021 aikana valtakunnallisesti sähköiseen Kaikukanta-tilastointiin, mikä on tuonut verkostotyössä runsaasti koulutustehtäviä. Kaikki käyttökohteet eivät ole toimittaneet Kaikukantaan raportteja vuodelta 2021, joten käyttökertojen kokonaismäärän voidaan olettaa olevan jonkin verran tilastoitua korkeampi.

Kulttuuripalvelut koordinoi järjestötila Kansankulman toimintaa. Tilavuokrasta on vastannut elinvoiman toimiala. Kansankulmassa työskentelee kulttuuripalveluiden palkkaama osa-aikainen (60%) vahtimestari, joka vastaa tilasta mm. arjen sujuvuuden, avainten ja siisteyden osalta. Kansankulma on tarjonnut kaivattuja matalan kynnyksen kokoontumisen mahdollisuuksia kaupunkilaisille. Tilan käyttö on ollut toimijoille maksutonta ja sen myötä Karkkilaan on syntynyt uutta harrastustoimintaa ja viikoittain kokoontuvia omatoimiryhmiä.

Koronapandemian vuoksi Kansankulma oli vuonna 2021 suljettuna yhteensä 22 viikkoa. Varauksia tilaan tehtiin vuoden 2021 aikana 462 kpl, mikä on 32 % enemmän kuin vuonna 2020. Koronan vuoksi varauksista peruuntui 49 %. Eri käyttäjätahoja oli 39 kpl. Niistä 27 oli yhdistyksiä tai niiden piirissä toimivia ryhmiä (54 % varauksista), 7 muita harrastusryhmiä (27 % varauksista) ja 5 kaupungin omia yksiköitä (19 % varauksista).

| Kulttuuri: toimintaa kuvaavia mittareita   | TP 2018 | TP 2019 | TA 2020 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|--------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Karkkilasali (ilta ja viikonloppukäyttö)   |         |         |         |         |         |         |
| toteutuneet varaukset lkm / v              | –       | 122     | –       | 102     | 120     | 77      |
| joista yleisötapahtumia lkm / v            | 62      | 62      | 80      | 31      | 65      | 25      |
| kävijämäärä (sis. striimit) / v            | –       | 10 500  | –       | 5 300   | 10 500  | 6 300   |
| käyttömaksut e / v                         | 3430    | 5 428   | 5000    | 1 285   | 6 000   | 908     |
| Kaikukorttien määrä / v                    | 138     | 166     | –       | 110     | 170     | 129     |
| Kaikukorttien käyttökerrat / v             | 92      | 112     | 110     | 56      | 130     | 45      |
| Elämyspolkuohjelmat lkm / v                | 100     | 165     | –       | 83      | 165     | 254     |
| Elämyspolun osallistujamäärä / v           | 2400    | 5 581   | 2800    | 1 956   | 5 500   | 4 030   |
| joista kulttuuritoimen järjestämiä lkm / v | –       | –       | –       | –       | –       | 25      |
| ja niiden kävijämäärä / v                  | –       | –       | –       | –       | –       | 1 206   |
| Kansankulma toteut. varaukset lkm / v      | –       | –       | –       | 199     | –       | 234     |
| eri käyttäjätahoja / v                     | –       | –       | –       | 42      | –       | 39      |

## Nuorisopalvelut, nuorten työpajatoiminta ja etsivä nuorisotyö

- Mukavaa harrastaa avustus on jakautunut vuonna 2021 kahdelle avustuskaudelle 1.6.2020-31.5.2021 (6 000€) ja 1.6.2021-31.5.2022 (6 000€). Ensimmäisen avustuskauden avustus (3 516€) on kirjautunut nuorisotoiminnan kustannuspaikalle ja toisen avustuskauden avustus (2 306€) on kirjautunut nuorisotoiminnan projektit tilille. Hankkeen omarahoitus osuus on 10%, joka katetaan nuorisotoiminnan toimintakuluilla.
- Tuotoista puuttuu työllistämistuki, joka on kirjautunut liikuntapalveluiden budjettiin. Liikuntatoiminnan budjettiin on kirjautunut työllistämistuki 100%, kun työllistämistuen osuus olisi pitänyt olla 40% liikunta, 40% nuorisotoiminta ja 20% kulttuuri
- Maksutuottoista puuttuu kesän 2021 leirituottoja 1047€ (alv0%). Tuotot kirjautuvat vuodelle 2022.
- Toimintakulut alittuivat 25 % (34 754 €), koska palkat eivät ole kirjautuneet nuorisotoiminnan budjettiin oikein, vaan osa nuorisotoiminnan palkoista on kirjautunut liikuntatoiminnan budjettiin. Lisäksi nuorisotalo oli suljettuna kevään 2021 koronarajoitusten vuoksi, jonka takia kaikkia suunniteltuja nuorten tapahtumia ei pystytty toteuttamaan.
- Toimintakatteen alittuminen 21% (27 602€) ei ole todellinen, vaan osa kuluista näkyy liikuntatoiminnan budjetissa. Vapaa-aikalautakunnan kokonaistoimintakatteessa toteuma on oikein.

| Päämäärä                            | Osallisuus                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Strateginen tavoite</b>          | Karkkilan kaupunki toimii kuntalaista varten ja heidän kanssaan yhteistyössä                                                                                                                         |
| Talousarviovuoden 2021 toimenpiteet | Nuorten kuulemista kehitetään yhdessä nuorisovaltuuston kanssa. Tavoitteena on osallistaa nuoria aktiivisemmin mukaan päätöksen tekoon sekä kannustaa nuoria vaikuttamaan nuoria koskeviin asioihin. |
| Toteutuu/ ei toteudu                | Toteutuu                                                                                                                                                                                             |
| <b>Arviointikriteeri/mittari</b>    | Nuorten aktiivinen osallistuminen päätöksentekoon.<br>Nuorisovaltuuston toiminnalle on tehty vuosikello.                                                                                             |
| <b>Vastuhenkilö</b>                 | Liikunta- ja nuorisotoimen päällikkö                                                                                                                                                                 |

Nuorisovaltuusto koostui vuonna 2021 kahdeksasta jäsenestä. Nuorisovaltuusto asetti tavoitteekseen *näkyvyyden lisäämisen ja toiveeksi lisätä vaikutusvaltaa esimerkiksi lautakuntiin*. Myös yhteistyötä

kaupunginhallitukseen, lautakuntiin ja muihin kaupungin toimijoihin lisättiin ja kehitettiin. Nuorisovaltuusto koontui vuoden 2021 aikana yhteensä 12 kertaa. Nuorisovaltuutetut osallistuivat mm. ympäristötalkoisiin, lasten ja nuorten tapahtumiin, toteuttivat kyselyn nuorisovaltuuston toiminnasta sekä esittäytyivät valtuustolle ja hallitukselle. Toukokuussa nuorisovaltuusto osallistui Espoon nuorisovaltuuston juoksu ja kävelyhaasteeseen. Haasteeseen otti osaa yli 70 kuntaa tai kaupunkia ja Karkkila sijoittui kisassa toiseksi. Nuorisovaltuusto otti osaa myös kunnallisvaaleihin esittämällä kuusi kysymystä kunnallisvaaliehdokkaille mm. nuorten päihteiden käytöstä ja nuorten mielipiteiden tärkeydestä. Puolueet vastasivat kysymyksiin ryhminä ja vastaukset julkaistiin paikallislehdissä. Nuorisovaltuustolle valittiin myös kummivaltuutettu, jonka kanssa yhteistyö on lähtenyt hyvin käyntiin. Nuorisovaltuuston tekemä aloite vuonna 2019 nuorisovaltuuston toimintaohjeen päivittämisestä käsiteltiin joulukuussa kaupunginhallituksessa, jonka seurauksena nuorisovaltuuston toimintakauden pituus on jatkossa kaksi vuotta. Vuoden 2021 aikana saatiin parannettua nuorisovaltuuston näkyvyyttä ja vuodelle 2022 nuorisovaltuustoon haki yhteensä 17 hakijaa. Toimintaohjeen mukaisesti nuorisovaltuusto asetti valintatyöryhmän, joka koostui nuorisovaltuuston ohjaajasta sekä kahdesta nuoresta jotka eivät enää jatkaneet vuodelle 2022. Nuorisovaltuusto päätti, että kaikkien hakijoiden tulee palauttaa ohjaajalle lyhyt esittely itsestään sekä siitä, miksi haluaisi mukaan nuorisovaltuustoon. 16 nuorta palautti esittelyn ohjaajalle ja yksimielisellä päätöksellä valintatyöryhmä päätti valita kaikki 16 tekstin palauttanutta vuoden 2022 nuorisovaltuustoon. Nuorisovaltuustolle on myös laadittu vuosikello, joka päivitetään vuosittain.

Lakisääteisellä (21.12.2016/1285) nuorisotyöllä tuetaan nuorten kasvua ja itsenäistymistä, edistetään nuorten aktiivista kansalaisuutta ja nuorten sosiaalista vahvistamista sekä parannetaan nuorten kasvu- ja elinoloja. Nuorisotyö- ja politiikka kuuluvat kunnan tehtäviin. Näihin tehtäviin on kuulunut nuorten kasvatuksellinen ohjaus, toimintatilat ja harrastusmahdollisuudet, tieto- ja neuvontapalvelut, nuorisoyhdistyksien ja muiden nuorisoryhmien tuki, liikunnallinen, kulttuurinen ja kansainvälinen ja monikulttuurinen nuorisotoiminta.

Nuorisopalveluiden vastuulla on ollut toimia koollekutsujana Karkkilan ehkäisevän päihdetyön työryhmälle. Työryhmä on moniammatillinen ja tavoitteena ryhmällä on ollut pohtia ennaltaehkäiseviä keinoja päihdehaittojen ehkäisemiseksi ja vähentämiseksi. Työryhmä toteutti syksyllä 2021 kolme etävanhempainiltaa, joiden avulla lisättiin vanhempien tietoisuutta ajankohtaisista ilmiöistä ja tilanteista päihteisiin liittyen.

Alkuvuoden 2021 perusnuorisotyön toimintaan vaikutti vahvasti koronarajoitukset ja alkuvuoteen suunnitellut toiminnot ja tapahtumat jouduttiin perumaan, siirtämään ulkotiloihin sekä keksimään vaihtoehtoisia toimintatapoja. Nuorisotalo oli suljettuna lähes koko kevään, mutta nuori tavoitettiin mm. etänä hyödyntäen Discord-sovellusta sekä Google Meet ympäristöä sekä jalkautumalla ulos. Syyskaudella nuorisotalo pääsi avaamaan ovensa normaalisti kolmena iltana viikossa.

Mukavaa harrastaa kerhotoiminta jatkui edelleen vuonna 2021. Kerhojen teemat olivat kokkiskerho, sekakerho vaihtuvalla teemalla, sählykerho sekä mopotallitoiminta. Koronarajoitukset vaikuttivat myös kerhojen toteutukseen ja osa kerhoista toteutettiin etäopetuksena sekä osa ulkotiloissa. Osa kerhoista jouduttiin myös perumaan (mm. mopotalli). Lisäksi mukavaa harrastaa toiminnalla järjestettiin vuoden 2021 aikana yhteensä kuusi päivä-leiriviikkoa Nuorisotalolla. Mukavaa harrastaa toimintaan on saatu opetus- ja kulttuuriministeriön erityisavustusta lasten ja nuorten harrastustoiminnan toteuttamiseen.

| Mittari                                 | TP2018 | TP2019 | TP2020 | TA2021 | TP2021 |
|-----------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Nuorisopalvelut                         |        |        |        |        |        |
| - nuortenillat (käyntikerrat)           | 1883   | 1022   | 451    | 1100   | 409    |
| - leiritoimintaan osallistuneiden määrä | 96     | 65     | 66     | 110    | 53     |
| - Kerhotoiminta                         |        |        |        |        |        |
| - Mopotalli                             | 98     | 1586   | 373    | 1000   | 139    |

|  |     |    |    |    |      |
|--|-----|----|----|----|------|
|  | 191 | 77 | 38 | 80 | n.10 |
|--|-----|----|----|----|------|

Alkuvuodesta 2021 toisen etsivän nuorisotyöntekijän tehtävä tuli avoimeksi ja rekrytointi tehtävään käynnistettiin. Hakua jouduttiin jatkamaan kolme kertaa, koska päteviä hakijoita ei saatu. Etsivällä nuorisotyöntekijällä on oltava riittävä koulutus ja kokemus nuorten kanssa tehtävästä työstä. Kesäkuun alusta tehtävä saatiin täytettyä. Alkuvuosi etsivää nuorisotyötä tehtiin yhden etsivän nuorisotyöntekijän voimin, jonka vuoksi etsivän nuorisotyön valtionavustukseen jouduttiin hakemaan jatkoaikaa. Koronarajoitukset vaikuttivat myös alkuvuodesta etsivään nuorisotyöhön mm. ohjausta saatiin tehdä vain yksilöohjauksena ja kouluvierailuja ei ollut mahdollista tehdä. Ohjaamatoiminta ei tavoittanut vuoden 2021 aikana nuoria niin kuin aikaisemmin ja sen toiminta päätettiin lopettaa. Koronan vuoksi suurin osa palveluista oli etänä ja Ohjaamon tarkoitus olisi tarjota yhden luukun takaa nuorelle hänen tarvitsemat palvelut. Pelkästään etsivien läsnäolo ei riitä Ohjaamon palveluksi. Syksyllä 2021 rajoitusten helpotettua etsivät nuorisotyöntekijät jakautuivat kaksi kertaa kuukaudessa lukiolle tarjoten lukiolaisille etsivien lukiokahveja sekä osallistuivat syksyn kirjoituksiin päivystäen iltapäivisin lukion tiloissa. Lisäksi syksyn aikana tehtiin työtä etsivän nuorisotyön näkyvyyden lisäämiseksi.

| Mittari                  | TP2018 | TP2019 | TP2020 | TA2021 | TP2021 |
|--------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Etsivä nuorisotyö        |        |        |        |        |        |
| - nuoria yhteensä        | 78     | 93     | 37     | 60     | 60     |
| - päättäneet asiakkuudet | -      | 14     | 27     | -      | 44     |

Vuoden 2021 aikana nuorten työpajalla on ollut yhteensä 37 nuorta, 42 eri sopimuksella. Alkuvuoden 2021 toimintaan vaikutti myös koronarajoitukset ja toimintaa jouduttiin suunnittelemaan rajoitusten mukaan. Lisäksi osa työpajan toiminnasta siirtyi väistötiloihin kaupungintalolle. Työpajan muuton valmistelu aloitettiin keväällä ja asiakastöitä ei otettu enää vastaan kesän aikana. Muutto uusiin tiloihin tehtiin vaiheittain syyskuun lopulla. Mainospuoli pääsi muuttamaan vasta joulukuussa, koska uusien tilojen nettiyhteyden kanssa oli ongelmia. Uusiin tiloihin muutettaessa mm. verstaatilat eivät ole olleet vielä valmiit ja niiden valmistuminen on venynyt vuodelle 2022. Huonekalujen entisöintiä ei tämän vuoksi ole pystytty tekemään. Vuoden lopussa aloitettiin kuitenkin kartoittamaan muita yhteistyökuvioita ja työtehtäviä, mitä työpaja voisi jatkossa toteuttaa.

Vuoden 2021 aikana Ruukinpaja on hoitanut Karkkilan kaupungin erilaisia kuljetus tehtäviä mm. kirjaston kirjakuljetukset päiväkoteihin ja kouluihin sekä muutamille yksityisille henkilöille, Nyhkälän koulun tulipalosta johtuvia kuljetuksia (pyörätuolikuljetus), koronakaranteenissa olevien oppilaiden ruokakuljetukset, lastenleirien ruokakuljetukset Nutalle, Kaupungintalon kahvikuljetukset, Kaupunginvaltuuston esityslistoja kuljetus valtuutetuille, Opistotalon siivousliinojen kuljetus ja pesu. Työpaja on pystynyt reagoimaan nopealla aikataululle kuljetuksiin ja yhteistyötä on tehty eri toimialojen kanssa.

Lokakuussa Ruukinpaja järjesti yhteistyössä kirjaston kanssa nuorten taidenäyttelyn Kirjastogalleriassa. Karkkilalaiset nuoret saivat töitään esille kirjaston näyttelytilaan. Näyttelyn mainostus, koordinointi, pystytys ja purku olivat yhden nuoren projektityö. Näyttelyn pystytyksessä oli apuna myös muita pajan nuoria.

Starttipajan toimintaa toteutettiin alkuvuodesta nuorisotalolla ja syyskuussa, kun työpaja muutti uusiin tiloihin, siirtyi myös starttipaja työpajalle. Starttivalmennusta toteutettiin maanantaista keskiviikkoon ja valmennuksen avulla on pystytty tukemaan 16-25 vuotiaita nuoria.

| Mittari | TP2019 | TP2020 | TA2021 | TP2021 |
|---------|--------|--------|--------|--------|
|---------|--------|--------|--------|--------|

|                                                    |    |    |    |    |
|----------------------------------------------------|----|----|----|----|
| Ruukinpaja                                         |    |    |    |    |
| - työkokeilu                                       | 27 | 10 | 20 | 17 |
| - kuntouttava työtoiminta                          | 15 | 4  | 18 | 6  |
| - palkkatuki ja oppisopimus                        | 11 | 11 | 10 | 11 |
| - muu toiminta (mm. harjoittelut, siviilipalvelus) | 6  | 6  | 8  | 8  |

## Liikuntapalvelut

- Kevään 2021 osalta ei laskutettu liikuntatilojen käyttäjiä, koska koronarajoitusten vuoksi liikuntatilat olivat suljettuna. Koronan vuoksi myös liikuntapalveluiden liikuntaryhmät eivät ole toteutuneet suunnitellusti. Tämän vuoksi maksutuotot ja muut toimintatuotot eivät ole toteutuneet.
- Tuet ja avustukset kohdassa ei näy Puuskutusta päivään hankkeen avustus (14 460€) eikä Yhdessä liikkuen hankkeen avustus (7 698€), vaan avustukset näkyvät liikuntatoiminnan projektit kustannuspaikalla. Omavastuu osuus näissä molemmissa hankkeissa on ollut 50%, joka on toteutunut liikuntakoordinaattorin työn osuudella.
- Liikuntatoiminnan budjettiin on kirjautunut työllistämistuki 100%, kun työllistämistuen osuus olisi pitänyt olla 40% liikunta, 40% nuorisotoiminta ja 20% kulttuuri.
- Palkkojen toteuma on väärin, koska liikuntatoiminnan budjettiin on kirjautunut yhden henkilön palkat 100%, kun palkkoja olisi pitänyt kirjautua 50% liikuntatoimintaan ja 50% nuorisotoimintaan.
- Toimintakuluissa (palveluiden ostot toteuma 72%, aineet, tarvikkeet ja tavarat toteuma 53%, muut toimintakulut 99%) on saatu säästöä liikuntatilojen sulun takia. Lisäksi kaikkia suunniteltuja tapahtumia ei pystytty toteuttamaan.
- Toimintakatteen ylitys 11 % (51 549 €) ei ole todellinen, koska toimintatuotoista puuttuu avustukset (22 158€) sekä palkkoja on kirjautunut liikuntatoiminnan budjettiin liikaa. Vapaa-aikalautakunnan kokonaistoimintakatteessa toteuma on oikein.

| Päämäärä                              | Osallisuus                                                                                                             |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Strateginen tavoite</b>            | Kaupunki edistää asukkaidensa osallistumista harrastustoimintoihin                                                     |
| <b>Talousarviovuoden toimenpiteet</b> | Kartoitetaan lasten matalan kynnyksen harrastusmahdollisuuksien toteuttamista yhteistyössä eri urheiluseurojen kanssa. |
| <b>Toteutuu/ ei toteudu</b>           | Toteutui osittain                                                                                                      |
| <b>Arviointikriteeri/mittari</b>      | Monilajikerhon toteutuminen                                                                                            |
| <b>Vastuuhenkilö</b>                  | Liikunta- ja nuorisotoimen päällikkö                                                                                   |

Järjestöille teetettiin kysely syksyllä 2020 monilajikerhon toteuttamisesta. Kyselyyn vastasi viisi eri toimijaa, joista neljä oli kiinnostuneita lähtemään mukaan toteuttamaan monilajikerhoa. Monilajikerhon toteutuksesta laadittiin myös alustava suunnitelma, mutta koska Karkkila sai avustusta Karkkilan harrastamisen malliin, niin monilajikerhoa ei toteutettu suunnitelman mukaan. Karkkilan harrastamisen mallin kerhotoiminnalla on pystytty vastaamaan monilajikerhon tarpeeseen.

Liikuntalain (Liikuntalaki 390/2015 §5) mukaan kunnan tulee luoda edellytyksiä kunnan asukkaiden liikunnalle. Kunnan vastuulla on järjestää liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmille, tukea kansalaistoimintaa sekä rakentaa ja ylläpitää liikuntapaikkoja. Liikunnan avulla lisätään tasa-arvoa ja suvaitsevaisuutta sekä tuetaan kulttuurien moninaisuutta ja ympäristön kestävä kehitystä. Liikuntapalveluita on toteutettu eri toimialojen yhteistyönä, sekä kehittämällä paikallista, kuntien välistä ja alueellista yhteistyötä.

Vuoden 2021 alussa koronarajoitukset vaikuttivat liikuntatilojen käyttöön. Sisäliikuntatilat olivat suljettuna koko kevät kauden aikuisten liikunnan ryhmiltä ja osan aikaa myös lasten ja nuorten ryhmiltä. Kevätkauden osalta ei salivuoroja laskutettu, jonka vuoksi liikuntapalveluilta jäi tuloja saamatta. Myös liikuntatilojen sulkua vaikutti liikuntapalveluiden ryhmätoimintaan ja liikunnanohjaukseen toteutettiin etäohjauksena. Ikäihmisiä kannustettiin liikkumaan kotona ja heitä yritettiin tavoittaa mm. jakamalla torilla liikuntavinkkejä, senioreiden etäjumbilla, tekemällä ulkokuntopiiri palvelukeskuksen viereiseen metsään sekä tarjoamalla taloyhtiöjumbppaa omilla parvekkeilla. Syyskausi päästiin aloittamaan lähes normaalisti, mutta korona vaikutti esimerkiksi tilakohtaisiin henkilömääriin, jolloin ryhmäkoot ovat olleet pienempiä. Tämä on myös vaikuttanut liikuntapalveluiden tuloihin osallistujamaksujen osalta.

Liikuntapalvelut on toteuttanut vesiliikuntaa jo usean vuoden ajan järjestämällä senioreiden vesijumbpakuljetusta sekä yleistä uintikuljetusta Rajamäen uimahallille. Koronarajoitusten vuoksi myös vesiliikuntaryhmiä päästiin toteuttamaan vasta loppuvuodesta 2021. Uintikuljetuksilla on myös ollut vaikutusta liikuntapalveluiden toimintakuluihin sekä tuottoihin.

Liikuntapalvelut on koordinoitunut vuodesta 2019 liikuntahanketta Puuskutusta päivään. Hankeen kohderyhmänä on ollut varhaiskasvatuksen piirissä olevat lapset ja perheet sekä varhaiskasvatuksen henkilöstö. Hankkeen keskeisiä teemoja ovat olleet aktiivinen ja liikuntamyönteinen toimintakulttuuri, osallistaminen, yhdessä liikkuminen, liikunnan ilo, aktiiviset oppimisympäristöt ja liikkumista lisäävät toimintatavat. Hanke on liikuntapalveluiden ja varhaiskasvatuksen yhteishanke, ja ensisijaiseksi kehittämiskohteeksi nousi jo hankkeen alussa varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen toimintakulttuurin liikunnallistaminen. Hankkeen kokonaistavoitteena on luoda karkkilalaisille lapsille liikunnallisen elämäntavan perusta jo varhaislapsuudessa liikunnallisuutta lisäävän toimintamallin kautta. Hankkeella on neljä keskeistä tavoitesuuntaa;

- Luoda edellytykset lasten liikkumiselle varhaisvuosien fyysisten aktiivisuuden suositusten mukaisesti; suunnitella ja toteuttaa toimenpiteitä monipuolisen aktiivisuuden mahdollistamiseksi
- Kehittää aktiivisuutta lisääviä toimintatapoja ja oppimisympäristöjä
- Luoda aktiivista ja liikuntamyönteistä toimintakulttuuria varhaiskasvatukseen
- Mahdollistaa lapsille liikunnan riemu ja ilo

Myös korona on vaikuttanut hankkeeseen ja hankekausi on jouduttu hakemaan jatkoaikaa. Hankeen kolmas toimintakausi käynnistyi 7/2021 ja painopisteenä kolmannella hankekaudella on ollut yksityisen varhaiskasvatuksen ja perhepäivähoidon toimintakulttuurin liikunnallistaminen, jolloin toimintamalli laajenee koskemaan koko Karkkilan varhaiskasvatuksen kenttää. Hankkeen jälkeen tavoitteena on, että toimintamalli jää rakenteisiin, ja toimintakulttuurin kehittyminen jatkuu liikuntapalveluiden ja varhaiskasvatuksen yhteisenä työnä.

Toinen liikuntapalveluiden hanke on ollut Yhdessä liikkuen hanke, joka päättyi vuoden 2021 lopulla. Hankkeen päätavoitteena oli lisätä karkkilalaisten aktiivisuutta ja edistää liikunnallista elämäntapaa, tuoda esille olemassa olevia liikuntamahdollisuuksia ja omaehtoisen liikunnan mahdollistamia liikuntapaikkoja. Yhtenä hankkeen tavoitteena oli myös kehittää liikuntavälinelainaamo, joka mahdollistaa erilaisten liikuntavälineiden lainaamisen ja kokeilun kaikille karkkilalaisille omaehtoiseen liikuntaan. Liikuntavälinelainaamo on toteutettu yhteistyössä kirjaston kanssa ja palvelu on ollut aktiivisessa käytössä. Lisäksi hankkeella tehtiin keväällä 2021 kolmesta keskeisestä ulkoliikuntapaikasta esittelyvideot, joissa omaehtoisia liikuntamuotoja esittelivät eri-ikäiset karkkilalaiset seurojen ja järjestöjen jäsenet. Lisäksi hankkeen aika tehtiin tiivistä yhteistyötä maahanmuuttopalveluiden kanssa sekä edistettiin kotoutumista liikuntaa hyödyntäen.



| Mittari                                                                  | TP2018 | TP2019   | TP2020   | TA2021 | TP2021 |
|--------------------------------------------------------------------------|--------|----------|----------|--------|--------|
| Liikuntapalvelu                                                          |        |          |          |        |        |
| - Liikunnanohjauksen kävijämäärät vuodessa (ryhmäliikunta/ yksilöohjaus) | 3 641  | 3 755    | 2 211    | 4 400  | 1 392  |
|                                                                          | 6 739  | 7630     | 4 162    | 8 000  | 2 224  |
| - Vertaisohjaajaryhmien kävijämäärät                                     | 799/ - | 1676/ 30 | 500 / 10 | 870/17 | 870/ 3 |
|                                                                          | -      | -        | -        | -      | 900    |
| - Tapahtumien kävijämäärät /tapahtumien määrä                            |        |          |          |        |        |
| - Hankkeet                                                               |        |          |          |        |        |

## Investoinnit

|                    |                                                                                                                                                                     |        |                                                                                                                                                                         |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Museopalvelut      | Uuden kokoelmahallintajärjestelmän hankinta yhteistyössä Länsi-Uudenmaan museoiden kanssa                                                                           | 30 000 | Museo hankki Yksä-kokoelmahallintajärjestelmän vanhan poistuvan järjestelmän tilalle. Investoinnin kustannukset olivat noin 15 000.                                     |
| Kirjastopalvelut   | Uuden kirjastotilan kalustaminen                                                                                                                                    | 90 000 | Kirjaston tilasuunnittelu keskeytyi, kun kaupunginvaltuusto leikkasi kirjaston arkkitehtisuunnitteluun varatun määrärahan.                                              |
| Työväenopisto      | Uuden toimitilan kalustaminen                                                                                                                                       | 40 000 | Uuteen toimitilaan ei siirrytty eikä kalusteille ollut tarvetta.                                                                                                        |
| Vapaa-aikapalvelut | IT-hankinnat:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>- Kirjastoautomaatio 7330 €</li> <li>- Karkkilasalin striimauskalusto (mm. kamerat, ohjelmistot)</li> </ul> | 20 500 | Kirjastoon hankittiin kaksi lainaus- ja palautusautomaattia sekä kävijälaskuri.<br><br>Karkkilasalin striimauskalusto on hankittu (mm. enkooderi, kamerat, ohjelmistot) |

|                |  |         |  |
|----------------|--|---------|--|
| Vapla yhteensä |  | 180 500 |  |
|----------------|--|---------|--|

#### IT-HANKINNAT KARKKILASALIIN:

Koronapandemia on vaikuttanut erilaisten tapahtumien järjestämiseen. Suoratoiston, eli livestriimauksen tarve on ollut ilmeinen, kun fyysinen osallistuminen ei ole ollut mahdollista. Korona onkin yleisesti vauhdittanut organisaatioiden digitalisoitumista.

Karkkilasalissa nousi vuonna 2020 esiin tarve asianmukaisen striimauskaluston (mm. Wifi/4G-tuetut kamerat, HD-mikseri/enkooderi, alustapalvelu) hankkimiseksi. Hankinta toteutettiin valtuuston vuodelle 2021 varaamalla investointimäärärahalla kevään aikana ja kalusto otettiin käyttöön ennen kesää. Hankinnassa painotettiin automatisoituja ja kiinteitä ratkaisuja, jotta striimin pyörittäminen ja laitteiston kasaaminen eivät pienimuotoisissa tilaisuuksissa välttämättä vaadi av-tekniikan lisäksi muuta henkilöstöä.

Karkkilasalin striimauskaluston tärkein käyttäjä on kaupunginvaltuusto kokouksissaan. Kokousten striimaukseen on kannustanut yleinen avoimuusperiaate: katselumahdollisuus lisää tietoisuutta päätöksenteosta ja siten kaupunkilaisten mahdollisuuksia osallistua ja vaikuttaa päätöksentekoon. Kalustosta ovat hyötäneet myös salin muut käyttäjät, kuten konsertti- ja tapahtumajärjestäjät ja kaupungin omat yksiköt, niiden järjestäessä salissa luentoja, tapahtumia ja kokouksia. Yhteiskoululla ja lukiolla on mahdollisuus opetella käyttämään laitteita osana opetusta. Suoratoiston ohella kamerakalustoa voi käyttää videotallenteiden kuvaamiseen ja verkkojulkaisuun.

Suoratoisto voi jatkossa – livetapahtumien rinnalla – toimia aktiivisena tekijänä uuden yleisön löytämisessä ja tallennepalveluiden tarjoaminen tuoda potentiaalista lisätuloa. Investointia voi tarkastella myös saavutettavuusnäkökulmasta: striimaus on lisännyt esimerkiksi liikuntarajoitteisten osallistumismahdollisuuksia.

## 7.1.6 Tekninen lautakunta

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

Talouden toteutuminen

| TEKNINEN LAUTAKUNTA              |                  |                  |                  |                  |                  |                 |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020           | TA2021           | MTA2021          | TP2021           | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |                  |                  |                  |                  |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 4 879 421        | 4 413 392        | 4 413 392        | 4 796 388        | 108,7            | 382 996         |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   | <i>6 516 786</i> | <i>6 709 944</i> | <i>6 709 944</i> | <i>6 761 578</i> | <i>100,8</i>     | <i>51 634</i>   |
| Toimintakulut                    | -6 892 212       | -7 054 219       | -6 934 219       | -7 244 375       | 104,5            | -310 156        |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | <i>-819 860</i>  | <i>-836 467</i>  | <i>-836 467</i>  | <i>-825 645</i>  | <i>98,7</i>      | <i>10 822</i>   |
| Toimintakate                     | 3 684 136        | 3 232 650        | 3 352 650        | 3 487 947        | 104,0            | 135 297         |
| Laskennalliset kustannukset      |                  |                  |                  |                  |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       | -2 648 961       | -2 778 000       | -2 778 000       | -2 736 009       | 98,5             | 41 991          |
| Muut laskennalliset kustannukset | -332 005         | -433 076         | -433 076         | -429 049         | 99,1             | 4 027           |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | <b>703 170</b>   | <b>21 574</b>    | <b>141 574</b>   | <b>322 889</b>   | <b>228,1</b>     | <b>181 315</b>  |

Teknisen lautakunnan alaista toimintaa toteutettiin edelleen tiukan talousseurannan ja kulukurin myötävaikutuksella.

Teknisen lautakunnan alaisen toiminnan vuoden 2021 talous toteutui muutettua talousarviota parempana. Ulkoiset toimintatuotot ylittivät 382 996 € muutettuun talousarvioon nähden ja toimintakulut ylittivät 310 156 € ja täten toimintakate toteutui 4 % muutettua talousarviota parempana. Koko kaupunkikehityksen toimialan ulkoinen toimintakate poikkesi 4 % muutettuun talousarvioon nähden.

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

Investointiohjelman muutettu talousarvio 2021 oli menojen osalta 2 082 000 € ja toteuma 1 526 539 €, ero johtuu Infran uudisrakentamisen kohteen poistamisesta muutetussa talousarviossa ja osin eroa kerrytti pienempien investointikohteiden toteutumat.

Valtuustotason toiminnallisista tavoitteista toteutui 1/2 ja lautakuntatason tavoitteista 4/6.

### Henkilöstö

Vuonna 2021 vakituisten työntekijöiden määrä säilyi samana edellisvuoteen verrattuna.

## YHDYSKUNTATEKNIIKAN PALVELUALUE

| Yhdyskuntatekniikan palvelualue  |                   |                   |                   |                   |                  |                 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020            | TA2021            | MTA2021           | TP2021            | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |                   |                   |                   |                   |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 56 875            | 69 100            | 69 100            | 53 662            | 77,7             | -15 438         |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   | <i>218 206</i>    | <i>236 500</i>    | <i>236 500</i>    | <i>221 228</i>    | <i>93,5</i>      | <i>-15 272</i>  |
| Toimintakulut                    | -1 638 053        | -1 721 860        | -1 701 860        | -1 698 121        | 99,8             | 3 739           |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | <i>-247 967</i>   | <i>-271 368</i>   | <i>-271 368</i>   | <i>-266 100</i>   | <i>98,1</i>      | <i>5 268</i>    |
| Toimintakate                     | -1 610 940        | -1 687 628        | -1 667 628        | -1 689 331        | 101,3            | -21 703         |
| Laskennalliset kustannukset      |                   |                   |                   |                   |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       | -476 116          | -503 200          | -503 200          | -537 895          | 106,9            | -34 695         |
| Muut laskennalliset kustannukset | -91 482           | -129 974          | -129 974          | -121 379          | 93,4             | 8 595           |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | <b>-2 178 538</b> | <b>-2 320 802</b> | <b>-2 300 802</b> | <b>-2 348 605</b> | <b>102,1</b>     | <b>-47 803</b>  |

Yhdyskuntatekniikan palvelualueella vuosi 2021 oli taloudellisesti ja toiminnallisesti edelleen haastava aikaisempiin vuosiin nähden. Palvelualueen toimintakatteen poikkeama muutettuun talousarvioon nähden oli 1,3 %.

Myyntituloja ei saavutettu läheskään siinä määrin kuin oli budjetoitu ja merkittävin syy tulojen vähenemisessä oli puun myyntitulojen vähentyminen. Toimintavuoteen ajoittui myös metsäsuunnitelman laatiminen, jota jouduttiin resurssisyydestä siirtämään eteenpäin. Toimintakulujen maltillisuus johtui normaalia vähäisemmistä kunnossapitotoimista vaikka talvityöt alkoivat vaikuttamaan kustannuksiin jo marraskuun puolella.

Liikenneväyliin kohdistuu kunnossapitolain ja kaupungin päätöksenteon kriteerien asettamat vaatimukset. Toisaalta talvikaudella muut kunnalliset palvelut esimerkiksi hiihtolatuojen ja luisteluratojen ylläpidossa vaativat tuoteturvallista panostamista olosuhteista riippumatta. Asemanrannan kaukalo jätettiin pois käytöstä sen huonon kunnon takia. Palveluiden ylläpidon ajallinen pituus vaikuttaa kokonaiskustannuksiin, joita ei voi etukäteen ennustaa. Edelliseen vuoteen nähden runsaslumisen ja perinteisemmän talven ansiosta hiihtolatuojen ja luisteluratojen kokonaiskustannukset kohosivat loppuvuonna aikaisempaan vuoteen nähden.

Edellisen ja tämän toimintavuoden osalta on edelleen todettava, etteivät taloudelliset resurssit olleet riittävät toteutuneisiin tarpeisiin ja olosuhteisiin nähden, mikäli olosuhteet muuttuvat rajusti. Puistojen ja talousmetsien merkittävimmät ja taloudellisessa mielessä merkittävimmät palvelut suoritetaan käytännössä talvikaudella lintujen pesimäkauden ulkopuolella ja kesäkausi on enemmän tai vähemmän kevyemmin viheralueita hoitavaa ja ylläpitävää toimintaa. Toimintakaudella 2021 yritettiin käynnistää kaupungin metsäsuunnitelman päivitystä, mutta se siirtyi resurssisyydestä eteenpäin. Suunnitelman keskeinen sisältö liittyy eriarvoiseen metsänkasvatukseen.

Investoinneissa merkittävimmät investoinnit saatiin toteutettua. Lisäksi vaihdettiin varikon huoltoauto.

## VESIHUOLTOLAITOS

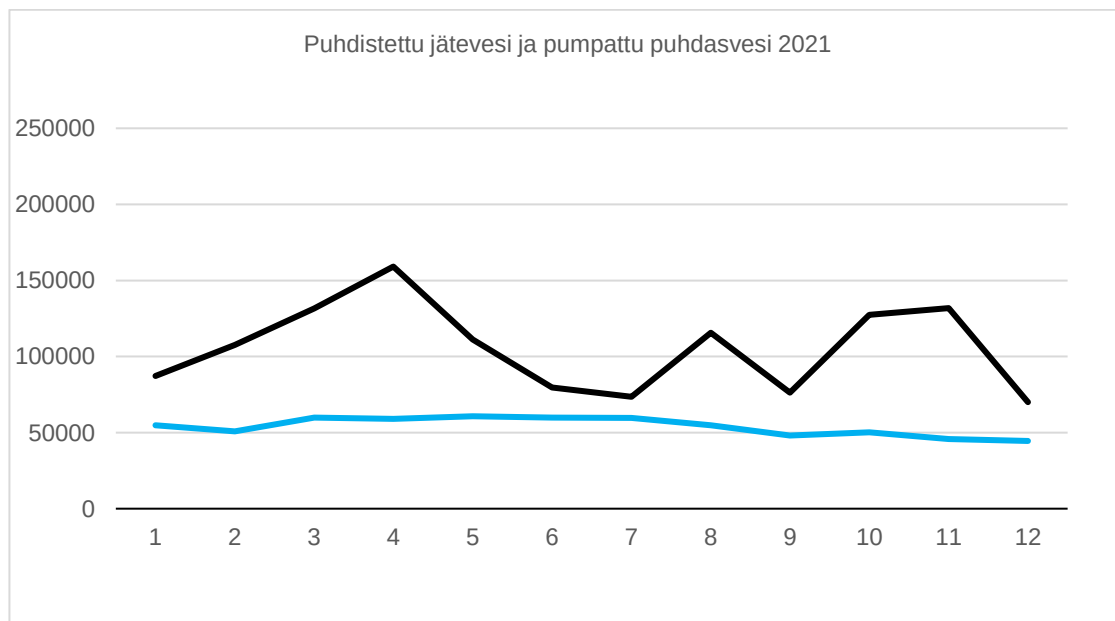
| Vesihuoltolaitoksen palvelualue  |                 |                 |                 |                 |                  |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020          | TA2021          | MTA2021         | TP2021          | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |                 |                 |                 |                 |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 1 871 564       | 1 694 400       | 1 694 400       | 1 727 428       | 101,9            | 33 028          |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   | <i>89 160</i>   | <i>103 300</i>  | <i>103 300</i>  | <i>119 718</i>  | <i>115,9</i>     | <i>16 418</i>   |
| Toimintakulut                    | -1 022 493      | -985 930        | -960 930        | -923 591        | 96,1             | 37 339          |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | <i>-152 073</i> | <i>-166 866</i> | <i>-166 866</i> | <i>-165 856</i> | <i>99,4</i>      | <i>1 010</i>    |
| Toimintakate                     | 786 157         | 644 904         | 669 904         | 757 699         | 113,1            | 87 795          |
| Laskennalliset kustannukset      |                 |                 |                 |                 |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       | -491 353        | -526 500        | -526 500        | -499 953        | 95,0             | 26 547          |
| Muut laskennalliset kustannukset |                 |                 |                 |                 |                  | 0               |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | <b>294 804</b>  | <b>118 404</b>  | <b>143 404</b>  | <b>257 746</b>  | <b>179,7</b>     | <b>114 342</b>  |

Vesihuoltolaitoksen toimintatuotot ulkoiset toimintatuotot ylittyivät 33 208 € muutettuun talousarvioon nähden mutta ne olivat pienemmät kuin vuonna 2020. Toimintakulut alittuivat 37 339 € ja toimintakate toteutui 87 795 € talousarviota parempana.

Maksamattomien laskujen perintään on budjetoitu 32 000€, mutta siihen on kulunut vain 6 561,27 € ja tämä johtuu siitä, että vuoden 2020 tasaustalouksesta lähtien on kaikki siirtämättä perintään. Asian mahdollista toistumista pyritään ehkäisemään kaupungin yhteistyökumppanin kanssa jatkossa.

Saneerauskohteissa erityisesti Syrjäsenkadun kohteessa laitos käytti investointimäärärahojaan lähes pelkäänsä runkolinjojen saneeraukseen. Laitehankintojen osalta saatiin vesijohtoverkoston tutkimuskaivot rakennettua, mutta käyttöönottoon liittyviä asennustöitä jäi tekemättä aikataulu- ja resurssisyyistä.

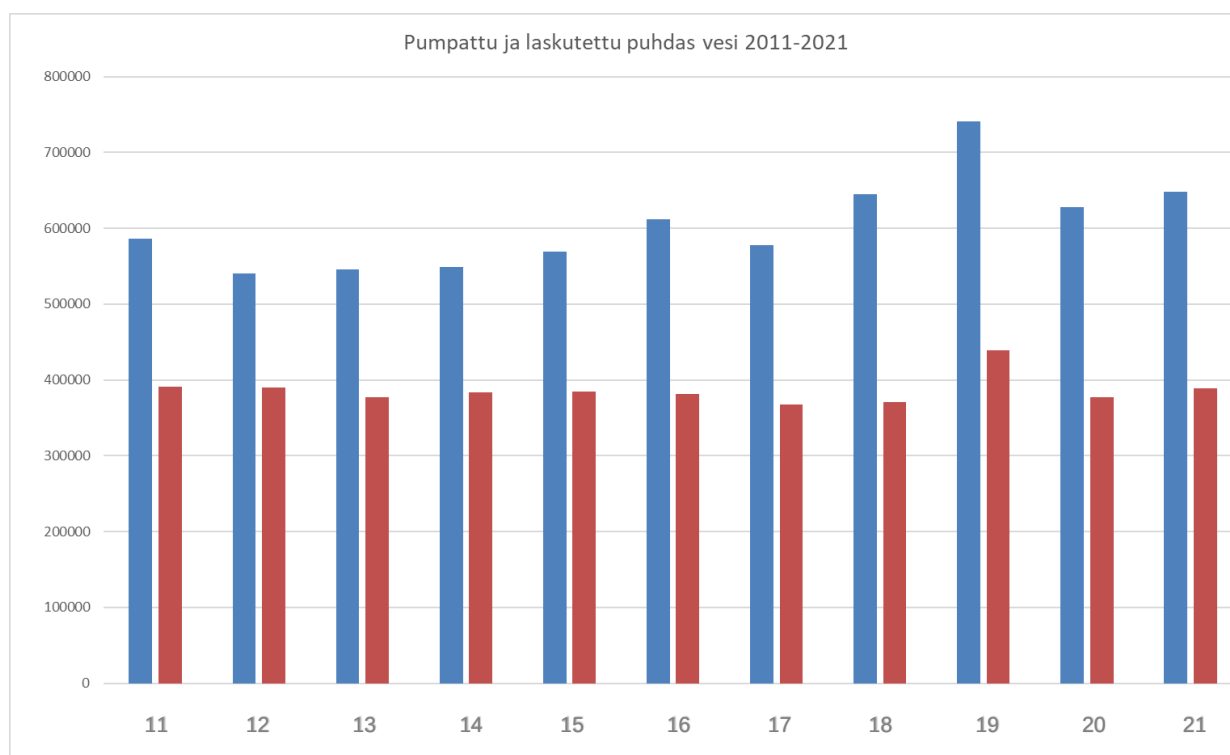
Vesilaitoksen korjausvelka verkoston osalta määritettiin jo edellisenä vuonna. Verkostossa korjausvelkaa oli noin 20 miljoonaa euroa määrittymishetkellä. Luku on ollut suuntaa antava ja edelleen kuvaava. Korjauskustannukset ovat tätäkin isommat. Laitoksen päivitetty taksa astui voimaan 1.1.2021.



Yllä olevassa kuvassa on esitetty mustalla viivalla puhdistetun jäteveden ja sinisellä verkostoon pumpatun puhdasveden erot kuukausittain vuonna 2021. Graafista voidaan perinteisesti päätellä, että puhdistamon kuormittavuus on suurimmillaan, kun maastossa liikkuu hulevesiä (sade- ja sulamisvesiä).

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

Vesilaitos laskutti asiakkaita käyttöveden osalta vuonna 2021 yhteensä 389 205 m<sup>3</sup>, joka on 12 143 m<sup>3</sup> edellisvuoteen nähden enemmän. Verkostoon pumpatun käyttöveden määrä oli 648 125 m<sup>3</sup>. Pumpatun käyttöveden ja laskutetun käyttöveden suhteesta voidaan nähdä, että vuoden 2021 aikana vuotovesiä on ollut noin 40 %, joka on samaa suurusluokkaa edelliseen vuoteen nähden. Vuotovesien suuri määrä johtuu pääsääntöisesti verkoston huonosta kunnosta ja verkoston vuoto indikoi myös korjausvelan suuruutta verkostossa. Koronaepidemian vaikutuksia ei vedenkulutuksesta ei voi suoraan päätellä, mutta oletettavasti sillä ei ole ollut mitään havaittavaa vaikutusta.



Yllä olevassa kuvassa on esitetty verkostoon pumpatun (sininen palkki) ja laskutetun käyttöveden (punainen palkki) määrät vuosina 2011 – 2021. Kokonaismäärästä nähdään, että pumpatun ja laskutetun veden määrien ero on ollut toimintakaudella suuri kuten edellisenä vuonna. Suhde on vaihdellut vuosittain ja se johtuu yksittäisistä isommista putkirikoista. 2021 veden kulutus on ollut hienoisessa nousussa.

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

## KIINTEISTÖT JA TOIMITILAT PALVELUALUE

| Kiinteistöt ja toimitilat palvelualue |                  |                  |                  |                  |                  |                 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
|                                       | TP2020           | TA2021           | MTA2021          | TP2021           | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat              |                  |                  |                  |                  |                  |                 |
| Toimintatuotot                        | 2 685 636        | 2 440 592        | 2 440 592        | 2 895 043        | 118,6            | 454 451         |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>        | <i>6 177 878</i> | <i>6 332 746</i> | <i>6 332 746</i> | <i>6 390 455</i> | <i>100,9</i>     | <i>57 709</i>   |
| Toimintakulut                         | -3 886 092       | -3 953 615       | -3 888 615       | -4 311 589       | 110,9            | -422 974        |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>         | <i>-387 821</i>  | <i>-366 563</i>  | <i>-366 563</i>  | <i>-362 195</i>  | <i>98,8</i>      | <i>4 368</i>    |
| Toimintakate                          | 4 589 601        | 4 453 160        | 4 518 160        | 4 611 713        | 102,1            | 93 553          |
| Laskennalliset kustannukset           |                  |                  |                  |                  |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset            | -1 669 761       | -1 731 600       | -1 731 600       | -1 686 429       | 97,4             | 45 171          |
| Muut laskennalliset kustannukset      | -380 985         | -476 286         | -476 286         | -463 293         | 97,3             | 12 993          |
| Tehtävän kokonaiskustannukset         | <b>2 538 855</b> | <b>2 245 274</b> | <b>2 310 274</b> | <b>2 461 991</b> | <b>106,6</b>     | <b>93 553</b>   |

Vuosi 2021 oli toiminnallisesti ja taloudellisesti haastava Kiinteistöt ja toimitilapalvelualueella. Toimintaan vaikutti jatkunut koronatilanne varotoimenpiteineen, sekä Nyhkälän koulussa edellisenä vuonna tapahtuneet tulipalot. Tulipalojen vuoksi osa koulutoiminnasta tapahtui alkuvuodesta väistötiloissa/etäopiskelussa. Edellä mainittujen lisäksi kolmessa eri kiinteistössä tapahtui vesivahinko, jotka aiheuttivat tilapalvelulle ylimääräistä työtä ja kustannuksia. Palvelualueen toimintatuotot (ulkoiset + sisäiset) ylittyivät 114 577 € muutettuun talousarvioon nähden. Tähän syynä oli väistötiloiksi sivistystoimen toimesta vuokrattujen lisätilojen vuokrat, Nyhkälänkodin vuokra-aste oli ennustetta suurempi, ruokapalvelun ennakoitua suuremman myyntituotot Karviaiselta ja ennakoitua suuremmat tontinvuokra tulot. Toimintakulut ylittyivät 21 024 €, jotka johtuivat väärin budjetoidusta henkilöstömenoista. Tämä on otettu huomioon vuoden 2022 budjettia laadittaessa. Näin palvelualueen toimintakate muodostui 93 553 € muutettua talousarviota paremmaksi.

Vakuutusyhtiö maksoi Nyhkälän koulun tulipaloista aiheutuneita kertaluonteisia korvauksia 362 584 €, mikä kattoi paloista lähes kaikki rakennukselle aiheutuneet kustannukset vähennettynä omavastuusuuksilla. Lisäksi vakuutusyhtiö maksoi Pupulan päiväkodin vesivahingosta aiheutuneista kuluista 34 997€. Nämä näkyvät TP2021 toimintakuluissa ja maksetut vakuutuskorvaukset näkyvät toimintatuottoina.

### Tilapalvelut

Toimintatuotot toteutuivat 63 516 € muutettua talousarvioita paremmin ja toteutuma-aste oli 100,9 %. Kulut alitettiin 11 154 € ja niiden toteutuma-aste oli 99,5 %. Toimintakatteesta muodostui 74 669 € muutettua talousarviota parempi. Toimintakateen saavuttaminen nähtiin vuoden tapahtumien vuoksi haastavaksi ja vuoden aikana keskityttiin pakollisten palveluiden ja aineiden ostamiseen sekä vain teknisesti välttämättömien asioiden korjaamiseen. Ennalta-arvaamattomia korjauksia ei voinut siirtää myöhemmin toteutettaviksi, mikä näkyi vuoden aikana hetkellisinä palveluihin ja materiaaleihin varattujen määrärahojen kasvupiikkeinä. Näitä olivat mm. Pupulan päiväkodin, Toivikkeen päiväkodin ja Haukkamäen koulun vesivahingot ja niiden korjaukset, sekä ilmenneet sisäilmakorjaukset. Palvelualueella on ollut tästä toimintavuodesta lähtien budjetoitua määrärahaa tämän kaltaisten ennalta-arvaamattomien menojen kattamiseen. Siltikin ilman loppuvuoden investointeihin tehtyä lisämäärärahaa siirtoa ennakoiduttomiin vikakorjauksiin, tulos olisi ollut toinen.

Toimintavuoden talousarvioon oli budjetoitu liian vähän henkilöstön palkka rahoihin. Päivystyksen ja päivystystehtävien hoitamiseen ei ollut ollenkaan palkkarahavarauksia. Muutosta tuli myös kausityöntekijän osalta. Edellisinä vuosina kausityöntekijä oli ollut yhdyskuntatekniikan palveluksessa ja kiinteistöjen pihojenhoito hoidettiin sisäisenä laskutuksena. Toimintavuotena työntekijä palkattiin suoraan tilapalvelulle. Lisäksi runsaslumiset talvi-kuukaudet aiheuttivat lisäkuluja henkilöstömenoihin. Näistä syistä henkilöstökulut kasvoivat 50 074€ suuremmaksi muutettuun talousarvioon nähden. Palveluyksikön henkilöstökuluihin on huomioitu nämä kulut vuoden 2022 budjettiin. Vakituisen henkilöstön lukumäärä pysyi toimintavuoden 2021 aikana muuttumattomana.

Nyhkälän koulurakennuksessa vuonna 2020 tapahtuneiden tulipajojen korjaustyöt jatkuivat edelleen vuoden 2021 aikana. Toimintavuodelle 2021 palojen korjauskuluja muodostui 362 584 €. Terveellisen asumisen ja työpaikan edellyttämän sisäilman laadun tutkiminen, suunnittelu ja toteutus aiheuttivat myös ennakoitua enemmän kustannuksia.

Kiinteistöjä huoltava ja kunnossapitävä henkilöstö olivat töiden puolesta melko ylikuormitettuja, joka näkyi välillä huoltokirjaan tulevien tilausten pitkänä vasteaikoina. Tästä huolimatta tilapalvelun vastuulla olevat keskeiset palvelut pystyttiin ylläpitämään, ja pääsääntöisesti tarjoamaan, asiakkaille toimintakuntoisina. Toimintavuonna investointien toteutuksen osalta oli aikataulullisesti haastava, kun sopimusurakoitsijoiden kilpailutus venyi odotamattomasti kuukaudella eteenpäin ja sopimuskausi alkoi vasta 1.4.2021. Tämä toi tilapalvelulle haasteita saada kaikki investoinnit tehtyä ja tämän vuoksi jotkin jäivät toteutumatta. Haastavasta tilanteesta huolimatta pääsääntöisesti investoinnit saatiin toteutettua suunnitellusti. Vuokrahuoneistojen tulot toteutuivat muutetun talousarvion mukaisesti.

### **Ruoka- ja puhdistuspalvelut**

Toimintatuotot toteutuivat 102 % ja kaikkien tulojen osalta 24 711 € budjetoitua parempana. Syynä tähän oli ennakoitua suuremmat myyntitulot Karviaiselta. Kulut toteutuivat 102,1 % ja ylittyivät 32 250 € muutettuun talousarvioon nähden. Kokonaisuutena toimintakate jäi 7 539 muutetusta talousarviosta. Ruokapalvelulle haastetta tuotti toimintavuonna korona ja siitä aiheutuneet toimet. Ruokahuollon piti järjestää lisälinjastoja koulun ruuan jakeluun, johon jouduttiin palkkaamaan lisähenkilöitä näitä tehtäviä hoitamaan. Koronatilanne aiheutti myös tehostettua siivousta palvelutiloissa, lisääntynyttä hankintatarvetta ruoka-astioissa ja sijaistusten lisääntymistä. Koulujen alkuvuoden etäopiskelu ja oppilaiden ruokailujen järjestäminen aiheutti omat haasteensa. Palveluyksikössä vakituisen henkilöstön määrä pysyi ennallaan 17 henkilössä, mutta ruokahuollon osalta toiminta vuoden talousarvioon oli budjetoitu liian pienelle henkilömäärälle henkilöstömenoja. Tämä korjattiin vuoden 2022 budjetin laadittaessa.

### **Mittaus- ja kiinteistötoimi**

Toimintatuotot toteutuivat 109,7% ja olivat 26 351 € paremmat kuin muutetussa talousarviossa. Kulut toteutuivat 100 % ja jäivät 72 € talousarvion kuluja pienemmäksi. Toimintakatteen toteutuma oli 26 423 € talousarviota parempi. Tulot muodostuivat hieman ennakoitua suurempana johtuen tontinvuokrien kertymästä. Mittaus- ja kiinteistötoimen henkilökunnassa tuli vähän muutoksi. Vakinaisia työnkuvia on 4 kappaletta, mutta mittaus- ja kiinteistöpäällikön lähdettyä tämän viran rekrytointi tapahtuu 2022 kevään aikana.

Tonttien muodostamis- ja rasisetoimituksia tehtiin toimintavuonna yhteensä 23 kappaletta. Lohkomistoimituksissa on ollut tapauksia, jotka ovat olleet erittäin työläitä, hankalista rasisetoimituksista johtuen. Toimintakauden aikana loppuvuodesta Facta ohjelmistot päivitettiin ja ikääntyneet palvelimet vaihdettiin uusiin. Koulutus ja ohjelmien konekohtaisia asennuksia jatketaan kevään 2022 aikana. Paikkatieto- ja mittauspalvelut pystyivät tarjoamaan edelleen asiakkaiden tarvitsemat palvelut. Haasteita tähän toki aiheutti mittaus- ja kiinteistöpäällikön irtisanoutuminen ja näin ollen tätä virkaa tehtiin virkaa toimittavana paikkatietoinsinöörin toimesta.



Palveluysikössä jatkettiin GIS-Karkkila paikkatietopalvelimen aineiston kehittämistä/päivittämistä ja sen sisäisen palvelun parantamista. Tonttien luovutuksen osalta uusia tontteja luovutettiin kaksi kappaletta ja yhdestä tehtiin tontinmyyntipäätös toimintakauden puolella, mutta myynti meni vuodelle 2022. Vuokrattuja omakotitontteja ostettiin omaksi kolme kappaletta. Yritystontteja ei myyty lainkaan.

## MAANKÄYTÖN SUUNNITTELU

| Maankäytön suunnittelu           |                 |                 |                 |                |                  |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020          | TA2021          | MTA2021         | TP2021         | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |                 |                 |                 |                |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 7 436           | 8 000           | 8 000           | 2 001          | 25,0             | -5 999          |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   |                 |                 |                 |                |                  |                 |
| Toimintakulut                    | -108 396        | -136 200        | -126 200        | -62 208        | 49,3             | 63 992          |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | -7 193          | -7 100          | -7 100          | -7 100         | 100,0            | 0               |
| Toimintakate                     | -108 153        | -135 300        | -125 300        | -67 307        | 53,7             | 57 993          |
| Laskennalliset kustannukset      |                 |                 |                 |                |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       |                 |                 |                 |                |                  |                 |
| Muut laskennalliset kustannukset | -9 015          | -11 209         | -11 209         | -5 427         | 48,4             | 5 782           |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | <b>-117 168</b> | <b>-146 509</b> | <b>-136 509</b> | <b>-72 734</b> | <b>53,3</b>      | <b>63 775</b>   |

## Kaavoitus

Maankäytön ohjaus ja suunnittelu toimii teknisen lautakunnan alaisuudessa maankäytön suunnittelun palvelualueena. Vastuualue huolehtii kaavoituksesta ja siihen liittyvästä hallinnosta ja vuorovaikutusmenettelystä asukkaiden, että muiden sidosryhmien kuten ELY-keskuksen ja Uudenmaan liiton suuntaan, sekä valmistelee maankäyttöä ja kaavoitusta koskevat asiat tekniselle lautakunnalle ja kaupunginhallitukselle. Maankäytön suunnittelun keskeinen tehtävä on mahdollistaa Karkkilan kaupungin positiivisen kehittymisen edellytykset suunnitelmallisella kaavoituksella. Myös poikkeamisluvat ja suunnittelutarveratkaisut kuuluvat vastuualueen perustehtäviin. Vuoden 2021 kaavoituskatsauksen keskeiset tavoitteet saavutettiin. Karkkilan Maapoliittinen ohjelma ja kantatila-laskelma saatiin valmiiksi. Vuoden 2021 puolivälin jälkeen resurssitilanne muuttui kaavoittajan irtisanoutumisen johdosta.

## Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Päämäärä                          | Elinvoima                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden 2017-2021 tavoite | Karkkila kasvaa kestävästi<br>Optimaalinen omistajapolitiikka                                                                                                    |
| Talousarviovuoden 2021 tavoite    | <b>Kaupungin omaisuutta jalostetaan käyttöasteen kautta tuottavammaksi.</b><br><b>Palvelutoiminnan kannalta tarpeettomasta kiinteistöomaisuudesta luovutaan.</b> |
| Arviointikriteeri / mittari       | -Taseessa olevien kiinteistöjen käyttöaste (tavoite >90%)<br>-Toimitilastrategian päivittäminen                                                                  |

|               |                                                                                                                                                                                                               |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               | -Kiinteistöjen myyntiohjelman päivittäminen ja toimenpiteiden toteuttaminen (luovutusperiaatteiden määrittäminen, salkutuspäivitys, myyntitavoite ja aikataulu)<br><br>- Edellyttää palveluverkkosuunnitelmaa |
| Toteuma       | Palveluverkon tarkastelu jatkui ja salkutuspäivitys jäi toteutumatta 2021                                                                                                                                     |
| Vastuuhenkilö | Kaupunkikehitysjohtaja                                                                                                                                                                                        |

| Päämäärä                              | Elinvoima                                                                                                                      |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden 2017-2021 tavoite     | Karkkila kasvaa kestävästi<br><br>Viihtyvyyden ja vetovoimaisuuden parantaminen<br><br>Puistojen hoitoluokitus ja -suunnitelma |
| <b>Talousarviovuoden 2021 tavoite</b> | <b>Puistojen hoitoluokituksen taustaselvitykset valmiit</b>                                                                    |
| Arviointikriteeri / mittari           | Puistojen hoitoluokituksen taustaselvitykset valmiit 2021.                                                                     |
| Toteuma                               | Taustaselvityksiä tehty, mutta tehtävän edistäminen /suunnitelma oppilastyönä (HAMK) jatkuu 2022.                              |
| Vastuuhenkilö                         | Kaupunkikehitysjohtaja                                                                                                         |

#### Tekniseen lautakuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Päämäärä                            | Elinvoima ja hyvinvointi                                                                    |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Suunnittelukauden 2021-2023 tavoite | Kestävä Karkkila -ohjelman toteuttaminen. Tarpeettomasta kiinteistöomistuksesta luopuminen. |
| <b>Talousarviovuoden tavoite</b>    | <b>Kiinteistöomistuksen C-salkun rakennusten kuntotutkimukset.</b>                          |
| Arviointikriteeri / mittari         | Kuntotutkimukset ovat valmiit vuoden 2021 aikana.                                           |
| Toteuma                             | Kuntotutkimukset eivät ole vielä valmiit salkutuksen keskeneräisyyden takia.                |
| Vastuuhenkilö                       | Mittaus- ja kiinteistöpäällikkö                                                             |

| Päämäärä                              | Elinvoima ja hyvinvointi                                                                                 |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Suunnittelukauden 2021-2023 tavoite   | Kestävä Karkkila -ohjelman toteuttaminen. Vetovoiman kasvattaminen ja liikuntaolosuhteiden parantaminen. |
| <b>Talousarviovuoden 2021 tavoite</b> | <b>Pyöräilyn kehittämissuunnitelman jalkauttaminen ja liikenneturvallisuussuunnitelman viimeistely</b>   |
| Arviointikriteeri / mittari           | PKS otettu käyttöön ja LTS valmis                                                                        |
| Toteuma                               | PKS valmis, LTS valmiita                                                                                 |
| Vastuhenkilö                          | Yhdyskuntatekniikan päällikkö (kaupunkikehitysjohtaja)                                                   |

| Päämäärä                              | Elinvoima ja hyvinvointi                                                                  |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| Suunnittelukauden 2021-2023 tavoite   | Kestävä Karkkila -ohjelman toteuttaminen. Resurssien suunnitelmallinen ja tehokas käyttö. |
| <b>Talousarviovuoden 2021 tavoite</b> | <b>Vesijohtoverkoston hallinnan parantaminen.</b>                                         |
| Arviointikriteeri / mittari           | Asennettujen verkostomittausasemien määrä 10.                                             |
| Toteuma                               | Hanke Kilpailutettu ja kaivot asennettu                                                   |
| Vastuhenkilö                          | Vesihuoltopäällikkö                                                                       |

| Päämäärä                              | Elinvoima ja hyvinvointi                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Suunnittelukauden 2021-2023 tavoite   | Erityisruokavalioiden vähentäminen lisäämällä kasvisruoan tarjontaa. Kansallisen allergiaohjelman käyttöönotto.                                                                  |
| <b>Talousarviovuoden 2021 tavoite</b> | <b>Erityisruokavalioidemme mm. (kala, uskonto) tarjoamme jatkossa kasvisruokaa. Otamme käyttöön kansallisen allergiaohjelman. Erityisruokavaliot lääkärintodistusta vastaan.</b> |
| Arviointikriteeri / mittari           | Suunnitelma toteutuu käytännössä.                                                                                                                                                |
| Toteuma 24.5.2021                     | Suunnitelma toteutunut.                                                                                                                                                          |
| Vastuhenkilö                          | Ruoka- ja puhdistuspalvelupäällikkö                                                                                                                                              |

| Päämäärä                              | Elinvoima ja hyvinvointi                                                                     |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Suunnittelukauden 2021-2023 tavoite   | Kestävä Karkkila -ohjelman toteuttaminen. Viihtyvyyden ja toimintaedellytysten parantaminen. |
| <b>Talousarviovuoden 2021 tavoite</b> | <b>Pienten kaavamuutosten sujuvuus, maksimiaika ½-vuotta (keskimäärin)</b>                   |
| Arviointikriteeri / mittari           | Keskimääräinen aika / kaavamuutos                                                            |
| Toteuma                               | Toteutui                                                                                     |
| Vastuhenkilö                          | (Kaavoituspäällikkö)                                                                         |

| Päämäärä                              | Elinvoima ja hyvinvointi                                                                          |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Suunnittelukauden 2021-2023 tavoite   | Kestävä Karkkila -ohjelman toteuttaminen. Viihtyvyyden ja toimintaedellytysten parantaminen.      |
| <b>Talousarviovuoden 2021 tavoite</b> | <b>Poikkeamislupien ja suunnittelutarveratkaisujen sujuvuus, 3 kk käsittelyaika (keskimäärin)</b> |
| Arviointikriteeri / mittari           | Keskimääräinen aika / poikkeamislupa                                                              |
| Toteuma                               | Ei toteutunut                                                                                     |
| Vastuhenkilö                          | Kaavoituspäällikkö                                                                                |

## 7.1.7 Ympäristölautakunta

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

### Talouden toteutuminen

| YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA              |          |          |          |          |                  |              |
|----------------------------------|----------|----------|----------|----------|------------------|--------------|
|                                  | TP2020   | TA2021   | MTA2021  | TP2021   | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama, € |
| Tuloarviot ja määrärahat         |          |          |          |          |                  |              |
| Toimintatuotot                   | 107 141  | 106 700  | 106 700  | 140 445  | 131,6            | 33 745       |
| Sisäiset toimintatuotot          | 811      | 0        | 0        | 1 098    | 0,0              | 1 098        |
| Toimintakulut                    | -399 091 | -485 900 | -435 900 | -404 983 | 92,9             | 30 917       |
| Sisäiset toimintakulut           | -31 538  | -31 229  | -31 229  | -31 349  | 100,4            | -120         |
| Toimintakate                     | -322 678 | -410 429 | -360 429 | -294 789 | 81,8             | 65 640       |
| Laskennalliset kustannukset      |          |          |          |          |                  |              |
| Poistot ja arvonalennukset       | -3 709   | -2 800   | -2 800   | -2 782   | 99,3             | 18           |
| Muut laskennalliset kustannukset | -45 185  | -51 332  | -51 332  | -57 364  | 111,8            | -6 032       |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | -371 571 | -464 561 | -414 561 | -354 935 | 85,6             | 59 626       |

Ympäristölautakunnan alaisessa toiminnassa vuoden 2021 kokonaiskustannusten poikkeama oli 59 626 euroa ja se johtui toimintatuottojen ja -kulujen erosta muutettuun talousarvioon nähden. Toimintatuotot nousivat 33 745 euroa ja kulut laskivat muutettuun talousarvioon nähden 30 917 euroa. Toimintakate oli 65 640 euroa parempi kuin muutettu talousarvio.

Valtuustotason toiminnallinen tavoite toteutui vain osittain ja ja lautakuntatason tavoitteista toteutui 2 / 3.

### YMPÄRISTÖLAUTAKUNNAN HALLINTO

| Ympäristölautakunnan hallinto    |        |        |         |        |                  |              |
|----------------------------------|--------|--------|---------|--------|------------------|--------------|
|                                  | TP2020 | TA2021 | MTA2021 | TP2021 | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama, € |
| Tuloarviot ja määrärahat         |        |        |         |        |                  |              |
| Toimintatuotot                   | 0      | 0      | 0       | 0      |                  |              |
| Sisäiset toimintatuotot          |        |        |         |        |                  |              |
| Toimintakulut                    | -5 198 | -6 200 | -6 200  | -6 491 | 104,7            | -291         |
| Sisäiset toimintakulut           | -62    | 0      | 0       | -81    | 0,0              | -81          |
| Toimintakate                     | -5 260 | -6 200 | -6 200  | -6 572 | 106,0            | -372         |
| Laskennalliset kustannukset      |        |        |         |        |                  |              |
| Poistot ja arvonalennukset       |        |        |         |        |                  |              |
| Muut laskennalliset kustannukset | 3 916  | 6 200  | 6 200   | 6 491  | 104,7            | 291          |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | -1 344 | 0      | 0       | -81    | 0,0              | -81          |

Ympäristölautakunnan hallinnon kulut muodostuvat pääosin luottamushenkilöitten kokouspalkkioista ja olivat hiukan enemmän kuin talousarviossa oli esitetty.

## YMPÄRISTÖ- JA RAKENNUSVALVONNAN PALVELUALUE

| Ympäristö ja rakennusvalvonta    |                |                |                |                |                  |              |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--------------|
|                                  | TP2020         | TA2021         | MTA2021        | TP2021         | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama, € |
| Tuloarviot ja määrärahat         |                |                |                |                |                  |              |
| Toimintatuotot                   | 107 141        | 106 700        | 106 700        | 140 445        | 131,6            | 33 745       |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   | <i>811</i>     |                |                | <i>1 098</i>   | <i>0,0</i>       | <i>1 098</i> |
| Toimintakulut                    | -393 893       | -479 700       | -429 700       | -398 492       | 92,7             | 31 208       |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | <i>-31 476</i> | <i>-31 229</i> | <i>-31 229</i> | <i>-31 268</i> | <i>100,1</i>     | <i>-39</i>   |
| Toimintakate                     | -317 417       | -404 229       | -354 229       | -288 218       | 81,4             | 66 011       |
| Laskennalliset kustannukset      |                |                |                |                |                  |              |
| Poistot ja arvonalennukset       | -3 709         | -2 800         | -2 800         | -2 782         | 99,3             | 18           |
| Muut laskennalliset kustannukset | -49 101        | -57 532        | -57 532        | -63 855        | 111,0            | -6 323       |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | -370 227       | -464 561       | -414 561       | -354 855       | 85,6             | 59 706       |

Ympäristö ja rakennusvalvonnan palvelualueen toimintatuotot olivat 140 445 euroa, joka on 33 745 euroa suurempi muutettuun talousarvioon nähden. Toimintakulut alittuivat 31 208 euroa. Täten toimintakateen poikkeama oli 66 011 euroa muutettuun talousarvioon nähden.

### Toiminnan toteutuminen rakennusvalvonta

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

## Lupien käsittely

Rakentamisen lupien määrä oli pienessä kasvussa vuonna 2021 vuoteen 2020 verrattuna. Lupia myönnettiin 19 kpl enemmän kuin vuonna 2020. Suurin osa toimenpideluvista kohdistui maalämpökaivojen, jätevesijärjestelmien rakentamiseen ja pieniin muutostöihin esim. terassit, aurinkopaneelit yms. rakentamiseen.

| Luvat ja ilmoitukset / kpl | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------------|------|------|------|------|------|------|
| Rakennusluvut              | 46   | 42   | 44   | 56   | 52   | 56x  |
| Toimenpideluvat            | 53   | 51   | 70   | 47   | 48   | 62x  |
| Toimenpideilmoitukset      | 19   | 15   | 1    | 4    | 3    | x5   |
| Maisematyöluvut            | 19   | 33   | 28   | 31   | 19   | 14x  |
| Jatkoluvat                 | 20   | 25   | 20   | 18   | 15   | 16x  |
| Purkuluvat                 | -    | 2    | 4    | 4    | -    | 3x   |
| Yhteensä                   | 157  | 168  | 167  | 160  | 137  | 156  |

Asuntojen määrä uusissa myönnettyissä rakennuksissa nousi edellisvuoteen verrattuna 9 kpl:lla. Uusien myönnettyjen rakennusten kerrosalaneliömetrien määrä nousi edelliseen vuoteen verrattuna noin 950 neliömetrillä.

| <b>Myönnettyt luvat /uudet rak</b>              | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Omakotitalo                                     | 2           | 7           | 5           | 6           | 13          |
| Loma-asunto                                     | 1           | 3           | 5           | 4           | 7           |
| Rivitalo                                        | -           | -           | -           | -           | -           |
| Asuinkerrostalo                                 | -           | -           | -           | -           | -           |
| Teollisuus- ja liikerakennukset                 | 4           | 3           | 2           | 0           | 2           |
| Maatalousrakennukset                            | 3           | 1           | 1           | 1           | 1           |
| Asuntoja / kpl                                  | 2           | 7           | 5           | 5           | 14          |
| Uusi kerrosala / m <sup>2</sup> (uudistuotanto) | 3905        | 7510        | 4131        | 3607        | 4550        |
| Uusi tilavuus / m <sup>3</sup> (uudistuotanto)  | 19889       | 49161       | 19469       | 15015       | 21021       |
| <b>Katselmukset / kpl</b>                       | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Aloituskokous                                   | 3           | 21          | 16          | 16          | 17          |
| Rakennusaikaiset katselmukset                   | 161         | 172         | 228         | 304         | 272         |
| Käyttöönottokatselmus                           | 18          | 26          | 31          | 34          | 24          |
| Loppukatselmus                                  | 136         | 79          | 65          | 90          | 59          |
| Yhteensä                                        | 318         | 325         | 400         | 444         | 372         |

### Vastaavien työnjohtajien hyväksyminen

Rakennusvalvonta hyväksyy rakennustyöhön vastaavat- ja erityistyönjohtajat. Maankäyttö- ja rakennuslain eräänä keskeisenä peruslähtökohtana on, että rakennushankkeeseen ryhtyvän käytössä on riittävä määrä päteviä toimijoita. Näille toimijoille on lainsäädännössä asetettu selkeät pätevyysvaatimukset, joita on lainsäädännön muutoksen myötä tiukennettu 1.9.2014. Rakennustarkastajan tehtävänä on katsoa, että vastaavalla työnjohtajalla on riittävä koulutus ja kokemus siten kuin laissa, asetuksissa ja rakentamismääräyksissä edellytetään. Kelpoisuusvaatimuksista ei saa poiketa. Rakennustöiden työnjohtajahakemusten määrä ja hyväksynnät nousivat vuoden 2020 137 kpl:sta 144 kappaleeseen.



| <b>Työnjohtajien hyväksyntä / kpl</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Vastaava työnjohtaja                  | 48          | 71          | 54          | 54          | 79          |
| Kvv- työnjohtaja                      | 28          | 35          | 40          | 58          | 40          |
| Iv-työnjohtaja                        | 18          | 15          | 11          | 25          | 23          |
| Muut työnjohtajat                     | 2           | 5           | 1           | 0           | 2           |
| <b>Yhteensä</b>                       | <b>96</b>   | <b>126</b>  | <b>106</b>  | <b>137</b>  | <b>144</b>  |

## Henkilöstö

Rakennusvalvonnassa ei ole tapahtunut henkilöstömuutoksia. Rakennusvalvonnassa oli vuoden 2021 aikana 1 vastaava rakennustarkastaja, 1 lvi-tarkastaja sekä lupasihteeri.

### VERA-hanke (Vero- ja rakennusrekisterin ajantasaistamishanke)

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

Vuonna 2021 on VERA rekisteriin viety rakennuksia 1 kpl (v. 2020 2 kpl:tta). Toimintavuoden aikana todettiin, ettei VERA-hankkeen jatkaminen ole taloudellisesti kannattavaa. Tuotot marginaaliset.

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

| <b>KR-päätöksiä / kpl</b>              | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
|----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| (rekisteristä puuttuneita rakennuksia) | 34          | 6           | 39          | 2           | 1           |

## Lupapiste

Sähköinen lupapalvelu ([www.lupapiste.fi](http://www.lupapiste.fi)) on otettu käyttöön tammikuussa 2015.

Lupakäsittely toteutetaan sähköisen lupapalvelun kautta. Paperisena jätetyt hakemukset skannataan sähköiseen muotoon viranomaisen toimesta, joten rakennuslupakäsittely toteutetaan pääosiltaan sähköisesti. Lupapalvelun kautta tehtyjä neuvontapyyntöjä on ollut v. 2021, 15 kpl:tta.

Lupapisteeseen liittyvät rakennuslupapiirustukset arkistoidaan sähköisesti.

## Toiminnan toteutuminen ympäristönsuojelu

Vuoden aikana myönnettiin kaksi maa-aines- ja ympäristönsuojelulain mukaista lupaa sekä rauetettiin yksi ympäristölupa. Ympäristönsuojelulain 122§:n mukaisia ilmoituksia käsiteltiin yksi. Maassa sijaitsevien öljysäiliöiden poistamisia oli kolme tapausta ja jätevesien käsittelyä koskevia poikkeamisia yhteensä kuusi kohdetta. Ympäristönsuojeluviranomaisen lupiin liittyviä lausuntoja hallinto-oikeuksille annettiin seitsemän. Valvontasuunnitelman kohteisiin tehtiin 19 tarkastus- tai valvontakäyntiä. Lisäksi ympäristöpäällikkö teki muita valvonta- ja selvityskäyntejä 14 kpl.

Vuoden lopussa saavutettiin ympäristö- ja maa-aineslupien käsittelyssä normaalitilanne eli ei ollut enää yhtään pitkään vireillä ollutta lupahakemusta. Yksi ympäristölupahakemuksen luonnos on kommentoitavana ja hakemus tuli vireille joulukuussa. Tiedossa on, että vuosien 2022-2023 aikana tulee ainakin kaksi ympäristölupahakemusta sekä 2-5 maa-aineslupahakemusta pääasiassa vanhoille soranottoalueille. Ympäristönsuojelumääräysten uusiminen on osoittautunut paljon aikaa vaativaksi hankkeeksi, joten tämä tavoite jäi toteutumatta. Jätevesien käsittelyn parantamista haja-asutusalueen asuinkiinteistöillä edistettiin valvontahankkeella, jossa lähetettiin kiinteistön omistajille noin 120 valvontakirjettä. Hanketta toteutti projektityöntekijä ympäristöpäällikön ohjaamana. Viemäriin liittymisiä sekä jätevesijärjestelmien uusimisia oli vuonna 2021 selvästi enemmän kuin aikaisempina vuosina. Valvonnan seurauksena saapui useita kymmeniä selvityksiä sekä kymmenkunta poikkeamishakemusta, joiden käsittely siirtyi vuodelle 2022.

Pintavesien seurannassa näytteenotto keskittyi Pyhäjärveen ja siihen laskeviin puroihin/ojiin sekä Saavajokeen. Tavoitteena oli kerätä tietoa Pyhäjärvestä ja sen kuormituksesta, jotta järven kunnostussuunnitelma voitaisiin päivittää ja esim. jätevesivalvonnalla vähentää järven kuormitusta. Länsi-Uudenmaan vesi- ja ympäristö ry:n Hiidenvesi-hankkeen toimesta aloitettiin Vaskijärven säännöstelyyn liittyvä selvitystyö yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa.

## Henkilöstö

Vuonna 2021 vakituisten työntekijöiden määrä säilyi samana edellisvuoteen verrattuna.

## Toiminnan toteutuminen, ympäristöterveydenhuolto

Karkkilan ympäristöterveys- ja eläinlääkintähuollosta vastaa yhteistoimintasopimuksen perusteella Lohjan ympäristöterveyspalvelut, joka hoitaa tehtäviä Karkkilan, Lohjan, Siuntion ja Vihdin muodostamalla yhteistoiminta-alueella. Tehtäviin kuuluvat elintarvike-, terveydensuojelu-, tupakka-, ulkoilu- ja lääkelain valvonta, eläinsuojelu- ja eläintautivalvonta, ohjaus, neuvonta, lausuntojen antaminen, ilmoitusten ja hakemusten käsittely sekä eläinlääkintäpalvelut ja eläinlääkäripäivystys.

Karkkilan kaupungin hallintosäännön mukaan ympäristölautakunta valvoo ympäristöterveys- ja eläinlääkintähuollon yhteistoimintasopimuksen noudattamista.

**Valtuustoon nähten sitova toiminnallinen tavoite**

| Päämäärä                                     | Elinvoima                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Suunnittelukauden 2021 – 2023 tavoite</b> | <p>Karkkila kasvaa kestävästi</p> <p>Kiinteistöverotuksen tasapuolisen kohtelun edistäminen ja kiinteistöverotulojen lisääminen</p> <p>Viihtyvyyden ja vetovoimaisuuden parantaminen</p> <p>Vähennetään jätevesistä vesistöille aiheutuvaa haittaa parantamalla jätevesien käsittelyä haja-asutusalueella</p>     |
| <b>Talousarviovuoden 2021 tavoite</b>        | <p><b>Tavoitteena oli jo vuonna 2020 selvitettävän alueen määrittely sekä suunnitelman mukaisen selvityksen tekeminen.</b></p> <p><b>Jätevesijärjestelmien uudistamista ja viemäriverkostoon liittymistä lisätään valvontaprojektin avulla – lupien ja viemärisopimusten määrä suurempi kuin vuonna 2020.</b></p> |
| <b>Toteutuma</b>                             | Suunnitelmien mukaista valvontaa toteutettiin, mutta panostus ei enää varsinaisesti kohdannut tavoitellun tuotoksen kanssa. Hanke lopetettiin 2021 aikana.                                                                                                                                                        |
| <b>Toteutui / ei toteutunut</b>              | Ainoastaan suunnitelmien mukainen valvonta toteutui, muuten ei tavoite toteutunut lupien ja viemärisopimusten määrän osalta.                                                                                                                                                                                      |
| <b>Arviointikriteeri / mittari</b>           | <p>Selvitysten vaikutus kiinteistöverotukseen €/ vuosi</p> <p>Mittari = Jätevesijärjestelmän uusimista koskevien lupien ja vanhojen rakennusten viemärisopimusten määrä</p>                                                                                                                                       |
| <b>Vastuuhenkilö</b>                         | Kaupunkikehitysjohtaja                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

Lautakuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Päämäärä                                     | Elinvoima                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Suunnittelukauden 2021 – 2023 tavoite</b> | Asukas- ja asiakaslähtöinen palvelukulttuuri                                                                                                                                               |
| <b>Talousarviovuoden 2021 tavoite</b>        | <b>Rakennuslupa-asioiden keskimääräinen käsittelyaika alle 4 viikkoa</b>                                                                                                                   |
| <b>Toteutuma</b>                             | Käsittelyaika keskimäärin 4 vkoa, siitä kun dokumentaatio kunnossa.<br><br>Lupien käsittelyyn tuli joitakin viiveitä loppuvuodesta organisaatiossa tapahtuneiden resurssivajeiden johdosta |
| <b>Toteutui / ei toteutunut</b>              | Käsittelyaika kesimäärin 4 viikkoa toteutui                                                                                                                                                |
| <b>Arviointikriteeri / mittari</b>           | Käsittelyaika                                                                                                                                                                              |
| <b>Vastuhenkilö</b>                          | Vastaava rakennustarkastaja                                                                                                                                                                |

| Päämäärä                                     | Elinvoima ja asuminen                                                                                                           |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Suunnittelukauden 2021 - 2023 tavoite</b> | Karkkila kasvaa kestävästi, asukas- ja asiakaslähtöinen palvelukulttuuri / Ympäristönsuojelumääräysten päivitys ja käyttöönotto |
| <b>Talousarviovuoden 2021 tavoite</b>        | <b>Määräykset voimassa 2021</b>                                                                                                 |
| <b>Toteutuma</b>                             | Tarvittavaa taustatietoaineistoa on kerätty.                                                                                    |
| <b>Toteutui / ei toteutunut</b>              | Tarvittavaa taustatietoaineistoa on kerätty, mutta tavoite ei toteutunut.                                                       |
| <b>Arviointikriteeri / mittari</b>           | Ympäristönsuojelumääräykset päivitetty                                                                                          |
| <b>Vastuhenkilö</b>                          | Ympäristöpäällikkö                                                                                                              |

| Päämäärä                                     | Elinvoima ja asuminen                                                                                                           |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Suunnittelukauden 2021 - 2023 tavoite</b> | Karkkila kasvaa kestävästi, asukas- ja asiakaslähtöinen palvelukulttuuri / Ympäristönsuojelumääräysten päivitys ja käyttöönotto |
| <b>Talousarviovuoden 2021 tavoite</b>        | <b>Ympäristö- ja maa-aineslupien käsittelyssä saavutetaan normaalitilanne: ei yli vuoden vireillä olleita hakemuksia</b>        |
| <b>Toteutuma</b>                             | Yli vuoden vireillä olleet hakemukset selvitetty                                                                                |
| <b>Toteutui / ei toteutunut</b>              | Toteutui, yli vuoden vireillä olleita hakemuksia ei enää ole.                                                                   |

|                                    |                                                                           |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| <b>Arviointikriteeri / mittari</b> | Yli vuoden vireillä olleitten ympäristö- ja maa-aineslupahakemusten määrä |
| <b>Vastuuhenkilö</b>               | Ympäristöpäällikkö                                                        |

## 7.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

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

| TULOSLASKELMA ulkoiset        | TA2021             | Muutos           | MTA 2021           | TP 2021            | Tot % TP<br>2021/ MTA<br>2021 | Poikkeama<br>TP 2021/<br>MTA 2021 |
|-------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>6 542 442</b>   | <b>39 045</b>    | <b>6 581 487</b>   | <b>6 751 792</b>   | <b>102,59 %</b>               | <b>170 305</b>                    |
| Myyntituotot                  | 2 587 150          | 0                | 2 587 150          | 2 543 125          | 98,30 %                       | -44 025                           |
| Maksutuotot                   | 519 500            | 0                | 519 500            | 500 471            | 96,34 %                       | -19 029                           |
| Tuet ja avustukset            | 1 149 300          | 39 045           | 1 188 345          | 1 080 461          | 90,92 %                       | -107 884                          |
| Muut toimintatuotot           | 2 286 492          | 0                | 2 286 492          | 2 627 735          | 114,92 %                      | 341 243                           |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-59 455 779</b> | <b>1 136 440</b> | <b>-58 319 339</b> | <b>-58 233 543</b> | <b>99,85 %</b>                | <b>85 796</b>                     |
| Henkilöstökulut               | -15 713 372        | 28 540           | -15 684 832        | -15 628 892        | 99,64 %                       | 55 940                            |
| Palkat ja palkkiot            | -12 092 100        | -3 160           | -12 095 260        | -12 053 312        | 99,65 %                       | 41 948                            |
| Henkilöstösivukulut           | -3 621 272         |                  | -3 589 572         | -3 575 579         | 99,61 %                       | 13 993                            |
| Eläkekulut                    | -3 251 972         | 27 000           | -3 224 972         | -3 341 462         | 103,61 %                      | -116 490                          |
| Muut henkilöstösivukulut      | -369 300           | 4 700            | -364 600           | -234 118           | 64,21 %                       | 130 482                           |
| Palvelujen ostot              | -39 431 454        | 1 047 900        | -38 383 554        | -38 127 092        | 99,33 %                       | 256 462                           |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat   | -2 677 035         | 60 000           | -2 617 035         | -2 677 269         | 102,30 %                      | -60 234                           |
| Avustukset                    | -939 300           | 0                | -939 300           | -1 160 593         | 123,56 %                      | -221 293                          |
| Muut toimintakulut            | -694 618           | 0                | -694 618           | -639 698           | 92,09 %                       | 54 920                            |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-52 913 337</b> | <b>1 175 485</b> | <b>-51 737 852</b> | <b>-51 481 751</b> | <b>99,51 %</b>                | <b>256 101</b>                    |
| Verotulot                     | 32 330 000         |                  | 32 330 000         | 34 285 782         | 106,05 %                      | 1 955 782                         |
| Kunnallisvero                 | 28 583 000         |                  | 28 583 000         | 30 082 038         | 105,24 %                      | 1 499 038                         |
| Kiinteistövero                | 2 236 000          |                  | 2 236 000          | 2 288 757          | 102,36 %                      | 52 757                            |
| Yhteisövero                   | 1 511 000          |                  | 1 511 000          | 1 914 987          | 126,74 %                      | 403 987                           |
| Valtionosuudet                | 20 625 147         |                  | 20 625 147         | 20 814 595         | 100,92 %                      | 189 448                           |
| Rahoitustuotot ja -kulut      | -223 700           |                  | -223 700           | -145 199           | 64,91 %                       | 78 501                            |
| Korkotuotot                   | 1 700              |                  | 1 700              | 3 990              | 234,70 %                      | 2 290                             |
| Muut rahoitustuotot           | 126 000            |                  | 126 000            | 139 626            | 110,81 %                      | 13 626                            |
| Korkokulut                    | -350 000           |                  | -350 000           | -238 113           | 68,03 %                       | 111 887                           |
| Muut rahoituskulut            | -1 400             |                  | -1 400             | -50 702            | 3621,60 %                     | -49 302                           |
| <b>Vuosikate</b>              | <b>-181 890</b>    | <b>1 175 485</b> | <b>993 595</b>     | <b>3 473 428</b>   | <b>349,58 %</b>               | <b>2 479 833</b>                  |
| Poistot ja arvonalentumiset   | -2 963 800         |                  | -2 963 800         | -2 869 710         | 96,83 %                       | 94 090                            |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -2 963 800         |                  | -2 963 800         | -2 869 710         | 96,83 %                       | 94 090                            |
| Satunnaiset tuotot ja kulut   |                    |                  |                    |                    |                               |                                   |
| <b>Tilikauden tulos</b>       | <b>-3 145 690</b>  | <b>1 175 485</b> | <b>-1 970 205</b>  | <b>603 718</b>     | <b>-30,64 %</b>               | <b>2 573 923</b>                  |

| TULOSLASKELMA<br>ulkoiset+sisäiset | TA2021             | Muutos           | MTA 2021           | TP 2021            | Tot % TP<br>2021/ MTA<br>2021 | Poikkeama<br>TP 2021/<br>MTA 2021 |
|------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>              | <b>13 350 452</b>  | <b>39 045</b>    | <b>13 389 497</b>  | <b>13 695 847</b>  | <b>102,29 %</b>               | <b>306 350</b>                    |
| Myyntituotot                       | 4 179 124          | 0                | 4 179 124          | 4 235 519          | 101,35 %                      | 56 395                            |
| Maksutuotot                        | 520 000            | 0                | 520 000            | 502 239            | 96,58 %                       | -17 761                           |
| Tuet ja avustukset                 | 1 149 300          | 39 045           | 1 188 345          | 1 080 461          | 90,92 %                       | -107 884                          |
| Muut toimintatuotot                | 7 502 028          | 0                | 7 502 028          | 7 877 628          | 105,01 %                      | 375 600                           |
| <b>Toimintakulut</b>               | <b>-66 263 789</b> | <b>1 136 440</b> | <b>-65 127 349</b> | <b>-65 177 598</b> | <b>100,08 %</b>               | <b>-50 249</b>                    |
| Henkilöstökulut                    | -15 713 372        | 28 540           | -15 684 832        | -15 628 892        | 99,64 %                       | 55 940                            |
| Palkat ja palkkiot                 | -12 092 100        | -3 160           | -12 095 260        | -12 053 312        | 99,65 %                       | 41 948                            |
| Henkilöstösivukulut                | -3 621 272         |                  | -3 589 572         | -3 575 579         | 99,61 %                       | 13 993                            |
| Eläkekulut                         | -3 251 972         | 27 000           | -3 224 972         | -3 341 462         | 103,61 %                      | -116 490                          |
| Muut henkilöstösivukulut           | -369 300           | 4 700            | -364 600           | -234 118           | 64,21 %                       | 130 482                           |
| Palvelujen ostot                   | -40 970 928        | 1 047 900        | -39 923 028        | -39 764 211        | 99,60 %                       | 158 817                           |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat        | -2 730 035         | 60 000           | -2 670 035         | -2 734 311         | 102,41 %                      | -64 276                           |
| Avustukset                         | -939 300           | 0                | -939 300           | -1 160 593         | 123,56 %                      | -221 293                          |
| Muut toimintakulut                 | -5 910 154         | 0                | -5 910 154         | -5 889 591         | 99,65 %                       | 20 563                            |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-52 913 337</b> | <b>1 175 485</b> | <b>-51 737 852</b> | <b>-51 481 751</b> | <b>99,51 %</b>                | <b>256 101</b>                    |
| Verotulot                          | 32 330 000         |                  | 32 330 000         | 34 285 782         | 106,05 %                      | 1 955 782                         |
| Kunnallisvero                      | 28 583 000         |                  | 28 583 000         | 30 082 038         | 105,24 %                      | 1 499 038                         |
| Kiinteistövero                     | 2 236 000          |                  | 2 236 000          | 2 288 757          | 102,36 %                      | 52 757                            |
| Yhteisövero                        | 1 511 000          |                  | 1 511 000          | 1 914 987          | 126,74 %                      | 403 987                           |
| Valtionosuudet                     | 20 625 147         |                  | 20 625 147         | 20 814 595         | 100,92 %                      | 189 448                           |
| Rahoitustuotot ja -kulut           | -223 700           |                  | -223 700           | -145 199           | 64,91 %                       | 78 501                            |
| Korkotuotot                        | 9 100              |                  | 9 100              | 7 119              | 78,23 %                       | -1 981                            |
| Muut rahoitustuotot                | 223 400            |                  | 223 400            | 237 017            | 106,10 %                      | 13 617                            |
| Korkokulut                         | -357 400           |                  | -357 400           | -241 242           | 67,50 %                       | 116 158                           |
| Muut rahoituskulut                 | -98 800            |                  | -98 800            | -148 094           | 149,89 %                      | -49 294                           |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>-181 890</b>    | <b>1 175 485</b> | <b>993 595</b>     | <b>3 473 428</b>   | <b>349,58 %</b>               | <b>2 479 833</b>                  |
| Poistot ja arvonalentumiset        | -2 963 800         |                  | -2 963 800         | -2 869 710         | 96,83 %                       | 94 090                            |
| Suunnitelman mukaiset poistot      | -2 963 800         |                  | -2 963 800         | -2 869 710         | 96,83 %                       | 94 090                            |
| Satunnaiset tuotot ja kulut        |                    |                  |                    |                    |                               |                                   |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>-3 145 690</b>  | <b>1 175 485</b> | <b>-1 970 205</b>  | <b>603 718</b>     | <b>-30,64 %</b>               | <b>2 573 923</b>                  |

| Toimielinten sitovat toimintakatteet |             |             |             |             |                  |              |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|--------------|
|                                      | TP2020      | TA2021      | MTA2021     | TP2021      | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama, € |
| Keskusvaalilautakunta                | -122        | -25 802     | -25 802     | -24 372     | 94,5             | 1 430        |
| Tarkastuslautakunta                  | -27 139     | -28 250     | -28 250     | -20 714     | 73,3             | 7 536        |
| Kaupunginhallitus                    | -36 689 970 | -38 383 131 | -37 409 886 | -36 868 281 | 98,6             | 541 605      |
| Kasvatus- ja opetuslautakunta        | -14 549 989 | -14 910 411 | -14 938 171 | -15 456 362 | 103,5            | -518 191     |
| Vapaa-aikalautakunta                 | -2 268 084  | -2 387 964  | -2 327 964  | -2 305 178  | 99,0             | 22 786       |
| Tekninen lautakunta                  | 3 684 136   | 3 232 650   | 3 352 650   | 3 487 947   | 104,0            | 135 297      |
| Ympäristölautakunta                  | -322 678    | -410 429    | -360 429    | -294 789    | 81,8             | 65 640       |

## 7.3 Investointiosan toteutuminen

| 1 KIINTEÄ OMAISUUS         | TA 2021  | MTA 2021 | TP 2021 | tot % | Poikkeama |
|----------------------------|----------|----------|---------|-------|-----------|
| <b>KAUPUNGINHALLITUS</b>   |          |          |         |       |           |
| <b>OSAKKEET</b>            |          |          |         |       |           |
| Tulot                      | 0        | 0        | 40 000  | 0     | -40 000   |
| Menot                      | 0        | 0        | 0       | 0     | 0         |
| Netto                      | 0        | 0        | 40 000  | 0     | -40 000   |
| <b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b> |          |          |         |       |           |
| <b>RAAKAMAAN HANKINTA</b>  |          |          |         |       |           |
| Tulot                      | 0        | 0        | 0       | 0     | 0         |
| Menot                      | -100 000 | -250 000 | -50 000 | 20    | -200 000  |
| Netto                      | -100 000 | -250 000 | -50 000 | 20    | -200 000  |
| <b>MAA-ALUEET</b>          |          |          |         |       |           |
| Tulot                      | 0        | 0        | 129 266 | 0     | -129 266  |
| Menot                      | 0        | 0        | -1 440  | 0     | 1 440     |
| Netto                      | 0        | 0        | 127 826 | 0     | -127 826  |
| <b>Tulot</b>               | 0        | 0        | 169 266 | 0     | -169 266  |
| <b>Menot</b>               | -100 000 | -250 000 | -51 440 | 21    | -198 560  |
| <b>Netto</b>               | -100 000 | -250 000 | 117 826 | -47   | -367 826  |

| 2 TALONRAKENNUS                                | TA 2021  | MTA 2021 | TP 2021  | tot % | Poikkeama |
|------------------------------------------------|----------|----------|----------|-------|-----------|
| <b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>                     |          |          |          |       |           |
| <b>FACTA-PALVELIMEN UUSIMINEN</b>              |          |          |          |       |           |
| Tulot                                          | 0        | 0        | 0        | 0     | 0         |
| Menot                                          | -30 000  | -30 000  | -20 089  | 67    | -9 911    |
| Netto                                          | -30 000  | -30 000  | -20 089  | 67    | -9 911    |
| <b>MUUT PERUSKORJAUSHANKKEET</b>               |          |          |          |       |           |
| <b>TYÖVÄENOPISTO</b>                           |          |          |          |       |           |
| Tulot                                          | 0        | 0        | 0        | 0     | 0         |
| Menot                                          | -30 000  | -30 000  | 0        | 0     | -30 000   |
| Netto                                          | -30 000  | -30 000  | 0        | 0     | -30 000   |
| <b>KAUPUNGINTALON SISÄILMAKORJAUKSET</b>       |          |          |          |       |           |
| Tulot                                          | 0        | 0        | 0        | 0     | 0         |
| Menot                                          | -40 000  | -40 000  | -21 721  | 54    | -18 279   |
| Netto                                          | -40 000  | -40 000  | -21 721  | 54    | -18 279   |
| <b>YHTEISKOULUN IV- JA JULKISIVUKORJAUKSET</b> |          |          |          |       |           |
| Tulot                                          | 0        | 0        | 0        | 0     | 0         |
| Menot                                          | -225 000 | -175 000 | -137 784 | 79    | -37 216   |
| Netto                                          | -225 000 | -175 000 | -137 784 | 79    | -37 216   |
| <b>KORPELA</b>                                 |          |          |          |       |           |
| Tulot                                          | 0        | 0        | 0        | 0     | 0         |
| Menot                                          | -12 000  | -12 000  | -14 171  | 118   | 2 171     |
| Netto                                          | -12 000  | -12 000  | -14 171  | 118   | 2 171     |



| 2 TALONRAKENNUS            | TA 2021  | MTA 2021 | TP 2021 | tot % | Poikkeama |
|----------------------------|----------|----------|---------|-------|-----------|
| <b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b> |          |          |         |       |           |
| NYHKÄLÄN KOULU             |          |          |         |       |           |
| Tulot                      | 0        | 0        | 0       | 0     | 0         |
| Menot                      | -150 000 | -90 000  | -72 463 | 81    | -17 537   |
| Netto                      | -150 000 | -90 000  | -72 463 | 81    | -17 537   |
| TAKKOINRINNE SISÄILMA      |          |          |         |       |           |
| Tulot                      | 0        | 0        | 0       | 0     | 0         |
| Menot                      | -65 000  | -65 000  | -55 657 | 86    | -9 343    |
| Netto                      | -65 000  | -65 000  | -55 657 | 86    | -9 343    |
| HAUKKAMÄEN KOULU           |          |          |         |       |           |
| Tulot                      | 0        | 0        | 0       | 0     | 0         |
| Menot                      | -200 000 | -50 000  | -56 651 | 113   | 6 651     |
| Netto                      | -200 000 | -50 000  | -56 651 | 113   | 6 651     |
| TOIVIKKEEN PÄIVÄKOTI       |          |          |         |       |           |
| Tulot                      | 0        | 0        | 0       | 0     | 0         |
| Menot                      | -30 000  | -30 000  | -12 841 | 43    | -17 159   |
| Netto                      | -30 000  | -30 000  | -12 841 | 43    | -17 159   |
| HÖGFORSIN PÄIVÄKOTI        |          |          |         |       |           |
| Tulot                      | 0        | 0        | 0       | 0     | 0         |
| Menot                      | -10 000  | -10 000  | 0       | 0     | -10 000   |
| Netto                      | -10 000  | -10 000  | 0       | 0     | -10 000   |
| KOVOLON MAJA               |          |          |         |       |           |
| Tulot                      | 0        | 0        | 0       | 0     | 0         |
| Menot                      | -15 000  | -15 000  | -18 300 | 122   | 3 300     |
| Netto                      | -15 000  | -15 000  | -18 300 | 122   | 3 300     |
| KOLISEVA                   |          |          |         |       |           |
| Tulot                      | 0        | 0        | 0       | 0     | 0         |
| Menot                      | -32 000  | -32 000  | -33 924 | 106   | 1 924     |
| Netto                      | -32 000  | -32 000  | -33 924 | 106   | 1 924     |
| VUOTINAISTEN LEIRIKESKUS   |          |          |         |       |           |
| Tulot                      | 0        | 0        | 0       | 0     | 0         |
| Menot                      | -35 000  | -35 000  | -36 438 | 104   | 1 438     |
| Netto                      | -35 000  | -35 000  | -36 438 | 104   | 1 438     |
| PALOASEMA                  |          |          |         |       |           |
| Tulot                      | 0        | 0        | 0       | 0     | 0         |
| Menot                      | -20 000  | -20 000  | -21 265 | 106   | 1 265     |
| Netto                      | -20 000  | -20 000  | -21 265 | 106   | 1 265     |
| ELÄINLÄÄKÄRI               |          |          |         |       |           |
| Tulot                      | 0        | 0        | 0       | 0     | 0         |
| Menot                      | -30 000  | -30 000  | -43 302 | 144   | 13 302    |
| Netto                      | -30 000  | -30 000  | -43 302 | 144   | 13 302    |
| NUMMELANPUISTO             |          |          |         |       |           |
| Tulot                      | 0        | 0        | 0       | 0     | 0         |
| Menot                      | -12 000  | -12 000  | -13 520 | 113   | 1 520     |
| Netto                      | -12 000  | -12 000  | -13 520 | 113   | 1 520     |

| 2 TALONRAKENNUS                           | TA 2021    | MTA 2021   | TP 2021  | tot % | Poikkeama |
|-------------------------------------------|------------|------------|----------|-------|-----------|
| <b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>                |            |            |          |       |           |
| <b>ASEMANRANTA RAKENNUKSET</b>            |            |            |          |       |           |
| Tulot                                     | 0          | 0          | 0        | 0     | 0         |
| Menot                                     | -20 000    | -20 000    | -20 161  | 101   | 161       |
| Netto                                     | -20 000    | -20 000    | -20 161  | 101   | 161       |
| <b>LED-VALAISIMET</b>                     |            |            |          |       |           |
| Tulot                                     | 0          | 0          | 0        | 0     | 0         |
| Menot                                     | -20 000    | -20 000    | -20 949  | 105   | 949       |
| Netto                                     | -20 000    | -20 000    | -20 949  | 105   | 949       |
| <b>VIKAKORJAUKSET TALONRAKENNUS</b>       |            |            |          |       |           |
| Tulot                                     | 0          | 0          | 0        | 0     | 0         |
| Menot                                     | -142 000   | -267 000   | -240 305 | 90    | -26 695   |
| Netto                                     | -142 000   | -267 000   | -240 305 | 90    | -26 695   |
| <b>LUKIO, ÄÄNIERIST. OVET JA KALUSTO</b>  |            |            |          |       |           |
| Tulot                                     | 0          | 0          | 0        | 0     | 0         |
| Menot                                     | -18 500    | -18 500    | -18 500  | 100   | 0         |
| Netto                                     | -18 500    | -18 500    | -18 500  | 100   | 0         |
| <b>YHTEISKOULU, ÄÄNIERIST OVET JA KAL</b> |            |            |          |       |           |
| Tulot                                     | 0          | 0          | 0        | 0     | 0         |
| Menot                                     | -18 500    | -18 500    | -18 644  | 101   | 144       |
| Netto                                     | -18 500    | -18 500    | -18 644  | 101   | 144       |
| <b>TUORILAN KOULU</b>                     |            |            |          |       |           |
| Tulot                                     | 0          | 0          | 0        | 0     | 0         |
| Menot                                     | -60 000    | -60 000    | -46 558  | 78    | -13 442   |
| Netto                                     | -60 000    | -60 000    | -46 558  | 78    | -13 442   |
| <b>VIKAKORJAUKSET TEKNINEN</b>            |            |            |          |       |           |
| Tulot                                     | 0          | 0          | 0        | 0     | 0         |
| Menot                                     | -50 000    | -50 000    | 0        | 0     | -50 000   |
| Netto                                     | -50 000    | -50 000    | 0        | 0     | -50 000   |
| <b>Tulot</b>                              | 0          | 0          | 0        | 0     | 0         |
| <b>Menot</b>                              | -1 265 000 | -1 130 000 | -923 242 | 82    | -206 758  |
| <b>Netto</b>                              | -1 265 000 | -1 130 000 | -923 242 | 82    | -206 758  |

| 3 JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS          | TA 2021         | MTA 2021        | TP 2021         | tot %     | Poikkeama       |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|
| <b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>        |                 |                 |                 |           |                 |
| KADUT, PERUSPARANTAMINEN          |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                             | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                             | -200 000        | -200 000        | -81 611         | 41        | -118 389        |
| Netto                             | -200 000        | -200 000        | -81 611         | 41        | -118 389        |
| KADUT, UUDISRAKENTAMINEN          |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                             | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                             | -300 000        | 0               | -3 470          | 0         | 3 470           |
| Netto                             | -300 000        | 0               | -3 470          | 0         | 3 470           |
| KADUT, PÄÄLLYSTEET                |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                             | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                             | -100 000        | -100 000        | -80 673         | 81        | -19 327         |
| Netto                             | -100 000        | -100 000        | -80 673         | 81        | -19 327         |
| YLEISALUEIDEN KUNNOSTAMINEN       |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                             | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                             | -52 000         | -52 000         | -9 714          | 19        | -42 286         |
| Netto                             | -52 000         | -52 000         | -9 714          | 19        | -42 286         |
| AJONEUVOT JA MUU KALUSTO          |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                             | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                             | -45 000         | -45 000         | -33 079         | 74        | -11 921         |
| Netto                             | -45 000         | -45 000         | -33 079         | 74        | -11 921         |
| ULKOVALAISTUS                     |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                             | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                             | -15 000         | -15 000         | -5 455          | 36        | -9 545          |
| Netto                             | -15 000         | -15 000         | -5 455          | 36        | -9 545          |
| <b>Tulot</b>                      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>0</b>        |
| <b>Menot</b>                      | <b>-712 000</b> | <b>-412 000</b> | <b>-214 002</b> | <b>52</b> | <b>-197 998</b> |
| <b>Netto</b>                      | <b>-712 000</b> | <b>-412 000</b> | <b>-214 002</b> | <b>52</b> | <b>-197 998</b> |
| <b>4 IRTAIN OMAISUUS</b>          |                 |                 |                 |           |                 |
| <b>KAUPUNGINHALLITUS</b>          |                 |                 |                 |           |                 |
| KAUPUNGIN WWW-SIVUJEN UUSIMINEN   |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                             | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                             | -50 000         | -50 000         | 0               | 0         | -50 000         |
| Netto                             | -50 000         | -50 000         | 0               | 0         | -50 000         |
| TAHA JA HEHA JÄRJESTELMÄ UUSINNAT |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                             | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                             | -40 000         | -40 000         | -49 159         | 123       | 9 159           |
| Netto                             | -40 000         | -40 000         | -49 159         | 123       | 9 159           |
| DYNASTYN PÄIVITTÄMINEN            |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                             | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                             | -20 000         | -20 000         | -5 000          | 25        | -15 000         |
| Netto                             | -20 000         | -20 000         | -5 000          | 25        | -15 000         |
| DIGIT. PALV. KEHITTÄMINEN         |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                             | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                             | -80 000         | -80 000         | 0               | 0         | -80 000         |
| Netto                             | -80 000         | -80 000         | 0               | 0         | -80 000         |

|                                              |                 |                 |                 |           |                 |
|----------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|
| <b>KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA</b>         |                 |                 |                 |           |                 |
| <b>TIETO- JA VIESTINTÄTEKNIIKKAHANKINNAT</b> |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                                        | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                                        | -50 000         | -50 000         | -32 330         | 65        | -17 670         |
| Netto                                        | -50 000         | -50 000         | -32 330         | 65        | -17 670         |
| <b>PERUSKOULUJEN KALUSTEET</b>               |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                                        | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                                        | 0               | -10 000         | -9 497          | 95        | -503            |
| Netto                                        | 0               | -10 000         | -9 497          | 95        | -503            |
| <b>TOIVIKKEEN PK, INTERNET</b>               |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                                        | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                                        | -12 000         | -12 000         | 0               | 0         | -12 000         |
| Netto                                        | -12 000         | -12 000         | 0               | 0         | -12 000         |
| <b>NYHKÄLÄN KOULU, ÄÄNENTOISTO</b>           |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                                        | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                                        | -10 000         | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Netto                                        | -10 000         | 0               | 0               | 0         | 0               |
| <b>TUORILAN KOULU KALUSTEET</b>              |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                                        | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                                        | -10 000         | -10 000         | 0               | 0         | -10 000         |
| Netto                                        | -10 000         | -10 000         | 0               | 0         | -10 000         |
| <b>PÄIVÄKOTIEN KALUSTEET</b>                 |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                                        | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                                        | -10 000         | -10 000         | -2 187          | 22        | -7 813          |
| Netto                                        | -10 000         | -10 000         | -2 187          | 22        | -7 813          |
| <b>VAPAA-AIKALAUTAKUNTA</b>                  |                 |                 |                 |           |                 |
| <b>MUSEON KOKOELMAHALLINTAJÄRJ.</b>          |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                                        | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                                        | -30 000         | -30 000         | -13 440         | 45        | -16 560         |
| Netto                                        | -30 000         | -30 000         | -13 440         | 45        | -16 560         |
| <b>KARKKILASALIN STRIIMAUSKALUSTO</b>        |                 |                 |                 |           |                 |
| Tulot                                        | 0               | 0               | 0               | 0         | 0               |
| Menot                                        | -20 500         | -20 500         | -17 201         | 84        | -3 299          |
| Netto                                        | -20 500         | -20 500         | -17 201         | 84        | -3 299          |
| <b>Tulot</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>  | <b>0</b>        |
| <b>Menot</b>                                 | <b>-332 500</b> | <b>-332 500</b> | <b>-128 813</b> | <b>39</b> | <b>-203 687</b> |
| <b>Netto</b>                                 | <b>-332 500</b> | <b>-332 500</b> | <b>-128 813</b> | <b>39</b> | <b>-203 687</b> |

| 5 VESIHUOLTOLAITOS                                          | TA 2021         | MTA 2021        | TP 2021         | tot %      | Poikkeama     |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|---------------|
| <b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>                                  |                 |                 |                 |            |               |
| VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN |                 |                 |                 |            |               |
| Tulot                                                       | 0               | 0               | 0               | 0          | 0             |
| Menot                                                       | -540 000        | -140 000        | -234 760        | 168        | 94 760        |
| Netto                                                       | -540 000        | -140 000        | -234 760        | 168        | 94 760        |
| LAITTEET, LAITOSOSAT JA LAITOKSET                           |                 |                 |                 |            |               |
| Tulot                                                       | 0               | 0               | 0               | 0          | 0             |
| Menot                                                       | -100 000        | -100 000        | -104 535        | 105        | 4 535         |
| Netto                                                       | -100 000        | -100 000        | -104 535        | 105        | 4 535         |
| VESIHUOLTO, VIKAKORJAUKSET                                  |                 |                 |                 |            |               |
| Tulot                                                       | 0               | 0               | 0               | 0          | 0             |
| Menot                                                       | -50 000         | -50 000         | 0               | 0          | -50 000       |
| Netto                                                       | -50 000         | -50 000         | 0               | 0          | -50 000       |
| <b>Tulot</b>                                                | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>      |
| <b>Menot</b>                                                | <b>-690 000</b> | <b>-290 000</b> | <b>-339 295</b> | <b>117</b> | <b>49 295</b> |
| <b>Netto</b>                                                | <b>-690 000</b> | <b>-290 000</b> | <b>-339 295</b> | <b>117</b> | <b>49 295</b> |

| 5 VESIHUOLTOLAITOS (huleveden<br>erittely) sisältyy<br>vesihuoltolaitokseen) | TA 2021         | MTA 2021       | TP 2021        | tot %      | Poikkeama     |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|------------|---------------|
| <b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>                                                   |                 |                |                |            |               |
| VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN                  |                 |                |                |            |               |
| Tulot                                                                        | 0               | 0              | 0              | 0          | 0             |
| Menot                                                                        | -228 200        | -59 200        | -99 200        | 168        | 40 000        |
| Netto                                                                        | -228 200        | -59 200        | -99 200        | 168        | 40 000        |
| <b>Tulot</b>                                                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>      |
| <b>Menot</b>                                                                 | <b>-228 200</b> | <b>-59 200</b> | <b>-99 200</b> | <b>168</b> | <b>40 000</b> |
| <b>Netto</b>                                                                 | <b>-228 200</b> | <b>-59 200</b> | <b>-99 200</b> | <b>168</b> | <b>40 000</b> |

| YHTEENSÄ INVESTOINNIT | TA 2021           | MTA 2021          | TP 2021           | tot %     | Poikkeama       |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| <b>Tulot</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>169 266</b>    | <b>0</b>  | <b>-169 266</b> |
| <b>Menot</b>          | <b>-3 099 500</b> | <b>-2 414 500</b> | <b>-1 656 791</b> | <b>69</b> | <b>-757 709</b> |
| <b>Nettomenot</b>     | <b>-3 099 500</b> | <b>-2 414 500</b> | <b>-1 487 526</b> | <b>62</b> | <b>-926 974</b> |

Investointitaulukkoon on laitettu kiinteän omaisuuden myyntihinta. Tämä erittely eroaa Intimen listauksista, koska niissä käytetään tasearvoa.

## Lisäselvityksiä koskien investointeja

### YHTEISKOULUN IV- ja JULKISIVUKORJAUKSET (175 000 €)

Liikuntahallin kattokaivot korjattiin, luokkiensisäilmakorjauksia suoritettiin, hankittiin sekä asennettiin uusi iv-kone ja lukionluokkiin hankittiin lisäilmakoneet, jotta ilma määrä olisi luokissa opiskeluun riittävällä tasolla. Julkisivukorjaus jäi aikataulusyistä tekemättä, kun pakkaskelit tuli vastaan.

### NYHKÄLÄN KOULU (90 000 €)

Sisäilmahaitat korjattiin ja aidat rakennettiin, mutta aurinkopaneelit jäi toteutumatta henkilöstövajauksesta aiheutuneen aikataulupulan vuoksi. Hankkeelta siirrettiin aurinkopaneeleihin varattua rahaa 60 000€ ennakoiduttuihin vikakorjauksiin.

### PALVELUKESKUS / TAKKOKINRINNE (65 000 €)

Sisäilmakorjaukset tehtiin neljässä asunnossa.

### TOIVIKKEEN PÄIVÄKOTI (30 000 €)

Sisäilmakorjauksia

### TYÖVÄENOPISTO (30 000 €)

Sortuneen sokkelinosan korjaaminen. Työ jäi tekemättä, koska pakkaset alkoi ennen kuin työt ehdittiin aloittamaan

### KOVELON MAJA (15 000 €)

Saunan harmaavesijärjestelmä nykyaikaistettiin vastamaan käytön mukaisia lainsäädännön vaatimuksia.

### KOLISEVA (32 000 €)

Käyttöveden putkisto uusittiin ja julkisivuja korjattiin. Julkisivun korjaus ja maalaus jatkuu 2022.

### KORPELA (12 000 €)

Julkisivujen korjaus ja maalaus eteni suunnitellulla laajuudella. Jatkuu 2022.

### NUMMELANPUISTO (12 000 €)

Julkisivujen korjaus ja maalaus eteni suunnitellulla laajuudella. Jatkuu 2022

#### HAUKKAMÄEN KOULU (50 000 €)

Julkisivun lahovaurioiden korjaus toteutui (jatkuu 2022), mutta maalämpöhanke peruuntui henkilöstövajauksesta aiheutuneen aikataulupulan vuoksi. Hankkeelta siirrettiin maalämpöjärjestelmään varatut rahat ennakoiduttomiin vikakorjauksiin 65 000€.

#### TUORILAN KOULU (60 000 €)

Liikuntasalin ulkopinnan korjaus ja vesikattorakenteiden vauriokorjaus toteutui suunnitellusti.

#### VUOTINAISTEN LEIRIKESKUS (35 000 €)

Keittiön nykyaikaistaminen leiritoiminnan palvelutarvetta vastaavaksi toteutui suunnitellusti.

#### KAUPUNGINTALON SISÄILMAKORJAUKSET (40 000 €)

Sisäilman laatua parantavia korjaustoimenpiteitä tehtiin kolmessa huoneessa.

#### PALOASEMA (20 000 €)

Sisäilmakorjaukset valmistui suunnitellulla laajuudella ja sisäilmakorjaukset saatetaan loppuun vuoden 2022 aikana.

#### ELÄINLÄÄKÄRI (30 000 €)

Toimitilojen päivittäminen ja nykyvaatimusten mukaiseksi korjaaminen valmistui. Kulut olivat arvioitua suuremmat, mutta tilojen kunnostusta ei voinut jättää kesken.

#### RAKENNUKSET/ ASEMANRANTA (20 000 €)

Rakennuksen julkisivun korjaaminen toteutui suunnitellusti.

#### LED-VALAISIMIIN VAIHTAMINEN (20 000 €)

Toteutui suunnitellusti. Useissa kohteissa sisävalaistuksen ja ulkovalaistuksen osalta vaihdettiin vanhoja lampuja energiatehokkaisiin led-valaisimiin.

#### KIINTEISTÖJEN SUUNNITELMALLISET VUOSIKORJAUKSET SEKÄ ENNAKOIMATTOMAT VIKAKORJAUKSET

(267 000 €)

Toimintavuonna oli erinäisiä haasteita, jotka heijastuivat suoraan ennakoiduttomiin vikakorjauksiin.

Yhteiskoulun äkillinen tilantarve pakotti tilapalvelun ns "talonmiehen asunnon" siirtämistä yhteiskoululta varikolle. Varikkorakennuksen päädyistä asunto remontoitiin tähän tarkoitukseen sopivaksi.

Pupulan päiväkodissa sattui putkirikko ja vakuutusyhtiönkorvauksista huolimatta tästä aiheutui tilapalvelulle kustannuksia.

Toivikkeen päiväkodille rankkasade aiheutti kellarikerroksessa vesivahingon, jonka seurauksena jouduttiin tekemään laaja-alainen kuivatus ja korjausremontti.

Palvelukeskukseen tehtiin kabinettiin ja keittiöön sisäilmakorjauksia.

Varhaiskasvatus tarvitsi kiireesti lisätilaa, koska lapsia oli niin paljon jonossa odottamassa hoitopaikkaa, jolloin tehtiin Haapalan päiväkodin kerhotilasta päiväkotikäyttöön sopivat tilat.

Högforsin päiväkodissa tehtiin sisäilmaa parantavia toimenpiteitä, kun lisättiin kahteen huoneeseen lisäilmanvaihtokoneet, koska ilmamäärä ei tiloissa ollut lähelläkään sallitulla tasolla.

Terveyskeskuksessa tutkittiin minkä takia maanvaraisen seinän läpi tuli kosteutta, ja suoritettiin ulkopuolella tarvittavat korjaustoimenpiteet.

Nyhkälän koulun keittiöön hankittiin toinen astianpesukone, koska vanhan kapasiteetti ei riittänyt siihen astiamäärään, joka olisi tarvittu. Varsinkin näin korona aikana vanha kone vei ylimääräisiä käsiä.

Nyhkälän koulun sisäilmakorjaukset.

Vanhusten vuokra-asunnon remontointi kuolemantapauksen takia.

#### FACTA-PALVELIMEN UUSIMINEN (30 000€)

Facta rekisterinpito ja paikkatieto/karttaohjelma siirrettiin vanhalta palvelimelta pois. Facta rekisterinpito siirrettiin nykyaikaiseen pilvipalveluun ja paikkatieto/karttaohjelma siirrettiin uudelle palvelimelle.

#### KADUT, PERUSPARANTAMINEN (200 000 €)

Syrjäsenkadun saneeraushanke saatiin rakennettua loppuun, mutta poikkeama oli -118 389 €.



#### KADUT, PÄÄLLYSTEET (100 000 €)

Päällysteiden saneerauskohteet saatiin toteutettua keskustan osalta (pääosin Valtatie, Helsingintie eri kohdista ja Nyhkäläntie). Asfalttipaikkoja oli aikaisempaan nähden vähemmän. Harjun kentän välialueiden asfaltointiin saatiin palloliiton tukea 18 000 €.

#### YLEISALUEIDEN KUNNOSTAMINEN (52 000 €)

Yleisalueiden kunnostaminen jäi tavoitteesta. Pyöräilykatosten rakentamiseen ei saatu tukea eikä siihen liittyvää omaa rahoitusosuutta käytetty.

#### ULKOVALAISTUS (15 000 €)

Ulkovalaisun osalta Lehmähaantien valojen saneerauskohde oli yhteiskohde Elenian kanssa ja kaivuutöiden ajoittuminen loppuvuoteen johti siihen, että laskutus jouduttiin ohjaamaan seuraavalle vuodelle.

#### VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN (140 000 € + 59 200 € / hule )

Syrjäsenkadun saneeraushanke saatiin rakennettua loppuun, poikkeama oli vesi- ja viemäriverkon osalta 94 760 € ja huleveden osalta 40 000 €.

#### LAITTEET JA LAITOSOSAT (100 000 €)

Verkostomittausasemien rakentaminen saatiin maarakennustöiden osalta tehtyä. Hankkeen loppuun saattaminen ja käyttöönotto tulee kuitenkin edellyttämään vielä laitteiston käyttöönottoon ja laitteiden säätämisen hankintoja.

#### KONEET JA LAITTEET (45 000 €)

Ajoneuvomäärärahoilla saatiin varikon huoltoauto (punainen MB) vaihdettua uudempaan (valkoinen Ford) ja muutetun talousarvion jälkeen hankittiin myös moottorikelkka vanhan rikkoutuneen tilalle. Määrärahaa jäi käyttämättä

9 545 €.

#### ENNALTA ARVAAMATOMAT KOHTEET (100 000 €)

Ennalta arvaamattomat kohteet koskevat sekä yhdyskuntatekniikkaa (50 000 €) että vesihuoltolaitosta (50 000 €) ja ne ovat infran parissa hyvin erityyppisiä korjausvelkaan liittyviä kohteita. Käyttötaloutta rasittaa usein turhaan esimerkiksi suurehkot vesihuoltoverkoston vuotokohteet ja merkittävät kone- ja laiterikot.

#### RAAKAMAAN HANKINTA (250 000 €)

Johtuen toimialaan kohdistuneista yllättävistä resurssivajeista kesken toimintakauden hankintamäärärahaa jäi käyttämättä 200 000 €.

## 7.4 Rahoitusosan toteutuminen

| 1 000 €                                            |            | TA2021        | MTA2021       | TP2021        | Poikkeama     |
|----------------------------------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Varsinainen toiminta ja investoinnit</b>        |            |               |               |               |               |
| <b>Tulorahoitus</b>                                |            | <b>-182</b>   | <b>994</b>    | <b>3 324</b>  | <b>2 330</b>  |
| Vuosikate                                          | +/-        | -182          | 994           | 3 473         | 2 480         |
| Satunnaiset erät                                   | +/-        |               |               |               |               |
| Tulorahoituksen korjauserät                        | +/-        |               |               | -150          | -150          |
| <b>Investoinnit</b>                                |            | <b>-3 100</b> | <b>-2 415</b> | <b>-1 493</b> | <b>922</b>    |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit                         | -          | 3 100         | 2 415         | 1 655         | -759          |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin                | +          |               |               |               |               |
| Käyttöomaisuuden myyntitulot                       | +          |               |               | 163           | 163           |
| <b>Varsinainen toiminta ja investoinnit, netto</b> | <b>+/-</b> | <b>-3 281</b> | <b>-1 421</b> | <b>1 831</b>  | <b>3 252</b>  |
| <b>Rahoitustoiminta</b>                            |            | <b>1 854</b>  | <b>1 854</b>  | <b>-2 106</b> | <b>-4 040</b> |
| Lainakannan muutokset                              |            |               |               |               |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                     | +          | 10 000        | 10 000        |               | -10 000       |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                   | -          | 8 146         | 8 146         | 8 106         | -40           |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                     | +/-        |               |               | 6 000         | 6 000         |
| Oman pääoman muutokset                             | +/-        |               |               | -1 384        | -1 384        |
| <b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>                    | <b>+/-</b> | <b>-1 427</b> | <b>433</b>    | <b>-1 660</b> | <b>-2 172</b> |

| TULOS-LASKELMAOSA   | TP2020     | TA2021     | MTA2021    | TP2021     | Poikkeama |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| <b>TULOT</b>        |            |            |            |            |           |
| Verotulot           | 31 969 447 | 32 330 000 | 32 330 000 | 34 285 782 | 1 955 782 |
| Valtionosuudet      | 23 057 850 | 20 625 147 | 20 625 147 | 20 814 595 | 189 448   |
| Korkotuotot         | 8 759      | 1 700      | 1 700      | 3 990      | 2 290     |
| Muut rahoitustuotot | 129 504    | 126 000    | 126 000    | 139 626    | 13 626    |
| <b>KULUT</b>        |            |            |            |            |           |
| Korkokulut          | -410 634   | -350 000   | -350 000   | -238 113   | 111 887   |
| Muut rahoituskulut  | -2 386     | -1 400     | -1 400     | -50 702    | -49 302   |

| OTTO-LAINAUKSEN MUUTOKSET        | TP2020     | TA2021     | MTA2021    | TP2021     | Poikkeama   |
|----------------------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys   | 7 500 000  | 10 000 000 | 10 000 000 | 0          | -10 000 000 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -8 731 188 | -8 146 000 | -8 146 000 | -8 106 461 | 39 539      |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos   | -700 000   |            |            | 6 000 000  | 6 000 000   |

# TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

## TULOSLASKELMA

| ulkoiset tuotot ja kulut           | 01.01.-31.12.2021     | 01.01.-31.12.2020     |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>              |                       |                       |
| Myyntituotot                       | 2 543 125,45          | 2 624 065,36          |
| Maksutuotot                        | 500 471,01            | 462 635,59            |
| Tuet ja avustukset                 | 1 080 461,29          | 1 063 956,73          |
| Muut toimintatuotot                | <u>2 627 734,58</u>   | <u>2 748 666,78</u>   |
|                                    | 6 751 792,33          | 6 899 324,46          |
| <b>Toimintakulut</b>               |                       |                       |
| Henkilöstökulut                    |                       |                       |
| Palkat ja palkkiot                 | -12 053 312,20        | -11 300 623,33        |
| Henkilösivukulut                   |                       |                       |
| Eläkekulut                         | -3 341 461,57         | -3 099 681,78         |
| Muut henkilösivukulut              | -234 117,86           | -383 645,38           |
| Palvelujen ostot                   | -38 127 092,27        | -38 378 630,51        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat      | -2 677 268,69         | -2 113 123,64         |
| Avustukset                         | -1 160 592,63         | -1 101 086,04         |
| Muut toimintakulut                 | <u>-639 697,63</u>    | <u>-696 378,36</u>    |
|                                    | <u>-58 233 542,85</u> | <u>-57 073 169,04</u> |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-51 481 750,52</b> | <b>-50 173 844,58</b> |
| Verotulot                          | 34 285 782,31         | 31 969 447,20         |
| Valtionosuudet                     | 20 814 595,00         | 23 057 850,00         |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>    |                       |                       |
| Korkotuotot                        | 3 989,88              | 8 759,35              |
| Muut rahoitustuotot                | 139 626,16            | 129 503,54            |
| Korkokulut                         | -238 112,72           | -410 634,46           |
| Muut rahoituskulut                 | <u>-50 702,44</u>     | <u>-2 386,47</u>      |
|                                    | <u>-145 199,12</u>    | <u>-274 758,04</u>    |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>3 473 427,67</b>   | <b>4 578 694,58</b>   |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b> |                       |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot      | -2 869 709,76         | -2 934 896,02         |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>603 717,91</b>     | <b>1 643 798,56</b>   |

# RAHOITUSLASKELMA

|                                               | 01.01.-31.12.2021 |                      | 01.01.-31.12.2020 |                     |
|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                    |                   |                      |                   |                     |
| Vuosikate                                     | 3 473 427,67      |                      | 4 578 694,58      |                     |
| Satunnaiset erät                              | 0,00              |                      | 0,00              |                     |
| Tulorahoituksen korjauserät                   | -149 520,81       | 3 323 906,86         | -270 869,81       | 4 307 824,77        |
| <b>Investointien rahavirta</b>                |                   |                      |                   |                     |
| Investointimenot                              | -1 655 351,91     |                      | -1 400 523,52     |                     |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin           | 0,00              |                      | 22 000,00         |                     |
| Pysyvien vastaav.hyödykk.luovutustulot        | 162 613,65        | -1 492 738,26        | 284 604,10        | -1 093 919,42       |
| Toiminnan ja investointien rahavirta          |                   | 1 831 168,60         |                   | 3 213 905,35        |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                  |                   |                      |                   |                     |
| Lainakannan muutokset                         |                   |                      |                   |                     |
| + Pitkäaikaisten lainojen lisäys              | 0,00              |                      | 7 500 000,00      |                     |
| - Pitkäaikaisten lainojen vähennys            | -8 106 460,82     |                      | -8 731 188,00     |                     |
| +/- Lyhytaikaisten lainojen muutos            | 6 000 000,00      | -2 106 460,82        | -700 000,00       | -1 931 188,00       |
| Oman pääoman muutokset                        | 0,00              |                      | 0,00              |                     |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                 | 0,00              |                      | 0,00              |                     |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 63 328,24         |                      | 281 167,61        |                     |
| Vaihto-omaisuuden muutos                      | 0,00              |                      | 0,00              |                     |
| Saamisten muutos                              | -180 963,90       |                      | -840 113,29       |                     |
| Korottomien velkojen muutos                   | -1 266 742,59     | -1 384 378,25        | 300 234,72        | -258 710,96         |
| Rahoituksen rahavirta                         |                   | -3 490 839,07        |                   | -2 189 898,96       |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                     |                   | <b>-1 659 670,47</b> |                   | <b>1 024 006,39</b> |
| Rahavarojen muutos                            |                   |                      |                   |                     |
| Rahavarat 31.12                               | 1 647 247,21      |                      | 3 306 917,68      |                     |
| Rahavarat 01.01                               | 3 306 917,68      | -1 659 670,47        | 2 282 911,29      | 1 024 006,39        |

# TASE

| VASTAAVAA                                | 2021                 | 2020                 |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 | <b>63 001 608,95</b> | <b>64 229 059,64</b> |
| Aineettomat hyödykkeet                   | 183 046,94           | 6 699,13             |
| Aineettomat oikeudet                     | 179 479,75           | 2 781,78             |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 3 567,19             | 3 917,35             |
| Aineelliset hyödykkeet                   | 51 334 967,18        | 52 733 858,43        |
| Maa- ja vesialueet                       | 8 959 582,23         | 8 916 328,30         |
| Rakennukset                              | 33 679 502,98        | 34 657 700,78        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 8 208 660,31         | 8 629 872,50         |
| Koneet ja kalusto                        | 466 994,22           | 422 840,52           |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 5 886,58             | 5 886,58             |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 14 340,86            | 101 229,75           |
| Sijoitukset                              | 11 483 594,83        | 11 488 502,08        |
| Osakkeet ja osuudet                      | 11 483 594,83        | 11 488 502,08        |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>             | <b>516 776,72</b>    | <b>516 776,72</b>    |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet       | 516 776,72           | 516 776,72           |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               | <b>4 592 067,40</b>  | <b>6 070 773,97</b>  |
| Saamiset                                 | 2 944 820,19         | 2 763 856,29         |
| Pitkäaikaiset saamiset                   | 1 300,00             | 358 443,00           |
| Muut saamiset                            | 1 300,00             | 358 443,00           |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 2 943 520,19         | 2 405 413,29         |
| Myyntisaamiset                           | 415 758,64           | 442 186,17           |
| Muut saamiset                            | 489 734,28           | 743 261,07           |
| Siirtosaamiset                           | 2 038 027,27         | 1 219 966,05         |
| Rahoitusarvopaperit                      | 34 658,44            | 34 658,44            |
| Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin | 34 658,44            | 34 658,44            |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | 1 612 588,77         | 3 272 259,24         |
| <b>VASTAAVAA</b>                         | <b>68 110 453,07</b> | <b>70 816 610,33</b> |

| VASTATTAVAA                                     | 2021                 | 2020                 |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                               | <b>6 855 684,79</b>  | <b>6 251 966,88</b>  |
| Peruspääoma                                     | 7 346 583,38         | 7 346 583,38         |
| Muut omat rahastot                              | 3 661,64             | 3 661,64             |
| Edellisten kausien ylijäämä (+)/alijäämä (-)    | -1 098 278,14        | -2 742 076,70        |
| Tilikauden ylijäämä(+)/alijäämä(-)              | 603 717,91           | 1 643 798,56         |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>                  | <b>922 659,21</b>    | <b>859 330,97</b>    |
| Lahjoitusrahastojen pääomat                     | 916 471,21           | 797 944,33           |
| Muut toimeksiantojen pääomat                    | 6 188,00             | 61 386,64            |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                            | <b>60 332 109,07</b> | <b>63 705 312,48</b> |
| Pitkäaikainen                                   | 31 368 583,88        | 39 465 420,70        |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta         | 30 794 975,18        | 38 901 436,00        |
| Muut velat, Vhl:n liittymismaksut ja muut velat | 573 608,70           | 563 984,70           |
| Lyhytaikainen                                   | 28 963 525,19        | 24 239 891,78        |
| Joukkovelkakirjalainat                          | 17 000 000,00        | 11 000 000,00        |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta         | 8 106 188,00         | 8 106 188,00         |
| Saadut ennakot                                  | 5 815,87             | 4 220,66             |
| Ostovelat                                       | 1 585 779,41         | 2 533 377,00         |
| Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat        | 293 217,48           | 418 467,08           |
| Siirtovelat                                     | 1 972 524,43         | 2 177 639,04         |
| <b>VASTATTAVAA</b>                              | <b>68 110 453,07</b> | <b>70 816 610,33</b> |

# KONSERNITULOSLASKELMA

| KONSERNITULOSLASKELMA                 | 2021                  | 2020                  |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot                        | 62 327 930,21         | 55 221 078,82         |
| Toimintakulut                         | -112 029 538,57       | -106 267 511,08       |
| Osuus osakkuusyht.voitosta+/tapi      | 2 157,56              | -1 671,58             |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-49 699 450,81</b> | <b>-51 048 103,83</b> |
| Verotulot                             | 34 285 782,31         | 31 964 842,07         |
| Valtionosuudet                        | 20 814 595,00         | 25 715 584,50         |
| Korkotuotot                           | 10 337,92             | 12 264,32             |
| Muut rahoitustuotot                   | 199 442,89            | 142 219,66            |
| Korkokulut -                          | -268 782,46           | -433 903,25           |
| Muut rahoituskulut -                  | -155 640,44           | -90 147,70            |
| <b>**Rahoitustuotot ja kulut yht.</b> | <b>-214 642,08</b>    | <b>-369 566,97</b>    |
| <b>Vuosikate</b>                      | <b>5 186 284,42</b>   | <b>6 262 755,76</b>   |
| Suunnitelman mukaiset poistot         | -4 109 310,36         | -4 495 617,96         |
| Omistuksen eliminointierot            | 0,03                  | -764,73               |
| Arvon alentumiset                     | -23 282,63            | -441,68               |
| <b>Tilikauden tulos</b>               | <b>1 053 691,47</b>   | <b>1 765 931,39</b>   |
| Tilinpäätössiirrot                    | -2 633,00             | 0,00                  |
| Tilikauden verot                      | -4404,74              | -954,79               |
| Laskennalliset verot                  | -427,17               | -499,09               |
| Vähemmistöosuudet                     | -6841,64              | 29229,81              |
| <b>Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-</b> | <b>1 039 384,91</b>   | <b>1 793 707,32</b>   |

# KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

| KONSERNIRAHOITUSLASKELMA                    | 2021                 |                      | 2020                |                     |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  |                      |                      |                     |                     |
| Vuosikate                                   | 5 186 284,42         |                      | 6 262 755,76        |                     |
| Tilikauden verot                            | -4 404,74            |                      | -954,79             |                     |
| Tulorahoituksen korjauserät                 | -212 998,18          | 4 968 881,50         | -229 364,90         | 6 032 436,07        |
| <b>Investointien rahavirta</b>              |                      |                      |                     |                     |
| Investointimenot                            | -5 750 294,33        |                      | -7 512 442,40       |                     |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin         | 10 913,23            |                      | 22 000,00           |                     |
| Pysyvien vastaavien luovutustulot           | 1 205 190,76         | -4 534 190,33        | 3 179 528,91        | -4 310 913,48       |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> |                      | <b>434 691,17</b>    |                     | <b>1 721 522,59</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |                      |                      |                     |                     |
| Antolainauksen muutokset                    |                      |                      |                     |                     |
| Antolainasaamisten lisäykset                | 0,00                 |                      | -183,71             |                     |
| Antolainasaamisten vähennykset              | 118,19               | 118,19               | 118,19              | -65,53              |
| Lainakannan muutokset                       |                      |                      |                     |                     |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys              | 2 163 287,36         |                      | 10 852 294,90       |                     |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys            | -9 676 271,59        |                      | -8 695 575,89       |                     |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos              | 5 964 734,29         | -1 548 249,94        | -1 766 000,74       | 390 718,27          |
| Oman pääoman muutokset                      | 12 013,86            |                      | 4 279,06            |                     |
| Muutokset vähemmistön osuudessa             | -5 729,11            | 6 284,74             | 358,45              | 4 637,51            |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               |                      |                      |                     |                     |
| Toimeksiantojen varojen ja pääom. muut      | 128 511,45           |                      | 350 382,71          |                     |
| Vaihto-omaisuuden muutos                    | 88 379,32            |                      | -236 392,45         |                     |
| Saamisten muutos                            | 368 356,10           |                      | -615 672,63         |                     |
| Korottomien velkojen muutos                 | -1 156 587,02        | -571 340,15          | 2 529 520,78        | 2 027 838,41        |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |                      | <b>-2 113 187,15</b> |                     | <b>2 423 128,67</b> |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                   |                      | <b>-1 678 495,99</b> |                     | <b>4 144 651,26</b> |
| <b>Rahavarat 31.12.</b>                     | 9 345 660,97         |                      | 11 024 156,96       |                     |
| <b>Rahavarat 1.1.</b>                       | <u>11 024 156,96</u> | <u>-1 678 495,98</u> | <u>6 879 505,71</u> | 4 144 651,25        |



# KONSERNITASE

| KONSERNITASE<br>VASTAAVAA             | 2021                     | 2020                     |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>              | <b>73 569 175,37</b>     | <b>72 999 347,00</b>     |
| Aineettomat hyödykkeet                | 968 155,17               | 750 131,33               |
| Aineettomat oikeudet                  | 233 745,46               | 9 642,99                 |
| Muut pitkävaikutteiset menot          | 734 409,71               | 740 488,35               |
| <br>Aineelliset hyödykkeet            | <br><b>66 440 369,67</b> | <br><b>66 134 932,12</b> |
| Maa- ja vesialueet                    | 9 277 815,75             | 9 234 734,21             |
| Rakennukset                           | 42 839 214,32            | 43 067 422,04            |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet        | 8 551 558,13             | 8 937 289,51             |
| Koneet ja kalusto                     | 1 697 157,32             | 1 834 943,72             |
| Muut aineelliset hyödykkeet           | 41 115,00                | 41 237,28                |
| Enn.maksut ja keskeneräiset hankinnat | 4 033 509,13             | 3 019 305,35             |
| <br>Sijoitukset                       | <br><b>6 160 650,53</b>  | <br><b>6 114 283,55</b>  |
| Osakkuusyhteisöosuudet                | 388 674,78               | 244 953,16               |
| Muut osakkeet ja osuudet              | 5 759 329,36             | 5 856 565,82             |
| Muut lainasaamiset                    | 118,19                   | 236,38                   |
| Muut saamiset                         | 12 528,21                | 12 528,21                |
| <br><b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>      | <br><b>680 109,64</b>    | <br><b>683 771,29</b>    |
| <br><b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>        | <br><b>16 016 508,05</b> | <br><b>18 151 739,45</b> |
| Vaihto-omaisuus                       | 532 346,01               | 620 725,32               |
| <br>Saamiset                          | <br>6 138 501,07         | <br>6 506 857,17         |
| Pitkäaikaiset saamiset                | 12 880,35                | 370 471,54               |
| Lyhytaikaiset saamiset                | 6 125 620,73             | 6 136 385,63             |
| <br>Rahoitusarvopaperit               | <br>983 878,87           | <br>638 436,42           |
| <br>Rahat ja pankkisaamiset           | <br>8 361 782,10         | <br>10 385 720,54        |
| <br><b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>         | <br><b>90 265 793,06</b> | <br><b>91 834 857,75</b> |

| VASTATTAVAA                            | 2021                        | 2020                        |
|----------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                      | <b>9 765 182,51</b>         | <b>8 711 150,74</b>         |
| Peruspääoma                            | 7 346 583,38                | 7 346 583,38                |
| Muut omat rahastot                     | 989 781,79                  | 985 987,62                  |
| Edellisten tilikausien yli- /alijäämä  | 389 432,43                  | -1 415 127,57               |
| Tilikauden yli- / alijäämä             | 1 039 384,91                | 1 793 707,32                |
| <b>VÄHEMMISTÖOSUUKSET</b>              | <b>24 657,53</b>            | <b>30 182,08</b>            |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>            | <b>425 082,58</b>           | <b>463 094,50</b>           |
| Eläkevaraukset                         | 5 099,11                    | 7 242,41                    |
| Muut pakolliset varaukset              | 419 983,46                  | 455 852,09                  |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>         | <b>1 272 587,58</b>         | <b>1 147 737,78</b>         |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                   | <b>78 778 282,86</b>        | <b>81 482 692,65</b>        |
| Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma | 39 333 200,08               | 46 918 755,39               |
| Pitkäaikainen koroton vieras pääoma    | 635 349,04                  | 628 503,95                  |
| Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma | 25 397 057,34               | 19 359 751,97               |
| Lyhytaikainen koroton vieras pääoma    | 13 412 676,41               | 14 575 681,35               |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>            | <b><u>90 265 793,06</u></b> | <b><u>91 834 857,75</u></b> |

# LIITETIEDOT

## TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. *Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät*

Jaksotusperiaatteet:

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjakojensa mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus:

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 15.2.2016 kaupungin voimassa olevaan poistosuunnitelmaan lisäyksen, jossa tarkennetaan kivien hallinto- ja laitosrakennusten poistoajaksi 30 vuotta. Tarkennettu poistosuunnitelma tuli voimaan 1.1.2016.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

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

Sijoitusten arvostus:

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

Rahoitusomaisuuden arvostus:

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaisopimusten käsittely:

Tilinpäätöshetkellä 31.12.2021 kaupungilla on kolme koronvaihtosopimusta Kuntarahoituksen ja yksi Nordea Bank Abp:n kanssa. Suojaamistarkoituksessa tehdyt koronvaihtosopimukset on esitetty liitetiedoissa kohdassa Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt.

2. *Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa*

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

Vesilaitos taseyksiköstä ja hulevedestä on esitetty tulos-, tase-, ja rahoituslaskelma.

Konsernilaskelmat on laadittu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston v. 2015 yleisohjeen mukaisesti.

Konsernilaskelmat sisältävät tulos-, tase- ja rahoituslaskelman sekä niiden liitetiedot.

3. *Edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin ei ole tehty oikaisuja*
4. *Selvitys edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuudesta päättyneen tilikauden tietojen kanssa sekä liitetietojen esittämistapa*

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

5. *Tilikaudella ei kirjattu aikaisempiin tilikausiin kohdistuvia tuotto- tai kulukirjauksia*

## KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6. Taseen yksittäiseen tase-erään ei sisälly osia jotka koskisivat useampaa tase-erää
7. Kunnalla ei ole valuuttamääräisiä saamisia, velkoja eikä muita sitoumuksia 31.12.2021.

### Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätöksessä kunnan tilinpäätökseen on yhdistelty tytäryhteisönä kunnan 70,45 % omistama kiinteistöyhtiö sekä kuusi kuntayhtymää, joissa kunta on jäsenenä.

### Yhdisteltävien yhteisöjen tietojen yhdenmukaiseksi saattaminen

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

### Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

Kunnalla ei ollut lainoja konserniyhteisöille.

### Suunnitelmapoistojen oikaisu konsernitilinpäätöksessä

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

### Keskinäisen omistuksen eliminointi

Konserniyhtiöiden keskinäinen omistus on eliminoitu.

### Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on vuonna 2021 jaettu ohjeen mukaisesti konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

| Karkkilan kaupungin konsernirakenne      | Kotikunta | Omistus% |
|------------------------------------------|-----------|----------|
| <b>Kuntayhtymät</b>                      |           |          |
| Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri | Helsinki  | 0,8784   |
| ETEVA kuntayhtymä                        | Mäntsälä  | 1,9861   |
| Uudenmaan päihdehuollon Ky               | Hyvinkää  | 3,4483   |
| Länsi-uudenmaan ammattikoulutus Ky       | Lohja     | 9,48     |
| Perusturvakuntayhtymä Karviainen         | Vihti     | 24,00    |
| Uudenmaan liitto                         | Helsinki  | 0,82     |
| <b>Tytäryhteisöt</b>                     |           |          |
| Kiinteistö Oy Sorvirinne                 | Karkkila  | 70,45    |

# TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

| 8. | Tuloslaskelman toimintatuotot, ulkoiset | Konserni      |               | Kaupunki     |              |
|----|-----------------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|    |                                         | 2021          | 2020          | 2021         | 2020         |
|    | Keskusvaalilautakunta                   | 9 886,80      | 0,00          | 9 886,80     | 0,00         |
|    | Kaupunginhallitus                       | 562 450,05    | 643 680,04    | 562 450,05   | 643 680,04   |
|    | Kasvatus- ja opetuslautakunta           | 842 472,08    | 817 804,08    | 842 472,08   | 817 804,08   |
|    | Vapaa-aikalautakunta                    | 400 150,05    | 451 278,41    | 400 150,05   | 451 278,41   |
|    | Tekninen lautakunta                     | 4 796 387,89  | 4 879 421,32  | 4 796 387,89 | 4 879 421,32 |
|    | Ympäristölautakunta                     | 140 045,46    | 107 140,61    | 140 445,46   | 107 140,61   |
|    | Konsernin toimintatuotot                | 55 576 137,88 | 48 376 007,52 |              |              |
|    | <i>Toimintatuotot yhteensä</i>          | 62 327 530,21 | 55 275 331,98 | 6 751 792,33 | 6 899 324,46 |

| 9. | Verotulojen erittely        | Kaupunki      |               |
|----|-----------------------------|---------------|---------------|
|    |                             | 2021          | 2020          |
|    | Kunnan tulovero             | 30 082 038,41 | 28 607 979,89 |
|    | Osuus yhteisöveron tuotosta | 1 914 987,31  | 1 287 329,11  |
|    | Kiinteistövero              | 2 288 756,59  | 2 074 138,20  |
|    | <i>Verotulot yhteensä</i>   | 34 285 782,31 | 31 969 447,20 |

| 10. | Valtionosuuksien erittely                            | Kaupunki      |               |
|-----|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|     |                                                      | 2021          | 2020          |
|     | Kunnan peruspalvelujen valtionosuus                  | 12 488 301,00 | 13 799 367,00 |
|     | Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus (+/-) | 4 850 280,00  | 4 812 912,00  |
|     | Järjestelmämuutoksen tasaus (+/-)                    | -10 500,00    | -10 500,00    |
|     | Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet       | -496 718,00   | -509 913,00   |
|     | Rahoitusavustus                                      | 0,00          | 1 000 000,00  |
|     | Veronmenetysten kompensatio                          | 3 983 232,00  | 3 965 984,00  |
|     | <i>Valtionosuudet yhteensä</i>                       | 20 814 595,00 | 23 057 850,00 |

| Palvelujen ostojen erittely             | Kunta         |               |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
|                                         | 2021          | 2020          |
| Asiakaspalvelujen ostot                 | 32 704 644,95 | 33 077 728,89 |
| Muiden palvelujen ostot                 | 5 818 497,01  | 5 300 901,62  |
| <i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i> | 38 523 141,96 | 38 378 630,51 |

## 12. Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista ja niiden muutoksista

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

| POISTOSUUNNITELMA 1.1.2013 ALKAEN        |                        |            |
|------------------------------------------|------------------------|------------|
| Arvioidut poistajat ja poistomenetelmät  | Poistoaika vuosi       | Poistotapa |
| <b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>            |                        |            |
| Kehittämismenot                          | 4                      | tasapoisto |
| Muut pitkävaikutteiset menot             |                        |            |
| ATK-ohjelmistot (ei lisenssit)           | 4                      | tasapoisto |
| Valtiolle maksettava tieosuus            | 4 - 10                 | tasapoisto |
| <b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>            |                        |            |
| Maa- ja vesialueet                       | ei poistoaikaa         |            |
| Kiinteistöjen liittymismaksut            | ei poistoaikaa         |            |
| Vuokraoikeudet, liittymismaksut          | ei poistoaikaa         |            |
| Maa- ja vesialueiden arvonorotukset      | ei poistoaikaa         |            |
| <b>RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT</b>        |                        |            |
| Hallinto- ja laitosrakennukset           |                        |            |
| kiviset                                  | 30                     | tasapoisto |
| muut                                     | 20 - 30                | tasapoisto |
| Tehdas- ja tuotantorakennukset           | 20 - 30                | tasapoisto |
| Talousrakennukset                        | 10 - 20                | tasapoisto |
| Vapaa-ajan rakennukset                   | 20 - 30                | tasapoisto |
| Asuinrakennukset                         | 30 - 40                | tasapoisto |
| Rakennusten perusparannukset             | 15                     | tasapoisto |
| <b>KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET</b>    |                        |            |
| kadut, tiet, torit ja puistot            | 15                     | tasapoisto |
| sillat, laiturit ja uimalat              | 10                     | tasapoisto |
| muut maa- ja vesirakenteet               | 15                     | tasapoisto |
| vedenjakeluverkosto                      | 30                     | tasapoisto |
| viemäriverkosto                          | 30                     | tasapoisto |
| kaukolämpöverkko                         | 20                     | tasapoisto |
| sähköjohdot, ulkovalaistuslaitteet       | 15                     | tasapoisto |
| muut putki- ja kaapeliverkot             | 15                     | tasapoisto |
| vesilaitoksen koneet, laitteet           | 10                     | tasapoisto |
| kiinteät nosto- ja siirtolaitteet        | 15                     | tasapoisto |
| muut kiinteät koneet ja rakenteet        | 10                     | tasapoisto |
| <b>KONEET JA KALUSTO</b>                 |                        |            |
| muut liikkuvat työkoneet                 | 5                      | tasapoisto |
| muut kuljetusvälineet                    | 5                      | tasapoisto |
| muut raskaat koneet                      | 10                     | tasapoisto |
| muut kevyet koneet                       | 5                      | tasapoisto |
| atk-laitteet                             | 3                      | tasapoisto |
| muut laitteet ja kalusteet               | 5                      | tasapoisto |
| <b>MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>       |                        |            |
| luonnonvarat                             | käytön mukainen poisto |            |
| arvo- ja taide-esineet                   | ei poistoaikaa         |            |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | ei poistoaikaa         |            |
| <b>PYSYVIEN VASTAAVIEN SIIJOITUKSET</b>  |                        |            |
| osakkeet ja osuudet                      | ei poistoaikaa         |            |

| 14. Pakollisten varausten muutokset        | Konserni          |                   | Kaupunki    |             |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
|                                            | 2021              | 2020              | 2021        | 2020        |
| Eläkevaraus 1.1.                           | 7 242,41          | 7 640,32          | 0,00        | 0,00        |
| Lisäykset tilikaudella                     | 0,00              | 0,00              |             |             |
| Vähennykset tilikaudella                   | 2 143,30          | 397,92            |             |             |
| Eläkevastuu 31.12.                         | 5 099,11          | 7 242,41          | 0,00        | 0,00        |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.           | 331 962,71        | 336 412,13        | 0,00        | 0,00        |
| Lisäykset tilikaudella                     | 6 514,68          | 0,00              |             |             |
| Vähennykset tilikaudella                   | 0,00              | 4 449,42          |             |             |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.         | 338 477,39        | 331 962,71        | 0,00        | 0,00        |
| Ympäristövastuut 1.1.                      | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Lisäykset tilikaudella                     | 0,00              | 0,00              |             |             |
| Vähennykset tilikaudella                   | 0,00              | 0,00              |             |             |
| Ympäristövastuut 31.12.                    | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Muu pakollinen varaus 1.1.                 | 77 369,38         | 112 587,67        | 0,00        | 0,00        |
| Lisäykset tilikaudella                     | 15 341,80         | 9 000,73          |             |             |
| Vähennykset tilikaudella                   | 52 605,91         | 44 219,01         |             |             |
| Muu pakollinen varaus 31.12.               | 40 105,27         | 77 369,38         | 0,00        | 0,00        |
| <i>Pakolliset varaukset 31.12 yhteensä</i> | <i>383 681,77</i> | <i>416 574,50</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |

| 15. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot | Konserni          |                  | Kaupunki          |                   |
|---------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                                                   | 2021              | 2020             | 2021              | 2020              |
| <b>myyntitappiot</b>                              |                   |                  |                   |                   |
| Muut toimintatuotot                               |                   |                  |                   |                   |
| Maa- ja vesialueiden myyntivoitot                 | 0                 | 0,00             | 114 428,06        | 195 295,00        |
| Rakennusten myyntivoitot                          | 0                 | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| Muut myyntivoitot                                 | 173 593,21        | 80 651,26        | 35 092,75         | 75 574,81         |
| <i>Myyntivoitot yhteensä</i>                      | <i>173 593,21</i> | <i>80 651,26</i> | <i>149 520,81</i> | <i>270 869,81</i> |
| <b>myyntitappiot</b>                              |                   |                  |                   |                   |
| Muut toimintakulut                                |                   |                  |                   |                   |
| Kiinteistön myyntitappiot                         | 764,52            | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| Muut myyntitappiot                                | 0,74              | 15 360,72        | 0,00              | 0,00              |
| <i>Myyntitappiot yhteensä</i>                     | <i>765,26</i>     | <i>15 360,72</i> | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i>       |

| 15a Valtuustoryhmille annetut tuet             | Kaupunki    |             |
|------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                | 2021        | 2020        |
| Valtuustoryhmä                                 | 0,00        | 0,00        |
| <i>Valtuustoryhmille annetut tuet yhteensä</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |

| 16. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely | Kaupunki          |                   |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                             | 2021              | 2020              |
| Osinkotuotot muista yhteisöistä                             | 24 093,17         | 19 867,87         |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä                           | 103 108,25        | 103 108,25        |
| <i>Yhteensä</i>                                             | <i>127 201,42</i> | <i>122 976,12</i> |

17. Kunnalla ei ole poistoerojen muutoksia

# TASEEN LIITETIEDOT

18. Tilikaudella ei ole tehty arvonorotuksia.

20. Tilikaudella ei korkomenoja ole aktivoitu hyödykkeen hankintamenoon

| 19. Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet |                        |                    |               |                                |                   |                             |                                     |                     |                                           |
|-------------------------------------------|------------------------|--------------------|---------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------|
|                                           | Aineettomat hyödykkeet | Maa- ja vesialueet | Rakennukset   | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto | Muut aineelliset hyödykkeet | Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt | Osakkeet ja osuudet | Aineettomat ja aineelliset hyöd. yhteensä |
| Poistamaton hankitam. 1.1                 | 6 699,13               | 8 916 328,30       | 34 657 700,78 | 8 629 872,50                   | 422 840,52        | 5 886,58                    | 101 229,75                          | 11 488 502,08       | 64 229 059,64                             |
| Lisäykset tilikaudella                    | 179 479,75             | 51 439,52          | 867 863,71    | 414 243,93                     | 229 213,89        |                             |                                     |                     | 1 742 240,80                              |
| Rahoitusosuudet tilikaudella              |                        |                    |               |                                |                   |                             |                                     |                     | 0,00                                      |
| Vähennykset tilikaudella                  |                        | -8 185,59          |               |                                |                   |                             | -86 888,89                          | -4 907,25           | -99 981,73                                |
| Siirrot erien välillä                     |                        |                    |               |                                |                   |                             |                                     |                     | 0,00                                      |
| Sumu-poistot tilikaudella                 | -3 131,94              |                    | -1 846 061,51 | -835 456,12                    | -185 060,19       |                             |                                     |                     | -2 869 709,76                             |
| Lisäpoistot tilikaudella                  |                        |                    |               |                                |                   |                             |                                     |                     | 0,00                                      |
| Ed.tilik. poistojen oikaisu               |                        |                    |               |                                |                   |                             |                                     |                     | 0,00                                      |
| Hankintamenojäännös 31.12                 | 183 046,94             | 8 959 582,23       | 33 679 502,98 | 8 208 660,31                   | 466 994,22        | 5 886,58                    | 14 340,86                           | 11 483 594,83       | 63 001 608,95                             |

20.- 22) Omistukset muissa yhteisöissä

| Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt | kuntakonsernin osuus (1000e) |           |                    |                   |              |               |                               |
|---------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|--------------------|-------------------|--------------|---------------|-------------------------------|
|                                                         | kotipaikka                   | y-tunnus  | kaupungin om.os. % | konsernin om.os.% | OPO:sta      | VPO:sta       | tilikauden voitosta/tappiosta |
| <b>Tytäryhteisöt</b>                                    |                              |           |                    |                   |              |               |                               |
| Kiint. Oy Sorvirinne                                    | Karkkila                     | 0809223-7 | 70,45              | 70,45             | 1 064        | 96            | 0                             |
| <b>Kuntayhtymät</b>                                     |                              |           |                    |                   |              |               |                               |
| Hgin ja Uudenmaan shp                                   | Helsinki                     | 1567535-0 | 0,8784             | 0,88              | 3 456        | 11 576        | 141                           |
| ETEVA kuntayhtymä                                       | Mäntsälä                     | 0203300-9 | 1,9861             | 1,99              | 369          | 981           | 0                             |
| Uudenmaan päihdehuollon Ky                              | Hyvinkää                     | 0125920-9 | 3,4483             | 3,45              | 85           | 15            | -5                            |
| Länsi-uudenmaan koulutuskuntayhtymä                     | Lohja                        | 0203167-9 | 9,48               | 9,48              | 3 996        | 1 807         | 290                           |
| Perusturvakuntayhtymä Karviainen                        | Vihti                        | 2187280-1 | 24,00              | 24,00             | 1 041        | 3 962         | 0                             |
| Uudenmaan liitto                                        | Helsinki                     | 0201296-1 | 0,82               | 0,82              | 16           | 14            | 4                             |
| <b>Kuntayhtymät yhteensä</b>                            |                              |           |                    |                   | <b>8 963</b> | <b>18 354</b> | <b>429</b>                    |

| 23. Saamisten erittely                           | 2021        |                  | 2020      |                  |
|--------------------------------------------------|-------------|------------------|-----------|------------------|
|                                                  | Pitkäaik.   | Lyhytaik.        | Pitkäaik. | Lyhytaik.        |
| Saamiset tytäryhteisöiltä                        |             |                  |           |                  |
| Myyntisaamiset                                   |             |                  |           |                  |
| Muut saamiset                                    |             |                  |           |                  |
| Saamiset kuntayhtymiltä joissa kunta on jäsenenä |             |                  |           |                  |
| Myyntisaamiset                                   | 0,00        | 57 447,50        | 0,00      | 55 722,52        |
| <b>Saamiset yhteensä</b>                         | <b>0,00</b> | <b>57 447,50</b> | <b>0</b>  | <b>55 722,52</b> |



| 24. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät | Konserni     |              | Kunta        |              |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                | 2021         | 2020         | 2021         | 2020         |
| <i>Pitkäaikaiset siirtosaamiset</i>            |              |              |              |              |
| <i>Menoennakot</i>                             |              |              |              |              |
| <i>Etukäteen maksetut vuokratulot</i>          |              |              |              |              |
| <i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</i>            |              |              |              |              |
| <i>Muut ennakomenot</i>                        | 0,00         | 96 310,40    | 0,00         | 96 310,40    |
| <i>Tulojäämät</i>                              |              |              |              |              |
| Kelan korvaus työterveyshuollosta              | 68 000,00    | 62 000,00    | 68 000,00    | 62 000,00    |
| Vakuutuskorvaukset                             | 45 070,41    | 0,00         | 45 070,41    | 0,00         |
| TE-palvelut, palkkatuet                        | 36 584,23    | 36 584,23    | 36 584,23    | 36 584,23    |
| Kotouttamisen korvaukset                       | 0,00         | 59 748,60    | 0,00         | 59 748,60    |
| Karviainen palautus                            | 0,00         | 618 126,41   | 0,00         | 618 126,41   |
| Maatalouslomittajien eläkemenot                | 16 159,26    | 8 175,92     | 16 159,26    | 8 175,92     |
| Fennia vakuutuskorvaukset Nyhkälän koulu       | 0,00         | 312 523,33   | 0,00         | 312 523,33   |
| Valimomuseosäätiön tuki                        | 2 300,00     | 2 300,00     | 2 300,00     | 2 300,00     |
| Länsi-Uusimaan Pelastuslaitos                  | 0,00         | 12 938,00    | 0,00         | 12 938,00    |
| Epassi                                         | 10 239,15    |              | 10 239,15    |              |
| Tampereen messut                               | 5 013,32     | 5 013,32     | 5 013,32     | 5 013,32     |
| Karviainen loppulasku                          | 471 591,60   | 0,00         | 1 964 965,00 | 0,00         |
| KEVA                                           | 11 261,24    | 0,00         | 11 261,24    | 0,00         |
| Keha-keskus 6-12/2021                          | 53 990,06    | 0,00         | 53 990,06    | 0,00         |
| Muut tulojäämät                                | 2 380 937,71 | 6 097,13     | -175 555,40  | 6 245,84     |
| Tulojäämät yhteensä                            | 3 101 146,98 | 1 123 506,94 | 2 038 027,27 | 1 123 655,65 |
| <i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset konserni</i>   | 0,00         | 1 283 432,97 |              |              |
| <i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>   | 3 101 146,98 | 2 503 250,31 | 2 038 027,27 | 1 219 966,05 |

| 25. Oman pääoman erittely         | Konserni      |               | Kunta         |               |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                   | 2021          | 2020          | 2021          | 2020          |
| Peruspääoma 1.1                   | 7 346 583,38  | 7 346 583,38  | 7 346 583,38  | 7 346 583,38  |
| Muutos                            |               |               |               |               |
| Peruspääoma 31.12                 | 7 346 583,38  | 7 346 583,38  | 7 346 583,38  | 7 346 583,38  |
| Muut omat rahastot 1.1            | 1 178 317,25  | 1 209 646,48  | 3 661,64      | 3 661,64      |
| Muutos                            | -188 535,46   | -31 329,23    | 0,00          | 0,00          |
| Muut omat rahastot 31.12          | 989 781,79    | 1 178 317,25  | 3 661,64      | 3 661,64      |
| Edellisten vuosien ylijäämä 1.1   | -1 523 583,31 | 1 867 405,03  | -2 742 076,07 | 758 599,14    |
| Muutos                            | 1 913 015,74  | -3 390 988,34 | 1 643 798,56  | -3 500 675,84 |
| Edellisten vuosien ylijäämä 31.12 | 389 432,43    | -1 523 583,31 | -1 098 278,14 | -2 742 076,70 |
| Tilikauden yli-/alijäämä          | 1 039 384,91  | 1 747 053,88  | 603 717,91    | 1 643 798,56  |
| Oma pääoma yhteensä               | 9 765 182,51  | 8 748 371,20  | 6 855 684,79  | 6 251 966,88  |

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

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

| Velat jotka erääntyvät 1.1.2027 jälkeen |              |               |
|-----------------------------------------|--------------|---------------|
|                                         | 2021         | 2020          |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 6 944 194,96 | 35 800 000,00 |
| Muut velat                              | 573 608,70   | 563 984,70    |
| Yhteensä                                | 7 517 803,66 | 36 363 984,70 |

31. 28 Kunnalla ei ole joukkovelkakirjalainoja

32. 29.Kunnalla ei ole pakollisia varauksia

| Pakolliset varaukset               |  | Konserni   |            |
|------------------------------------|--|------------|------------|
|                                    |  | 2021       | 2020       |
| Eläkevastuut 31.12.                |  | 5 099,11   | 7 242,41   |
| Muut pakolliset varaukset          |  |            |            |
| Potilasvahinkovastuuvaraus         |  | 338 477,39 | 331 969,46 |
| Muut pakolliset varaukset          |  | 40 105,27  | 77 362,63  |
| Muut pakolliset varaukset yhteensä |  | 378 582,66 | 409 332,09 |

30

| Vieras pääoma                                  |  | 2021      |           | 2020      |            |
|------------------------------------------------|--|-----------|-----------|-----------|------------|
| Konsernin keskinäisten velkojen erittely       |  | Pitkäaik. | Lyhytaik. | Pitkäaik. | Lyhytaik.  |
| Velat tytäryhteisöille                         |  |           |           |           |            |
| Ostovelat                                      |  |           | 0,00      |           | 30,00      |
| Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä |  |           |           |           |            |
| Ostovelat                                      |  |           | 24 122,26 |           | 924 968,62 |
| Konsernin keskinäiset velat yhteensä           |  | 0,00      | 24 122,26 | 0         | 924 998,62 |

34. 31 Kunnalla ei ole taseeseen merkittyä luotollista sekkivelkaa

| Muiden velkojen erittely               |  | Konserni   |            | Kaupunki   |            |
|----------------------------------------|--|------------|------------|------------|------------|
|                                        |  | 2021       | 2020       | 2021       | 2020       |
| Muut velat                             |  |            |            |            |            |
| Liittymismaksut, Vhl:n liittymismaksut |  | 537 608,70 | 563 984,70 | 537 608,70 | 563 984,70 |
| Muut velat                             |  | 194 868,35 | 187 499,75 | 0,00       | 0,00       |
| Muut velat yhteensä                    |  | 732 477,05 | 751 484,45 | 537 608,70 | 563 984,70 |

33

| Siirtovelkoihin siirtyvät olennaiset erät   |  | Konserni     |              | Kaupunki     |              |
|---------------------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                             |  | 2021         | 2020         | 2021         | 2020         |
| Lyhytaikaiset siirtovelat                   |  |              |              |              |              |
| Tuloennakot                                 |  |              |              | 0,00         | 0,00         |
| Menojäämät                                  |  |              |              |              |              |
| Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset |  | 1 343 025,16 | 1 497 499,31 | 1 343 025,16 | 1 497 499,31 |
| Korkojaksotukset                            |  | 69 930,16    | 91 243,85    | 69 930,16    | 91 243,85    |
| Muut menojäämät                             |  | 559 569,11   | 588 895,88   | 559 569,11   | 588 895,88   |
| Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä          |  | 1 972 524,43 | 2 177 639,04 | 1 972 524,43 | 2 177 639,04 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat konserni          |  | 5 375 687,83 | 5 507 449,26 |              |              |
| Siirtovelat yhteensä                        |  | 7 348 212,26 | 7 685 088,30 | 1 972 524,43 | 2 177 639,04 |

38. Kunnalla ei ole taseen ulkopuolella olevia huollettavien varoja

# VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

| Vastuusitoumukset                                         | Konserni   |            | Kaupunki |      |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------|----------|------|
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta | 2021       | 2020       | 2021     | 2020 |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta |            |            |          |      |
| Alakuperäinen pääoma                                      | 117 038,74 | 117 038,74 | 0,00     | 0,00 |
| Jäljellä oleva pääoma                                     | 49 874,13  | 56 753,33  | 0,00     | 0,00 |
|                                                           |            |            | 0,00     | 0,00 |

| Kunnan vastuusitoumukset,            | Lainan alkup. | Konserni |           | Kaupunki  |            |
|--------------------------------------|---------------|----------|-----------|-----------|------------|
| takaukset muiden yhteisöjen puolesta | pääoma        | 2021     | 2020      | 2021      | 2020       |
| Takaukset muiden puolesta, konserni  |               |          |           |           |            |
| Alkuperäinen pääoma                  |               | 9 216,66 | 67 608,00 |           |            |
| Jäljellä oleva pääoma                |               | 1 329,28 | 42 269,74 |           |            |
| Takaukset muiden puolesta            |               |          |           |           |            |
| Karkkilan Latu                       |               |          |           | 0,00      | 0,00       |
| Karkkilan Työväen Näyttämö           |               |          |           | 92 541,34 | 100 000,00 |
| Jäljellä oleva pääoma                |               |          |           | 92 541,34 | 100 000,00 |

| Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista             | Kaupunki             |                      |
|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                            | 2021                 | 2020                 |
| Karkkilan osuus kuntien takauskeskuksen takausvastuista, € | 61 482 628,00        | 58 127 771,00        |
| Karkkilan osuus takauskeskuksen rahastosta                 | 40 274,00            | 36 219,00            |
| <b>Vastuut yhteensä</b>                                    | <b>61 522 902,00</b> | <b>58 163 990,00</b> |

*Velat joista kunta on pantannut, kiinnittänyt tai muulla tavalla antanut vakuudeksi omaisuuttaan*

| Velat joiden vakuudeksi on annettu      | Konserni   |            | Kaupunki |      |
|-----------------------------------------|------------|------------|----------|------|
| kiinnityksiä kiinteistöihin             | 2021       | 2020       | 2021     | 2020 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 864 725,52 | 620 737,99 | 0,00     | 0,00 |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset         | 912 246,11 | 924 557,50 | 0,00     | 0,00 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 231 390,54 | 110 625,32 |          |      |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset         |            |            | 0,00     | 0,00 |
| tontin vuokraoikeuteen                  | 900 258,05 | 263 958,05 | 0,00     | 0,00 |

*Vakuudet jotka kunta on antanut muiden omien sitoumusten kuin velkojen vakuudeksi*

| Sitoumusten vakuudeksi annetut              | Konserni |        | Kaupunki |      |
|---------------------------------------------|----------|--------|----------|------|
| kiinnitykset tai pantatut arvopaperit       | 2021     | 2020   | 2021     | 2020 |
| Omasta puolesta annetut vakuudet            |          |        |          |      |
| Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset |          |        |          |      |
| tontin vuokraoikeuteen                      | 0        | 0      | 0        | 0    |
| Brysselin EU-toimiston vuokravakuus         | 0        | 0      | 0        | 0    |
| Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset | 655,82   | 655,82 | 0        | 0    |
| Pantatut arvopaperit                        | 267,01   | 431,01 |          |      |

*Kaupungilla ei ole konserniin kuuluvien yhteisön puolesta annettuja vakuuksia kiinnityksinä tai pantattuina arvopapereina.*

*Kaupungilla ei ole muiden puolesta annettuja vakuuksia kiinnityksinä tai pantattuina arvopapereina*

| Vuokravastuut                                           | Konserni            |                     | Kaupunki          |                   |
|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                                                         | 2021                | 2020                | 2021              | 2020              |
| Vuokravastuut yhteensä                                  | 4 893 326,43        | 5 217 971,72        | 77 798,36         | 40 283,36         |
| - seuraavalla tilikaudella maksettava osuus             | 1 298 990,14        | 1 332 784,18        | 77 798,36         | 40 283,36         |
| Leasingvastuut yhteensä                                 | 522 100,23          | 547 486,43          | 300 213,00        | 169 288,87        |
| - seuraavalla tilikaudella maksettava osuus             | 223 767,18          | 255 320,64          | 131 360,63        | 74 090,73         |
| - siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut |                     |                     |                   |                   |
| <b>Yhteensä</b>                                         | <b>5 415 426,66</b> | <b>5 765 458,15</b> | <b>378 011,36</b> | <b>209 572,23</b> |

## 41 Muut taloudelliset vastuut

| Arvonlisäveron palautusvastuu                                 |  | jälj.vastuu/v | alkup.          | vastuu/v   | Kunta               |                     |
|---------------------------------------------------------------|--|---------------|-----------------|------------|---------------------|---------------------|
|                                                               |  | 31.12.2021    | alv -pal.vastuu | vuodessa   | 2021                | 2020                |
| <b>v. 2021</b>                                                |  |               |                 |            |                     |                     |
| Nyhkälän koulu, liikuntahalli                                 |  | 4             | 2 579 938,01    | 257 993,80 | 1 031 975,20        | 1 289 969,00        |
| Nyhkälän koulu, liikuntahalli                                 |  | 5             | 1 106 051,87    | 110 605,19 | 553 025,93          | 663 631,12          |
| Nyhkälän koulu, liikuntahalli                                 |  | 6             | 8 839,14        | 883,91     | 5 303,49            | 6 187,40            |
| Terveysaseman peruskorjaus laajennus 1011                     |  | 6             | 1 732 626,13    | 173 262,61 | 1 039 575,68        | 1 212 838,29        |
| Terveysaseman peruskorjaus laajennus 1011                     |  | 7             | 7 897,97        | 789,80     | 5 528,58            | 6 318,38            |
| Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046                          |  | 4             | 93 647,90       | 9 364,79   | 37 459,16           | 46 823,95           |
| Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046                          |  | 5             | 88 850,45       | 8 885,05   | 44 425,23           | 53 310,27           |
| Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046                          |  | 6             | 115 955,57      | 11 595,56  | 69 573,34           | 81 168,90           |
| Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046                          |  | 7             | 25 003,55       | 2 500,35   | 17 502,48           | 20 002,84           |
| Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046                          |  | 8             | 44 458,40       | 4 445,84   | 35 566,72           | 40 012,56           |
| Paloaseman sisäilmakorjaukset 2005                            |  | 5             | 10 851,81       | 1 085,18   | 5 425,90            | 6 511,09            |
| Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006                        |  | 5             | 4 084,87        | 408,49     | 2 042,43            | 2 450,92            |
| Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006                        |  | 6             | 3 600,00        | 360,00     | 2 160,00            | 2 520,00            |
| Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006                        |  | 7             | 6 114,18        | 611,42     | 4 279,93            | 4 891,35            |
| Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006                        |  | 8             | 5 980,00        | 598,00     | 4 784,00            | 5 382,00            |
| Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006                        |  | 9             | 3 409,28        | 340,93     | 3 068,36            | 3 409,28            |
| Haapalan päiväkodin kattovesiviem 2007                        |  | 5             | 2 593,56        | 259,36     | 1 296,78            | 1 556,14            |
| Yrittäjätie 65, lämmitystavan muutos 2008                     |  | 5             | 13 895,29       | 1 389,53   | 6 947,65            | 8 337,18            |
| Työkeskus kattoremontti 2009                                  |  | 5             | 4 214,74        | 421,47     | 2 107,37            | 2 528,84            |
| Liikuntahallin kunto- ja peilisalin peruskorjaus 2010         |  | 5             | 20 400,83       | 2 040,08   | 10 200,41           | 12 240,50           |
| Nummelanpuisto, C-talo, vesikatko                             |  | 4             | 3 317,80        | 331,78     | 1 327,12            | 1 658,90            |
| Nyhekäläntie 43 springlaus 2004                               |  | 6             | 13 064,56       | 1 306,46   | 7 838,74            | 9 145,19            |
| Toivikkeen päiväkot 2012                                      |  | 6             | 2 424,39        | 242,44     | 1 454,63            | 1 697,07            |
| Toivikkeen päiväkot 2012                                      |  | 7             | 7 072,78        | 707,28     | 4 950,95            | 5 658,23            |
| Yhteiskoulun kellaritilan muutos 2014                         |  | 6             | 24 912,96       | 2 491,30   | 14 947,77           | 17 439,07           |
| Palvelukeskus 2016                                            |  | 8             | 135 756,03      | 13 575,60  | 108 604,82          | 122 180,42          |
| Yht.koulun lukitusjärjestelmä ja valvontakamera               |  | 7             | 4 563,45        | 456,34     | 3 194,41            | 3 650,76            |
| Tuorilan koulu                                                |  | 7             | 2 460,09        | 246,01     | 1 722,06            | 1 968,07            |
| Nyhekälän koulu                                               |  | 8             | 5 092,55        | 509,26     | 4 074,04            | 4 583,30            |
| Kovelon maja                                                  |  | 8             | 8 218,82        | 821,88     | 6 575,06            | 7 396,94            |
| Haukkamäen koulu                                              |  | 8             | 3 170,89        | 317,09     | 2 536,71            | 2 853,80            |
| Vuotinaisten leirikeskus                                      |  | 8             | 13 309,76       | 1 330,98   | 11 113,80           | 12 444,78           |
| Nyhekälän koulu                                               |  | 9             | 20 813,43       | 2 081,34   | 18 732,09           | 20 813,43           |
| Vuoristokoti                                                  |  | 9             | 3 786,48        | 378,65     | 3 407,83            | 3 786,48            |
| Yhteiskoulun IV, julkisiv., liikuntahalli                     |  | 9             | 20 767,73       | 2 076,77   | 18 690,96           | 20 767,73           |
| Työväenopisto 2017                                            |  | 9             | 7 578,83        | 757,88     | 6 820,95            | 7 578,83            |
| Yhteiskoulun lukitus/turvavalaistus                           |  | 9             | 2 481,84        | 248,18     | 2 233,66            | 2 481,84            |
| Tuorilan koulu 2031                                           |  | 9             | 13 311,24       | 1 331,12   | 11 980,12           | 13 311,24           |
| Haukkamäen koulun ruokalinjasto 2032                          |  | 9             | 2 958,31        | 295,83     | 2 662,48            | 2 958,31            |
| Högforsin päiväkot/sisäilma 2033                              |  | 9             | 3 549,07        | 354,91     | 3 194,16            | 3 549,07            |
| Haapalan päiväkot 2034                                        |  | 9             | 3 351,45        | 335,15     | 3 016,31            | 3 351,45            |
| Takkoinrinne sisäilma 2035                                    |  | 9             | 11 998,24       | 1 199,82   | 10 798,42           | 11 998,24           |
| Toivikkeen päiväkot 2036                                      |  | 9             | 2 411,45        | 241,15     | 2 170,31            | 2 411,45            |
| Nummelanpuisto vesivahinko 2038                               |  | 9             | 5 007,58        | 500,76     | 4 506,82            | 5 007,58            |
| <b>Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä, kunta</b>          |  |               |                 |            | <b>3 138 802,85</b> | <b>3 758 782,18</b> |
| Konsernin arvonlisäveron palautusvastuut                      |  |               |                 |            | 169 035,84          | 131 686,48          |
| Konsernin perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuut |  |               |                 |            | 6 541,64            | 14 952,36           |
| Konsernin Ara-avustusten palautusvastuut                      |  |               |                 |            | 395 953,19          | 395 953,19          |
| <b>Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä konserni</b>        |  |               |                 |            | <b>3 710 333,52</b> | <b>4 301 374,21</b> |

| Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Konserni |         | Kaupunki  |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------|-----------|-----------|
| Järjestelyn tarkoitus                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2021     | 2020    | 2021      | 2020      |
| <b>Koronvaihtosopimus 32226</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          |         |           |           |
| Koronvaihtosopimus 32226 on tehty yksittäisen lainan Kuntarahoitus 17434/14 korkoriskin suojaamiseksi. 17.1.2019 lainan 17434/14 jäljellä oleva osuus 6.000.000 maksettiin Kuntarahoitukselle ja otettiin vastaavalla summalla Kuntarahoitukselta uusi laina 19384/18. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Sopimus erääntyy 17.7.2024.                                                                                                             |          |         |           |           |
| Nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |         | 3 000 000 | 4 000 000 |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |         | -33 827   | -77 206   |
| <b>Koronvaihtosopimus 38014</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          |         |           |           |
| Tulevaisuudessa voimaan tuleva koronvaihtosopimus 38014 on tehty yksittäisen lainan Kuntarahoitus 18065/15 suojaamiseksi. 26.10.18 loppusumma lainasta 5320000 maksettiin ja otettiin uusi laina vastaavalla summalla 17.1.2019 Kuntarahoitukselta 19385/18. Koronvaihtosopimuksella muutetaan vaihtuva korko kiinteäksi. Sopimus alkaa 9.11.2017 ja erääntyy 9.11.2025.                                                                                                   |          |         |           |           |
| Nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |         | 3 040 000 | 3 800 000 |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |         | -57 940   | -119 570  |
| <b>Koronvaihtosopimus 44123</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          |         |           |           |
| Koronvaihtosopimus 44123 on tehty yksittäisen lainan Kuntarahoitus 15246/11 korkoriskin suojaamiseksi. Alkuperäinen laina po 2500000 maksettiin 18.9.2018 ja 19.12.2018 otettiin uusi laina Kuntarahoitukselta 19383/18 3000000. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Sopimus erääntyy 29.6.2021.                                                                                                                                                   |          |         |           |           |
| Nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |         | 0         | 500 000   |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |         | 0         | -6 341    |
| <b>Koronvaihtosopimus 1855861/2989034</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |         |           |           |
| Nordean kanssa tehty sopimus alkaa 23.2.2018 ja erääntyy 24.1.2028. Tehty yksittäisen lainan 529728-83561778 suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Sopimus erääntyy 24.1.2028.                                                                                                                                                                                                                                                        |          |         |           |           |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |         | 6 500 000 | 7 500 000 |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |         | -205 245  | -369 366  |
| <b>Potilasvak.kannan uudelleen arvostus, HUS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |         |           |           |
| KILAN kuntajaosto on antanut 16.1.2015 lausunnon "108 Lausunto potilasvakuutusvastuun kirjaamisohjeiden muuttamisesta". Lausunnon mukaan Vammaispalvelulain takaisinsaantioikeuteen perustuvia korvauksia voidaan pitää muusta potilasvahinkovastuusta poikkeavina. Ts. kyseessä on ne tulevat varaukset, joista ei ole esitetty takaisinsaantivaadetta Potilasvakuutuskeskukselle.                                                                                        |          |         |           |           |
| Ilmoitettujen vahinkojen osuus: Vammaispalvelulain mukaisten etuuksien varaukset, tulevan tuetun asumisen varaukset                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0        | 0       |           |           |
| Varmuuslisä: Vammaispalvelulain mukaisten etuuksien varaukset, tulevan tuetun asumisen varausten osuus                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0        | 0       |           |           |
| Yhtensä                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0        | 0       |           |           |
| Koronvaihtosopimus 1 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi 15.9.2022 asti. Lainan pääomasta osa on suojattu, koronmaksupäivät vastaavat lainasopimusta suojausajanjaksolla. Korkotason nousu yhdellä korkopisteellä vähentäisi negatiivista markkina-arvoa 1784,03 euroa. Negatiivisten kassavirtojen suoritukset ajoittuvat vuosille 2021 - 2022.                                             |          |         |           |           |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 87 840   | 87 840  |           |           |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -1 275   | -2 970  |           |           |
| <b>Koronvaihtosopimus 2, HUS päättynyt 15.12.2021</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |         |           |           |
| Koronvaihtosopimus 2 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi 15.12.2021 asti. Lainan pääomasta osa on suojattu, koronmaksupäivät vastaavat lainasopimusta suojausajanjaksolla. Rahoituslaitoksella on purkuoikeus 6 kk:n välein. Korkotason nousu yhdellä korkopisteellä vähentäisi negatiivista markkina-arvoa 1003,75 euroa. Negatiivisten kassavirtojen suoritukset ajoittuvat vuodelle 2021. |          |         |           |           |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0        | 87 840  |           |           |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0        | -1 594  |           |           |
| <b>Lisähyötyswap 1161642/1512514, Eteva</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |         |           |           |
| Lisähyötyswap 1161642/1512514 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivät sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 7.11.2022.                                                                                                                                                                                                   |          |         |           |           |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 54 632   | 62 726  |           |           |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -1 860   | -4 232  |           |           |
| <b>Sähköjohdannaiset, HUS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |         |           |           |
| Osa sähkönkulutuksesta suojataan. Sähköjohdannaiset hankitaan suojaamistarkoituksessa. Sähköjohdannaisilla suojaudutaan fyysisen sähkönhankintahinnan vaihteluita vastaan. Sopimuksia on 28 kpl, jotka on tehty kalenterivuosille 2021, 2022, 2023 ja 2024.                                                                                                                                                                                                                |          |         |           |           |
| Käypä arvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 45 069   | -3 966  |           |           |
| <b>Sopimusvastuut, HUS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |         |           |           |
| Muu sopimusvastuu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 66 105   | 706 341 |           |           |

# HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

| Henkilöstön lukumäärä 31.12. tehtäväalueittain |  | Kaupunki |      |
|------------------------------------------------|--|----------|------|
|                                                |  | 2021     | 2020 |
| Konsernipalvelut                               |  | 23       | 22   |
| Sivistys- ja hyvinvointi                       |  | 294      | 254  |
| Kaupunkikehitys                                |  | 52       | 50   |
| <i>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</i>          |  | 369      | 326  |

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

| Henkilöstökulut                              |  | Kaupunki      |               |
|----------------------------------------------|--|---------------|---------------|
|                                              |  | 2021          | 2020          |
| Palkat ja palkkiot                           |  | 12 139 312,34 | 11 364 987,80 |
| Henkilöstösivukulut                          |  |               |               |
| Eläkekulut                                   |  | 3 341 461,57  | 3 099 681,78  |
| Muut henkilösivukulut                        |  | 234 117,86    | 383 645,38    |
| Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset      |  | -86 000,14    | -64 364,47    |
| Yhteensä tuloslaskelman mukaan               |  | 15 628 891,63 | 14 783 950,49 |
| Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen |  | 0,00          | 150,06        |

| Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut |  | Kaupunki  |           |
|---------------------------------------------------------------------------|--|-----------|-----------|
|                                                                           |  | 2021      | 2020      |
| Keskustan kunnallisjärjestö                                               |  | 768,34    | 877,14    |
| Karkkilan kokoomus                                                        |  | 1 399,15  | 1 467,50  |
| Karkkilan vasemmistoliitto                                                |  | 5 782,60  | 7 383,54  |
| SDP kunnallisjärjestö                                                     |  | 3 244,07  | 1 252,89  |
| Karkkilan vihreät                                                         |  | 1 021,63  | 1 203,04  |
| Karkkilan kristilliset                                                    |  | 677,50    | 174,00    |
| Karkkilan perussuomalaiset ry                                             |  | 173,75    | 225,50    |
| Meidän Karkkila ry                                                        |  | 3 360,04  |           |
| <i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>                          |  | 16 427,08 | 12 583,61 |

| Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut |  | Kaupunki  |           |
|---------------------------------------------------------------------------|--|-----------|-----------|
|                                                                           |  | 2021      | 2020      |
| BDO Auditor Oy                                                            |  |           |           |
| Tilintarkastuspalkkiot                                                    |  | 11 086,48 | 17 673,60 |
| Tilintarkastajan lausunnot                                                |  |           |           |
| Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät                                   |  | 4 766,72  | 3 854,40  |
| Muut palkat                                                               |  | 2 532,50  | 702,00    |
| <i>Palkkiot yhteensä</i>                                                  |  | 18 385,70 | 22 230,00 |

## Karkkilan kaupungin ja kaupungin intressitahojen väliset liiketoimet

Kaupunginjohtajalla on kuntalain mukainen johtajasopimus. Johtajasopimus on laadittu vuonna 2018 ja siinä on sovittu kuuden (6) kuukauden palkan suuruudesta erokorvauksesta.

Kaupunginhallituksen jäsen on Karkkilan Koskikiinteistöt Oy:n ja Toikkakiinteistöt Oy:n hallituksen puheenjohtaja.

Tiedossa ei ole muiden intressitahojen kanssa (kaupunginhallituksen jäsenet ja varajäsenet, kaupungin muiden toimielinten puheenjohtajat ja varapuheenjohtajat sekä johtavat viranhaltijat) tehtyjä olennaisia, tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia ja sitoumuksia.

# LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

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

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

Kaupunginvaltuuston 7.12.2015 päätöksen mukaisesti kirjanpidollista vesihuoltolaitoksen eriyttämistapaa, jossa huleveden kustannukset on laskennallisesti eriytetty sovelletaan vuodesta 2016 alkaen. Vuonna 2015 eriytystapa on edelleen laskennallinen, mutta vertailtavuuden parantamiseksi ovat hulevedet laskennallisesti eriytetty. Huleveden eriyttäminen on toteutettu laskennallisesti vesihuoltolaitoksen laskutetun jäteveden määrän (378.399 m<sup>3</sup>) ja puhdistamon puhdistetun jäteveden määrän (954.790 m<sup>3</sup>) suhdeluvulla (60,37 %). Suhdeluvulla on pystytty eriyttämään viemärlaitoksen kustannuksista hulevesien osuus. Huleveden eriytystä ei voida tehdä muutoin, koska sekaviemäroinnin takia tarkkaa huleveden osuutta ei ole voida yksilöidä. Taseen ja tuloslaskelman poistojen osalta on viemärlaitoksen investoinnit kohdennettu vastaavalla prosentilla, jollei ole pystytty suoraan yksilöimään investointia suoraan hulevesiin kuluvaksi esimerkiksi sadevesiviemärit. Tilinpäätöksen oheisaineistona on kuvaus erittelyperiaatteista.

Tasearvot ja suunnitelmapoistot laaditaan vesihuoltolaitokselle kaupungin tilinpäätöksen mukaisina. Kustannuksiin ja tuloihin sisältyvät sekä käyttövesi että jätevesi. Vesihuoltolaitoksen jäännöspääoman korko vuodelle 2021 on ollut 3 %. Vuonna 2021 vesihuoltolaitoksen lainan korko on laskettu kaupungin lainojen keskimääräisten korkokulujen mukaisesti (0,42 %).

# VESIHUOLTOLAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS

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

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

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

## Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

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

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

## Talousarvion toteutuminen

Veden käyttäjille jaettava talousvesi tuotetaan kolmella vedenottamolla. Asiakaskiinteistöjen tuottama jätevesi johdetaan viemäriverkkoa pitkin jätevedenpuhdistamolle, jossa se puhdistetaan. Kunnossapitotöitä sekä alueellista saneerausta tehtiin korjausohjelman mukaisesti.

Vesihuoltolaitoksen veden käyttömaksut ovat olleet vuoden 2021 alusta seuraavat (alv 0%):

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| VESI     | 1,67 €/m <sup>3</sup> |
| JÄTEVESI | 2,18 €/m <sup>3</sup> |



| Vesihuoltolaitoksen palvelualue  |                 |                 |                 |                 |                  |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
|                                  | TP2020          | TA2021          | MTA2021         | TP2021          | Tot -%<br>TP/MTA | Poikkeama,<br>€ |
| Tuloarviot ja määrärahat         |                 |                 |                 |                 |                  |                 |
| Toimintatuotot                   | 1 871 564       | 1 694 400       | 1 694 400       | 1 727 428       | 101,9            | 33 028          |
| <i>Sisäiset toimintatuotot</i>   | <i>89 160</i>   | <i>103 300</i>  | <i>103 300</i>  | <i>119 718</i>  | <i>115,9</i>     | <i>16 418</i>   |
| Toimintakulut                    | -1 022 493      | -985 930        | -960 930        | -923 591        | 96,1             | 37 339          |
| <i>Sisäiset toimintakulut</i>    | <i>-152 073</i> | <i>-166 866</i> | <i>-166 866</i> | <i>-165 856</i> | <i>99,4</i>      | <i>1 010</i>    |
| Toimintakate                     | 786 157         | 644 904         | 669 904         | 757 699         | 113,1            | 87 795          |
| Laskennalliset kustannukset      |                 |                 |                 |                 |                  |                 |
| Poistot ja arvonalennukset       | -491 353        | -526 500        | -526 500        | -499 953        | 95,0             | 26 547          |
| Muut laskennalliset kustannukset |                 |                 |                 |                 |                  | 0               |
| Tehtävän kokonaiskustannukset    | <b>294 804</b>  | <b>118 404</b>  | <b>143 404</b>  | <b>257 746</b>  | <b>179,7</b>     | <b>114 342</b>  |

Vesihuoltolaitoksen toimintatuotot ulkoiset toimintatuotot ylittyivät 33 208 € muutettuun talousarvioon nähden mutta ne olivat pienemmät kuin vuonna 2020. Toimintakulut alittuivat 37 339 € ja toimintakate toteutui 87 795 € talousarviota parempana.

Maksamattomien laskujen perintään on budjetoitu 32 000 €, mutta siihen on kulunut vain 6 561,27 € ja tämä johtuu siitä, että vuoden 2020 tasauslaskusta lähtien on kaikki siirtämättä perintään. Asian mahdollista toistumista pyritään ehkäisemään kaupungin yhteistyökumppanin kanssa jatkossa.

Saneerauskohteissa erityisesti Syrjäsenkadun kohteessa laitos käytti investointimäärärahojaan lähes pelkästään runkolinjojen saneeraukseen. Laitehankintojen osalta saatiin vesijohtoverkoston tutkimuskaivot rakennettua, mutta käyttöönottoon liittyviä asennustöitä jäi tekemättä aikataulu- ja resurssisyistä.

Vesilaitoksen korjausvelka verkoston osalta määritettiin jo edellisenä vuonna. Verkostossa korjausvelkaa oli noin 20 miljoonaa euroa määrittymishetkellä. Luku on ollut suuntaa antava ja edelleen kuvaava. Korjauskustannukset ovat tätäkin isommat. Laitoksen päivitetty taksa astui voimaan 1.1.2021.

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

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

## Olennaiset tapahtumat vuonna 2021

### VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN

#### VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN

Syrjäsenkadun saneeraushanke saatiin rakennettua loppuun.

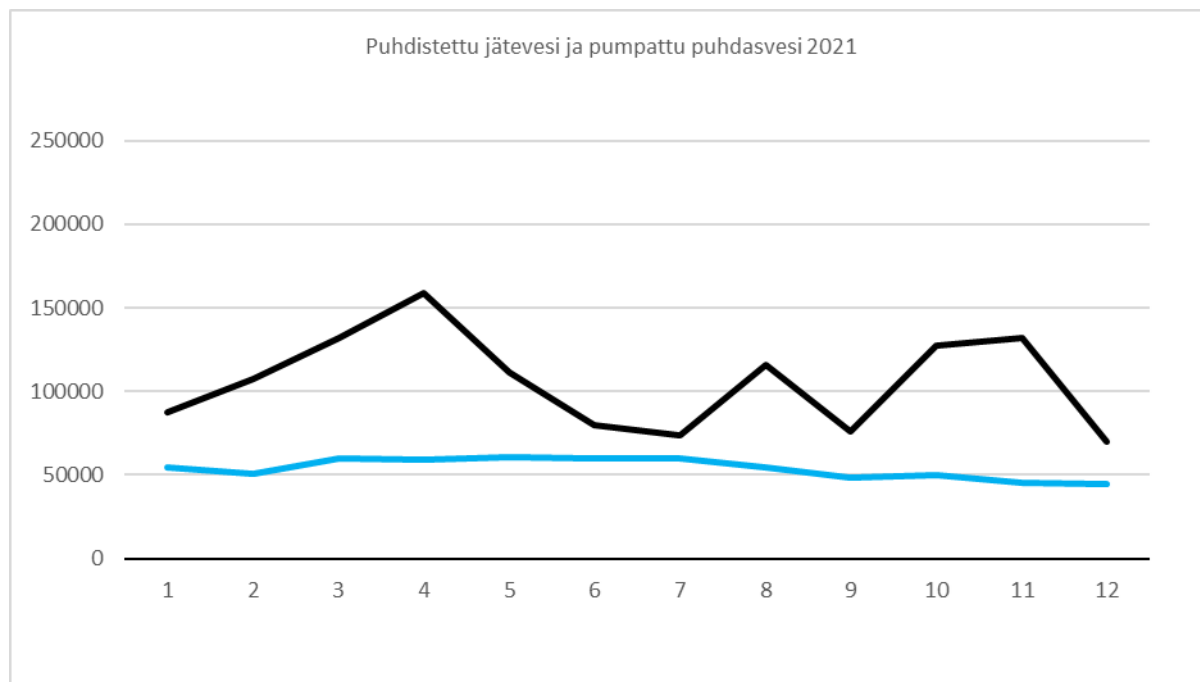
#### LAITTEET JA LAITOSOSAT (100 000 €)

Verkostomittausasemien rakentaminen saatiin maarakennustöiden osalta tehtyä. Hankkeen loppuun saattaminen ja käyttöönotto tulee kuitenkin edellyttämään vielä laitteiston käyttöönottoon ja laitteiden säätämisen hankintoja.

| Päämäärä                              | Elinvoima ja hyvinvointi                                                                  |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| Suunnittelukauden 2021-2023 tavoite   | Kestävä Karkkila -ohjelman toteuttaminen. Resurssien suunnitelmallinen ja tehokas käyttö. |
| <b>Talousarviovuoden 2021 tavoite</b> | <b>Vesijohtoverkoston hallinnan parantaminen.</b>                                         |
| Arviointikriteeri / mittari           | Asennettujen verkostomittausasemien määrä 10.                                             |
| Toteuma                               | Hanke Kilpailutettu ja kaivot asennettu                                                   |
| Vastuuhenkilö                         | Vesihuoltopäällikkö                                                                       |

## PUHDISTETTU JÄTEVESI

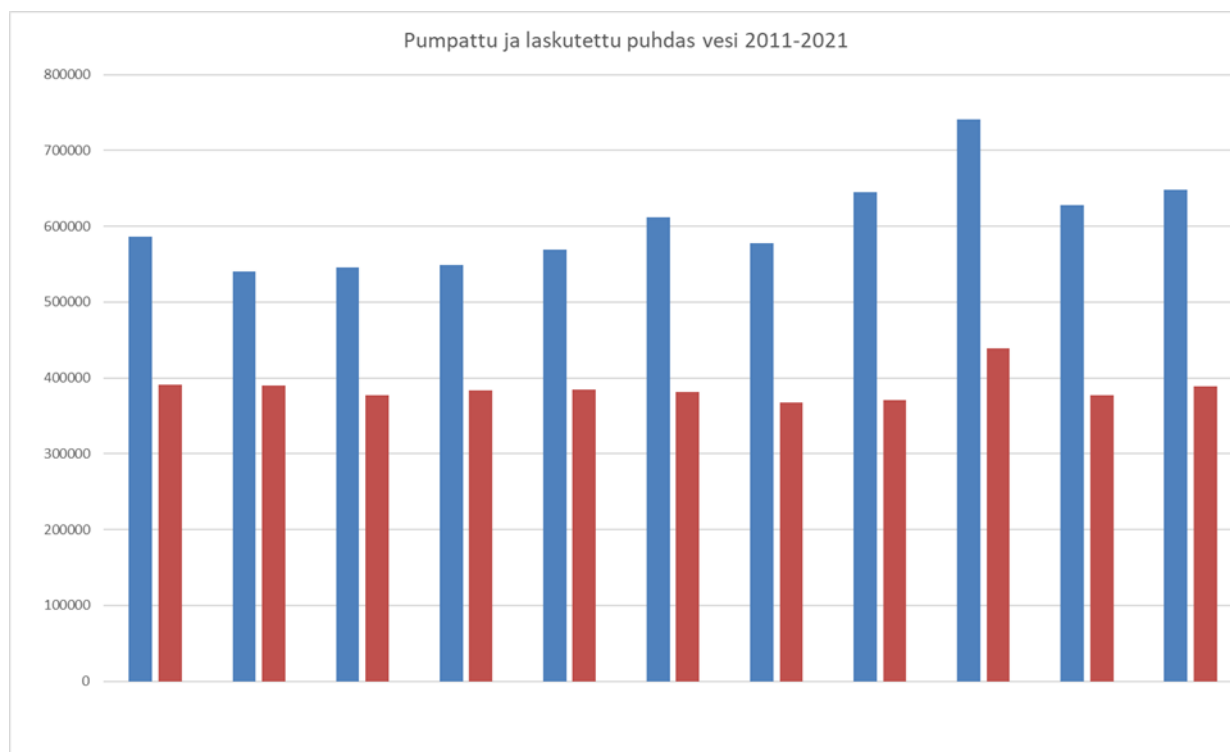
Hulevesien osuus ja sekaviemäröinnin ongelmat sekä jätevesiviemärin vuotovedet ovat toimintakauden osalta näkyvissä puhdistamolle tulevissa kokonaisvesimäärissä. Puhdistamolle saapuvasta jätevedestä yli 70 prosenttia on niin sanottua jätevesiverkostoon kuulumatonta hulevettä. Puhdistamo on kuitenkin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



Yllä olevassa kuvassa on esitetty mustalla viivalla puhdistetun jäteveden ja sinisellä verkostoon pumpatun puhdasveden erot kuukausittain vuonna 2021. Graafista voidaan perinteisesti päätellä, että puhdistamon kuormittavuus on suurimmillaan, kun maastossa liikkuu hulevesiä (sade- ja sulamisvesiä).

## TALOUSVESI

Vesilaitos laskutti asiakkaita käyttöveden osalta vuonna 2021 yhteensä 389 205 m<sup>3</sup>, joka on 12 143 m<sup>3</sup> edellisvuoteen nähden enemmän. Verkostoon pumpatun käyttöveden määrä oli 648 125 m<sup>3</sup>. Pumpatun käyttöveden ja laskutetun käyttöveden suhteesta voidaan nähdä, että vuoden 2021 aikana vuotovesiä on ollut noin 40 %, joka on samaa suurusluokkaa edelliseen vuoteen nähden. Vuotovesien suuri määrä johtuu pääsääntöisesti verkoston huonosta kunnosta ja verkoston vuoto indikoi myös korjausvelan suuruutta verkostossa. Koronaepidemian vaikutuksia ei vedenkulutuksesta ei voi suoraan päätellä, mutta oletettavasti sillä ei ole ollut mitään havaittavaa vaikutusta.



Yllä olevassa kuvassa on esitetty verkostoon pumpatun (sininen palkki) ja laskutetun käyttöveden (punainen palkki) määrät vuosina 2011 – 2021. Kokonaismäärästä nähdään, että pumpatun ja laskutetun veden määrien ero on ollut toimintakaudella suuri kuten edellisenä vuonna. Suhde on vaihdellut vuosittain ja se johtuu yksittäisistä isommista putkirikoista. 2021 veden kulutus on ollut hienoisessa nousussa.

## Suoritteet ja tunnusluvut

| Vesihuoltolaitos                 | TP2020    | 2021      | Muutos % |
|----------------------------------|-----------|-----------|----------|
| Liittyneet kiinteistöt [kpl]     | 2126      | 2135      | +0,42    |
| Vuoden aikana liittyneet         | 7         | 6         | -14,29   |
| Pumpattu vesimäärä               | 627.934   | 648.125   | +3,22    |
| Laskutettu talousvesi [m3]       | 377.062   | 389.205   | +3,22    |
| Laskuttamattoman veden osuus [%] | 40,0%     | 39,9%     | -0,01    |
| Laskutettu jätevesi [m3]         | 371.225   | 383.068   | +3,19    |
| Käsitelty jätevesi [m3]          | 1.338.977 | 1.271.223 | - 5,06   |
| Jätevesiverkoston vuotovedet [%] | 72,3%     | 69,9%     | -3,33    |

# VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

| VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA                                                                                                                                                                                     |                    | 1.1. - 31.12.2021   | 1.1. - 31.12.2020   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Liikevaihto</b>                                                                                                                                                                                                    |                    | <b>1 786 575,57</b> | <b>1 903 238,28</b> |
| Liikevaihto ulkoiset                                                                                                                                                                                                  | 1 666 857,31       |                     | 1 814 078,56        |
| Liikevaihto sisäiset                                                                                                                                                                                                  | 119 718,26         |                     | 89 159,72           |
| Liiketoiminnan muut tuotot                                                                                                                                                                                            |                    | 60 570,40           | 57 485,57           |
| <b>Materiaalit ja palvelut</b>                                                                                                                                                                                        |                    |                     |                     |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                                                                                                                                                                                         |                    |                     |                     |
| Ostot tilikauden aikana                                                                                                                                                                                               | -235 851,91        |                     | -251 364,32         |
| Varastojen lisäys tai vähennys                                                                                                                                                                                        | 0,00               |                     | 0,00                |
| Palvelujen ostot                                                                                                                                                                                                      | <u>-560 396,49</u> | <u>-796 248,40</u>  | <u>-572 966,25</u>  |
| <b>Henkilöstökulut</b>                                                                                                                                                                                                |                    |                     |                     |
| Palkat ja palkkiot                                                                                                                                                                                                    | -214 554,84        |                     | -229 256,21         |
| Henkilösivukulut                                                                                                                                                                                                      |                    |                     |                     |
| Eläkekulut                                                                                                                                                                                                            | -57 697,97         |                     | -55 926,40          |
| Muut henkilösivukulut                                                                                                                                                                                                 | -2 471,17          | -274 723,98         | -7 180,17           |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>                                                                                                                                                                                    |                    |                     |                     |
| Suunnitelman mukaiset poistot                                                                                                                                                                                         | -499 953,37        |                     | -491 353,11         |
| Kertaluonteiset poistot                                                                                                                                                                                               | <u>0,00</u>        | <u>-499 953,37</u>  | <u>0,00</u>         |
| Liiketoiminnan muut kulut                                                                                                                                                                                             |                    | <u>-18 474,44</u>   | <u>-57 873,35</u>   |
| <b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>                                                                                                                                                                                     |                    | <b>257 745,78</b>   | <b>294 804,04</b>   |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>                                                                                                                                                                                       |                    |                     |                     |
| Muut rahoitustuotot                                                                                                                                                                                                   | -3,32              |                     | 1 005,09            |
| Kaupungille maksetut korkokulut                                                                                                                                                                                       | -3 129,22          |                     | -4 339,10           |
| Korvaus perus-/jäännöspääomasta                                                                                                                                                                                       | -97 391,32         |                     | -97 391,32          |
| Muut rahoituskulut                                                                                                                                                                                                    | <u>-28,23</u>      | <u>-100 552,09</u>  | <u>-1 872,80</u>    |
| <b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b>                                                                                                                                                                     |                    | <b>157 193,69</b>   | <b>192 205,91</b>   |
| Satunnaiset kulut                                                                                                                                                                                                     | 0,00               |                     | 0,00                |
| <b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>                                                                                                                                                                            |                    | <b>157 193,69</b>   | <b>192 205,91</b>   |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>                                                                                                                                                                                 |                    | <b>157 193,69</b>   | <b>192 205,91</b>   |
| <b>Voitto, %</b>                                                                                                                                                                                                      |                    | <b>8,80</b>         | <b>10,10</b>        |
| Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli/alijäämä ennen varauksia ja veroja muodostavat liikevaihdosta. Jos prosenttiluku on negatiivinen, liikelaitoksen toiminta on tappiollista |                    |                     |                     |
| = 100 x (Yli-/alijäämä ennen varauksia / Liikevaihto)                                                                                                                                                                 |                    |                     |                     |
| Yli- /alijäämä ennen varauksia                                                                                                                                                                                        |                    | 157 193,69          | 192 205,91          |
| Liikevaihto                                                                                                                                                                                                           |                    | 1 786 575,57        | 1 903 238,28        |
|                                                                                                                                                                                                                       |                    | 8,80                | 10,10               |

**Tulorahoitus**

|                                             |                   |                   |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Liikeliikäämä (-alijäämä)                   | 257 745,78        | 294 804,04        |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | 499 953,37        | 491 353,11        |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    | -100 552,09       | -102 598,13       |
| Muut tulorahoituksen korjauserät            | 0,00              | 0,00              |
| Sisäiset tuotot (-)                         |                   |                   |
| Sisäiset kulut, muissa toimintakuluissa (+) |                   |                   |
| Sisäiset kulut, rahoituskulut (+)           | 0,00              | 0,00              |
|                                             | <u>657 147,06</u> | <u>683 559,02</u> |

**Investoinnit**

|                                         |             |             |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|
| Investointimenot (-)                    | -340 744,22 | -322 005,71 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin (+) | 0,00        | 0,00        |
| Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot  | 0,00        | 0,00        |
| Sisäiset katteet                        | 0,00        | 0,00        |

Tulorahoitus ja investoinnit, netto

**316 402,84**      **361 553,31****Rahoitustoiminta****Antolainauksen muutokset**

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

**Lainakannan muutokset**

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

**Muut maksuvalmiuden muutokset**

|                                                 |             |             |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Vaihto-omaisuuden muutos                        | 0,00        | 0,00        |
| Pitkäaikaisten saamisten muutokset              | 0,00        | 0,00        |
| Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta     | -108 425,64 | -166 999,45 |
| Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta       | 0,00        | -48 293,38  |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos | -58 718,68  | 2 998,04    |

Rahoitustoiminta netto

**-316 402,84**      **-361 553,31****Vaikutus kunnan kassavaroihin****0,00**      **0,00**

**VASTAAVAA**

|                                     |                     |                     |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>            | <b>4 647 927,70</b> | <b>4 807 136,85</b> |
| Aineelliset hyödykkeet              | 4 647 927,70        | 4 807 136,85        |
| Maa- ja vesialueet                  | 11 161,93           | 9 722,41            |
| Rakennukset                         | 1 000 674,60        | 1 162 716,12        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet      | 3 463 699,67        | 3 431 911,27        |
| Koneet ja kalusto                   | 170 942,50          | 202 787,05          |
| Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat | 1 449,00            | 0,00                |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>          | <b>619 374,15</b>   | <b>510 948,51</b>   |
| Saamiset                            | 619 374,15          | 510 948,51          |
| Lyhytaikaiset saamiset              | 619 374,15          | 510 948,51          |
| Myyntisaamiset                      | 421 182,90          | 268 578,76          |
| Muut saamiset                       | 198 017,83          | 242 196,33          |
| Siirtosaamiset                      | 173,42              | 173,42              |
| <b>*** VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>       | <b>5 267 301,85</b> | <b>5 318 085,36</b> |

**VASTATTAVAA**

|                                            |                     |                     |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                          | <b>3 961 834,98</b> | <b>3 804 641,29</b> |
| Peruspääoma                                | 3 246 377,25        | 3 246 377,25        |
| Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) | 558 264,04          | 366 058,13          |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)             | 157 193,69          | 192 205,91          |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                       | <b>1 305 466,87</b> | <b>1 513 444,07</b> |
| Pitkäaikainen                              | 1 021 384,23        | 1 161 018,75        |
| Lainat kaupungilta                         | 447 775,53          | 597 034,05          |
| Muut velat, liittymismaksut                | 573 608,70          | 563 984,70          |
| Lyhytaikainen                              | 284 082,64          | 352 425,32          |
| Ostovelat                                  | 113 552,52          | 54 466,20           |
| Lainat kaupungilta, lyhytaik.              | 149 258,52          | 149 258,52          |
| Muut velat                                 | 4 522,51            | 101 074,67          |
| Siirtovelat                                | 16 749,09           | 47 625,93           |
| <b>*** VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>            | <b>5 267 301,85</b> | <b>5 318 085,36</b> |

## Kunnan liiketoimintaan sijoittama pääoma

|                                               |                     |                     |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Tase vastaavaa                                | 5 267 301,85        | 5 318 085,36        |
| Vähennetään vieras pääoma                     | -1 305 466,87       | -1 513 444,07       |
| Lisätään edellisten tilikausien yli-/alijäämä | -558 264,04         | -366 058,13         |
| Lisätään tilikauden yli-/alijäämä             | -157 193,69         | -192 205,91         |
|                                               | <b>3 246 377,25</b> | <b>3 246 377,25</b> |

Peruspääoman koroksi on määritetty 3%, vuosikorko lasketaan ed.tilikauden jäännöspääomasta.

Korvaus peruspääomasta v.2021 = 3.246.377,25 x 3'                      97 391,32                      97 391,32

|                                                   |                    |                    |                    |                    |
|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Liikevaihto</b>                                |                    | <b>77 295,23</b>   |                    | <b>77 520,50</b>   |
| Liikevaihto ulkoiset                              | 74 169,49          |                    | 74 524,50          |                    |
| Liikevaihto sisäiset                              | 3 125,74           |                    | 2 996,00           |                    |
| Liiketoiminnan muut tuotot                        |                    | 35 480,97          |                    | 0,00               |
| Materiaalit ja palvelut                           |                    |                    |                    |                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                     |                    |                    |                    |                    |
| Ostot tilikauden aikana                           | -149 382,59        |                    | -126 768,07        |                    |
| Varastojen lisäys tai vähen                       | 0,00               |                    | 0,00               |                    |
| Palvelujen ostot                                  | <u>-228 693,99</u> | -378 076,58        | <u>-273 528,78</u> | -400 296,85        |
| Henkilöstökulut                                   |                    |                    |                    |                    |
| Palkat ja palkkiot                                | -100 888,41        |                    | -102 068,15        |                    |
| Henkilösivukulut                                  |                    |                    |                    |                    |
| Eläkekulut                                        | -20 566,97         |                    | -18 031,97         |                    |
| Muut henkilösivukulut                             | <u>-2 555,59</u>   | -124 010,97        | <u>-5 043,29</u>   | -125 143,41        |
| Poistot ja arvonalentumiset                       |                    |                    |                    |                    |
| Suunnitelman mukaiset poistot                     | -229 386,58        |                    | -259 594,07        |                    |
| Kertaluonteiset poistot                           | <u>0,00</u>        | -229 386,58        | <u>0,00</u>        | -259 594,07        |
| Liiketoiminnan muut kulut                         |                    | <u>-8 245,65</u>   |                    | <u>-26 130,95</u>  |
| <b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>                 |                    | <b>-626 943,58</b> |                    | <b>-733 644,78</b> |
| Rahoitustuotot ja -kulut                          |                    |                    |                    |                    |
| Muut rahoitustuotot                               | -1,66              |                    | 0,00               |                    |
| Kaupungille maksetut korkokul                     | -1 322,38          |                    | -2 619,51          |                    |
| Peruspääoman korot                                | -11 759,03         |                    | -41 156,61         |                    |
| Muut rahoituskulut                                | <u>-11,93</u>      | -13 095,00         | <u>0,00</u>        | -43 776,12         |
| <b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b> |                    | <b>-640 038,58</b> |                    | <b>-777 420,90</b> |
| <b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>        |                    | <b>-640 038,58</b> |                    | <b>-777 420,90</b> |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>             |                    | <b>-640 038,58</b> |                    | <b>-777 420,90</b> |

**Tulorahoitus**

|                                             |                   |                   |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Liikeliikäämä (-aliäämä)                    | 257 745,78        | 294 804,04        |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | 499 953,37        | 491 353,11        |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    | -100 552,09       | -102 598,13       |
| Muut tulorahoituksen korjauserät            | 0,00              | 0,00              |
| Sisäiset tuotot (-)                         |                   |                   |
| Sisäiset kulut, muissa toimintakuluissa (+) |                   |                   |
| Sisäiset kulut, rahoituskulut (+)           | 0,00              | 0,00              |
|                                             | <u>657 147,06</u> | <u>683 559,02</u> |

**Investoinnit**

|                                         |             |             |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|
| Investointimenot (-)                    | -340 744,22 | -322 005,71 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin (+) | 0,00        | 0,00        |
| Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot  | 0,00        | 0,00        |
| Sisäiset katteet                        | 0,00        | 0,00        |

Tulorahoitus ja investoinnit, netto

**316 402,84**      **361 553,31****Rahoitustoiminta****Antolainauksen muutokset**

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

**Lainakannan muutokset**

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

**Muut maksuvalmiuden muutokset**

|                                                 |             |             |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Vaihto-omaisuuden muutos                        | 0,00        | 0,00        |
| Pitkäaikaisten saamisten muutokset              | 0,00        | 0,00        |
| Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta     | -108 425,64 | -166 999,45 |
| Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta       | 0,00        | -48 293,38  |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos | -58 718,68  | 2 998,04    |

Rahoitustoiminta netto

**-316 402,84**      **-361 553,31****Vaikutus kunnan kassavaroihin****0,00**      **0,00**



**VASTAAVAA**

PYSYVÄT VASTAAVAT **2 612 705,67** **2 671 514,06**

Aineelliset hyödykkeet 2 612 705,67 2 671 514,06

Maa- ja vesialueet

Rakennukset 658 876,34 701 931,72

Kiinteät rakenteet ja laitteet 1 836 207,72 1 847 159,80

Koneet ja kalusto 117 621,61 122 422,54

VAIHTUVAT VASTAAVAT **63 976,57** **102 349,75**

Saamiset 63 976,57 102 349,75

Lyhytaikaiset saamiset 63 976,57 102 349,75

Myyntisaamiset 12 000,37 0,00

Muut saamiset 51 902,91 102 349,75

Siirtosaamiset 73,29 0,00

**\*\*\* VASTAAVAA YHTEENSÄ 2 676 682,24 2 773 863,81**

**VASTATTAVAA**

OMA PÄÄOMA 2 226 869,19 2 182 696,73

Jäännöspääoma 8 224 102,96 7 539 891,94

Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) -5 357 195,21 -4 579 774,31

Tilikauden ylijäämä (alijäämä) -640 038,56 -777 420,90

VIERAS PÄÄOMA **449 813,05** **591 167,08**

Pitkäaikainen 362 369,25 422 539,40

Lainat kaupungilta 189 225,46 252 300,62

Muut velat, liittymismaksut 173 143,79 170 238,78

Lyhytaikainen 87 443,80 168 627,68

Ostovelat 24 368,64 42 713,14

Lainat kaupungilta, lyhytaik. 63 075,16 63 075,16

Muut velat 0,00 42 713,14

Siirtovelat 0,00 20 126,24

**\*\*\* VASTATTAVAA YHTEENSÄ 2 676 682,24 2 773 863,81**

# Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöksen liitetiedot

*Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät*

Pysyvien vastaavien arvostus:

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa 11, suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

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

*Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa*

Tilinpäätös on laadittu noudattaen kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeita kunnille ja kuntayhtymille. Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laadinnassa on noudatettu v. 2019 ohjetta ja tilinpäätöksen liitetiedot noudattavat v. 2019 ohjeistusta, liitetietojen ryhmittelyä ja liitetietonumerointia.

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

Tilinpäätöksen liitetiedoissa on noudatettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän liitetiedoista (v. 2019) sekä ohjeen liitetietonumerointia.

*Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista ja niiden muutoksista*

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

| Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet |                        |                    |                               |              |                                |                   |                             |                                     |                     |                                           |
|---------------------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------|--------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------|
|                                       | Aineettomat hyödykkeet | Maa- ja vesialueet | Kiinteistöjen liittymismaksut | Rakennukset  | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto | Muut aineelliset hyödykkeet | Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt | Osakkeet ja osuudet | Aineettomat ja aineelliset hyöd. yhteensä |
| Poistamaton hankitam. 1.1             | 0,00                   | 9 722,41           |                               | 1 162 716,12 | 3 545 531,90                   | 89 166,42         | 0,00                        | 0,00                                | 0,00                | 4 807 136,85                              |
| Lisäykset tilikaudella                | 0,00                   | 0,00               | 1 439,52                      | 0,00         | 233 320,90                     | 104 534,80        |                             | 1 449,00                            | 0,00                | 340 744,22                                |
| Rahoitusosuudet tilikaudella          |                        |                    |                               |              |                                |                   |                             |                                     |                     | 0,00                                      |
| Vähennykset tilikaudella              |                        |                    |                               |              |                                |                   |                             |                                     |                     | 0,00                                      |
| Siirrot erien välillä                 |                        |                    |                               |              |                                |                   |                             |                                     |                     | 0,00                                      |
| Sumu-poistot tilikaudella             | 0,00                   |                    |                               | -162 041,52  | -315 153,13                    | -22 758,72        |                             | 0,00                                |                     | -499 953,37                               |
| Lisäpoistot tilikaudella              |                        |                    |                               |              |                                |                   |                             |                                     |                     | 0,00                                      |
| Ed.tilik. poistojen oikaisu           |                        |                    |                               |              |                                |                   |                             |                                     |                     | 0,00                                      |
| Hankintamenojäännös 31.12             | 0,00                   | 9 722,41           | 1 439,52                      | 1 000 674,60 | 3 463 699,67                   | 170 942,50        | 0,00                        | 1 449,00                            | 0,00                | 4 647 927,70                              |

| Saamisten erittely     |            |            |
|------------------------|------------|------------|
| Lyhytaikaiset saamiset | 2021       | 2020       |
| Myyntisaamiset         | 421 182,90 | 268 578,76 |
| Muut saamiset          | 198 017,83 | 242 196,33 |
| Siirtosaamiset         | 173,42     | 173,42     |
| Saamiset yhteensä      | 619 374,15 | 510 948,51 |

| Oman pääoman erittely             | 2021         | 2020         |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Peruspääoma 1.1                   | 3 246 377,25 | 3 246 377,25 |
| Muutos                            |              |              |
| Peruspääoma 31.12                 | 3 246 377,25 | 3 246 377,25 |
| Muut omat rahastot 1.1            | 0,00         | 0,00         |
| Muutos                            | 0,00         | 0,00         |
| Muut omat rahastot 31.12          | 0,00         | 0,00         |
| Edellisten vuosien ylijäämä 1.1   | 558 264,04   | 366 058,13   |
| Muutos                            | 0,00         | 0,00         |
| Edellisten vuosien ylijäämä 31.12 | 558 264,04   | 366 058,13   |
| Tilikauden yli-/alijäämä          | 157 193,69   | 192 205,91   |
| Oma pääoma yhteensä               | 3 961 834,98 | 3 804 641,29 |

| Siirtovelkoihin siirtyvät olennaiset erät | 2021      | 2020      |
|-------------------------------------------|-----------|-----------|
| Lyhytaikaiset siirtovelat                 |           |           |
| Tuloennakot                               | 0,00      | 0,00      |
| Menojäämät                                |           |           |
| Palkkojen ja henkilösivukulujen jak       | 4 136,18  | 4 136,18  |
| Lomapalkkavelan jaksotukset               | 1 028,04  | 43 489,75 |
| Korkojaksotukset                          | 0,00      | 0,00      |
| Muut menojäämät                           | 11 584,87 | 1 684,87  |
| Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä        | 16 749,09 | 49 310,80 |
| Siirtovelat yhteensä                      | 16 749,09 | 49 310,80 |

| Henkilöstön lukumäärä 31.12.   | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|------|------|
| Henkilöstön lukumäärä          | 3,00 | 5,50 |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 5,50 | 5,50 |

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

| Henkilöstökulut                        | 2021       | 2020       |
|----------------------------------------|------------|------------|
| Palkat ja palkkiot                     | 214 554,84 | 229 256,21 |
| Henkilöstösivukulut                    |            |            |
| Eläkekulut                             | 57 697,97  | 55 926,40  |
| Muut henkilösivukulut                  | 2 471,17   | 7 180,17   |
| Henkilöstökorvaukset ja muut korjau    | 0,00       | 0,00       |
| Yhteensä tuloslaskelman mukaan         | 274 723,98 | 292 362,78 |
| Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomais | 0,00       | 0,00       |

# KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Karkkilassa 28.3.2022

Markku Korhonen  
puheenjohtaja

Tuija Telén  
kaupunginjohtaja

Heli Ahjoniemi  
jäsen

Essi Jumisko  
jäsen

Jani Laaksonen  
jäsen

Seppo Meri  
jäsen

Outi Pietiläinen  
jäsen

Paula Salapuro  
jäsen

Mika Tallgren  
jäsen

Pertti Toikka  
jäsen

# TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olen antanut suorittamastani tilintarkastuksesta tänään tilintarkastuskertomuksen.

Karkkilassa      päivänä      kuuta 2022

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Tove Lindström-Koli, JHT, HT

# TILIKIRJALUETTELO

## Kirjanpitokirja

Päiväkirja  
Pääkirja  
Ostoreskontra  
Myyntireskontrat  
Käyttöomaisuuskirjanpito  
Palkkakirjanpito  
Palkkakortit  
Talousarvion toteutumisvertailu  
Tase-erittelyt  
Liitetietojen erittelyt  
Tilinpäätös

## Muoto

Atk-tuloste  
Atk-tuloste  
Atk-tuloste  
Atk-tuloste  
Atk-tuloste  
Atk-tuloste  
Atk-tuloste  
Atk-tuloste  
Erikseen sidottuna  
Erikseen sidottuna  
Erikseen sidottuna

## Säilytys

10 vuotta  
10 vuotta  
10 vuotta  
10 vuotta  
10 vuotta  
10 vuotta  
Pysyvästi  
10 vuotta  
10 vuotta  
10 vuotta  
Pysyvästi

## KIRJANPIDON OSAJÄRJESTELMÄT

Taloussuunnittelu  
Kirjanpito  
Ostoreskontra  
Maksatusohjelma  
Konsernitilinpäätös  
Käyttöomaisuuskirjanpito  
Myyntireskontra  
Yleislaskutus  
Vesilaskutus  
Päivähoitolaskutus  
Rakennusvalvonta  
Tontinvuokralaskutus  
Vuokralaskutus  
Palkkahallinto

Henkilöstöhallinnon raportointi  
Palvelupisteen ja  
keskuskeittiön kassajärjestelmä

Matkalaskut

Työajanmittausohjelma

Intime Talouden suunnittelu / Monetra Oy  
Intime / Monetra Oy  
P2P, Intime/Monetra Oy  
Basware Banking / Monetra Oy  
Clausion FMP / Monetra Oy  
Assets / Monetra Oy  
Intime / Monetra Oy  
Intime / Monetra Oy  
VesikantaPlus  
Pro Consona Päivähoito  
Intime / Monetra Oy  
Koki-kiinteistönpidon tietojärjestelmä  
Fivald ASP  
Visma Personec F2 / Monetra Oy  
ESS7 / Monetra Oy  
Visma Personec F2 / Monetra Oy  
  
CPU kassapankki

M2 / Monetra Oy

EsMikko  
Kellokortti.fi



**Karkkila**  
Högfors