



TASEKIRJA 2012

SISÄLLYSLUETTELO

1 TOIMINTAKERTOMUS	7
1.1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	7
1.1.1 Kaupunginjohtajan katsaus	7
1.1.2 Kaupungin hallinto.....	9
1.1.2.1 Luottamushenkilöorganisaatio	9
1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	13
1.1.3.1 Yleistietoa Karkkilasta.....	13
1.1.3.2 Kuntien taloudellinen kehitys vuonna 2012	16
1.1.4 Olennaiset muutokset Karkkilan kaupungin toiminnassa ja taloudessa	18
1.1.5 Karkkilan kaupungin henkilöstö.....	19
1.1.6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä.....	19
1.2 KAUPUNGIN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMINEN	21
1.2.1 Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen	21
1.2.2 Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus.....	22
1.2.3 Riskienhallinnan järjestäminen	22
1.2.4 Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta.....	22
1.2.5 Sopimustoiminta.....	23
1.2.6 Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä	23
1.3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN	24
1.3.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	24
1.4 TOIMINNAN RAHOITUS	25
1.4.1 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	25
1.5 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	26
1.5.1 Tase ja sen tunnusluvut	26

1.6	KOKONAISTULOT JA MENOT.....	28
1.7	KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS.....	29
1.7.1	Kaupunkikonsernin rakenne	29
1.7.2	Konsernin toiminnan ohjaus.....	29
1.7.3	Konsernia koskevat olennaiset tapahtumat	29
1.7.3.1	Kiinteistö Oy Sorvirinne.....	29
1.7.3.2	Asunto Oy Karkkilan Helmi	30
1.7.4	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	30
1.7.5	Konsernitase ja sen tunnusluvut	31
1.8	ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ	33
1.9	KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU	34
1.9.1	KAUPUNGINHALLITUS	34
1.9.1.1	Luottamustoimihallinto ja kaupunginjohto	37
1.9.1.2	Hallinto- ja talouspalvelut	38
1.9.1.3	Elinkeinopalvelut.....	40
1.9.1.4	Ruokapalvelut.....	42
1.9.1.5	Maataloustoimi	44
1.9.2	LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄ PUHTI.....	45
1.9.3	PERUSTURVAKUNTAYHTYMÄ KARVIAINEN	46
1.9.4	ERIKOISSAIRAANHOITO	47
1.9.5	KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA.....	48
1.9.5.1	Kasvatus- ja opetuslautakunnan hallinto.....	49
1.9.5.2	Koulutus	49
1.9.5.3	Varhaiskasvatus.....	51
1.9.6	VAPAA-AIKALAUTAKUNTA	53
1.9.6.1	Vapaa-aikalautakunnan hallinto	54
1.9.6.2	Kirjasto	54
1.9.6.3	Työväenopisto	55
1.9.6.4	Museo- ja kulttuuritoiminta	56
1.9.6.5	Liikunta- ja nuorisotoimi ja nuorten työpaja.....	57
1.9.7	TEKNINEN LAUTAKUNTA	60
1.9.7.1	Teknisen toimen hallinto	61

1.9.7.2	Liikenneväylät ja yleiset työt.....	62
1.9.7.3	Metsätilat, puistot ja yleiset alueet.....	64
1.9.7.4	Tilapalvelut.....	65
1.9.7.5	Mittaus- ja kiinteistötoimi	66
1.9.7.6	Vesihuoltolaitos.....	68
1.9.7.7	Pelastustoiminta	69
1.9.8	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA.....	70
1.9.8.1	Hallinto ja maankäytön suunnittelu	71
	Kaavoituksen vastuhenkilö on kaavoituspäällikkö.	72
1.9.8.2	Ympäristönsuojelu.....	72
1.9.8.3	Ympäristöterveydenhuolto.....	73
1.9.8.4	Rakennusvalvonta.....	74
1.10	TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU	76
1.11	Verotulojen erittely.....	77
1.12	Valtionosuuksien erittely.....	77
1.13	Investointiosan toteutumisvertailu.....	78
1.13.1	Kaupunginhallitus.....	78
1.13.2	Kasvatus- ja opetuslautakunta.....	79
1.13.3	Tekninen ja ympäristölautakunta	79
1.13.4	Investoinnit yhteensä.....	80
1.14	Rahoitusosan toteutumisvertailu	80
1.15	Yhteenvedo talousarvion toteutumisesta.....	81
2	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	84
2.1	TULOSLASKELMA.....	84
2.2	RAHOITUSLASKELMA.....	85
2.3	TASE.....	86
2.4	KONSERNITASE.....	88

3	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	90
3.1	TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	90
3.1.1	Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät.....	90
3.2	TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT	91
3.2.1	Toimintatuotot (ulkoiset)	91
3.2.2	Verotulojen ja valtionosuuksien erittely.....	91
3.2.3	Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista.....	92
3.2.4	Pakollisten varausten muutos.....	92
3.2.5	Käyttöomaisuuden myyntivoitot.....	92
3.2.6	Rahoitustuotot.....	92
3.2.7	Satunnaiset erät.....	92
3.3	TASEEN LIITETIEDOT	93
3.3.1	Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	93
3.3.2	Saamiset.....	94
3.3.3	Rahoitusarvopaperit.....	94
3.3.4	Oma pääoma	95
3.3.5	Pitkäaikainen vieras pääoma.....	95
3.3.6	Lyhytaikainen vieras pääoma.....	95
3.3.7	Lainamäärän kehitys.....	96
3.3.8	Siirtovelat.....	96
3.4	SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA	97
3.5	VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖS.....	98
3.5.1	Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma.....	98
3.5.2	Vesihuoltolaitoksen tase.....	99
3.5.3	Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma.....	100
3.6	VAKUUKSIA JA VASTUITA KOSKEVAT LIITETIEDOT	101
3.7	HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	102
3.8	OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ.....	102

3.9	KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	103
3.9.1	Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet.....	103
3.9.2	Konsernitilinpäätöksen liitetiedot	103
4	LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA.....	104
4.1	KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT.....	104
4.2	KIRJANPIDON OSAJÄRJESTELMÄT.....	104

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Kaupungin tulevaisuutta on vuosikymmeniä rakennettu yhteistyössä päättäjien, virkamiesjohdon, henkilöstön sekä paikallisten asukkaiden, yrittäjien ja kolmannen sektorin kanssa järkevää seutuyhteistyötä unohtamatta. Vuoden 2009 aikana käynnistettiin kaupunkistrategian päivitystyö vastaamaan muuttunutta toimintaympäristöä niin kunta- ja palvelurakenteen kuin globaalin taloudellisen tilanteen näkökulmasta. Karkkilan kaupunginvaltuusto hyväksyi strategian 6.9.2010 ja valtuusto päivitti strategiaa marraskuussa 2011. Karkkilan kaupungin visio on lyhyt ja ytimekäs: Karkkila - murroksesta menestykseen 2016. Näinkin tuore strategia on jälleen päivityksen tarpeessa lähinnä kaupungin talouden tasapainottamistavoitteen ja osittain monipuolisen elinkeinorakenteen osalta.

Visio kuvaa selkeää tahtotilaa ja tulevaisuuden päämäärää – olemme matkalla *murroksesta menestykseen*. Päämäärän tulee olla kaikille selvä ja yhteinen. Karkkilan kaupungin *arvot* ovat asukas- ja asiakaslähtöisyys, jatkuva parantaminen ja yhteistyö. Strategian keskeiset *päämäärät* ovat: kaupungin talous tasapainossa, ekologinen, kasvava puutarhakaupunki ja tiivis kaupunkirakenne, monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne sekä aktiivisesti osallistuvat kaupunkilaiset. Strategisten päämäärien perusteella on hyväksytty talousarvioissa olevat valtuustotason sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, joiden toteutumista tasekirjassa arvioidaan toimielimittäin.

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

Vuoden 2012 tilinpäätöksessä vuosikate on 833 121,43 euroa ja tilikauden tulos alijäämäinen 822 419,43 euroa. Karkkilan kaupunki ei saanut harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta vuonna 2012. Toimintamenot kasvoivat edellisestä vuodesta 2,6 prosenttia ja toimintatuotot 0,5 prosenttia. Oman toiminnan toimintakate kasvoi 2,6 %, Karviaisen 3,6 %, erikoissairaanhoidon muutos oli -1,3 % ja Puhdin -2,0 %. Kokonaisuudessa toimintakatteen kasvu oli 3,0 prosenttia. Verotulojen kasvu pysähtyi vuoteen 2011 verrattuna. Valtionosuudet kasvoivat ilman harkinnanvaraista korotusta 3,7 % ja korotus mukaan lukien muutos oli -3,1 %. Vuosikate ei riittänyt poistoihin, joten tilikauden tulos painui alijäämäiseksi. Taseessa 31.12.2012 on kattamatonta alijäämää yhteensä 1 618 969 euroa. Kumulatiivisen alijäämän kattaminen suunnittelukaudella 2013 – 2015 on erittäin vaikeaa, mikäli ei tehdä kustannussäästöjä tuovia rakenteellisia muutoksia ja palvelutason tarkistuksia niin omaan toimintaan kuin Karviaisen palveluihin.

Vuoden 2012 talousarviossa bruttoinvestointeihin varattiin 5,018 miljoonaa, josta toteutui nettona 4,684 miljoonaa euroa. Saimme investointiavustuksia 163 670 €. Investointimäärärahoja jäi käyttämättä 334 030 €. Vuonna 2012 valmistuivat keskuskeittiö, Haukkamäen esikoulun toisen kerroksen muutostyöt, jätevedenpuhdistamon ja varikon saneeraus. Terveyskeskuksen ja Nyhkälän koulun suunnittelua jatkettiin ja saimme päätöksen Nyhkä-

län koulun valtionosuudesta. Katuja ja vesi- ja viemäriverkostoa kunnostettiin miljoonalla eurolla.

Lainakanta 31.12.2012 oli 39,6 miljoonaa euroa. Jokaista karkkilalaista kohden lainaa oli tilinpäätöksessä 4 343 euroa. Velkamäärä lisääntyi edelliseen vuoteen verrattuna 3,2 miljoonaa euroa. Kaupunginhallitus käsitteli lainasalkkua keväällä 2011 ja antoi evästyksensä lainasalkun rakenteeseen. Tavoite on, että rahalaitoslainat jakaantuvat kiinteä- ja vaihtuvakorkoisiin, pitkäaikaisiin lainoihin sekä lyhytaikaiseen kuntatodistusohjelmaan. Lainasalkun tulee olla selkeä, helposti hallittava, riskejä välttävä sekä alhaisen korkotason hyödyntävä. Tilinpäätöksessä pitkäaikaisen, kiinteäkorkoisen lainan osuus on 45,7 % ja vaihtuvassa korossa on 54,3 % vieraasta pääomasta.

Aikaisempien tilikausien tulosten ja vuoden 2012 tilinpäätöksen perusteella talouden tasapainottamistavoitetta ei edelleenkään saavutettu. Tulorahoitus aleni 0,8 % (440 000 €) edelliseen vuoteen verrattuna. Kokonaismenot, mukaan lukien rahoituskulut ja poistot, sen sijaan kasvoivat kaksi prosenttia. Karkkilan asukasmäärä kääntyi laskuun jo vuonna 2011 ja sama kehitys on jatkunut vuonna 2012. Asukasmäärän nettovähennys oli 0,8 % eli 71 karkkilalaista vähemmän. Samaan aikaan Karkkila on menettänyt työpaikkoja. Keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2012 oli 8,3 %, ja vuotta aiemmin se oli 8,4 %. Tämä kehitys näkyy mm. Karkkilan verotulokertymissä. Karkkila nimettiin äkillisen rakennemuutoksen alueeksi helmikuussa 2012 johtuen Moventas Oy Santasaloon Karkkilan tehtaan keskeisimpien toimintojen siirtämisestä yhtiön Jyväskylän tehtaalle. Karkkilaan jäi kotelokoneistuksen tuotantoon 30 työpaikkaa, myös toimihenkilöt jatkavat edelleen Karkkilassa. Atria-konserni on ilmoittanut YT-neuvottelujen käynnistämisestä kevään 2013 aikana.

Karviaisen toimintamenojen kasvua ei saatu vielä kukaan kuriin, vaikka kaupunginhallituksen nimeämä työryhmä teki töitä koko vuoden yhteistyössä Karviaisen johdon kanssa. Karviaisen alkuperäinen talousarvio oli 17,685 miljoonaa euroa, jota se alensi 294 000 eurolla päätyen 17,391 miljoonaan. Kaupunki oli varannut Karviaiselle omassa talousarviossaan 17,0 miljoonaa. Karviaisen lopullinen palvelujen käyttö tilinpäätöksen mukaan oli 17,775 miljoonaa. Karviaisen toimintakate kasvoi 3,6 % edelliseen vuoteen verrattuna. Karviaisen palvelujen kehittämis- ja sopeuttamistyötä jatkaa vuonna 2013 hyvinvointitoimikunta. Tavoitteet toimikunnalle ovat vähintäänkin haastavat.

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

Vaikka tuloslaskelman, taseen ja rahoituslaskelman tunnusluvut vuoden 2012 tilinpäätöksen mukaan ovat erittäin heikot ja valtion talouden tasapainottamistoimet koskevat myös kaupungin taloutta, suuntaa Karkkilan kaupunki kohti tulevaisuutta. Uusi valtuusto saa ensi työkseen strategian päivittämisen ja realistisen talouden tasapainottamisohjelman hyväksymisen. Karkkila on ennenkin selvinnyt vaikeista ajoista ja kääntänyt ne voitoksi, mutta nyt kaupungin visio "Murroksesta menestykseen" vaatii todella kovia ponnisteluja, yhteistyötä ja pitkälle tähtääviä, jämäköitä päätöksiä.

Karkkila 2.4.2013

Juha Majalahti
kaupunginjohtaja

1.1.2 Kaupungin hallinto

1.1.2.1 Luottamushenkilöorganisaatio

Kaupunginvaltuusto 2009 - 2012

Kaupunginvaltuustossa on 35 jäsentä – 14 naista ja 21 miestä. Puolueittain valtuustopaikat ovat jakaantuneet seuraavasti: vasemmistoliitto 12 paikkaa, kokoomus 8 paikkaa, sosialidemokraatit 7 paikkaa, keskusta 4 paikkaa, perussuomalaiset 3 paikkaa ja vihreät 1 paikka.

Valtuuston puheenjohtajisto

- Puheenjohtaja Palenius Timo, Kansallinen kokoomus
- I varapuheenjohtaja Tallgren Mika, Suomen Sosialidemokraattinen puolue
- II varapuheenjohtaja Söderström Minna, Suomen Keskusta
- III varapuheenjohtaja Sintonen Risto, Vasemmistoliitto

VASEMMISTOLIITTO

Hellgren Päivi
Hellstén Eino
Huotari Eino
Kalatie Mikko
Kalpa Tuija
Närhi Katja
Raunio Veikko
Salo Maritta
Salo Salla
Sintonen Risto
Wilén Mauno
Åman Pasi

KANSALLINEN KOKOOMUS

Laine Kari
Laaksonen Jani 11.6.2012 asti
Ojanen Mikko
Palenius Timo
Ryyppö Vesa
Stenberg Hannele
Syrjänen Meri-Tuuli
Syrjänen Vesa
Örn Leena 11.6.2012 alkaen

SUOMEN SOSIALIDEMOKRAATTINEN PUOLUE

Ahjoniemi Markku
Hopeavirta-Hanhinen Sirkku
Keskinen Tuure
Kuusela Matti
Lehti-Chattha Tuire
Ranta Erja
Tallgren Mika

SUOMEN KESKUSTA

Hjelm Jukka
Nissinen Erkki
Söderström Minna
Velin Raino

PERUSSUOMALAISET

Kivistö Ilkka
Klemola Raine 3.9.2012 alkaen
Sivonen Tiina

SUOMEN KRISTILLISDEMOKRAATIT

Klemola Raine 3.9.2012 asti

VIHREÄ LIITTO

Frosterus Anu Helena

Kaupunginhallitus 2011 - 2012

Puheenjohtaja Salo Salla

I varapuheenjohtaja Velin Raino

II varapuheenjohtaja Lehti-Chatta Tuire

JÄSENET

Ahjoniemi Markku

Huotari Eino

Laine Kari

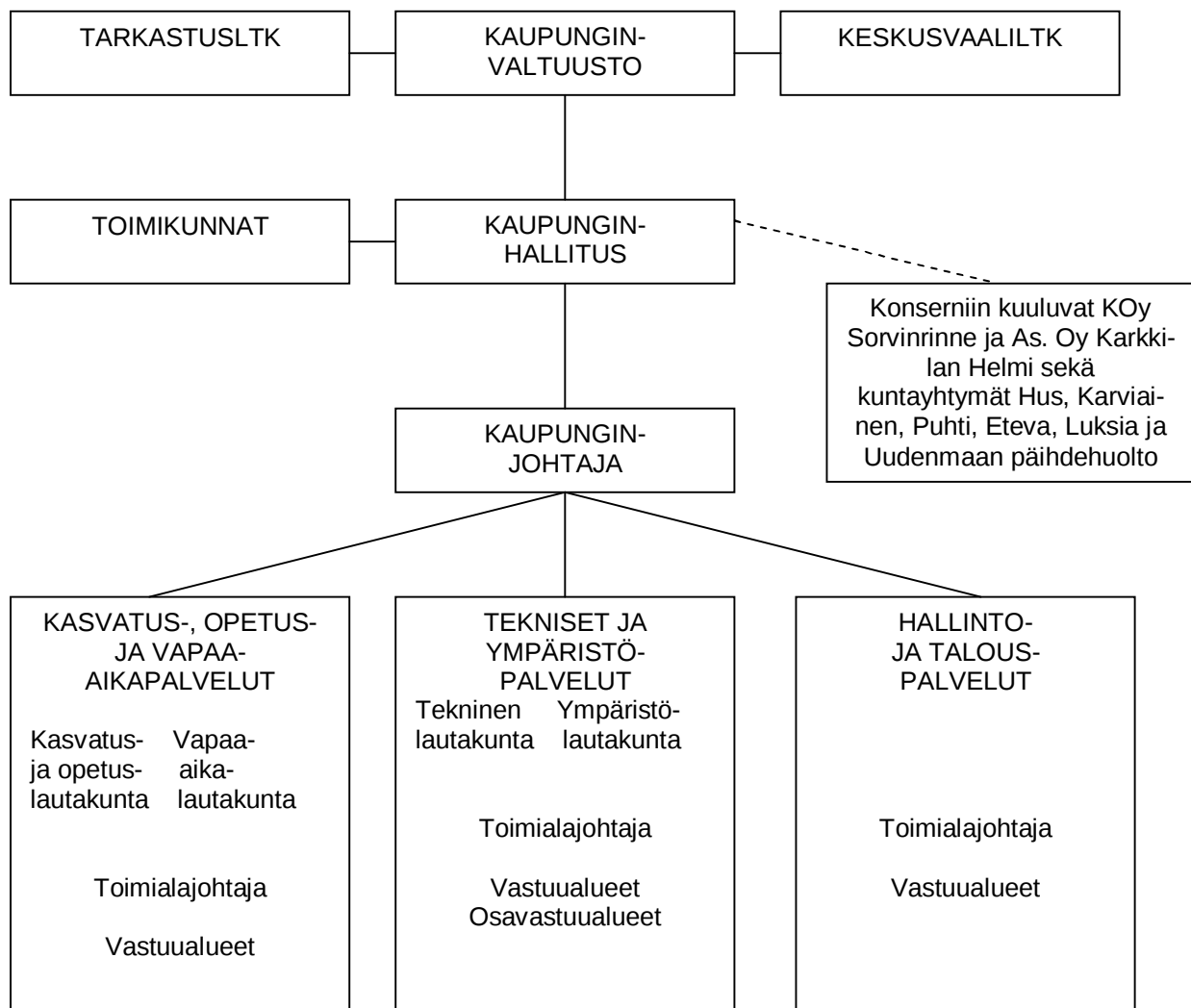
Lehtinen Erkki

Närhi Katja

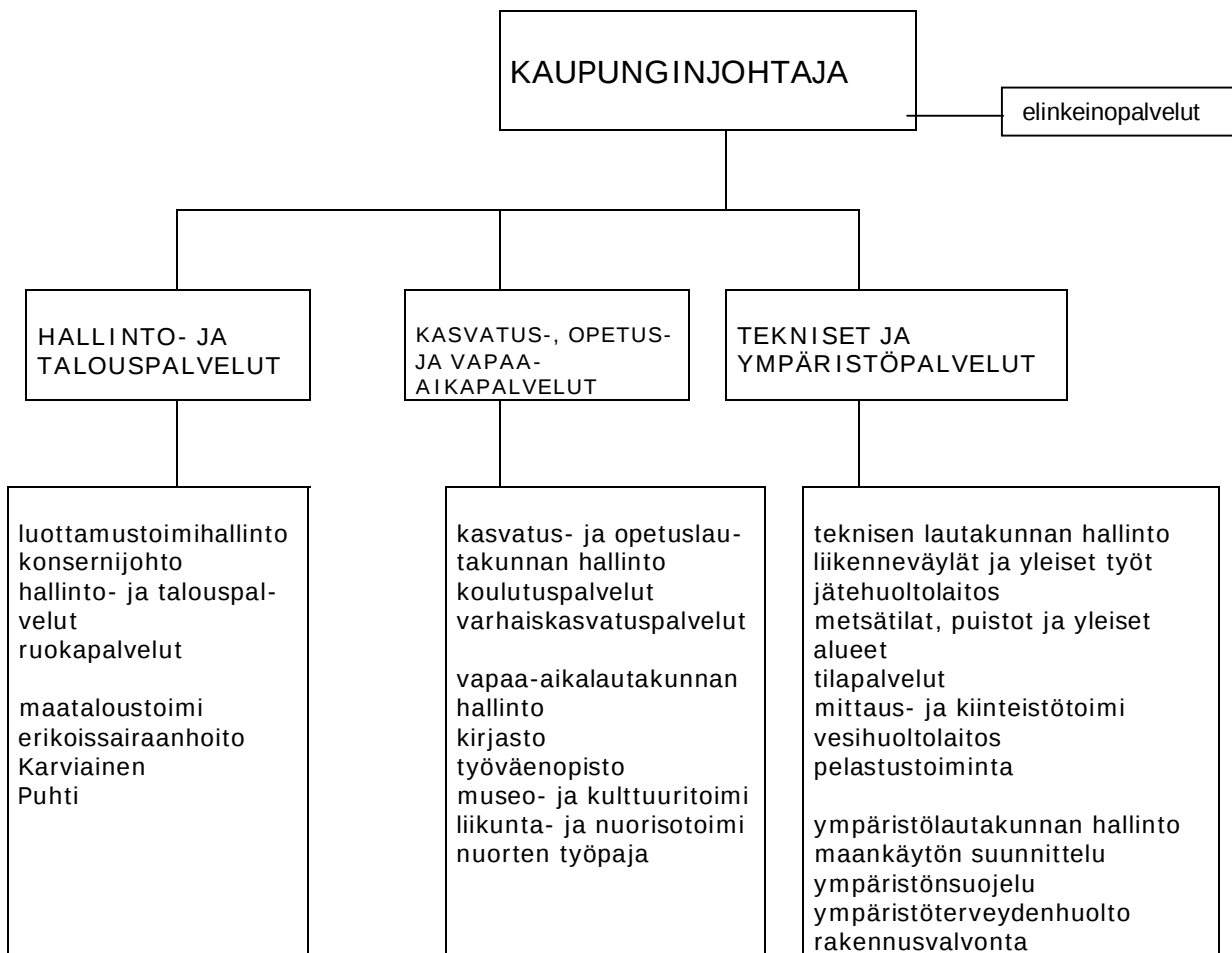
Stenberg Hannele

Esittelijänä kaupunginhallituksen kokouksissa toimii kaupunginjohtaja.

1. LUOTTAMUSHENKILÖORGANISAATIO



KARKKILAN KAUPUNGIN PALVELU- JA VIRASTO-ORGANISAATIO



Tilivelvolliset viranhaltijat

Kaupunginjohtaja

Hallinto- ja talouspalvelut

- hallinto- ja talousjohtaja
- hallintopäällikkö
- ruoka- ja puhdistuspalvelupäällikkö
- kehittämisspäällikkö

Sivistys- ja vapaa-aikapalvelut

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

Tekniset ja ympäristöpalvelut

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

1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

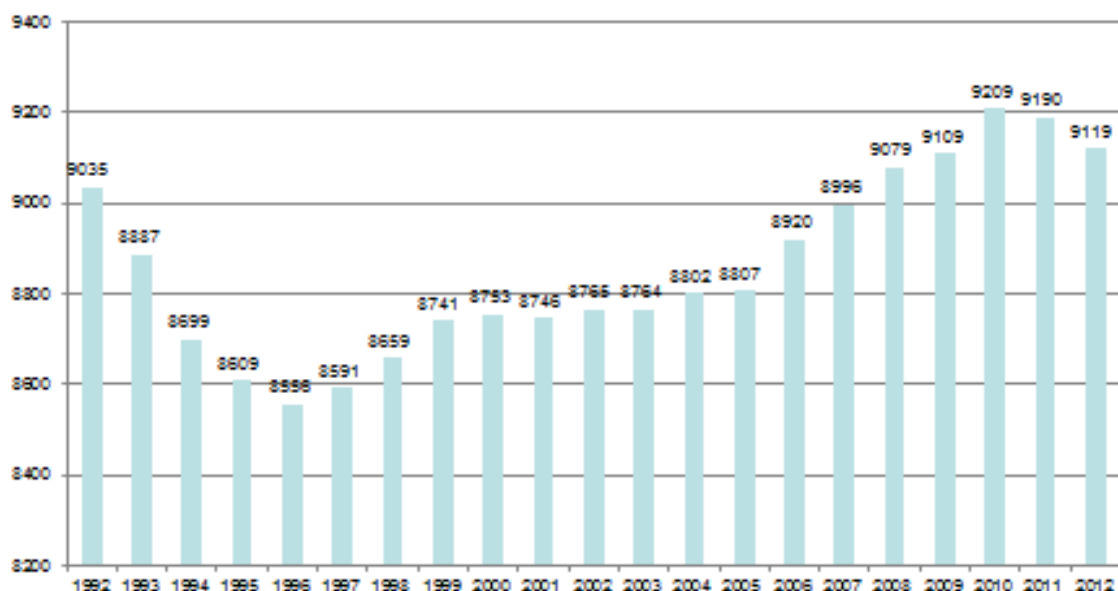
1.1.3.1 Yleistietoa Karkkilasta

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

Asukasluku

Karkkilan asukasluku oli vuoden 2012 alussa 9 190 ja vuoden lopussa 9 119. Asukasmäärä väheni 71 karkkilalaisella eli 0,8 prosenttia.

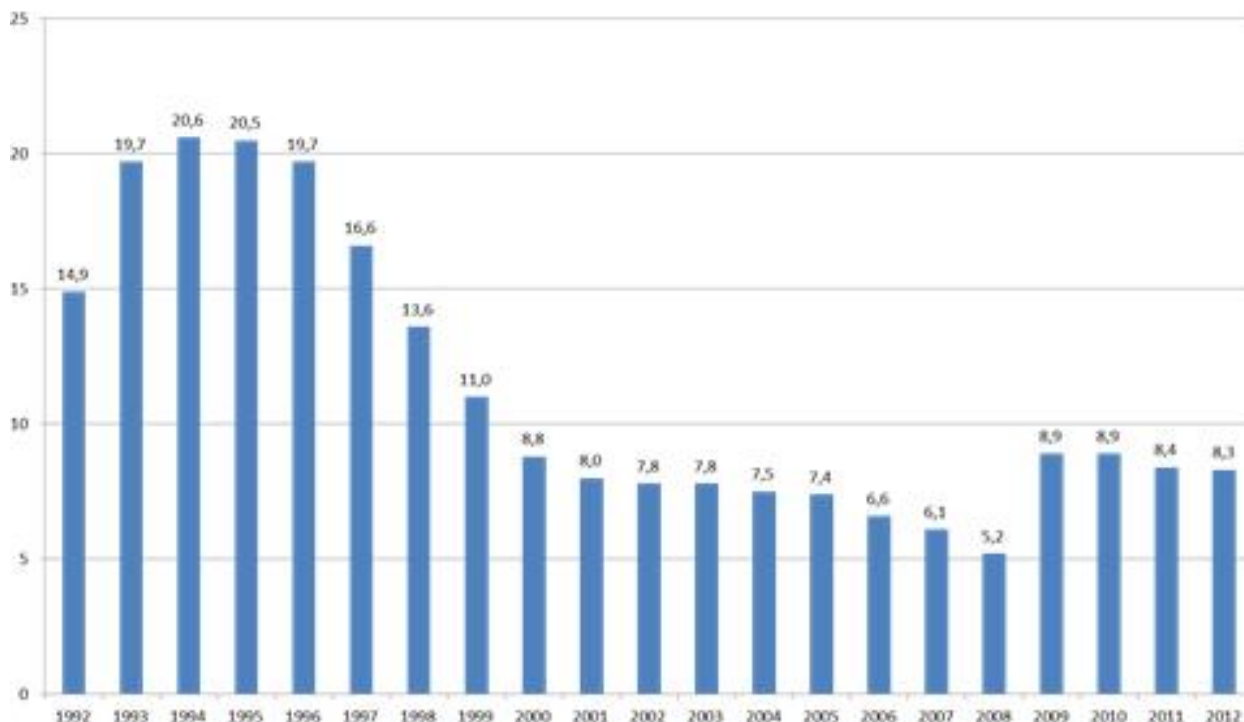
Asukasluku 1992 - 2012



Työllisyys ja työttömyys

Karkkilassa oli työllisiä vuoden 2011 joulukuussa 4 009 ja työttömiä 386. Vuoden 2012 joulukuussa työllisiä oli 4 038 ja työttömiä 385. Karkkilan vuoden 2012 keskimääräinen työttömyysaste oli 8,35 %. Lähde ELY -keskus.

Työttömyysaste 1992 - 2012



Työllisyys ja työpaikkaomavaraisuus

Vuoden 2008 rahoituskriisistä alkanut maailmanlaajuinen talouden taantuma kohteli vientivetoista Karkkilan kone- ja metalliteollisuutta rajusti. Työpaikkoja hävisi nopeasti viitisensataa ja työttömyysaste pahimmillaan nousi yli kymmenen prosentin. Vuoteen 2011 mennessä tilanne teollisuudessa on onneksi kohentunut ja keskimääräinen työttömyysaste oli 8,4 %, joka on valtakunnan keskitasoa. Vastaava luku vuonna 2012 oli 8,35 %. Työttömyyden odotetaan lisääntyvän Karkkilassa sijaitsevien muutamien teollisuusyritysten toiminnan muutosten takia ja kansainvälisen taantuman jatkuessa.

	2007	2008	2009	2010
Työvoima, henkilöä	4 451	4 509	4 383	4 423
Työllinen työvoima	4 183	4 234	3 906	4 031
Yritystoimipaikat	620	654	628	610
Karkkilan työpaikat	3 828	3 807	3 385	3 459
Työpaikkaomavaraisuus	91,5 %	90 %	86 %	86 %
Työttömyysaste	6,1	6,2	10,7	8,9

Kaavio 5: Yritystoimipaikat, työllisyys ja työpaikkaomavaraisuus, Tilastokeskus

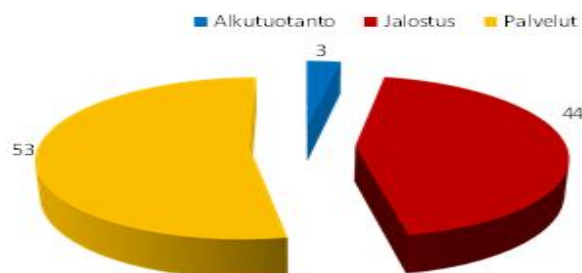
Karkkilan työpaikkaomavaraisuus on Länsi-Uudenmaan alueen korkeimpia ja poikkeaa edukseen myös useimmista muista pääkaupunkiseudun kehyskunnista. Karkkilassa paitsi eletään ja asutaan, tehdään myös töitä. Asetetun tavoitteen mukaan työpaikkaomavaraisuutta pyritään edelleen kasvattamaan. Elinkeinorakennetta monipuolistamalla tavoitellaan työllistävyyttä erityisesti palvelujen ja kaupan aloille. Samalla olevien yritysten toimintamahdollisuuksia kehitetään mm. turvaamalla osaavan työvoiman saatavuus, parantamalla liikenneyhteyksiä ja varmistamalla laajentumisen mahdollisuudet. Valtio on myöntänyt Karkkilalle vuodelle 2012 noin 300 000 euroa äkillisen rakennemuutoksen käytettävään yritystukeen. Vuodelle 2013 rahoitusta yhdessä Raaseporin kanssa on käytettävissä 1,5 miljoonaa euroa.

Verrattuna muihin muihin pääkaupunkiseudun kehyskuntiin Karkkila on erityisen teollistunut paikkakunta. Karkkilalla on vahva teollinen perinne: rautateollisuus syntyi 1820-luvulla perustetun Högforsin ruukin ympärille. Högforsin ruukki kehittyi maan suurimmaksi valimoksi vuosisadan vaihteeseen mennessä. Teollisuuden tarpeisiin rakennettiin myös kapearaiteinen junayhteys Hyvinkäälle ja Pohjoismaiden ensimmäinen emalointilaitos toimi Karkkilassa vuodesta 1927 aina 1970-luvulle saakka. Teollisuuden rakennemuutoksen myötä toiminta oli uhattuna, mutta toiminta elpyi ja uusi kasvu alkoi 80-luvun loppupuolella.

Tänä päivänä teknologiateollisuus muodostaa Karkkilan yritystoiminnan selkärangan ja paikkakunnalle on muodostunut sen kokoon nähden ainutlaatuinen modernin teknologiateollisuuden keskittymä suurista toimittajista kymmeniin alihankintayrityksiin. Myös elintarviketeollisuus ja bioala ovat Karkkilassa edustettuina. Kaaviossa kuusi on esitetty Karkkilan elinkeinorakenteen jakauma vuonna 2010. Teollisuuden osuus Karkkilan elinkeinorakenteesta on 44 %.

Palvelualan ja kaupan toiminnot sijoittuvat Karkkilassa kahteen keskukseen: varsinaiseen ydinkeskustaan torin läheisyyteen sekä Vt2:n läheisyyteen market-alueelle. Erikoistavarakauppa keskittyy ydinkeskustan alueelle ja neliömäärältään suurempi päivittäistavarakauppa market-alueelle. Kaupan ja palvelujen kasvu on paljolti riippuvainen sekä asukasluvun kasvusta että ostokäyttäytymisestä. Kasvua odotetaan syntyvän myös teolliseen palveluliiketoimintaan. Palvelualojen osuus elinkeinorakenteesta on 53 %. Alkutuotannon osuus Karkkilan elinkeinorakenteesta on tyypillinen, vajaan kolmen prosentin luokkaa. Maatilat ovat erikoistuneet ja Karkkilassa sijaitsee kunniainintojakin saaneita luomutiloja, jotka pystyvät toiminnassaan hyvin hyödyntämään pääkaupunkiseudun läheisyyden ja kasvavat markkinat.

Elinkeinorakenne v. 2010



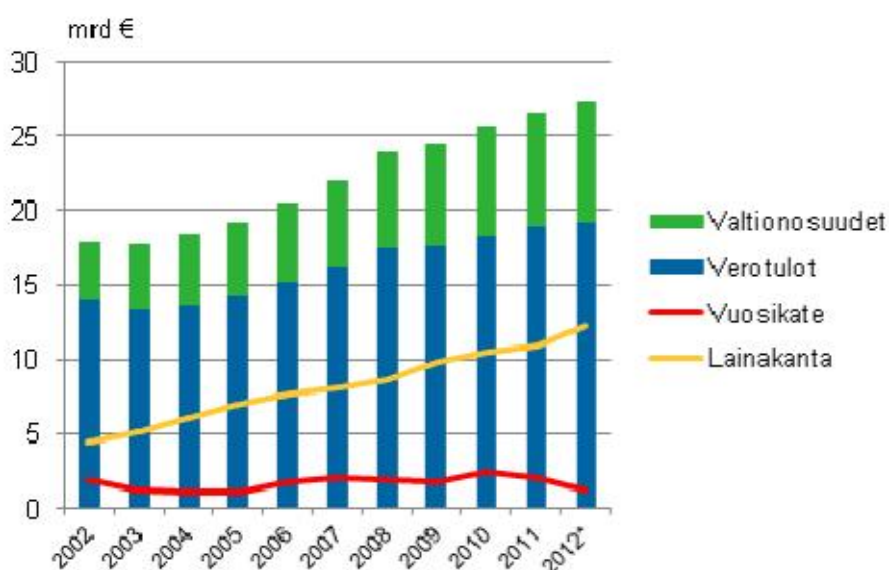
Kaavio 6: Karkkilan elinkeinorakenne % 2010

1.1.3.2 Kuntien taloudellinen kehitys vuonna 2012

Kuntien taloustilanne kiristyi edelleen vuonna 2012

Tilastokeskuksen tammikuussa 2013 keräämien tilinpäätösarviotietojen mukaan Manner-Suomen kuntien vuosikatteet heikkenivät 767 miljoonaa euroa (55 %) edelliseen vuoteen verrattuna, eivätkä vuosikatteet riittäneet täysimääräisesti kattamaan poistoja. Vuosikatteiden alenemiseen vaikuttivat kuntien toimintakatteiden heikentyminen yhdessä verotulojen heikon kasvun kanssa. Yhä useammalla kunnalla vuosikate jäi negatiiviseksi. Kuntien lainakanta jatkoi kasvuaan noin 1,4 miljardilla eurolla.

Manner-Suomen kuntien valtionosuudet, verotulot, vuosikate ja lainakanta 2002 – 2012*



*Tilinpäätösarviot 2012

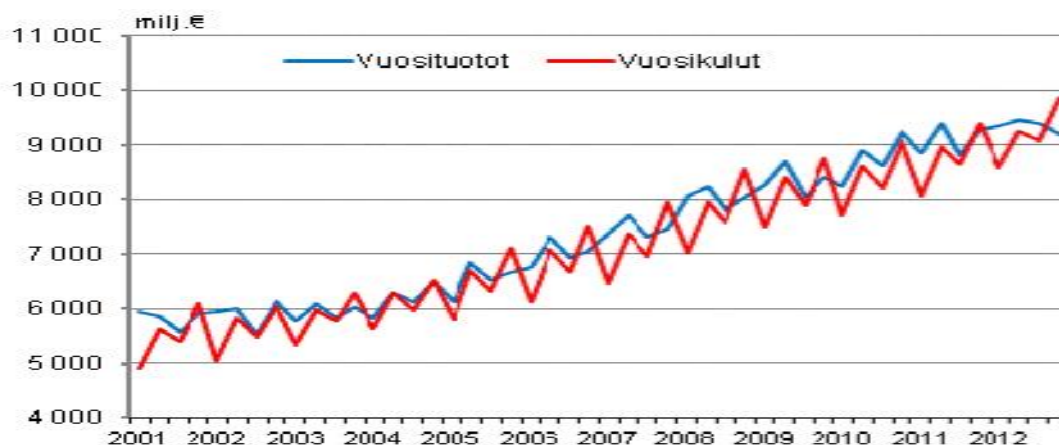
Tilinpäätösarvioiden mukaan verotulot kasvoivat edellisestä vuodesta 1,4 prosenttia ja valtionosuudet 5,3 %. Tämä 663 miljoonan euron verorahoituksen lisäys ei kuitenkaan riittänyt kattamaan toimintakatteiden 1,5 miljardin euron heikkenemistä, mikä näkyy vuosikatteen laskuna. Vuositulot ja -kulujen erotus, vuosikate heikkeni 55 prosenttia. Kaikkiaan 63 kuntaa arvioi vuosikatteen jäävän negatiiviseksi. Vuonna 2011 vuosikate oli negatiivinen 36 kunnalla. Vuoden 2012 arvioiden perusteella vuosikate asukasta kohden oli kunnissa keskimäärin 238 euroa. Edellisenä vuonna vastaava luku oli 382 euroa. Poistoista ja arvonalentumisista vuosikate kattoi kunnissa ainoastaan 69,6 prosenttia ja investoinneista 33,6 prosenttia.

Kuntien lainakanta oli vuoden 2012 lopussa 12,3 miljardia euroa. Lainakanta kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 12,5 prosenttia, vajaalla 1,4 miljardilla eurolla. Kuntayhtymien lainakanta kasvoi 9,6 prosenttia ja oli yhteensä 2,7 miljardia euroa vuoden 2012 lopussa. Asukasta kohden lainakanta oli kunnissa 2 282 euroa, kun vastaava luku edellisenä vuonna oli 2 038 euroa. Investointeihin kunnat arvioivat vuonna 2012 käyttäneensä 3,8 miljardia euroa, mikä on 5,7 prosenttia enemmän kuin edellisenä vuonna. Investointitulot kasvoivat viisi prosenttia.

Kuntien toimintamenot kasvoivat viisi prosenttia vuonna 2012

Kuntien toimintamenot kasvoivat vuoden 2012 tammi-joulukuussa viisi prosenttia. Toimintamenojen suurin yksittäinen erä, palkat ja palkkiot, kasvoi neljä prosenttia edellisen vuoden vastaavasta ajasta. Toimintamenoista palvelujen ostot kasvoivat kuusi prosenttia. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot pienenivät prosentin ja maksetut avustukset kasvoivat kahdeksan prosenttia. Kuntien toimintatulot lisääntyivät seitsemän prosenttia. Myyntitulot kasvoivat 12 prosenttia ja maksutulot viisi prosenttia. Myyntitulojen kasvua selittää eräiden suurten kaupunkien palvelurakenteessa ja toimintojen sisäisessä uudelleen järjestelemissä tapahtuneet muutokset. Toimintakate heikkeni viisi prosenttia.

Kuntien vuosituotot ja vuosikulut vuosineljänneksittäin



Lähde: Kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarvioaineisto 2012. Tilastokeskus 13.2.13
Lähde: Kuntien talouden neljännesvuositilasto, 4. neljännes 2012. Tilastokeskus 27.2.13.

Manner-Suomen kuntien tilinpäätösarviot 2012*, milj. euroa ja Karkkilan tilinpäätös 2012

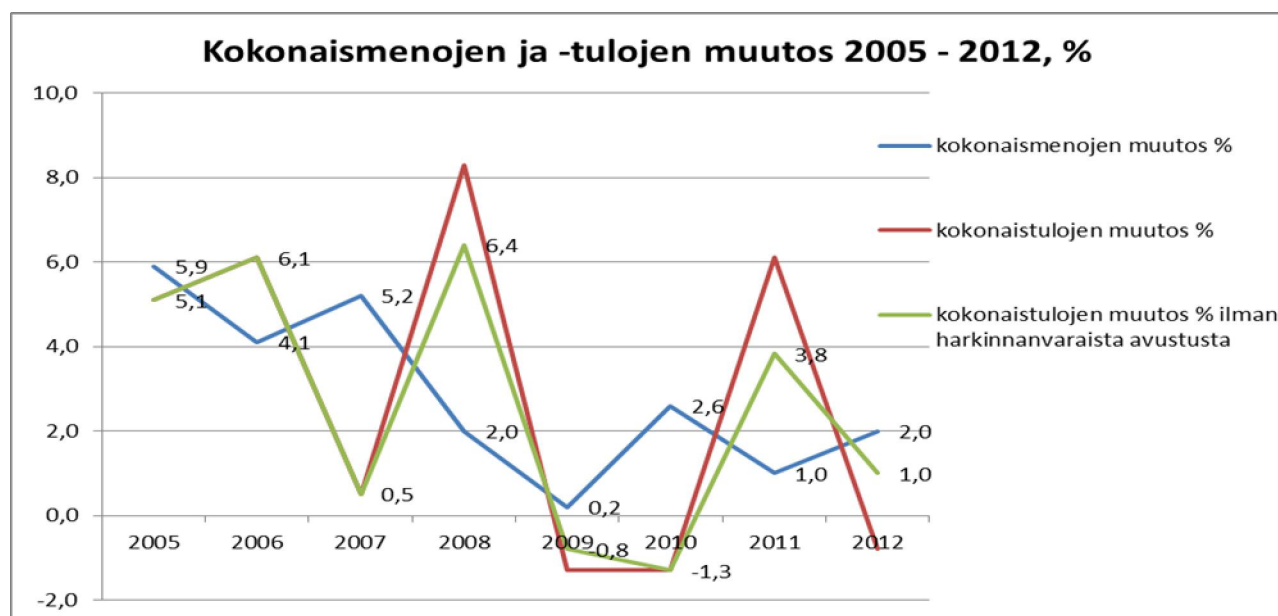
Tunnusluku	Kaikki kunnat		Karkkila	
	2012*	Muutos %	2012	Muutos %
Tuloslaskelma:				
Toimintakate	-26 254,0	5,0	-43,2	3,0
+ Verotulot	19 232,0	1,4	29,9	-0,04
+ Valtionosuudet	8 027,0	5,3	14,8	-3,1
+ Korkotuotot	265,0	5,8		
+ Muut rahoitustulot	336,0	15,8	0,1	-27,9
- Korkokulut	242,0	-5,5	0,8	-11,0
- Muut rahoituskulut	77,0	-21,5		
Vuosikate	1 287,0	-55,0	0,8	-78,9
Vuosikate % ilman har.varaista				-45,5
Poistot ja arvonalentumiset	1 849,0	5,9	1,7	-11,7
Investoinnit:				
Investointimenot yhteensä	3 826,0	5,7	4,9	59,7
Rahoitusosuudet investointimenoihin	171,0	-24,6	0,16	59,8
Investointihyödykkeiden myyntitulot	744,0	5,1	0,89	30,9
Lainat				
Lainakanta 31.12.	12 317,0	12,5	39,6	8,8
Lainat €/asukas	2 282,0	12,0	4 343,0	9,6

1.1.4 Olennaiset muutokset Karkkilan kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Vuoden 2012 alkuperäisessä talousarviossa vuosikatetavoite oli 1,858 miljoonaa ja tilikauden tulos ylijäämäinen 158 000 €. Valtuusto lisäsi henkilöstömenoja 420 000 euroa työllisyyden hoitoon sekä koulutuksen vastualueelle ja lisäsi vastaavan summan valtionosuusarvioon. Verotuloarviota alennettiin 500 000 euroa lähinnä yhteisöverotuottojen alentumisesta johtuen. Vuokratuottoja alennettiin 110 000 euroa johtuen Karviaiselta liikaa perityistä vuokrista. Valtuuston hyväksymien talousarviomuutosten jälkeen vuoden 2012 talousarviossa vuosikate oli 1,248 miljoonaa ja tilikauden tulos alijäämäinen 452 000 euroa. Tilinpäätöksessä vuosikate on 833 121,43 euroa ja tilikauden tulos alijäämäinen 822 419,43 euroa. Karkkila ei saanut valtionosuuden harkinnanvaraista korotusta vuonna 2012.

Toimintamenot kasvoivat edellisestä vuodesta 2,6 prosenttia ja toimintatuotot 0,5 prosenttia. Toimintakatteen kasvu oli 3,0 prosenttia. Verotulojen kasvu pysähtyi vuoteen 2011 verrattuna (-0,04 %). Valtionosuudet kasvoivat ilman harkinnanvaraista korotusta 3,7 % ja korotus mukaan lukien muutos oli -3,1 %. Vuosikate ei riittänyt poistoihin, joten tilikausi painui alijäämäiseksi. Velkaantuminen lisääntyi 3,2 miljoonaa euroa.

Kaupungin oman palvelutuotannon toimintakate alitti talousarviomäärärahan 55 654 euroa ja kasvua edelliseen vuoteen oli 2,6 %. Karviaisen määrärahaylitys oli 904 392 euroa (kasvu 3,6 %) ja HUS:n alitus 540 034 euroa (muutos -1,3 %). Toimintakatteen ylitys talousarvioon oli siis yhteensä 308 704 € (0,7 %). Verorahoitus (verotulot ja valtionosuudet) alittui 165 742 € (0,37 %). Rahoitustuotot ja -kulut nettona alittivat talousarvion 59 756 € ja poistot 44 459 €.



Taseessa 31.12.2012 on kattamatonta alijäämää yhteensä 1 618 969 euroa. Kumulatiivisen alijäämän kattaminen suunnittelukaudella 2013 – 2015 on erittäin vaikeaa, mikäli ei tehdä kustannussäästöjä tuovia rakenteellisia muutoksia ja palvelutason tarkistuksia niin omaan toimintaan kuin Karviaisen palveluihin.

Vuoden 2012 talousarviossa investointeihin varattiin 5,018 miljoonaa, josta toteutui 4,684 miljoonaa euroa nettona. Lainakanta 31.12.2012 oli 39,6 miljoonaa euroa ja jokaista karkkilalaista kohden lainaa oli 4 343 €. Velkamäärä lisääntyi edelliseen vuoteen verrattuna 3,2 miljoonaa euroa. Vuosikate asukasta kohden Karkkilassa oli 91 euroa (kaikki kunnat 238 €/asukas).

Karkkilan kaupungin talouden saaminen tasapainoon on edelleenkin erittäin suuri haaste. Koko 2000 -luvulla tilikaudet ovat olleet pääasiassa alijäämäisiä. Ilman har-
kinnanvaraisia valtionosuuden korotuksia kumulatiivinen alijäämä taseessa
31.12.2012 olisi reilut neljä miljoonaa. Keskeistä talouden tasapainottamisessa on
kustannusten vuosittainen vähentyminen, toimintakatteen parantuminen ja samalla
palvelujen priorisointi suhteessa tulo-rahoitukseen. Vuoteen 2016 mennessä tulo-rahoi-
tuksen tulee kattaa toimintamenot, investoinnit ja lainanlyhennykset.

1.1.5 Karkkilan kaupungin henkilöstö

Henkilöstömäärä	Vakinaiset		Määräaikaiset		Yhteensä	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Hallinto- ja talouspalvelut	36	38	4	5	40	43
Kasvatus- ja opetus, vapaa-aika	167	161	72	71	239	232
Tekn. ja ympäristöpalvelut	31	31	2	4	33	35
Yhteensä	234	230	78	80	312	310

Lisäksi kaupungin palveluksessa oli	2012	2011
• oppisopimuksella	8 henkilöä	4 henkilöä
• palkkatuella keskimäärin	13 henkilöä	7 henkilöä
• työväenopiston tuntiopettajia	43 henkilöä	46 henkilöä
• Yhteensä	64 henkilöä	57 henkilöä

1.1.6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöis- tä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista teki- jöistä

Toiminnan riskit

Karkkilan kaupungin toiminnan kannalta tärkeitä ovat nykyisen henkilöstön osaamisen varmistaminen ja pysyvyys sekä osaavan henkilöstön saatavuus tulevaisuudessa. Elä-
köityminen kunta-alalla kiihtyy entisestään ja kuntien palveluksesta poistuu runsaasti
hiljaista tietoa ja pitkäaikaisia työntekijöitä. Henkilöstön vaihtuvuus on toisaalta riski
toiminnalle, mutta myös mahdollisuus tarkastella palvelurakennetta uusin silmin.

Tietojärjestelmien toimivuus niin kaupungin, Karviaisen kuin Puhdin kannalta muodos-
taa epävarmuustekijöitä. Puhti on uudistanut ja kehittänyt tietojärjestelmiä, mutta
sähköisen asiainnoinnin kehittämiseen ja lisäämiseen on panostettava edelleen. Näiden
avulla toimintaa voidaan kehittää ja samalla saavuttaa kustannustehokkuutta. Karvi-
aisen ja Puhdin toiminnan ja palvelutuotannon onnistuminen on jäsenkuntien kannalta
erittäin tärkeää.

Suhdannevaihtelut aiheuttavat Karkkilan kaupungille merkittävän riskin. Kaupungin
elinkeinorakenne on suhteellisen yksipuolinen ja vientivetoinen. Jos teknologiateolli-
suusyritykset siirtävät toimintansa muualle, aiheuttaa se kaupungille suuria ongelmia,
jos emme ole varautuneet asiaan riittävän ajoissa. Moventas Santasalo Oy:n ja Atria
Oy:n tuotannon ja omistussuhteiden uudelleen järjestelyt ja työpaikkojen menetykset
ovat viimeisimpiä esimerkkejä tällaisista riskeistä. Strategiassa kriittisiä menestysteki-
jöitä ovat mm. elinkeinorakenteen monipuolistaminen sekä työpaikkojen ja asukaslu-
vun hallittu kasvu. Näissä tavoitteissa on ehdottomasti onnistuttava.

Valtio on vuosittain lisännyt normiohjauksellaan kunnille lisää vastuita ja samalla kustannuksia. Varsinkin sosiaali- ja terveydenhuollon, perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen osalta tämä aiheuttaa riskejä palvelutuotantoon. Miten voimme tuottaa laadukkaita palveluja kuntalaisille ja samalla pysähdyttää toimintamenojen kasvun? Tasapainon löytäminen vaatii kuntien ja valtion tiivistä yhteistyötä ja normitalkoiden järkevää suunnittelua. Kuntien tulorahoitus perustuu lähinnä verotuloihin ja valtionosuuksiin. Valtionrahoituksen tulisi kulkea käsi kädessä normiohjauksen kanssa, jotta kuntien riskit olisivat pienemmät. Tästä huolimatta valtio on päinvastoin leikannut vuoden 2012 valtionosuuksia ja lisää tulevana vuosina on tulossa.

Rahoitusriskit

Karkkilan kaupungin taseessa on 1990 -luvun perintönä suuri lainamäärä suhteessa omaisuuteen ja tulorahoitukseen. Lainamäärää on vähitellen lyhennetty, mutta samaan aikaan korjausvelka on kasvanut. Investoinneilla on pyritty vähitellen peruskorjaamaan kiinteistöjä, katuja, vesi- ja viemäriverkkoa sekä muuta infrastruktuuria. Suuri lainamäärä yhdessä huomattavan korjausvelan ja matalan tulorahoituksen kanssa aiheuttaa Karkkilalle selvän rahoitusriskin. Vuosina 2009 - 2012 korkotaso on ollut poikkeuksellisen alhainen. Rahoitukseen ja investointeihin tulee kiinnittää entistä enemmän huomiota, jotta voimme välttää pahimmat riskit ja varautua tulevaan.

Kaupunki on antanut tytäryhteisölle (Kiinteistö Oy Sorvinrinne) takauksen, jonka jäljellä oleva pääoma 31.12.2012 on 116 666,24 €.

Kaupunginhallitus on perustanut tytäryhteisön (Asunto Oy Karkkilan Helmi). Kaupungin omistusosuus 31.12.2012 on 100 %. Asunto oy:ssä on kahdeksan asuntoa, joista kuuteen on tehty varaus. Kaksi asuntoa on vielä varaamatta. Kaupungin riskit hankkeessa liittyvät lopullisten asuntokauppojen toteutumiseen ja rakennuttamisriskiin: toteutuvatko asuntokaupat varausten mukaan, ovatko hyväksytyjen rakennusurakoiden maksupositit riittävän takapainotteisia ja ovatko urakoitsijat riittävän vakavaraisia ja osaavia huolehtimaan urakoinnin loppuunsaattamisesta urakkasopimusten mukaisesti. Hankkeen kokonaiskustannukset ovat arviolta 1,5 miljoonaa euroa. Hankkeen arvioitu valmistumisaika on toukokuu 2013.

Karkkilan kaupungin omistamien osakkeiden arvo 31.12.2012 on 8 532 euroa ja velkaa Karkkilan Helmellä on 315 200 euroa tilinpäätöksessä 31.12.2012.

Karkkilan osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuista 31.12.2012 on 34 330 626,68 € ja osuus takauskeskuksen rahastosta on 24 253,51 €. Karkkilan kaupungin kassan riittävyys vuonna 2012 oli 1,48 päivää. Maksuvalmiuden hoitoon on otettu lyhytaikaisia kuntatodistuksia.

Vahinkoriskit

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

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

Ympäristötekijät

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

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

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

1.2 KAUPUNGIN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMINEN

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

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

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

Karkkilan kaupungin talouden hoitoa ja sisäistä valvontaa koskevat yleisohjeet (Kaupunginhallitus 18.6.2001/§ 195) on päivitetty 1.3.2010, § 43. Vuoden 2012 aikana sisäisen valvonnan ohjeita on tarkistettu mm. käteisvarojen käsittelyn ja käytöstä poistettavan irtaimiston osalta. Samoin kaupungin omaisuuden inventointityötä jatkettiin edelleen vuonna 2012. Kaupungin omistamien maa-alueiden inventointi työ on saatu valmiiksi.

1.2.1 Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Karkkilan kaupungissa on noudatettu lakia, päätöksiä sekä hyvää hallintotapaa.

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

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

Kaupunkistrategiassa määriteltyt ja talousarviossa hyväksytyt sitovat toiminnalliset tavoitteet tulee olla suhteessa määrärahoihin. Jos määrärahoja karsitaan toimintavuoden aikana, tulee ottaa kantaa myös tavoitteiden uudelleen arviointiin. Toimintakate ylittyi vuonna 2012 yhteensä 308 704 euroa. Investointiosa jäi 334 040 euroa alle talousarviomäärärahan, johtuen investointimenojen alituksesta 170 370 € ja saadusta investointiavustuksesta 163 670 €. Toimialakohtainen investointien ja käyttötalouden toteutumisvertailu niin taloudellisten kuin toiminnallisten tavoitteiden osalta on esitetty tasekirjassa erikseen.

Karviaisen nettototeuma ylitti tarkistetun talousarviomäärärahan 904 392 euroa, mutta onneksi erikoissairaanhoidon alitus oli 540 034 euroa. Vuosina 2009 - 2012 Karviaisen taloudenohjaus- ja seuranta on epäonnistunut, koska raportointijärjestelmää ei saatu toimivaksi ja lopullisista ylityksistä saatiin edelleen tieto vasta tilinpäätösten valmistuttua. Karkkila on edellyttänyt Karviaiselta ja Puhdilta luotettavaa taloudenseurantaa kuukausittain. Puhti on onnistunut tavoitteessaan, mutta Karviaisella on vielä paljon kehitettävää taloudenohjauksessaan. Tämä heijastuu kaupungin omaan taloudenohjaukseen ja mahdollisuuksiin vaikuttaa toimintaan.

1.2.3 Riskienhallinnan järjestäminen

Kaupunginhallitus käsitteli lainasalkkua keväällä 2011 ja antoi evästyksensä lainasalkun rakenteeseen. Tavoite on, että rahalaitoslainat jakaantuvat kiinteä- ja vaihtuvakorkoisiin, pitkäaikaisiin lainoihin sekä lyhytaikaiseen kuntatodistusohjelmaan. Lainasalkun tulee olla selkeä, helposti hallittava, riskejä välttävä sekä alhaisen korkotason hyödyntävä. Tilinpäätöksessä kiinteäkorkoisen lainan osuus on 45,7 % ja vaihtuvassa korossa on 54,3 % vierasta pääomasta.

Vuonna 2009 tehtiin osana vakuutusten kilpailuttamista laaja riskienkartoitus, joka kattoi omaisuus- ja henkilöriskit. Kilpailutuksen perusteella Karkkilan kaupungin vakuutusyhtiöksi valittiin Pohjola 1.1.2010 alkaen. Lisäksi on tehty työsuojelulain edellyttämät työyksikkökohtaiset riskikartoitukset ja annettu aiheesta ohjeet.

1.2.4 Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Omaisuuden hankinta, luovutukset ja hoidon valvonta on hoidettu asianmukaisesti.

1.2.5 Sopimustoiminta

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

1.2.6 Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

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

1.3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

1.3.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2012	2011
Toimintatuotot	7 525	7 487
Toimintakulut	-50 711	-49 409
Toimintakate	-43 186	-41 922
Verotulot	29 948	29 958
Valtionosuudet	14 764	15 231
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	3	17
Muut rahoitustuotot	147	185
Korkokulut	-837	-941
Muut rahoituskulut	-5	-1
Vuosikate	833	2 528
Poistot ja arvonalentumiset	-1 656	-1 876
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Tilikauden tulos	-822	653
Tilinpäätössiirrot		
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-822	653

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/toimintakulut, %	14,8	15,2
Vuosikate/Poistot, %	50,3	134,8
Vuosikate, euroa/asukas	91	275
Asukasmäärä	9119	9190

Tunnuslukujen laskentakaavat:

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

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

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

1.4 TOIMINNAN RAHOITUS

1.4.1 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

1 000 €	2012	2011
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	833	2 528
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-803	-613
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-4 848	-3 138
Rahoitusosuudet investointimenoihin	164	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	897	716
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 757	-507
 Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		9 500
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 881	-3 101
Lyhytaikaisten lainojen muutos	7 080	-7 200
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-566	357
Rahoituksen rahavirta	2 632	-444
 Rahavarojen muutos	-1 124	-951
 Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	245	1 370
Rahavarat 1.1.	1 370	2 320
	-1 124	-951

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	17,79	80,57
Pääomamenojen tulorahoitus, %	9,73	40,53
Lainanhoitokate	0,35	0,31
Kassan riittävyys, pv	1,48	8,83
Asukasmäärä	9 119	9 190

Tunnuslukujen laskentakaavat:

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

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

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

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

1.5 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

1.5.1 Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA (1.000 euroa)	31.12.2012	31.12.2011
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	213	17
Muut pitkävaikutteiset menot	36	39
	249	55
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	8 717	8 505
Rakennukset	18 594	14 870
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 153	7 983
Koneet ja kalusteet	624	462
Muut aineelliset hyödykkeet	6	6
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	484	2 020
	36 579	33 846
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	11 617	11 609
Muut lainasaamiset		
	11 617	11 609
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	5	12
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	21	20
	26	33
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	7	10
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	749	794
Lainasaamiset		
Muut saamiset	54	140
Siirtosaamiset	139	148
	943	1 083
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet		
Sijoitukset rahanmarkkinainstrumentteihin	37	37
Rahat ja pankkisaamiset	208	1 333
	<u>49 666</u>	<u>48 004</u>

VASTATTAVAA (1.000 €)	31.12.2012	31.12.2011
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	7 347	7 347
Liittymismaksurahasto		
Arvonkorotusrahasto		
Muut omat rahastot	4	4
Edellisten tilikausien ylijäämä	-797	-1 449
Tilikauden ylijäämä	-822	653
	5 731	6 554
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset		
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	5	12
Lahjoitusrahastojen pääomat	21	20
Muut toimeksiantojen pääomat	14	14
	40	46
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	19 020	22 900
Lainat julkisyhteisöiltä	1	2
Muut velat, vhl liittymismaksut	447	421
	19 468	23 323
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	20 580	13 500
Lainat julkisyhteisöiltä	1	1
Saadut ennakot	6	8
Ostovelat	1 427	2 425
Muut velat	266	269
Siirtovelat	2 147	1 878
	24 427	18 081
	<u>49 666</u>	<u>48 004</u>

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	11,5	13,7
Suhteellinen velkaantuneisuus- %	84,0	78,6
Kertynyt yli-/alijäämä 1000 €	-1 619	-797
Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas	-178	-87
Lainakanta 31.12., 1000 €	39 602	36 403
Lainat, €/asukas	4 343	3 961
Lainasaamiset 31.12.	0	0
Asukasmäärä	9 119	9 190

Tunnuslukujen laskentakaavat:

Omavaraisuusaste % = $100 \cdot (\text{Oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus = $100 \cdot (\text{Vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Kertynyt yli-/alijäämä 1000 € = Edellisten tilikausien yli-/alijäämä + tilikauden yli-/alijäämä

Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas = $(\text{Edellisten tilikausien yli-/alijäämä} + \text{tilikauden yli-/alijäämä}) / \text{asukasmäärä}$

Lainakanta 31.12., 1000 € = Vieras pääoma – (Saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)

Lainat €/asukas = Lainakanta 31.12./asukasluku

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

1.6 KOKONAISTULOT JA MENOT

Kunnan kokonaistulot ja menot 1000 €		
Tulot		%
Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	7 525	12,6
Verotulot	29 948	50,1
Valtionosuudet	14 764	24,7
Korkotuotot	3	0,0
Muut rahoitustuotot	147	0,2
Satunnaiset tuotot		
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pakollisten varausten vähennys		
- Käyttöomaisuuden myyntivoitot	- 803	- 1,3
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	164	0,3
Käyttöomaisuuden myyntitulot	897	1,5
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	7 080	11,9
Oman pääoman lisäykset		
Kokonaistulot yhteensä	59 724	100,0
Menot		
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	50 711	84,1
Korkokulut	837	1,4
Muut rahoituskulut	5	0,0
Satunnaiset kulut		
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pakollisten varausten lisäys		
- Käyttöomaisuuden myyntitappiot		
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	4 848	8,0
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	3 881	6,4
Lyhytaikaisten lainojen vähennys		0,0
Oman pääoman vähennykset		
Kokonaismenot yhteensä	60 282	100,0

1.7 KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

1.7.1 Kaupunkikonsernin rakenne

Karkkilan kaupunkikonserniin kuuluivat 31.12.2012 seuraavat yhteisöt:

Konsernitaseeseen yhdisteltävät yhteisöt	Omistuosuus
--	-------------

Kuntayhtymät:

Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri	0,88 %
Länsi-Uudenmaan ammattikoulutuskuntayhtymä	9,48 %
Eteva	1,99 %
Uudenmaan liitto	0,87 %
Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	3,45 %
Perusturvakuntayhtymä Karviainen	20,90 %
Liikelaitoskuntayhtymä Puhti	21,26 %

Tytäryhteisöt:

Kiinteistö Osakeyhtiö Sorvirinne	93,74 %
Asunto Oy Karkkilan Helmi	100,00 %

Liitetietoihin merkittävät yhteisöt

Osakkuusyhteisöt:

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

1.7.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Karkkilan kaupungilla on kaksi tytäryhtiötä eli Kiinteistö Oy Sorvirinne ja Asunto Oy Karkkilan Helmi. Perusturvakuntayhtymä Karviainen ja Liikelaitoskuntayhtymä Puhti eivät kuulu kaupungin konserniin, koska omistuosuus on alle 50 prosenttia. Tästä huolimatta Karkkilan kaupungin kannalta Karviaisen ja Puhdin toiminnan ohjaus ja edunvalvonta ovat merkittäviä niin palvelutuotannon kuin talouden näkökulmasta.

1.7.3 Konsernia koskevat olennaiset tapahtumat

1.7.3.1 Kiinteistö Oy Sorvirinne

Yhtiön rakennukset valmistuivat vuonna 1989. Rakennusten kuutiotilavuus on 5,428 m³ ja huoneistoala 1.555 m². Rakennukset sijaitsevat Karkkilan kaupungin omistamalla vuokratontilla. Tavoitteena on myydä Sorvirinteen asunnot.

1.7.3.2 Asunto Oy Karkkilan Helmi

Kaupunginhallitus on päättänyt 26.3.2012 § 74 perustaa Asunto Oy Karkkilan Helmi nimisen yhtiön ja merkitä yhtiön koko osakepääoman 8 532,00 euroa. Lisäksi hallitus on nimennyt yhtiön rakennusaikaiseen hallitukseen puheenjohtajaksi tekninen johtaja Kari Setälän ja yhdeksi jäseneksi pankinjohtaja Kari Mäkilän sekä tilintarkastusyhteisöksi Oy Audiator Yhtiötarkastus Ab, HTM yhteisön. Hallitus on valtuuttanut kaupunginjohtaja Juha Majalahden suorittamaan yhtiön perustamistoimet ja oikeuttanut hänet osallistumaan perustettavan yhtiön ylimääräiseen yhtiökokoukseen. Tavoitteena on myydä kaikki kahdeksan asuntoa.

1.7.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

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

Konserniohje kertoo omistajan tahdon

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

Kuntaliitto suosittelee, että konserniohjeessa ohjataan järjestämään työeläkevakuuttaminen Kuntien eläkevakuutusyhtiössä (Keva) silloin, kun se on kunnan edun mukaista eikä tytäryhtiön etu muuta edellytä. Kuntaliitto on parhaillaan uusimassa konserniohjetta. Uudistettuja ohjeita odotetaan valmistuvaksi vuonna 2013.

1.7.5 Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	31.12.2012	31.12.2011
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	307	99
Muut pitkävaikutteiset menot	413	379
Ennakkomaksut		4
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	720	483
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	8 938	8 723
Rakennukset	25 944	21 982
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 279	8 121
Koneet ja kalusto	1 663	1 525
Muut aineelliset hyödykkeet	32	14
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 400	2 730
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	46 256	43 095
Sijoitukset		
Osakkuusyhtiöosakkeet ja -osuudet	129	
Osakkeet ja osuudet	5 856	5 960
Lainasaamiset	5	5
Muut sijoitukset	13	10
Sijoitukset yhteensä	6 002	5 974
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	52 978	49 553
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	39	53
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	57	57
Muut toimeksiantojen varat	1	7
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	97	117
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Vaihto-omaisuus	167	10
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	34	214
Keskeneräiset tuotteet	123	100
Valmiit tuotteet/Tavarat		
Muu vaihto-omaisuus		
Keskeneräiset tuotteet		
Ennakkomaksut		
Vaihto-omaisuus yhteensä	324	324
Saamiset		
Pitkäaikaiset		
Myyntisaamiset		
Lainasaamiset	9	4
Muut saamiset	10	28
Siirtosaamiset		
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	19	33
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	1 392	1 787
Lainasaamiset		
Muut saamiset	1 086	568
Siirtosaamiset	359	478
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	2 837	2 834
Saamiset yhteensä	2 856	2 866
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	425	38
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	286	500
Muut arvopaperit		
Rahoitusarvopaperit yhteensä	711	538
Rahat ja pankkisaamiset	3 274	4 301
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	7 165	8 029
VASTAAVAA YHTEENSÄ	60 240	57 698

	31.12.2012	31.12.2011
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	7 355	7 347
Osuus kuntayhtymien pääomasta		
Liittymismaksurahasto		
Arvonkorotusraho		
Muut omat rahastot	1 549	1 527
Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	-1 200	-1 692
Tilikauden yli- / alijäämä	-1 148	500
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 556	7 682
VÄHEMMISTÖOSUUS	119	115
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Kertynyt poistoero	301	306
Vapaaehtoiset varaukset	270	209
VAPAAEHTOISET VARAUKSET YHTEENSÄ	571	515
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevastuuvaraukset	24	24
Muut pakolliset varaukset	435	422
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	459	446
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	39	53
Lahjoitusrahastojen pääomat	24	60
Muut toimeksiantojen pääomat	60	29
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	123	142
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	22 176	25 416
Lainat julkisyhteisöiltä	8	10
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat	447	421
Siirtovelat		
Pitkäaikainen yhteensä	22 632	25 847
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	20 704	13 718
Lainat julkisyhteisöiltä	1	10
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot	40	108
Ostovelat	2 309	3 716
Muut lyhytaikaiset velat	520	711
Siirtovelat	6 205	4 689
Lyhytaikainen yhteensä	29 780	22 952
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	52 411	48 799
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	60 240	57 698
Konsernin omavaraisuusaste (%)	12,0	14,4
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	100,3	92,4
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	-2 348	-1 192
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	-257,47	-129,66
Konsernin lainakanta 31.12., 1 000 €	42 890	39 154
Konsenin lainat. €/asukas	4 703	4 261
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1 000 €		
Asukasmäärä 31.12.	9119	9190

1.8 ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Kaupunginhallitus esittää, että vuoden 2012 tilikauden alijäämä 822 419,43 euroa kirjataan tilikauden yli-/alijäämätilille.

1.9 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

1.9.1 KAUPUNGINHALLITUS

TOIMINTA-AJATUS JA KESKEISET TEHTÄVÄT

Kaupunginhallitus johtaa valtuuston alaisuudessa Karkkilan kaupungin toimintaa.

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

TOIMIALAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden 2012 – 2014 tavoite	Toteutetaan talouden tasapainottamiseksi tehtyä toimenpideohjelmää.
Talousarviovuoden tavoite	Määritellään palvelustrategiassa asiakaslähtöinen, toimiva ja tehokas palveluverkko, palvelujen laatu ja kustannustaso sekä riittävä henkilöstömitoitus palvelujen tuottamiseen.
Toteutuma	Uuden asiakaspalveluorganisaation kehittämistyö käynnistyi v. 2012 ja työtä jatketaan edelleen. Valmistelusta on vastaanottanut johtoryhmä. Kaupungin johdolle ja esimiehille järjestettiin aiheeseen liittyvä neljäpäiväinen valmennus keväällä 2012. Päättäjille uudesta organisaatiomallista on tiedotettu mm. kevään valtuustoseminaarissa. Tavoitteena on, että uusi asiakaspalveluorganisaatio toimii viimeistään 1.1.2014.
Arviointikriteeri/mittari	Palvelustrategia on hyväksytty, tulorahoitus kattaa palvelukustannukset, kun uusi palvelurakenne otetaan käyttöön 2013 – 2014.
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja, toimialajohtajat

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous on tasapainossa</i>
Suunnittelukauden 2012 – 2014 tavoite	Luottamustoimiorganisaation tarkistaminen
Talousarviovuoden tavoite	Päätetään kunnallisvaalien yhteydessä luottamustoimiorganisaation rakenteesta
Toteutuma	Luottamustoimiorganisaatiota on valmisteltu päättäjien toimesta kunnallisvaalien jälkeen. Uudet toimielimet mukaan lukien kaupunkikehitys- ja hyvinvointitoimikunta aloittavat toimintansa vuoden 2013 alussa.
Arviointikriteeri/mittari	uusi luottamustoimiorganisaatio valmis 1.1.2013
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja, luottamushenkilöt

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden 2012 - 2014 tavoite	Tehdään investointi- ja rahoitussuunnitelma vuosille 2012 – 2016.
Talousarviovuoden tavoite	Toteutetaan investointisuunnitelmaa
Toteutuma	Investointeja ja rahoitusta on toteutettu tehdyn viisivuotissuunnitelman mukaan. Hankkeet ovat edenneet tavoitteen mukaisesti. Nyhkälän koulun peruskorjaus- ja laajennushanke käynnistyy vuonna 2013 ja hankkeeseen saatiin päätös valtion rahoituksesta. Investointien rahoituksessa on pyritty hyödyntämään alhaista korkotasoa käyttämällä kuntatodistusohjelmaa. Korkomenot laskivat edellisestä vuodesta 113 000 € vaikka velkamäärä kasvoi 3,2 miljoonaa euroa.
Arviointi/mittari	investointisuunnitelma tehty, rahoitusosuudet haettu, korkomenojen ennakoitavuus ja riskit hallinnassa
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja ja toimialajohtajat
<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden 2012 - 2014 tavoite	Talousarviorakenteen sekä ulkoisen ja sisäisen laskennan kehittäminen
Talousarviovuoden tavoite	Valmistellaan uutta talousarviorakennetta sekä kehitetään sisäistä ja ulkoista laskentaa. Tuotteistaminen otetaan käyttöön kaikissa kaupungin tuottamissa palveluissa.
Toteutuma	Talousarviorakennetta ja kustannuslaskentaa on kehitetty ja otettu käyttöön v. 2012 tilinpäätöksessä ja 2013 talousarviossa. Ydinpalveluille on määritelty yksikköhinnat, jotka esitetään tasekirjassa vastuualueittain (tunnuslukutaulukot).
Arviointikriteeri/mittari	uusi talousarviorakenne, sisäinen ja ulkoinen laskentajärjestelmä otettu käyttöön, palvelut tuotteistettu ja kustannukset määritelty €/tuote
Vastuuhenkilö	hallinto- ja talousjohtaja, sivistystoimenjohtaja ja tekninen johtaja

<i>Päämäärä</i>	<i>Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne</i>
Suunnittelukauden 2012 - 2014 tavoite	Sosiaali- ja terveystalouden sekä tukipalvelujen järjestäminen vuoden 2013 alusta
Talousarviovuoden tavoite	Päätetään perusturvakuntayhtymä Karviaisen ja liikelaitoskuntayhtymä Puhdin organisaatioista ja palvelutuotannosta.
Toteutuma	Päätös Karviaisen toiminnan jatkosta on tehty ja valtuusto on muuttanut Karviaisen perussopimusta Nummi-Pusulan kunta-liitoksen johdosta. Puhdin lakkauttamisesta ja palvelutuotannon järjestämisestä valtuusto teki päätöksen loppuvuodesta 2012. Puhdin aikaisemmin tuottamat palvelut hankitaan 1.1.2013 alkaen Taitoa Oy:ltä ja Tiera Oy:ltä.
Arviointikriteeri/mittari	päätökset tehty
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja ja hallinto- ja talousjohtaja

<i>Päämäärä</i>	<i>Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne</i>
Suunnittelukauden 2012-2014 tavoite	Kaupunkikeskustan kehittäminen
Talousarviovuoden tavoite	Aloitetaan keskustan kehittämisen hankkeistaminen
Toteutuma	Kaupunkikeskustan toimijoiden muodostama neuvottelukunta järjestäytyi ja sen toimintatavasta sovittiin 9.5.2012. Neuvottelukunta kokoontuu suunnitelmallisesti. Hankesuunnittelua miljöön parantamiseksi jatketaan vuonna 2013 yhteistyössä teknisen toimialan kanssa.
Arviointikriteeri/mittari	Kaupunkikeskustan toimijaverkosto on vakiintunut. Hanke-suunnitelmia on valmistunut.
Vastuuhenkilö	kehittämispäällikkö

<i>Päämäärä</i>	<i>Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne</i>
Suunnittelukauden tavoite	Työpaikkaomavaraisuuden vahvistaminen
Talousarviovuoden tavoite	Uusien työpaikkojen määrä kasvaa suhteessa enemmän kuin työvoiman kasvu
Toteutuma	Tilastotiedot työpaikkojen määrästä valmistuvat noin kahden vuoden viiveellä. Työpaikkoja Karkkilassa oli v. 2009 lopussa 3385, vuoden 2010 lopussa 3597, kasvu 212. Työllisen työvoiman määrät vastaavalta ajalta ovat: v. 2009 / 3906, v. 2010 / 4031, kasvu 125. Joulukuussa 2012 työllisen työvoiman määrä on 4058 henkilöä. Työpaikkaomavaraisuus v. 2009 oli 86,4 % ja v. 2010 se oli 85,8 % joten tavoitetta ei saavutettu.
Arviointikriteeri/mittari	Työpaikkaomavaraisuus kasvaa 2 % -yksikköä vuositasona
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja ja kehittämispäällikkö

<i>Päämäärä</i>	<i>Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne</i>
Suunnittelukauden tavoite	Elinkeinorakenteen monipuolistamisen pääpaino palveluissa
Talousarviovuoden tavoite	Tunnistetaan Karkkilaan sijoittumisesta kiinnostuneet palvelualojen yritykset
Toteutuma	Kaupunkikeskustakehittämiseen liittyvän kyselyn aikana on luotu kontaktiverkkoa erityisesti kaupan alan toimijoihin. Yrityskampanjan suunnittelu aloitettiin osana äkillisen rakenne-muutosalueen ohjelmaa. Karkkilaan perustettiin tilivuoden aikana 35 uutta yritystä, samaan aikaan lakkautettuja yrityksiä on 25 kappaletta. Uusista yrityksistä 29 toimii palvelualoilla. Neuvotteluja uusien palvelualojen yritysten sijoittumisesta Karkkilaan jatketaan v. 2013. Palvelualojen työpaikkoja oli 2009 1744 kpl ja 2010 1800 kpl.
Arviointikriteeri/mittari	Uusien palvelualojen yritysten kontaktointi on aloitettu. Palvelualojen työpaikkojen määrä lisääntyy yli 35:llä/vuosi, määrä sisältyy uusien työpaikkojen kokonaislisäykseen.
Vastuuhenkilö	kehittämispäällikkö

<i>Päämäärä</i>	<i>Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne</i>
Suunnittelukauden tavoite	Elinkeinorakenteen monipuolistamisen pääpaino palveluissa
Talousarviovuoden tavoite	Vahvistetaan kolmannen sektorin roolia palveluiden täydentäjänä
Toteutuma	Vapaaehtoistyön koordinaatiohanke aloitti sivistyspalveluiden toimintana.
Arviointikriteeri/mittari	
Vastuuhenkilö	kehittämispäällikkö

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAISET TEHTÄVÄT ILMAN ERIKOISSAIRAANHOITOA JA KARVIAISTA

	TP2011	Alkuper. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Ta- Tot.2012	Muutos%
Toimintatuotot	1 572 166	1 636 900	1 636 900	1 745 325	-108 425	106,6
Myyntituotot	900 268	874 900	874 900	857 399	17 501	98,0
Maksutuotot	2 338	2 000	2 000	13 675	-11 675	683,7
Tuet ja avustukset	35 534	39 000	39 000	55 510	-16 510	142,3
Muut toimintatuotot	634 026	721 000	721 000	818 741	-97 741	113,6
Toimintakulut	-4 013 018	-4 128 300	-4 227 840	-4 191 561	-36 279	99,1
Palkat ja palkkiot	-1 447 054	-1 373 800	-1 456 091	-1 441 002	-15 090	99,0
Henkilöstösivukulut	-440 038	-438 100	-455 809	-440 837	-14 972	96,7
Palvelujen ostot	-1 357 072	-1 428 350	-1 428 350	-1 403 376	-24 975	98,3
Ostot tilikauden aikana	-606 644	-600 050	-600 050	-645 196	45 146	107,5
Avustukset	-108 826	-147 000	-147 000	-177 600	30 600	120,8
Muut toimintakulut	-53 385	-141 000	-140 540	-83 550	-56 990	59,4
Toimintakate	-2 440 852	-2 491 400	-2 590 940	-2 446 236	-144 704	94,4

Kaupunginhallituksen alaisten vastuualueiden toimintatuotot ylittivät talousarvion 108 425 euroa. Suurin ylitys (92 621 €) johtui käyttöomaisuuden myyntivoitoista. Toimintamenot alittivat talousarvion 36 279 € ja toimintakate alittui 144 704 €, joten valtuustotason sitova taloudellinen tavoite saavutettiin.

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAISTEN TEHTÄVIEN TALOUDELLINEN TOTEUTUMA VASTUUALUEITTAIN

1.9.1.1 Luottamustoimihallinto ja kaupunginjohto

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

Vuoden 2012 tammikuussa pidettiin eduskuntavaalit ja syksyllä kunnallisvaalit.

Työpanoksen määrä vuonna 2012 on 2 henkilötyövuotta.

- kaupunginjohtaja
- johdon sihteeri

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Tot. 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	626	718	718	831	115,7	-113
Kulut	-721	-756	-756	-779	103,0	23
Netto	-95	-38	-38	52	-137,3	-90

Luottamustoimihallinnon ja kaupunginjohtajan toimintatuotot ylittivät tarkistetun talousarvion 112 922 euroa. Toimintatuottoihin sisältyvät pysyvien vastaavien myyntivoitot 792 621, muut tuotot 11 796 sekä presidentin vaaleista saatu tuki 26 805 euroa. Toimintamenoja ylittivät talousarvioon varatun määrärahan 22 993 euroa, mutta toimintakate tavoite saavutettiin. Käyttöomaisuuden myyntivoittojen ylitystä 92 621 euroa ei käytetty toimintamenojen ylityksen kattamiseen.

Luottamustoimihallinnon ja kaupunginjohtajan vastuhenkilö on kaupunginjohtaja.

1.9.1.2 Hallinto- ja talouspalvelut

Hallinto- ja talouspalvelujen vastuualue: ulkoiset ja sisäiset asiakaspalvelut, asiantuntijapalvelut, henkilöstöpalvelut, talouspalvelut, tarkastuslautakunta ja tiedottamispalvelut sekä työllisyyden hoitaminen

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

Työpanoksen määrä vuonna 2012 on 2,2 henkilötyövuotta.

- kaksi asiakassihteeriä
- hallinto- ja talousjohtaja 0,2

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

Työpanoksen määrä vuonna 2012 on 4,2 henkilötyövuotta.

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

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

Vuoden 2012 aikana henkilöstöpalvelut ovat vastanneet myös työllisyyden hoidosta pois lukien nuorten työllistäminen Ruukin pajassa ja kuntouttava työtoiminta Karviaisen Apajassa.

Työpanoksen määrä vuonna 2012 on 2,2 henkilötyövuotta.

- kaksi henkilöstösihteeriä
- hallinto- ja talousjohtaja 0,20

Työsuojelupäällikön ja eläkeasiamiehen palvelut on hankittu Puhdilta 1.1.2010 alkaen.

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

Työpanoksen määrä vuonna 2012 on 4,8 henkilötyövuotta.

- 4,6 taloussihteeriä
- hallinto- ja talousjohtaja 0,2

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

Työpanoksen määrä vuonna 2012 on 1,2 henkilötyövuotta.

- yksi tiedotussihteeri
- hallinto- ja talousjohtaja 0,2

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Tot. 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	167	115	115	168	145,9	-53
Kulut	-1164	-1106	-1206	-1118	92,7	-88
Netto	-997	-991	-1091	-950	87,1	-141

Hallinto- ja talouspalvelujen vastuualueen toimintakate alitti talousarvion 141 203 € johtuen toimintatuottojen ylityksestä 52 824 € ja palvelujen ostojen alituksesta. Samoin henkilöstömenoissa saatiin säästöjä osa-aikaeläköitymisten myötä.

Hallinto- ja talouspalvelujen vastuuhenkilöt ovat hallinto- ja talousjohtaja ja hallinto-päällikkö.

Luottamustoimihallinnon ja kaupunginjohtoon ulkoiset ja sisäiset nettomenot (pois lukien käyttöomaisuuden myyntivoitot ja maankäyttösopimus) 829 797 € on jaettu laskennallisena eränä vakituisten henkilöstön suhteessa vastualueiden tunnuslukutauluihin. Hallinto- ja talouspalvelujen ulkoiset ja sisäiset nettokustannukset 1 064 464 euroa on jaettu aiheuttamisperiaatteella sisäisinä menoina vastualueiden tunnuslukutauluihin. Puhdin kustannukset 392 780 euroa on jaettu aiheuttamisperiaatteella sisäisinä menoina vastualueiden tunnuslukutauluihin.

	TP 2011	TP 2012
ASUKASLUKU	9190	9119
Luottamustoimihallinto		
ulkoiset toimintatuotot € (vaalit)	15 514	26 955
ulkoiset toimintakulut €	551 831	581 696
sisäiset toimintakulut €	68 136	47 373
toimintakulut yhteensä €	619 967	629 069
toimintakate €	604 453	602 114
toimintakate €/asukas	66	66
Konsernijohto		
ulkoiset toimintakulut €	180 988	213 682
sisäiset toimintakulut €	15 428	14 001
toimintakulut yhteensä €	196 416	227 683
menot €/asukas	21	25
Hallinto- ja talouspalvelut		
ulkoiset toimintatuotot €	166 965	167 824
ulkoiset toimintakulut €	1 112 328	1 101 435
sisäiset toimintakulut €	138 772	130 853
toimintakulut yhteensä €	1 251 100	1 232 288
toimintakate €	1 084 135	1 064 464
toimintakate €/asukas	118	117
Puhti		
ulkoiset toimintakulut €	400 812	392 780
menot €/asukas	44	43
Sisäiset ja laskennalliset erät		
laskennalliset kustannukset netto €	800 869	829 797
sisäiset kustannukset netto €	1 084 135	1 064 464
Puhdin kustannukset €	400 812	392 780
kustannukset yhteensä €	2 285 816	2 287 041
kustannukset €/asukas	249	251
Vakituinen henkilökunta		
Konsernijohto	2	2
Hallinto- ja talouspalvelut	15	14,6
yhteensä	17	16,6

1.9.1.3 Elinkeinopalvelut

Perustelutekstit

Elinkeinopalvelujen vastualue: kaupungin markkinointi, yhteistyössä verkosto-organisaation kanssa tuotettavat elinkeino- ja yritysneuvontapalvelut, elinkeinoympäristön analysointi, kehittämistehtävät ja edunvalvonta, yhteistyöprojektit sekä työmatkalipun ja asiointiliikenteen kehittäminen ja hallinnointi

Elinkeinopalvelut toteuttavat valtuuston hyväksymää elinkeino-ohjelmaa, joka päivitettiin syksyllä 2011 vastaamaan muuttunutta toimintaympäristöä ja uusittua kaupunkistrategiaa. Elinkeinoelämän toimintaympäristön muutokset näkyivät erityisen alhai-

sena uusien yritysten perustannan nettomäärällä. Uusia yrityksiä perustettiin 35 ja rekisteristä poistettiin 25.

Elinkeinopalvelujen koko vuoden toimintaan liittyi äkillisen rakennemuutoksen hoitamisen ohjelma. Yritysneuvontapalveluiden yhteistyökumppaneina ovat Keski-Uudenmaan Kehittämiskeskus Oy Forum KEUKE ja Keski-Uudenmaan Uusyrityskeskus ry, joiden yritysneuvojat ja asiantuntijat ovat karkkilalaisten yrittäjien ja yrittäjyyttä harkitsevien käytössä. Kaupunkikeskustan kehittämistyöhön perustettiin monikantainen neuvottelukunta, jonka puheenjohtaja on yritysten edustaja. Kaupunkimarkkinoinnissa panostettiin erityisesti sekä asuin- että yritystonttien myyntiin. Joukkoliikenteen kehittämiseksi kaupungin oma joukkoliikennetyöryhmä asiantuntijanaan seudullinen henkilöliikennelogistikko valmisti asiointi- ja palveluliikenteen pilottiprojektia. Kokeilulla yhdistetään koulukuljetuksia avoimeen liikenteeseen ja sen toteuttaminen alkaa syyslukukauden 2013 alussa.

Työpanos vuonna 2012 on kaksi henkilötyövuotta.

- kehittämispäällikkö
- elinkeinosihtööri

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	129	76	76	82	107,7	-6
Kulut	-436	-533	-533	-512	96,1	-21
Netto	-307	-457	-457	-430	94,2	-26

Elinkeinopalvelujen vastuualueen toimintakate alitti talousarviomäärärahan 26 461 euroa. Alituksen syynä oli tiukka talouskuri sekä arvioitua suurempana toteutuneet markkinoinnin yhteistyöprojektien tuotot.

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

Elinkeinopalvelut	TP2011	TP2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Karkkilan yritykset	610	610	
Ulkoiset toimintamenot	436 306	512 176	17,4 %
Sisäiset toimintamenot	28 034	20 258	-27,7 %
Sisäiset palvelut	15 892	13 033	-18,0 %
Puhti	2 071	2 292	10,7 %
Laskennalliset	7 314	7 578	3,6 %
Puhti, sisäiset ja laskennalliset	25 277	22 903	-9,4 %
Toimintamenot yhteensä	489 617	555 337	13,4 %
Ulkoiset toimintatuotot	129 069	81 846	-36,6 %
Nettomenot yhteensä	360 548	473 491	31,3 %
<i>Nettomenot € / asukas</i>	39	52	32,3 %
<i>Nettomenot € / yritys</i>	591	776	31,3 %

Elinkeinopalvelujen vastuuhenkilö on kehittämispäällikkö.

1.9.1.4 Ruokapalvelut

Perustelutekstit

Ruokapalvelujen vastuualue: ruokapalvelujen tuottaminen kouluille ja päiväkodeille, perusturvakuntayhtymä Karviaiselle (terveyskeskus, palvelukeskus ja Toivokoti, kotihoidon ateriapalvelut) sekä henkilöstöruokailu ja kokoustarjoilut kaupungin, Karviaisen ja Puhdin henkilöstölle

Olellaiset muutokset toiminnassa:

- Uuden keskuskeittiön käyttöön ottaminen ja ateriatuotannon kehittäminen ja suunnittelu uusissa tuotantotiloissa
- Ruokapalvelujen sisäinen laskutus hoidettiin kassapankkijärjestelmällä ja luovuttiin paperitositteista.
- Uusi omavalvontajärjestelmä toteutui 100 %:a kaikissa ruokapalvelun toimipisteissä.
- Biojätteen määrää minimoitiin.
- Henkilöstön koulutusta kohdennettiin palvelukeittiöiden ruokapalveluhenkilökuntaan.
- Ruokapalvelut oli mukana tuotteistuksen pilottikohteena ja talousarvion rakennetta tarkennettiin palvelukeittiöiden osalta.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	650	728	728	664	91,3	63
Kulut	-1274	-1309	-1309	-1371	104,7	62
Netto	-624	-582	-582	-707	121,5	125

Ulkoiset ja sisäiset toimintatuotot ja -kulut sekä netto

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	1450	1546	1546	1550	100,2	-4
Kulut	-1406	-1469	-1469	-1537	104,6	68
Netto	44	77	77	13	16,7	64

Ruokapalvelujen ulkoinen toimintakate ylitti talousarviomäärärahan 125 202 € ja ulkoiset ja sisäiset huomioiden ylitys oli 63 970 €. Ruokapalvelut toimivat suurimman osan vuodesta keskuskeittiön remontin vuoksi väistötiloissa ja uusi ruokapalvelupäällikkö aloitti työnsä vasta heinäkuussa 2011. Nämä asiat vaikeuttivat talousarvion suunnittelua ja heijastuivat varsinaiseen toimintaan. Myyntituotto-odotus oli liian suuri ja elintarvikeostoihin varatut määrärahat ylittyivät lähes 50 000 euroa. Elintarvikehankintoihin on kiinnitetty erityistä huomiota, jotta tilauksissa onnistutaan paremmin eikä hävikkiä jatkossa synny.

Ruokapalvelujen vastuhenkilö on ruoka- ja puhdistuspalvelupäällikkö.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 150 548 euroa sekä kaluston poistot 19 390 €. Myyntituotot eivät ole kattaneet kaikkia kustannuksia vuosina 2011 ja 2012. Vuonna 2012 kate/ateria oli – 0,17 € ja vastaava luku vuonna 2011 oli -0,22 €/ateria.

Tuotetut ateriat ja ravintopäivät	TP 2011	TP 2012	TP %
kouluateriat	208 286	209 131	0,4 %
esiopetusateriat	13 490	14 515	7,6 %
ravintopäivät, päiväkodit	43 513	46 611	7,1 %
sivistystoimen henkilöstöruokailu	24 374	27 169	11,5 %
ravintopäivät, terveyskeskus	11 974	11 601	-3,1 %
ravintopäivät, ryhmäasunnot			
ravintopäivät, palvelukeskus	8 843	8 076	-8,7 %
ravintopäivät, Toivokoti	8 481	10 532	24,2 %
kotipalveluateriat	17 079	18 755	9,8 %
henkilöstölounaat	14 360	13 912	-3,1 %
Yhteensä	350 400	360 302	2,8 %
Keskuskeittiö (palvelukeskus)			
ulkoiset tulot	650 105	664 432	2,2 %
sisäiset tulot	799 515	885 175	10,7 %
Tulot yhteensä	1 449 620	1 549 607	6,9 %
ulkoiset menot	-1 273 836	-1 371 184	7,6 %
Sisäiset palvelut	-67 357	-66 486	-1,3 %
Puhti	-14 312	-12 070	-15,7 %
Laskennalliset	-69 481	-71 992	3,6 %
hallinto, Puhti ja laskennalliset	-151 150	-150 548	-0,4 %
toimitilavuokrat ja muut sisäiset poistot	-105 035	-87 083	-17,1 %
poistot	-18 799	-19 390	3,1 %
Menot yhteensä	-1 548 820	-1 628 205	5,1 %
Toimintakate	-99 200	-78 598	-20,8 %
Karviainen			
Myyntitulot €	533 627	555 743	4,1 %
Ateriat	104 973	109 382	4,2 %
Tuotto €/ateria	5,08	5,08	-0,1 %
Koulut ja päiväkodit			
Myyntitulot €	784 278	867 990	10,7 %
Ateriat	324 169	334 408	3,2 %
Kokouskahvit ja muut tarjoilut €	15 237	17 185	12,8 %
Yhteensä			
Kaikki myyntitulot €	1 449 620	1 549 607	6,9 %
Kaikki ateriat yhteensä/vuosi	443 502	457 702	3,2 %
Tuotto €/ateria	3,27	3,39	3,6 %
Kate €/ateria	-0,22	-0,17	-23,2 %
Resurssit			
vakinaisen henkilökunnan määrä	18,33	17,00	-7,3 %
valmistuskeittiöitä	2	1	-50,0 %
palvelukeittiöitä	6	7	16,7 %

1.9.1.5 Maataloustoimi

Perustelutekstit

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

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot						
Kulut	-17	-22	-22	-18	85,2	-3
Netto	-17	-22	-22	-18	85,2	-3

Maataloustoimelle varatut määrärahat alittivat talousarvion 3 193 euroa.

Maataloustoimen vastuuhenkilö on hallintopäällikkö.

1.9.2 LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄ PUHTI

TOIMINTA-AJATUS JA KESKEISET TEHTÄVÄT

Liikelaitoskuntayhtymä Puhti tuottaa jäsenyhteisöilleen laadukkaat ja kustannustehokkaat tukipalvelut. Palveluvalikoimaan kuuluvat laskenta-, palkanlaskenta, puhelin- ja tietohallintopalvelut sekä työsuojelupääällikkö- ja eläkeasiamiespalvelut Karkkilan kaupungille, Nummi-Pusulan ja Vihdin kunnille sekä perusturvakuntayhtymä Karviaiselle.

SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Ulkoiset toimintamenot

	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Tot. 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot						
Kulut	-400 812	-401 900	-401 900	-392 780	97,7	-9 120
Netto	-400 812	-401 900	-401 900	-392 780	97,7	-9 120

Liikelaitoskuntayhtymä Puhdin toimintamenot on esitetty yllä olevassa taulussa ulkoisina menoina ja kustannukset on jaettu aiheuttamisperiaatteella vastualueiden tunnuslukutauluihin sisäisinä menoina. Puhdin toimintamenot alittivat talousarvion 9 120 euroa, joten valtuustotason sitova tavoite saavutettiin.

Liikelaitoskuntayhtymä purettiin 31.12.2012 ja 1.1.2013 alkaen palvelut hankintaan Taitoa Oy:ltä ja Kuntien Tiera Oy:ltä.

Puhdin toiminnasta vastaa liikelaitoskuntayhtymän johtaja ja kaupungin vastuuhenkilö on hallinto- ja talousjohtaja.

1.9.3 PERUSTURVAKUNTAYHTYMÄ KARVIAINEN

Perusturvakuntayhtymä Karviainen tuottaa sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut jäsenkunnille. Lisäksi tavoitteena on pitää palvelujen laatu ja saatavuus vähintään sillä tasoilla kuin ne olivat kunnan omana palveluna sekä kustannuskehitys maltillisena.

TOIMIALAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden tavoite	Palvelut priorisoitu ja rakenteet uudistettu
Talousarviovuoden tavoite	Karkkilan kaupungin talousarvion mukainen palvelurakenne ja kaupungin hyväksymässä kustannuskehityksessä pitäytyminen vuonna 2012
Toteutuma	Tavoitetta ei saavutettu, vaan Karviaisen toimintakate ylitti 904 392 euroa kaupungin talousarvioon varatun määrärahan.
Arviointikriteeri/mittari	Kaupungin maksuosuus toteutuu kaupungin talousarvion mukaisesti
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden tavoite	Kustannustehokkaat kotikunnassa tuotetut asumispalvelut
Talousarviovuoden tavoite	Tehostettujen asumispalvelujen tuottamisesta sovittu ja ARAn rahoitus varmistettu 60 asukkaan hoivakodille
Toteutuma	ARAn rahoituspäätös on saatu ja rakennushankkeen valmistelu on käynnistynyt.
Arviointikriteeri/mittari	ARAn rahoituspäätös saatu ja rakentaminen käynnistetty
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja

<i>Päämäärä</i>	<i>Tiivis kaupunkirakenne ja alueyhteistyö</i>
Suunnittelukauden tavoite	Tehokkaasti toimivat ja saavutettavissa olevat sosiaali- ja terveyspalvelut
Talousarviovuoden tavoite	Lähipalveluina tuotettavien palvelujen sijoittumiselle tehdään suunnitelma
Toteutuma	Suunnitelma sisältyy Karviaisen talousarvioon v. 2012
Arviointikriteeri/mittari	Palvelujen sijoittumissuunnitelma on tehty aikatauluineen ja toteuttaja on valittu
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja ja tekninen johtaja

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

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

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

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

Ulkoinen toimintakate

	TP2011	Alkuper. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Toimintatuotot	527 718	570 000	570 000	429 222	75,3	140 778
Tuet ja avustukset	510 215	570 000	570 000	428 938	75,3	141 062
Muut toimintatuotot	17 503		0	284	*****	-284
Toimintakulut	-17 820 198	-17 577 900	-17 577 900	-18 341 514	104,3	763 614
Henkilöstösivukulut	-592 980	-577 900	-577 900	-565 178	97,8	-12 722
Palvelujen ostot	-17 227 218	-17 000 000	-17 000 000	-17 774 920	104,6	774 920
Muut toimintakulut	0		0	-1 416	*****	1 416
Toimintakate	-17 292 480	-17 007 900	-17 007 900	-17 912 292	105,3	904 392

Karviaisen toimintakate ylittyi 904 392 euroa, joten valtuustotason sitovaa taloudellista tavoitetta ei saavutettu. Kaupungin talousarviossa Karviaiselle varattu määräraha oli 17,0 miljoonaa euroa ja Karviaisen alkuperäinen talousarvio oli 17,685 miljoonaa. Karviainen alensi alkuperäistä talousarviotaan 294 000 euroa sopeuttamistyöryhmässä esitettyjen säästöjen perusteella. Tilinpäätöksen valmistuttua helmikuussa 2013 lopullinen palvelujen käytöstä aiheutunut kustannus Karkkilalle oli yhteensä 17,775 miljoonaa. Lisäksi perustoimeentulotuen valtionosuuteen varattu määräraha alittui 141 062 € johtuen Karviaisen maksamien toimeentulotukimenojen alituksesta.

Karviaisen toimintakuluihin sisältyvät Karviaisen järjestämät palvelut 17 774 920 €, muut toimintakulut 1 416 € sekä eläkemenoperusteiset ja varhaiseläkemenoperusteiset maksut 565 178 €. Tuottoina on perustoimeentulotuen valtionosuus 429 222 €, joka on 50 % Karviaisen maksamista toimeentulotukimenoista.

1.9.4 ERIKOISSAIRAANHOITO

	TP2011	Alkuper. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Toimintakulut	-10 445 306	-10 852 000	-10 852 000	-10 311 966	95,0	-540 034
Henkilöstösivukulut	-453 380	-452 000	-452 000	-456 558	101,0	4 558
Palvelujen ostot	-9 991 926	-10 400 000	-10 400 000	-9 855 408	94,8	-544 592
Toimintakate	-10 445 306	-10 852 000	-10 852 000	-10 311 966	95,0	-540 034

Erikoissairaanhoidolle varattu määräraha alittui 540 034 euroa johtuen HUS:n ylijäämän palautuksista, kalliin hoidon tasauksesta sekä todellisen palvelukäytön alituksesta.

Karviaisen ja HUS:n toimintakate yhteensä

	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Tot. 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	527 718	570 000	570 000	429 222	75,3	140 778
Kulut	-28 265 504	-28 429 900	-28 429 900	-28 653 480	100,8	223 580
Netto	-27 737 787	-27 859 900	-27 859 900	-28 224 259	101,3	364 359

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

1.9.5 KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

Kasvatus- ja opetuslautakunnan tehtävänä on huolehtia koulutuksen ja varhaiskasvatuksen järjestämisestä. Toiminnallisena tavoitteena on ollut tehdä koulutus- ja varhaiskasvatuspalveluiden pitkän aikavälin kehittämissuunnitelma. Työ on kesken ja sitä on tarkoituksen mukaista jatkaa uuden kasvatus- ja opetuslautakunnan kanssa, joka vastaa toiminnan kehittämisen linjauksista juuri alkaneella neljän vuoden toimikaudellaan. Edellisen lautakunnan aikana tehty työ pohjustaa ja tuo pitkäjänteisyyttä tavoitetyölle.

LAUTAKUNNAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Päämäärä	<i>Kaupungin talous on tasapainossa</i>
Suunnittelukauden tavoite	Sivistystoimen palvelut tuotetaan taloudellisesti ja tehokkaasti. Vastuualueiden yhteistoimintaa ja maksullisia palveluja kehitetään ja monipuolistetaan.
Talousarviovuoden tavoite	Tehdään suunnitelma koulutuspalveluiden kehittämisestä palveluverkkoselvityksen pohjalta.
Toteuma	Suunnittelutyö on kesken. Suunnitelmaa on tarkoituksenmukaista viimeistellä uuden lautakunnan kanssa vuonna 2013.
Arviointikriteeri/mittari	Suunnitelma tehty ja toteutus käynnistynyt
Vastuuhenkilö	sivistystoimenjohtaja ja vastuualuepäälliköt

Päämäärä	<i>Kaupungin talous on tasapainossa</i>
Suunnittelukauden tavoite	Sivistystoimen palvelut tuotetaan taloudellisesti ja tehokkaasti. Vastuualueiden yhteistoimintaa ja maksullisia palveluja kehitetään ja monipuolistetaan.
Talousarviovuoden tavoite	Tehdään suunnitelma varhaiskasvatuspalveluiden kehittämisestä palveluverkkoselvityksen pohjalta.
Toteuma	Suunnittelutyö on kesken. Suunnitelmaa on tarkoituksenmukaista viimeistellä uuden lautakunnan kanssa vuonna 2013.
Arviointikriteeri/mittari	Suunnitelma tehty ja toteutus käynnistynyt
Vastuuhenkilö	sivistystoimenjohtaja ja varhaiskasvatusjohtajat

Kasvatus- ja opetuslautakunta ulkoiset

	TP2011	Alkuper. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Ta- Tot.2012	Muutos%
Toimintatuotot	895 160	859 400	859 400	914 085	-54 685	106,4
Myyntituotot	124 416	76 600	76 600	137 793	-61 193	179,9
Maksutuotot	573 178	615 000	615 000	587 650	27 350	95,6
Tuet ja avustukset	178 140	167 800	167 800	173 063	-5 263	103,1
Muut toimintatuotot	19 427	0	0	15 578	-15 578	*****
Toimintakulut	-9 496 765	-9 574 260	-9 894 260	-9 987 865	93 605	100,9
Palkat ja palkkiot	-5 972 166	-6 039 800	-6 294 822	-6 397 457	102 635	101,6
Henkilöstösivukulut	-1 606 722	-1 617 200	-1 682 178	-1 692 555	10 377	100,6
Palvelujen ostot	-887 310	-891 050	-891 050	-891 044	-6	100,0
Ostot tilikauden aikana	-276 782	-262 700	-262 700	-247 043	-15 657	94,0
Avustukset	-713 006	-730 000	-730 000	-711 968	-18 032	97,5
Muut toimintakulut	-40 779	-33 510	-33 510	-47 797	14 287	142,6
Toimintakate	-8 601 604	-8 714 860	-9 034 860	-9 073 780	38 920	100,4

Kasvatus- ja opetuslautakunnan toimintakate ylitti talousarviomäärärahan 38 920 euroa eli 0,4 %, joten valtuustotason sitovaa taloudellista tavoitetta ei aivan saavutettu.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMAT VASTUUALUEITTAIN

1.9.5.1 Kasvatus- ja opetuslautakunnan hallinto

Kasvatus- ja opetuslautakunnan alainen hallinto antaa vastuualueiden tarvitsemaa taloushallinnon tieto-taitoa ja vastaa toimialan tuotepohjaisen budjetoinnin valmistelusta. Hallinto kehittää, koordinoi ja vahvistaa vastuualueiden keskinäistä yhteistyötä. Hallinto kehittää toimialan ulkoista tiedottamista yhdessä kaupungin tiedotusvastaavien kanssa. Tavoitteena on, että hallinto tukee toimintaa mahdollisimman tehokkaasti. Tehtävät hoidetaan järkevällä ja joustavalla tavalla. Kasvatus- ja opetuslautakunnan käsittelyyn tulevat asiat valmistellaan niin, että ne ovat käsittelyssä kahden kuukauden kuluessa vireille tulosta.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot						
Kulut	-63	-85	-85	-88	103,5	3
Netto	-63	-85	-85	-88	103,5	3

Kasvatus- ja opetuslautakunnan alaisen hallinnon määräraha ylitti talousarvion 3 029 euroa.

1.9.5.2 Koulutus

Koulut tarjoavat laadukasta ja yksilöiden tarpeet huomioivaa opetusta varhaisen tuen ja tehokkaan ohjauksen avulla. Kelpo-hankkeen myötä on kehitetty mallit yksilöllisen tuen tarpeen havaitsemiselle ja monipuolisen tuen tarjoamiselle esiopetuksesta perusopetuksen loppuun. Koulutoimi on hakenut aktiivisesti ulkopuolista hankerahoitusta ja onnistunut siinä hyvin.

Kouluissa on järjestetty kestävän kehityksen huomioivaa opetusta opetussuunnitelman mukaisesti. Koulujen oppilaskuntatoimintaa on kehitetty koulujen toiminnassa oppilaiden osallisuutta lisäämällä. Perusopetuksessa on toteutettu yhden oppilaaksi ottoalueen toimintatapaa, jolla on mahdollisuus vaikuttaa koulutilojen tehokkaampaan käyttöön.

Esi- ja alkuopetuksen yhteistyön tiivistäminen on jatkunut tukemalla koulujen alkuopetuksen ja varhaiskasvatuksen yhteistyötä. Kerhotoiminnan kehittämistä on jatkettu hankerahalla.

Paikallinen 1.8.2011 päivitetty opetussuunnitelma on otettu käyttöön ja sen toimeenpanoa on kehitetty koko toimintavuoden ajan. Erityisesti voimavaroja on kohdennettu opettajien täydennyskoulutukseen ja oppilashuoltotyön toimintatapojen selkeyttämiseen. Alueellinen OSAAVA -hanke on painottunut usean vuoden johtajakoulutukseen. Keskeisenä tavoitteena on ollut osaamisen johtamisen kehittäminen. Sen avulla on voitu tarjota myös runsaasti alueellista ja laadukasta täydennyskoulutusta opettajille ja koulunkäyntiavustajille.

Toimintavuoden aikana on jouduttu laajentamaan henkilöstön resurssia palkkaamalla maahanmuuttajaopetukseen tuntiopettaja antamaan suomi toisena kielenä opetusta Nyhkälän kouluun keskitetyille maahanmuuttajataustaisille oppilaille, joiden määrä on kasvanut odottamatta kesällä 2012. Islamin uskonnon opetuksen toteuttamisessa on kokeiltu verkko-opetusta peruskoulun ala- ja yläkoulussa hyvällä menestyksellä.

OTA -opetus on siirretty syksyllä 2012 Nyhkälästä Tuorilaan, jotta liikuntarajoitteisille oppilaille on voitu tarjota kohtuullinen ja rauhallisempi oppimisympäristö. Siirrolla on valmistauduttu myös suunniteltuun vuonna 2013 alkavaan Nyhkälän koulun peruskorjaukseen ja laajentamiseen. Nyhkälän koulun peruskorjauksen ja laajentamisen tarveselvitykset ja hankesuunnitelmat on tehty ja rahoitussuunnitelmahakua on täydennetty aktiivisesti valtion avustuksen saamisen edistämiseksi.

Koulutuspalvelujen vastuuhenkilöt: koulujen rehtorit

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	297	219	219	274	125,5	-56
Kulut	-5 578	-5 441	-5 761	-5 753	99,9	-8
Netto	-5 281	-5 223	-5 543	-5 479	98,8	-64

Koulutuksen vastuualueen toimintakate alittui 64 325 euroa, johtuen pääasiassa toimintatuottojen (hankerahoitukset) ylityksestä.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 764 821 euroa.

Koulutus	TP2011	TP2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Ulkoiset toimintamenot	5 578 015	5 752 977	3,1 %
Sisäiset toimintamenot	2 577 934	2 673 515	
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	713 805	764 821	7,1 %
Menot yhteensä	8 869 754	9 191 313	3,6 %
Ulkoiset toimintatuotot	296 923	274 452	-7,6 %
Nettomenot yhteensä	8 572 831	8 916 861	4,0 %
<i>Nettomenot/asukas</i>	933	978	4,8 %
Perusopetus			
Toimintamenot	7 461 266	7 725 832	3,5 %
Toimintatuotot	291 623	262 917	-9,8 %
Nettomenot yhteensä	7 169 643	7 462 915	4,1 %
<i>Nettomenot / oppilas</i>	8 058	8 193	1,7 %
Lukio			
Toimintamenot	1 218 039	1 270 236	4,3 %
Toimintatuotot	5 324	11 535	116,7 %
Nettomenot yhteensä	1 212 715	1 258 701	3,8 %
<i>Nettomenot / oppilas</i>	8 120	8 700	7,1 %
Kuljetus			
Menot	190 475	195 245	2,5 %
Kuljetettavat oppilaat (keskiarvo)	109	113	3,7 %
<i>Kuljetusmenot/kulj. oppilas</i>	1 747	1 728	-1,1 %
päätoiminen henkilöstö	91	93	
oppilaita (keskiarvo)			
perusopetus	926	943	1,8 %
lukio	150	146	-2,7 %

Koulutuksen vastuuhenkilöt ovat koulujen rehtorit.

1.9.5.3 Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatus järjestää tiiviissä yhteistyössä perusopetuksen kanssa uudistetun palveluverkon avulla laadukasta, tehokasta ja taloudellista toimintaa sekä osallistuu yhteistyössä koulutoimen, Karviaisen ja lähikuntien kanssa kehittämis- ja yhteistyöhankkeisiin.

Varhaiskasvatus toteuttaa yksiköihin laadittuja ympäristöohjelmia ja kehittää niitä.

Varhaiskasvatuksen johtamisjärjestelmää muutettiin 1.8.2011. Varhaiskasvatuksen johtamisjärjestelmä on uudistettu ja toimintaa on kehitetty erityisesti tuotteistamisen ja varhaiskasvatuksen tunnuslukujen tarkentamisessa. Apuna on käytetty suoritusperusteisen budjetoinnin työkaluja. On kerätty vertailutietoa ja kehitetty tunnuslukuja oman ja yksityisen palvelun kehittämiseksi. Palvelusetelijärjestelmän käyttöönoton mahdollisuuksia on selvitetty ratkaisuna yksityisen päiväkotihoidon kehittämiseksi ja monipuolistamiseksi.

Toimintakauden aikana on pystytty parantamaan varhaiskasvatuksen henkilöstötilannetta rekrytoimalla lisää päteviä lastentarhanopettajia ja palkkaamalla kiertävä erityislastentarhanopettaja.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	598	641	641	640	99,8	1
Kulut	-3 856	-4 047	-4 047	-4 146	102,4	99
Netto	-3 258	-3 407	-3 407	-3 507	102,9	100

Varhaiskasvatuksen vastualueen toimintakate ylittyi 100 216 euroa. Toimintatuotot olivat talousarvion mukaiset. Henkilöstömenot ylittyivät johtuen perhepäivähoitajien työaika- ja palkkausmuutoksesta, sijaismäärärahojen käytön ylityksestä ja lomapalkkajaksotuksesta.

Lisäksi vuonna 2012 saatiin palkattua päteviä lastentarhanopettajia ja kiertävä erityislastentarhanopettaja aloitti työnsä 1.8.2012.

Varhaiskasvatuksen vastuuhenkilöt ovat varhaiskasvatusyksikön johtajat.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 596 934 euroa.

Varhaiskasvatus	TP2011	TP2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Ulkoiset toimintamenot	3 855 917	4 146 459	7,5 %
Sisäiset toimintamenot	638 378	705 479	10,5 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	557 116	596 934	7,1 %
Menot yhteensä	5 051 411	5 448 872	7,9 %
Ulkoiset toimintatuotot	598 238	639 633	6,9 %
Nettomenot yhteensä	4 453 173	4 809 239	8,0 %
<i>Nettomenot/asukas</i>	<i>485</i>	<i>527</i>	<i>8,8 %</i>
Kunnalliset päiväkodit			
Menot yhteensä	2 297 567	2 616 441	13,9 %
Päivähoidon yhteiset	144 546	185 482	28,3 %
Iltapäivätoiminta	139 842	139 828	0,0 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	407 448	425 017	4,3 %
Menot yhteensä	2 989 402	3 366 768	12,6 %
Tulot (päiväkodit ja aip)	463 694	493 023	6,3 %
Nettomenot yhteensä	2 525 708	2 873 745	13,8 %
Hoidossa olevat lapset	243	260	7,0 %
<i>Nettomenot/hoitopaikka</i>	<i>10 394</i>	<i>11 053</i>	<i>6,3 %</i>
Kunnallinen perhepäivähoito			
Menot, kunnallinen perhepäivähoito	788 760	739 816	-6,2 %
Päivähoidon yhteiset	77 832	99 875	28,3 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	103 301	104 463	1,1 %
Menot yhteensä	969 894	944 154	-2,7 %
Tulot	134 544	146 610	9,0 %
Nettomenot yhteensä	835 350	797 544	-4,5 %
Hoidossa olevat lapset	64	65	1,6 %
<i>Nettomenot/hoitopaikka</i>	<i>13 052</i>	<i>12 270</i>	<i>-6,0 %</i>
Päivähoidon ostopalvelut			
MUUT KUNNALLISET PÄIVÄKODIT			
Nettomenot	57 846	39 016	-32,6 %
Hoidossa olevat lapset	4	2,5	-37,5 %
<i>Nettomenot/hoitopaikka</i>	<i>14 462</i>	<i>15 607</i>	<i>7,9 %</i>
YKSITYISET			
Menot Karkin päiväkotit	165 740	168 049	1,4 %
Hoidossa olevat lapset	23	23	0,0 %
<i>Menot/hoitopaikka</i>	<i>7 206</i>	<i>7 306</i>	<i>1,4 %</i>
Menot Pupulan päiväkotit	155 395	149 400	-3,9 %
Hoidossa olevat lapset	19	18	-5,3 %
<i>Menot/hoitopaikka</i>	<i>8 179</i>	<i>8 300</i>	<i>1,5 %</i>
Menot Vilperin ryhmäperhepäivähoito		69 517	
Hoidossa olevat lapset, sis. viikonloppu		12	
<i>Menot/hoitopaikka</i>		<i>13 564</i>	
Kotihoidontuki	713 006	711 968	-0,1 %
Hoidossa olevat lapset			
Kunnalliset päiväkodit	243	260	7,0 %
Kunnallinen perhepäivähoito	64	65	1,6 %
Yksityiset päiväkodit	42	53	26,9 %
Muut kunnalliset päiväkodit	4	2,5	-37,5 %
<i>Yhteensä</i>	<i>353</i>	<i>381</i>	<i>7,9 %</i>

1.9.6 VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Vapaa-aikalautakunnan tehtävänä on huolehtia vapaa-aikapalvelujen järjestämisestä.

LAUTAKUNNAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Päämäärä	<i>Kaupungin talous on tasapainossa</i>
Suunnittelukauden tavoite	Palvelut tuotetaan taloudellisesti ja tehokkaasti. Vastuualueiden yhteistoimintaa ja maksullisia palveluja kehitetään ja monipuolistetaan.
Talousarviovuoden tavoite	Tuotteistetaan vapaa-aikapalvelut ja kehitetään palvelurakennetta
Toteuma	Vapaa-aikatoimen palvelut on listattu ja tuotteistamisen perusteet on syötetty Opiferus -ohjelmaan. Palvelut toteutuvat.
Arviointikriteeri/mittari	Uusi palvelurakenne valmis ja otettu käyttöön
Vastuuhenkilö	sivistystoimenjohtaja ja vastuualuepäälliköt

Päämäärä	<i>Aktiivisesti osallistuvat kaupunkilaiset</i>
Suunnittelukauden tavoite	Keskeisenä tehtävänä on luoda edellytyksiä kaupunkilaisten aktiiviselle ja omaehtoiselle osallistumiselle, toiminnalle ja itsensä kehittämiselle.
Talousarviovuoden tavoite	Kehitetään ja tehostetaan kaupungin ja kolmannen sektorin välistä yhteistyötä vapaaehtoistyöfoorumien ideoinnin perusteella
Toteuma	Koottuja kehittämisideoita on listattu 17 ja niistä 15 on toteutettu tai on toteutettavana.
Arviointikriteeri/mittari	Listattujen kehittämisideoiden toteutumisen määrä ja laatu
Vastuuhenkilö	Vastuualuepäälliköt

1041 Vapaa-aikalautakunta ulkoiset

	TP2011	Alkuper. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Ta- Tot.2012	Muutos%
Toimintatuotot	335 266	350 630	350 630	384 683	-34 053	109,7
Myyntituotot	72 278	104 100	104 100	60 464	43 636	58,1
Maksutuotot	101 012	104 030	104 030	105 123	-1 093	101,1
Tuet ja avustukset	125 096	111 800	111 800	187 494	-75 694	167,7
Muut toimintatuotot	36 880	30 700	30 700	31 602	-902	102,9
Toimintakulut	-1 676 346	-1 581 300	-1 581 300	-1 600 854	19 554	101,2
Palkat ja palkkiot	-912 905	-887 100	-882 100	-864 526	-17 574	98,0
Henkilöstösivukulut	-262 250	-264 500	-264 500	-262 454	-2 046	99,2
Palvelujen ostot	-149 624	-124 200	-129 200	-148 267	19 067	114,8
Ostot tilikauden aikana	-137 933	-107 180	-107 180	-111 128	3 948	103,7
Avustukset	-139 078	-132 100	-132 100	-138 402	6 302	104,8
Muut toimintakulut	-74 556	-66 220	-66 220	-76 077	9 857	114,9
Toimintakate	-1 341 081	-1 230 670	-1 230 670	-1 216 171	-14 499	98,8

Vapaa-aikalautakunnan toimintakate alitti talousarviomäärärahan 14 499 euroa, joten valtuustotason sitova taloudellinen tavoite saavutettiin.

1.9.6.1 Vapaa-aikalautakunnan hallinto

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot				38	0,0	-38
Kulut	-33	-32	-32	-79	250,4	47
Netto	-33	-32	-32	-41	130,9	10

Vapaa-aikalautakunnan hallinnon määrärahojen käyttö ylittyi 9 737, mikä johtui lähinnä vapaaehtoistyön hankkeen kustannuksista, joita ei varattu talousarvioon.

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

Vapaa-aikalautakunnan hallinnon alaisuudessa on vapaaehtoistyönprojekti, johon saatiin hankerahoitusta 37 632 euroa (75 %) ja kustannukset olivat 50 510 euroa. Toimintakate vuonna 2012 oli siten 12 877 euroa.

1.9.6.2 Kirjasto

Kirjaston taloudellisuus on kansallista keskiarvoa parempaa.

Kirjasto on hakenut ja saanut ulkopuolista hankerahoitusta olemassa olevien resurssien puitteissa ydintoimintoja vaarantamatta. Kaupunkilaisten ympäristöosaamista tukevaa aineistoa on hankittu kirjaston kokoelmaan asiakaslähtöisyys ja kokoelmanhoidolliset periaatteet huomioon ottaen. Kirjasto on tukenut kokoelmapolitiikallaan ja toiminnallaan kaupunkilaisten aktiivista ja omaehtoista osallistumista, itsensä kehittämistä ja harrastustoimintaa.

Kirjaston kokoelmapolitiikka on päivitetty ja kirjattu. (VAPLA § 43, 11.12.2012)
Kirjastotoiminta Karkkilassa vietti 150-vuotisjuhlia vuonna 2012. Kirjasto järjesti juhluvuoden puitteissa ohjelmaa ja tapahtumia eri asiakasryhmille. Asiakasraatitoiminta aloitettiin. Kirjasto järjesti juhluvuoden puitteissa ohjelmaa ja tapahtumia eri asiakasryhmille. Juhluvuoden tapahtumia oli yhteensä 46, joissa osallistujia n. 2500. Asiakasraatitoiminta aloitettiin. Lasten asiakasraati kokoontui 5 kertaa. Aikuisten asiakasraadin ensimmäinen kokous oli helmikuussa 2013.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	31	22	22	37	167,1	-15
Kulut	-301	-268	-268	-292	108,8	24
Netto	-270	-246	-246	-255	103,5	9

Kirjaston toimintakate ylittyi 8 723 euroa lähinnä sijaisten palkkojen sekä lomapalkkajaksotuksen vuoksi.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 27 718 euroa.

Kirjasto	TP2011	TP2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Kirjaston asiakkaat	3033	3079	1,5 %
Ulkoiset toimintamenot	301 180	291 653	-3,2 %
Sisäiset toimintamenot	132 812	134 629	1,4 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	29 746	27 718	-6,8 %
Menot yhteensä	463 738	454 000	-2,1 %
Ulkoiset toimintatuotot	30 884	36 811	19,2 %
Nettomenot yhteensä	432 854	417 189	-3,6 %
Nettomenot/asukas	47	46	-2,9 %
Nettomenot/akt. kirjastokortit	143	135	-5,1 %
Aukiolotunnit	1 940	2 303	18,7 %
Nettomenot/aukiolotunti	223	181	-18,8 %
Kirjaston kotilainat	156 924	170 781	8,8 %
Kirjaston kävijät (fyys. ja sähköiset)	90 058	104 882	16,5 %
Aineistomenot/asukas	7,1	5,4	-23,5 %

1.9.6.3 Työväenopisto

Työväenopisto on hakenut ja saanut ulkopuolista hankerahoitusta olemassa olevien resurssien puitteissa ydintoimintojaan vaarantamatta. Työväenopisto on järjestänyt ympäristöosaamista tukevia kursseja. Työväenopiston opetustarjonta innostaa kau-punkilaiset harrastamaan, opiskelemaan ja vaikuttamaan.

Työväenopisto järjesti suuren kunnallisvaalipaneelin syksyllä 2012. Vapaaehtoistyön projektin kanssa järjestettiin kaksi luentotilaisuutta. Yhdistystoiminnan kurssi ajoittuu tammikuuhun 2013.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	89	91	91	86	95,5	4
Kulut	-372	-334	-340	-352	103,5	12
Netto	-282	-244	-250	-266	106,4	16

Työväenopiston määräraha ylittyi 16 060 euroa lähinnä tulojen alituksesta ja ostopalvelujen määrärahaylityksestä.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 59 379 euroa.

Työväenopisto	TP2011	TP2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Ulkoiset toimintamenot	371 574	352 310	-5,2 %
Sisäiset toimintamenot	93 510	93 617	0,1 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	63 098	59 379	-5,9 %
Menot yhteensä	528 182	505 306	-4,3 %
Ulkoiset toimintatuotot	89 077	86 471	-2,9 %
Nettomenot yhteensä	439 105	418 835	-4,6 %
Nettomenot/asukas	48	46	-3,9 %
Opetustunnit	6 364	5 865	-7,8 %
Nettomenot/opetustunti	69	71	3,5 %
Kurssien määrä	155	132	-14,8 %
Nettomenot/kurssi	2 833	3 173	12,0 %
Opiskelijoiden määrä	1 590	1 477	-7,1 %
Nettomenot/opiskelija	276	284	2,7 %

1.9.6.4 Museo- ja kulttuuritoiminta

Museo- ja kulttuuritoimen palvelut toteutettiin kehittämällä yhteistyötä maakunnan muiden ammatillisesti hoidettujen museoiden kanssa. Museo- ja kulttuuritoimi on hakenut ulkopuolista hankerahoitusta olemassa olevien resurssien puitteissa keskeisiä toimiaan vaarantamatta. Museo- ja kulttuuritoimi edistää kulttuuriperintötietoisuutta sidosryhmien ja asiakkaiden keskuudessa. Museo- ja kulttuuritoimi kannustaa kaupunkilaisia kulttuuriperinnön aktiiviseen ja omatoimiseen vaalimiseen.

Liedeltä pöytään - suomalaiset designtalousvalut -näyttely oli vuonna 2012 esillä Tekniikan museossa (osana Helsingin Designpääkaupunki 2012 -tapahtumia) sekä Pietarsaaren kaupunginmuseossa. Ruukkimuseo toteutti yhteistyössä Tampereen Valimoinstituutin kanssa Elämä pronssiin -taidevalujen näyttelyn 2.6.-30.9.2012 Galleria Bremerissä. Ruukkimuseo järjesti Galleria Bremerissä suomalaisia taidevaluja esittelevän näyttelyn. Museo julkaisi lisäksi näyttelyyn perustuvan kirjan. Karkkilan merkkivuoden kunniaksi museossa järjestettiin paikkakunnan historiasta kertova näyttely.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	14	22	22	19	88,3	3
Kulut	-398	-360	-365	-367	100,4	1
Netto	-384	-338	-343	-347	101,2	4

Museo- ja kulttuuritoimen toimintakate ylittyi 4 058 euroa pääasiassa toimintatuottojen alituksesta johtuen.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät museon ja kulttuurin vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 48 758 euroa.

Museo	TP2011	TP2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Ulkoiset toimintamenot	212 466	205 039	-3,5 %
Sisäiset toimintamenot	54 413	54 200	-0,4 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	33 741	31 693	-6,1 %
Menot yhteensä	300 620	290 932	-3,2 %
Tulot	11 694	17 750	51,8 %
Nettomenot yhteensä	288 926	273 182	-5,4 %
Nettomenot/asukas	31	30	-4,7 %
Aukiolotunnit	1 355	1 253	-7,5 %
Nettomenot/museoiden aukiolotunnit	213	218	2,2 %
Museoiden kävijämäärä	5 984	5 671	-5,2 %
Nettomenot/kävijä	48	48	-0,2 %

Kulttuuri, sis. Taidekoulut	TP2011	TP2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Ulkoiset toimintamenot	185 779	161 571	-13,0 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	18 169	17 065	-6,1 %
Menot yhteensä	203 948	178 684	-12,4 %
Ulkoiset toimintatuotot	2 116	1 502	-29,0 %
Nettomenot yhteensä	201 832	177 182	-12,2 %
Nettomenot/asukas	22	19	-11,5 %

1.9.6.5 Liikunta- ja nuorisotoimi ja nuorten työpaja

Nuoriso- ja liikuntatoimen sekä Ruukinpajan maksullisia palveluita on kehitetty. Nuoriso- ja liikuntatoimi on hakenut ja saanut ulkopuolista hankerahoitusta toimintojen kehittämistä varten.

Ruukinpajalla ja nuorisotilassa toteutetaan laadittuja ympäristötavoitteita ja niiden mukaisia toimintasuunnitelmia vähentämällä energiankulutusta ja toiminnassa syntyvien jätteiden määrää lajittelun ja kierrätyksen avulla. Nuorisotoimi ja Ruukinpaja tukevat toiminnallaan nuorten oma-aloitteista elämänhallintaa. Liikuntatoimen palveluilla kannustetaan aktiiviseen liikunnalliseen elämäntapaan. Syksyllä 2012 nuorisotoimi on ottanut käyttöönsä aloitekanavan, joka on nuorten matalan kynnyksen sähköinen vaikuttamiskanava. Nuorisolain 8 § korostaa nuorten oikeutta osallistua nuorisotyötä ja -politiikkaa koskevien asioiden käsittelyyn sekä oikeutta tulla kuulluksi heitä koskevissa asioissa. Vakituinen nuoriso-ohjaaja irtisanoutui ja tehtäviä on hoidettu tunti-työntekijän ja oppisopimusopiskelijan voimin. Liikuntatoimi on tehnyt aktiivisesti yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa mm. ostopalvelujen ja vapaaehtoistyön hankkeen kautta.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	201	216	216	205	94,6	12
Kulut	-573	-587	-576	-511	88,7	-65
Netto	-371	-371	-360	-307	85,3	-53

Toimintakate alittui 53 077 euroa pääasiassa toimintatuottojen alituksesta, nuorten työllistämiseen varattujen määrärahojen alituksesta ja vapaa-aikasihteerin virkava-paasta johtuen.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimin-tamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 97 916 euroa.

Nuorisotoiminta	TP2011	TP2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Ulkoiset toimintamenot	95 378	75 027	- 21,3 %
Sisäiset toimintamenot	118 299	122 147	3,3 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	23 360	21 941	- 6,1 %
Menot yhteensä	237 037	219 115	- 7,6 %
Ulkoiset toimintatuotot	2 188	9 306	325,3 %
Nettomenot yhteensä	234 849	209 809	- 10,7 %
<i>Nettomenot/asukas</i>	26	23	- 10,0 %
Nuorisotilojen aukiolotunnit	440	420	- 4,5 %
Nuorisotilojen kävijämäärä	2 311	2 018	- 12,7 %
<i>Nettomenot/kävijä/vuosi</i>	102	104	2,3 %

Liikuntatoiminta	TP2011	TP2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Ulkoiset toimintamenot	92 744	83 149	- 10,3 %
Sisäiset toimintamenot	228 552	235 871	3,2 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	28 550	26 817	- 6,1 %
Menot yhteensä	349 846	345 837	- 1,1 %
Ulkoiset toimintatuotot	19 825	20 998	5,9 %
Nettomenot yhteensä	330 021	324 839	- 1,6 %
<i>Nettomenot/asukas</i>	36	36	- 0,8 %
Ohjatut liikuntatapahtumat	700	615	- 12,1 %
Osallistujat keskim./tapahtuma	28	34	21,4 %
<i>Nettomenot/osallistuja</i>	11 786	9 554	- 18,9 %
Yhdistysten salivuorot/vuosi	159	176	10,7 %
Ulkokentät/vuosi	68	85	25,0 %
Salivuorot yhteensä	227	261	15,0 %
<i>Nettomenot/salivuoro</i>	1 454	1 245	- 14,4 %

Nuorten työpajatoiminta	TP2011	TP2012	TP %
Asukasluku	9 190	9 119	
Ulkoiset toimintamenot	384 715	353 235	- 8,2 %
Sisäiset toimintamenot	925	646	- 30,2 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	52 332	49 158	- 6,1 %
Menot yhteensä	437 972	403 039	- 8,0 %
Ulkoiset ja sisäiset toimintatuotot	196 798	185 098	- 5,9 %
Nettomenot yhteensä	241 174	217 941	- 9,6 %
Nettomenot/asukas	26	24	- 8,9 %
Ruukinpajassa olleet nuoret	22	28	27,3 %
Nettomenot €/nuori	10 962	7 784	- 29,0 %
Työelämään tai jatko-opiskeluun siirtyneet	12	15	

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

1.9.7 TEKNINEN LAUTAKUNTA

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

Tähän tavoitteeseen päästään pitkäjänteisellä toiminnan suunnittelulla ja ohjauksella

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

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Teknisiä ja ympäristöpalveluja pystyttiin tuottamaan pääosin riittävin ja suunnitelluin henkilöresurssein. Koko teknisen ja ympäristötoimialan talousarvio ylittyi 64 628 €, johtuen pääosin vedenmyynnin alituksesta sekä talvikunnossapidon ennakkoimattomista kustannuksista. Lisäksi ympäristölautakunnan toimintatuotot ylittyivät ja menot alittuivat. Vuoden aikana toimintaa sopeutettiin toimialalla eri vastualueiden osalta niin, että em. poikkeamat pystyttiin pääosin kattamaan.

Investoinnit toteutuivat suunnitellusti ja toteumaprosentti oli 94,8 %. Investointien kokonaissumma oli 4 342 420 €, ennakkoimattomia valtionavustuksia hankkeisiin saatiin 163 670 €. Toimiala pystyi reagoimaan hyvin keskeisiin peruspalvelutarpeisiin ja suunnitelmallisen toiminnan myötä asetetut laadulliset, toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutettiin pääosin kiitettävästi.

TOIMIALAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

<i>Päämäärä</i>	<i>Ekologinen, kasvava puutarhakaupunki ja tiivis kaupunkirakenne</i>
Suunnittelukauden tavoite (2014 loppuun)	Kaavoitusohjelmaa tuetaan määrätietoisella raakamaan hankinnalla. Raakamaan hankinta keskimäärin 5 – 10 ha / vuosi.
Talousarviovuoden tavoite	Raakamaan hankinta strategiassa asetettujen tavoitteiden / mittareiden mukaisesti.
Toteuma	Hankittu raakamaa 9,15 ha
Arviointikriteeri / mittari	Hankittu raakamaa (ha)
Vastuuhenkilö	Mittaus- ja kiinteistöpäällikkö

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa.</i>
Suunnittelukauden tavoite (2014 loppuun)	Strategian tavoitteena on optimaalinen omistajapolitiikka, jossa myyntitavoitteen mukaan kaupungille tarpeettomasta kiinteistöomaisuudesta luovutaan tai omaisuutta jalostetaan tuottavaksi.
Talousarviovuoden tavoite	Toimitilastrategian ja kiinteistöjen myyntiohjelman toteuttaminen.
Toteuma	Toimitilastrategia valmistui ja on luottamuselinten käsittelyssä keväällä -13. Toteutettiin optimaalista omistajapolitiikkaa myymällä kiinteistö Koulukuja 6 sekä varikko. Samalla voitiin ottaa varikon käyttöön tyhjillään ollut teollisuustila Yrittäjäntieltä.
Arviointikriteeri / mittari	Strategiassa ja myyntiohjelmassa asetettujen tavoitteiden saavuttaminen.
Vastuuhenkilö	Tekninen johtaja

Päämäärä	Aktiivisesti osallistuvat kaupunkilaiset.
Suunnittelukauden tavoite (2014 loppuun)	Tavoitteena strategian mukaisesti aktiivisesti osallistuvat kaupunkilaiset. Kolmas sektori tuottaa palveluita aktiivisesti yhteistyössä kaupungin ja muiden toimijoiden kanssa.
Talousarviovuoden tavoite	Kolmannen sektorin roolin vahvistaminen palveluiden täydentäjänä.
Toteuma	Eri tahojen kanssa yhteistyötä on muodostunut ja sitä jatketaan sekä jalostetaan eteenpäin varsinaisten hankkeiden toteuttamiseksi vuoden 2013 aikana.
Arviointikriteeri / mittari	Suunnitelmat tehty, yhteistyö käynnistynyt
Vastuuhenkilö	Yhdyskuntatekniikan päällikkö

Ulkoinen toimintakate

	TP2011	Alkuper. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Ta-Tot.2012	Muutos%
Toimintatuotot	4 054 459	4 119 300	4 009 300	3 912 767	96 533	97,6
Myyntituotot	1 869 755	1 955 600	1 955 600	1 843 480	112 120	94,3
Maksutuotot	33 669	25 100	25 100	33 257	-8 157	132,5
Tuet ja avustukset	39 878	25 000	25 000	30 925	-5 925	123,7
Muut toimintatuotot	2 111 157	2 113 600	2 003 600	2 005 106	-1 506	100,1
Toimintakulut	-5 417 435	-5 640 700	-5 640 700	-5 671 227	30 527	100,5
Palkat ja palkkiot	-1 036 441	-1 039 200	-1 039 200	-1 064 112	24 912	102,4
Henkilöstösivukulut	-579 911	-581 800	-581 800	-599 298	17 498	103,0
Palvelujen ostot	-2 316 963	-2 318 200	-2 318 200	-2 393 925	75 725	103,3
Ostot tilikauden aikana	-1 106 418	-1 286 000	-1 286 000	-1 271 795	-14 205	98,9
Avustukset	-34 997	-36 000	-36 000	-38 335	2 335	106,5
Muut toimintakulut	-342 704	-379 500	-379 500	-303 762	-75 738	80,0
Toimintakate	-1 362 976	-1 521 400	-1 631 400	-1 758 460	127 060	107,8

Teknisen lautakunnan toimintakate ylitti tarkistetun talousarviomäärärahan 127 060 euroa, johtuen pääasiassa vedenmyynnin alituksesta ja talvikunnossapidon kustannusten arvioitua suuremmasta toteutumisesta. Valtuustotason sitovaa taloudellista ta-voitetta ei saavutettu.

1.9.7.1 Teknisen toimen hallinto

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

Muu toiminta

Teknisten kuukausipalkkaisille (TS) laadittiin uusi palkkausjärjestelmä, joka takaa järjestelmän piirissä olevalle henkilöstölle oikeudenmukaisen, yhdenvertaisen sekä tasa-arvoisen työnvaativuuden ja työsuorituksen arvioinnin. Järjestelmä rakennettiin yhdessä ja avoimessa vuorovaikutuksessa työnantajan ja henkilöstön kesken.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot					0,0	
Kulut	-228	-203	-203	-190	93,6	-13
Netto	-228	-203	-203	-190	93,8	-13

Määräraha alittui 12 605 euroa.

1.9.7.2 Liikenneväylät ja yleiset työt

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

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Peruskunnallistekniikan uusimista jatkettiin Kaskikadulla. Aurinkorinteen 1. vaiheen alueen katujen rakentaminen saatettiin loppuun. Tuorilan kevyen liikenteen reitti rakennettiin Jokiväärän ja Märsyntien välille parantamaan Tuorilan alueen liikenneturvallisuutta. Samoin Lemmointien kevyen liikenteen reitin jatkaminen käynnistettiin välillä Kärppäkuja - Köyliönkatu. Keskinummen katuverkon rakennustyöt käynnistyivät syyskaudella rakentamalla Metallimiehenkatu loppuun. Kaupungin hoitovastuiden selvittäminen yksityisteiden hoidon osalta käynnistettiin.

Päällystystöitä toteutettiin sekä ajoratojen että kevyen liikenteen väylien osalta. Keskeisimpiä kohteita olivat Toivikkeen asuntokadut, Puutarhakatu välillä Tammelantie-Tuorilantie. Lisäksi Tammelantien - Puutarhakadun liittymän turvallisuutta parannettiin rakentamalla Tammelantien suojatien kohdalle keskisaareke ja toisessa vaiheessa toteutettiin liittymän Puutarhakadun suuntaiset Stop-liikennemerkkit.

Muu toiminta

Karkkilan Liikenneturvallisuussuunnitelma valmistui ja suunnitelman mukaisia toimenpiteitä on mahdollista toteuttaa mahdollisten tulevien vuosien määrärahojen puitteissa. Valokuitulinjoja rakennettiin Högforsin päiväkotiin, Haukkamäen koululle ja Haapalan päiväkotiin. Elinkaarensa päähän tullut kuorma-auto vaihdettiin uudempaan ja hankinta tuli helpottamaan erityisesti käyttötoimen kunnossapitotöitä, mutta sitä käytetään laajasti myös kaikissa kaupungin omissa töissä.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Edellisen vuoden henkilöstövaje heijastui osittain vieläkin investointiohjelman toteuttamiseen. Investointiohjelmaa muutettiin suunnitelmallisesti ja perustellusti loppuvuodesta ja näin saatiin investoinnit toteutettua parhaalla mahdollisella tavalla.

Katuvalojen ohjausjärjestelmän uudistaminen jatkuu suunnitelmallisesti ja ohjelman mukaan myös ensi vuoden puolelle, jolloin valtion investointitukea on myös haettavissa vuosina 2010 - 2014 tehdyille katuvalojen parannustoimenpiteille.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	141	80	80	154	192,9	-74
Kulut	-830	-807	-807	-913	113,2	106
Netto	-690	-727	-727	-758	104,4	32

Ulkoinen toimintakate ylittyi 31 936 euroa. Tähän vaikutti pääosin toimintatuottojen ylitys ja talvikunnossapidon kustannusten kasvu lumisesta loppuvuodesta johtuen.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 148 929 euroa.

Liikenneväylät ja varikko	TP2011	TP2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Ulkoiset toimintamenot	830 290	912 750	9,9 %
Sisäiset toimintamenot	203 985	192 039	-5,9 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	158 122	148 929	-5,8 %
Toimintamenot yhteensä	1 192 397	1 253 718	5,1 %
Ulkoiset toimintatuotot	140 785	154 314	9,6 %
Sisäiset toimintatuotot	266 513	248 389	-6,8 %
Toimintatuotot yhteensä	407 298	402 703	-1,1 %
Nettomenot yhteensä	785 099	851 015	8,4 %
Nettomenot/asukas	85	93	9,2 %
Väyläverkko			
Ulkoiset toimintamenot	479 772	509 734	6,2 %
Sisäiset toimintamenot	156 775	146 782	-6,4 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	94 873	89 357	-5,8 %
Oman toiminnan hallinto	25 582	23 214	-9,3 %
Toimintamenot yhteensä	757 002	769 087	1,6 %
Ulkoiset toimintatuotot	53 056	39 264	-26,0 %
Sisäiset toimintatuotot	10 063		
Toimintatuotot yhteensä	63 119	39 264	-37,8 %
Nettomenot yhteensä	693 883	729 823	5,2 %
Väyläverkon pituus km	119,50	120,32	0,7 %
Nettomenot/km	5 807	6 066	4,5 %
Nettomenot €/asukas	76	80	6,0 %
Konevarikko			
Ulkoiset toimintamenot	304 000	361 048	18,8 %
Sisäiset toimintamenot	42 442	40 768	-3,9 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	63 249	59 572	-5,8 %
Oman toiminnan hallinto	17 055	15 476	-9,3 %
Toimintamenot yhteensä	426 746	476 864	11,7 %
Ulkoiset toimintatuotot	87 477	115 050	31,5 %
Sisäiset toimintatuotot	256 450	248 389	-3,1 %
Toimintatuotot yhteensä	343 927	363 439	5,7 %
Nettomenot yhteensä	82 819	113 425	37,0 %
Nettomenot €/asukas	9	12	38,0 %
Jätehuollon järjestäminen	8 397	7 768	-7,5 %
Euroa/asukas	0,9	0,9	-6,8 %
Kuorma-autot	2	2	
Traktorit	2	2	
Pakettiautot	8	9	
Työlaitteet	16	16	

Liikenneväylien vastuuhenkilö on yhdyskuntatekniikan päällikkö.

1.9.7.3 Metsätilat, puistot ja yleiset alueet

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

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Pitkälän teollisuusalueen viheralueen suunnittelua ja toteuttamista jatkettiin edellisvuodesta kaupunginpuutarhurin ja alueen yrittäjien kanssa yhteistyössä. Investointikohteina toteutettiin puistoalueitten peruskorjausta sekä parannettiin lastenpuistojen aluerakenteita. Lasten ja lapsiperheiden viihtyisyyttä parantavia leikkipaikkojen kohentamistoimia jatkettiin.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Puistojen ja liikunta-alueiden osalta talousarvio toteutui kokonaisuutena suunniteltua paremmin. Tapaninpäivän myrskytuhojen seurauksena erityisesti puun myyntituloja saatiin odotettua enemmän.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	142	141	141	197	140,0	-56
Kulut	-414	-399	-399	-438	110,0	40
Netto	-272	-258	-258	-241	93,6	-17

Toimintakate alittui 16 581 euroa.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 110 319 euroa.

Metsät, puistot ja liikunta-alueet	TP2011	TP2012	TP %
Asukasluku	9 190	9 119	
Ulkoiset toimintamenot	413 984	438 165	5,8 %
Sisäiset toimintamenot	67 509	66 336	-1,7 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	117 019	110 319	-5,7 %
Toimintamenot yhteensä	598 512	614 820	2,7 %
Ulkoiset toimintatuotot	141 688	196 747	38,9 %
Sisäiset toimintatuotot	13 250	14 000	5,7 %
Ulkoiset ja sisäiset toimintatutot yht.	154 938	210 747	36,0 %
Nettomenot yhteensä	443 574	404 073	-8,9 %
Nettomenot/asukas	48	44	-8,2 %

Metsätilojen, puistojen ja yleisten alueiden vastuuhenkilö on yhdyskuntatekniikan päällikkö.

1.9.7.4 Tilapalvelut

Vastuualue huolehtii kaupungin omistuksessa olevan rakennuskannan turvallisena käytöstä ja asumisesta sekä ylläpitää rakennuskantaa siten, ettei korjausvelka pääse kohtuuttomasti kasvamaan. Kaupungin huollossa ja kunnossapidossa olevien kiinteistöjen pinta-ala on 47 400 m². Määrä ei sisällä urheilualueiden rakennuksia.

Karkkilan kaupungin omistamia tilapalvelun huollossa ja kunnossapidossa olevia rakennuksia on 82 rakennusta tai rakennelmaa. Lisäksi kaupunki omistaa erillisiä asuin-osakehuoneistoja 1 kpl, liikeosakehuoneistoja 2 kpl ja 1 kpl vss tilan (osakkeen) sekä kaupungintalon ja kirjaston tiloihin kohdistuvat osakkeet. Samoin vastuualueeseen kuuluu kaupungin omien rakennuttamiskohteiden rakennuttaminen suunnitteluineen ja ohjauksineen. Tilapalvelut tekee yhteistyötä eri käyttäjätoimialojen kanssa tarve- ja hankesuunnitelmien laadinnassa.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Toimitilastrategian laadinta jatkui vuoden 2012 ajan ja valmistui loppuvuodesta. Strategian tavoitteena on optimaalinen omistajapolitiikka, jossa myyntitavoitteen mukaan kaupungille tarpeettomasta kiinteistöomaisuudesta luovutaan tai omaisuutta jalostetaan tuottavaksi. Tehty strategia luo pohjan Karkkilan kaupungin kiinteistöjen korjaussuunnitteluun sekä omistajuuteen. Toimitilastrategian yhtenä osana syntyy kaupungin kiinteistöjen myyntiohjelma. Energiankulutuksen seurantaohjelma on edelleen suunnitellusti käytössä. Myös tavoite jätteiden seurannasta toteutui.

Muut toiminta

Vuonna 2011 hankitun sähköisen vikailmoitusjärjestelmän ja huoltokirjan käyttöä laajennettiin ja tehostettiin edelleen. Järjestelmään on viety lähtötiedot ja suunnitelmat useimpien kiinteistöjen osalta.

Merkittävimmät investointikohteet Keskuskeittiö, Haukkamäen esikoulu ja Varikon muutostyöt toteutuivat suunnitellusti. Kuluvana vuonna investointiohjelman mukaisesti kiinteistöjen automatiikan uudistus saatettiin pääosin valmiiksi. Nyhkälän koulun tarveselvitys valmistui, kuten myös kaupungintalon ja Ahmoon koulun korjaustarveselvitykset.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	1 909	1 904	1 794	1 753	97,7	41
Kulut	-2 290	-2 453	-2 453	-2 324	94,7	-129
Netto	-381	-549	-659	-571	86,6	-88

Taloudelliset tavoitteet toteutuivat kokonaisuutena suunnitellun mukaisesti. Toimintakate alittui 88 265 euroa lähinnä lämmityskulujen alituksesta (50 000 €) johtuen. Lisäksi kaupungin omien kiinteistöjen vedenkäyttö oli varattu talousarvioon ulkoisena menona (37 800 €) ja toteutuma kirjattiin sisäisenä.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 179 539 euroa.

Tilapalvelut	TP2011	TP2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Ulkoiset toimintamenot	2 289 942	2 323 540	1,5 %
Sisäiset toimintamenot	127 802	118 067	-7,6 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	199 223	179 539	-9,9 %
Toimintamenot yhteensä	2 616 967	2 621 146	0,2 %
Poistot	610 975	648 813	6,2 %
Menot yhteensä	3 227 942	3 269 959	1,3 %
Ulkoiset toimintatuotot	1 908 629	1 752 704	-8,2 %
Sisäiset toimintatuotot	3 528 909	3 611 578	2,3 %
Ulkoiset ja sisäiset toimintatuotot yht	5 437 538	5 364 282	-1,3 %
Kate €	2 209 596	2 094 323	-5,2 %
<i>Toimintamenot € / asukas</i>	<i>351</i>	<i>359</i>	<i>2,1 %</i>
Kaupungin omistamat rakennukset m2	41 961	40 721	-3,0 %
Kiinteistö Oy omistukset m2	6 009	6 009	0,0 %
Kiinteistöjen neliöt yhteensä	47 970	46 730	-2,6 %
<i>Menot € / m2</i>	<i>67</i>	<i>70</i>	<i>4,0 %</i>

Tilapalvelujen vastuuhenkilö on tekninen johtaja.

1.9.7.5 Mittaus- ja kiinteistötoimi

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

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Mittaus- ja kiinteistötoimessa pystyttiin tarjoamaan tehokasta asiantuntijapalvelua niin kiinteistönmuodostuksessa, yhdyskuntateknisissä mittauksissa kuin rakennus- ja maa-ainesvalvonnassa. Toimivassa asemakaava-alueen tontinlohkomisprosessissa lohkottiin tai yhdistettiin 30 tonttia tai tilaa 18 kiinteistötoimituksessa. Uusien tonttien muodostamisessa saavutettiin asetettu 30 tontin lohkomistavoite. Rakentamiseen luovutettujen tonttien kokonaismääräksi muodostui 13, joista asuinrakentamisen tontteja oli 11. Vuokratontteja asukkaat ostivat omaksi 7 kpl. Tontinosamääräalaoja myytiin yksi.

Asiakaspalveluajat pysyivät kohtuullisina. Mittaus- ja kiinteistöpäällikön toiminta keskittyi edelleen asiantuntijapuolella enemmän tonttien luovutusten ja maanhankinnan valmistelun vaatimiin töihin sekä lainhuutorekisterin omistustietojen ajantasaistamiseen. Raakamaata hankittiin vapaaehtoisilla kaupoilla 7,45 hehtaaria ja etuostopäätöksellä 1,69 ha, yhteensä 9,14 ha. Vastuualueelle asetetut toiminnalliset tavoitteet pääosin saavutettiin.

Muu toiminta

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

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Toimintamenoina on yksityisteille myönnetty kaupungin avustus 38 335 €. Vastuualueelle asetetut keskeiset tavoitteet on saavutettu talousarvion mukaan. Kulurakenteessa on menojen lisäyksenä asiakassihteerin henkilöstömenojen ja työpanoksen siirtyminen takaisin mittaustoimistolle hallinto- ja toimistopalvelujen vastuualueelta. Tontinvuokratulot alittuivat 12 800 euroa, koska edellisen vuoden kertaluonteisten tontinvuokrien vuoksi budjettitaso oli tavanomaista korkeampi. Lisäksi 7 vuokratonttia lunastettiin omaksi.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	312	274	274	270	98,4	4
Kulut	-274	-360	-360	-325	90,2	-35
Netto	38	-86	-86	-55	64,2	-31

Toimintakate alittui 30 852 euroa, koska loppuvuoden tiukan taloustilanteen kehittämisen vuoksi osavastuualueella sopeutettiin ulkopuolisten palvelujen ostot ja muut toimintakulut osaltaan tasaamaan koko toimialalle asetettuja taloudellisia tavoitteita.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 71 707 euroa. Vuoden 2011 ulkoisissa toimintamenoissa on huomioitu asiakassihteerin henkilöstömenot ja sisäisissä kustannuksissa työhuoneen vuokra, joten vuosien 2011 ja 2012 luvut ovat vertailukelpoisia keskenään.

Mittaus- ja kiinteistöpalvelut	TP2011	TP2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Ulkoiset toimintamenot	312 217	324 900	4,1 %
Sisäiset toimintamenot	48 598	48 048	-1,1 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	75 917	71 707	-5,5 %
Toimintamenot yhteensä	436 732	444 655	1,8 %
Ulkoiset tuotot (ilman vuokratuottoja)	90 881	52 368	-42,4 %
Nettomenot yhteensä	345 851	392 287	13,4 %
<i>Nettomenot € / asukas</i>	38	43	14,3 %
Vuokratontit	229	227	-0,9 %
Vuokratuotot €	221 225	217 183	-1,8 %
<i>Vuokratuotot € / vuokratontti</i>	966	957	-1,0 %
Tontinlohkomiset kpl	31	30	-3,2 %
Tonttirekisterissä, kpl	1 972	2 002	1,5 %
Yleisen alueen rekisterissä, kpl	21	21	0,0 %
Numeerista kantakarttaa, ha	2 770	2 770	0,0 %
Täydennyskartoitusta. Ha	80		

Mittaus- ja kiinteistötoimen vastuuhenkilö on mittaus- ja kiinteistöpäällikkö.

1.9.7.6 Vesihuoltolaitos

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.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Investoinneista merkittävin kohde, puhdistamon saneeraus, saatiin valmiiksi loppuvuodesta 2012. Myös vesilaitoksen kaukovalvonnan ohjauksia uudistettiin.

Puhdistamon seurantatutkimukset osoittivat, että kehittämistyöt ovat edelleen parantaneet ja ylläpitäneet hyviä tuloksia: jätevedenpuhdistamon puhdistustulokset olivat hyviä tai erinomaisia. Vuonna 2010 valmistuneen vuotovesiselvityksen sekä vuoto-vesikorjausten avulla saatiin korjattu vuotovesikohteita tehokkaasti. Verkoston eri puolilla olevia jätevesipumppaamoita jouduttiin tutkimaan ja osin korjaamaan niissä ilmenneitä vikoja.

Muu toiminta

Tapaninpäivän myrskyjen seurauksena käynnistettiin tilapalvelun kanssa yhteistyössä suoritettava kaupungin varavoimatarpeita koskeva selvitystyö. Kaupungin vanhan ylävesisäiliön (Harjun vesitorni) kohdalla päätettiin käynnistää kuntoarviointi rakennuksen turvallisuuden ja toimivuuden varmistamiseksi. Helsingin Seudun Ympäristöpalvelun kanssa tehdyn puhdistamon lietteiden vastaanottoa koskevan sopimuksen mukaisesti jatketaan lietekuljetuksia Viikin jätevedenpuhdistamolle toistaiseksi.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Kirjaustavan muutos kaupungin omien kiinteistöjen veden käytön osalta budjetoitiin ulkoisina, mutta lopulta ne toteutuivat sisäisinä. Muita myyntituloja oli alun perin budjetoitu liikaa.

Ulkoiset ja sisäiset

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	1 641	1 721	1 721	1 624	94,4	97
Kulut	-840	-948	-948	-1 016	107,2	68
Toimintakate	801	772	772	607	78,7	165
Poistot	-750			-473		473
Rahoitustuotot ja -kulut	-119	-119	-119	-119	100,0	
Tilikauden tulos	-67	653	653	15	2,4	637

Toimintakate ylitti talousarviomäärärahan yhteensä 164 819 euroa, johtuen vesilaskutuksen alituksesta ja toimintamenojen ylityksestä. Toimintamenoista ylittyivät henkilöstömenot 14 000 € ja tarvikeostot 60 000 euroa (lämmitys, vesi, sähkö, kalusto ja rakennusmateriaalit).

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 166 958 euroa, rahoituskulut sekä poistot.

Vesilaitos	TP2011	TP2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Ulkoiset toimintamenot	756 716	847 906	12,1 %
Sisäiset toimintamenot	64 993	57 513	-11,5 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	174 457	166 958	-4,3 %
Toimintamenot yhteensä	996 166	1 072 377	7,7 %
Rahoituskulut	119 164	119 390	0,2 %
Sumupoistot	477 355	472 653	-1,0 %
Lisäpoistot	272 293		-100,0 %
Poistot yhteensä	749 648	472 653	-37,0 %
Menot yhteensä	1 864 978	1 664 420	-10,8 %
Ulkoiset toimintatuotot	1 551 091	1 539 450	-0,8 %
Sisäiset toimintatuotot	90 294	84 153	-6,8 %
Tuotot yhteensä	1 641 385	1 623 603	-1,1 %
Tilikauden tulos	-223 593	-40 817	-81,7 %
Toimintamenot € / asukas	108	118	8,5 %
Menot yhteensä € / asukas	203	183	-10,1 %
Verkostoon pumpattu vesi m ³	586 658	540 869	-7,8 %
Veden myynti m ³	391 296	389 595	-0,4 %
Laskutettu jätevesi m ³	397 620	394 524	-0,8 %
Puhdistettu jätevesi m ³	921 219	1 039 818	12,9 %
Menot € / laskutettu vesimäärä m ³	0,77	0,99	28,8 %
Menot € / laskutettu jätevesimäärä m ³	1,36	1,58	16,4 %
Laskuttamaton vesi, %	33,3	28,0	-16,0 %
Laskuttamaton jätevesi %	56,8	62,1	9,2 %

Vesilaitoksen vastuuhenkilö on yhdyskuntatekniikan päällikkö.

1.9.7.7 Pelastustoiminta

Pelastustoimintaa hoitaa Karkkilan kaupungin alueella Länsi-Uudenmaan aluepelastuslaitos. Toiminnasta vastaa tekninen johtaja.

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot						
Kulut	-625	-650	-650	-634	97,6	-15
Netto	-625	-650	-650	-634	97,6	-15

Määräraha alittui 15 429 euroa.

Palo- ja pelastustoimi	TP2011	TP2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Toimintamenot	624 520	634 071	1,5 %
Nettomenot € / asukas	68	70	2,3 %

1.9.8 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

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

Päämäärä	<i>Ekologinen, kasvava puutarhakaupunki ja tiivis kaupunkirakenne</i>
Suunnittelukauden tavoite (2014 loppuun)	Kaavoitusohjelma perustuu kaupunginvaltuuston hyväksymiin maapoliittisiin linjauksiin. Kaavoitusohjelmassa mainitut asemakaavojen ajankäytön arvioinnit, Keskustan asemakaavan muutokset, Haapalan asemakaava ja asemakaavan muutos, Vattolan asemakaavan muutos sekä Teollisuuskylän asemakaava ja asemakaavan muutokset vahvistuvat.
Talousarviovuoden tavoite	Kaavoitussuunnitelman ja – katsauksen laatiminen sekä mainittujen kaavojen toteuttaminen.
Toteuma	Kaavoituskatsaus 2012 (KH 12.3.2012): • Karkkilan keskustaajaman ja kaakkoisosan osayleiskaava ja yleiskaavan muutos, valmis, ei vielä lainvoimainen • Kahilaisentien asemakaavan muutos, valmis • Metallimiehenkadun asemakaavan muutos, valmis • Nahkion asemakaavan muutos, luonnos • Sudetin alueen asemakaavan muutos, OAS • Takkointie – Valtatien asemakaavan muutos, OAS • Tarmonpolku 6, asemakaavan muutos, luonnos • Tiilitehtaanpuiston asemakaavan muutos, valmis • Asemanrannan asemakaava ja asemakaavan muutos, OAS • Keskusta I:n asemakaavan muutos, neuvottelu • Keskusta II:n asemakaavan muutos, neuvottelu • Nyhkälän koulun asemakaavan muutos, luonnos • Palvelukeskuksen asemakaavan muutos, OAS • Puhdistamontien alueen asemakaavan muutos, luonnos • Vattola I:n asemakaava ja asemakaavan muutos, OAS • Haapalan asemakaava ja asemakaavan muutos, siirretty kaavoitussuunnitelmaan 2012-2016
Arviointikriteeri / mittari	Kaavoitussuunnitelma ja – katsaus valmiit. Kaavoitusohjelman toteutuminen.
Vastuuhenkilö	Kaavoituspäällikkö
Päämäärä	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden tavoite (2014 loppuun)	Kiinteistöveropohjaan vaikuttavat kaupungissa sijaitsevat kiinteistöt ja rakennukset ovat keskeisiltä osin rekisterissä. Projektin tavoitteeksi on asetettu saada 90 – 95% kiinteistöistä tarkastettua ja niiden käyttötarkoitusta sekä ilmoittamattomia rakennuksia inventoitua.
Talousarviovuoden tavoite	Rakennus- ja kiinteistörekisterien ajantasaistamishankkeen suunnitelmallinen toteuttaminen. Tarkastuksia tehdään paikan päällä laadittujen reititöiden mukaisesti. Tarkastusten ajankohdasta ja tarkastettavien alueiden sijainnista ilmoitetaan verkkosivuilla. Tavoite on saada noin 100 kiinteistön rekisteritiedot korjatuksi.
Toteuma	Maastossa mittauksia ja kuvauksia suoritettu 100 kiinteistöllä. Rekisteriin lisätty 85 puuttunutta rakennusta. Rekisteritietoja korjattu yli 900 rakennuksen osalta. Verottajalle korjauksia 70 kiinteistöstä.
Arviointikriteeri / mittari	Tarkastettujen kiinteistöjen ja rakennusten määrä, suunnitelmavuosina kiinteistöverotuoton kasvuprosentti.
Vastuuhenkilö	Vastaava rakennustarkastaja, mittaus- ja kiinteistöpäällikkö

Päämäärä	<i>Ekologinen, kasvava puutarhakaupunki ja tiivis kaupunkirakenne</i>
Suunnittelukauden tavoite (2014 loppuun)	Asemanrannan alueella on vuoden 2011 aikana jatkettu pinta- ja pohjavesiseurantaa laaditun ohjelman mukaisesti ja Uudenmaan ELY-keskuksen edellyttämällä tavalla. Loppuraportti valmistuu vuodenvaihteessa, jolloin saadaan selville mahdolliset lisäselvitysten / -tarkkailun tarpeet ja voidaan tehdä päätökset jatkotoimenpiteistä.
Talousarviovuoden tavoite	Asemanrannan alueen jatkotoimenpiteistä päättäminen ja suunnittelun käynnistäminen
Toteuma	Alueella jatkettiin seurantaa suunnitellusti ja loppuraportti valmistui vuoden 2012 aikana. Alueen asemakaavaprosessi käynnistyi suunnitellusti ja osallistumis- ja arviointisuunnitelma (OAS) valmistui syksyllä 2012.
Arviointikriteeri / mittari	Jatkotoimenpiteet määritelty, suunnittelu käynnistynyt
Vastuhenkilö	Tekninen johtaja, (ympäristönsuojelupäällikkö)

Ulkoinen toimintakate

	TP2011	Alkuper. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Ta- Tot.2012	Muutos%
Toimintatuotot	101 985	99 800	99 800	138 630	-38 830	138,9
Myyntituotot	11 001	18 800	18 800	21 408	-2 608	113,9
Maksutuotot	90 984	81 000	81 000	116 563	-35 563	143,9
Tuet ja avustukset	0	0	0	659	-659	0,0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	-539 637	-629 400	-629 400	-605 799	-23 601	96,3
Palkat ja palkkiot	-194 688	-281 600	-281 600	-286 080	4 480	101,6
Henkilöstösivukulut	-79 121	-95 800	-95 800	-97 825	2 025	102,1
Palvelujen ostot	-256 808	-244 000	-244 000	-214 809	-29 191	88,0
Ostot tilikauden aikana	-7 157	-5 500	-5 500	-3 608	-1 893	65,6
Avustukset	0	0	0	0	0	0,0
Muut toimintakulut	-1 863	-2 500	-2 500	-3 478	978	139,1
Toimintakate	-437 652	-529 600	-529 600	-467 168	-62 432	88,2

Ympäristölautakunnan toimintakate alitti tarkistetun talousarviomäärärahan 62 432 euroa, joten valtuustotason sitova taloudellinen tavoite saavutettiin.

1.9.8.1 Hallinto ja maankäytön suunnittelu

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

Kaavoituspäällikön päätehtävä on ollut kaavoituskatsauksen 2012 ja kaavoitus suunnitelman 2012–2016 laatiminen ja toteuttaminen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Karkkilan keskustaajaman ja kaakkoisosan osayleiskaava ei ole vielä lainvoimainen, valtuuston päätöksestä on valitettu. Asemakaavoitus on edennyt kaavoituskatsauksen 2012 ja kaavoitussuunnitelman 2012–2016 mukaisesti lukuun ottamatta joitakin poikkeuksia, joissa alueen suunnittelu tai sopimusneuvottelut ovat vielä kesken.

Muu toiminta

Vuonna 2012 vahvistuneissa asemakaavoissa raakamaata on kaavoitettu 0,7 ha ja kaavamuutosaluetta on 13,0 ha. Uusia teollisuustontteja on kaavoitettu 21 kpl. Kautunkipuistosuunnitelma ja selvitystyö Karkkilan suojelluista rakennuksista ovat valmistuneet.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

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

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	4	3	3	8	264,2	-5
Kulut	-135	-147	-147	-141	96,1	-6
Netto	-130	-144	-144	-133	92,6	-11

Toimintakate alittui 10 639 euroa.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 65 648 euroa.

Kaavoitus	TP2011	TA2012	TP %
Asukasluku	9 190	9 119	
Toimintamenot	146 653	152 900	4,3 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	70 405	65 648	-6,8 %
Menot yhteensä	217 058	218 548	0,7 %
Toimintatuotot	4 155	8 295	99,6 %
Nettomenot yhteensä	212 903	210 253	-1,2 %
Nettomenot € / asukas	23	23	-0,5 %

Kaavoituksen vastuuhenkilö on kaavoituspäällikkö.

1.9.8.2 Ympäristönsuojelu

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

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

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

Muu toiminta

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

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot						
Kulut	-57	-76	-76	-44	58,3	-32
Netto	-57	-76	-76	-44	58,3	-32

Toimintakate alittui 31 667 euroa.

1.9.8.3 Ympäristöterveydenhuolto

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

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot						
Kulut	-138	-130	-130	-125	96,4	-5
Netto	-138	-130	-130	-125	96,4	-5

Toimintakate alittui 4 729 euroa.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 58 647 euroa.

Ympäristönsuojelu ja terv.hoito	TP2011	TA2012	TP %
<i>Asukasluku</i>	9 190	9 119	
Toimintamenot	195 219	169 205	-13,3 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	62 816	58 647	-6,6 %
Menot yhteensä	258 035	227 852	-11,7 %
<i>Nettomenot €/asukas</i>	28	25	-11,0 %

Ympäristönsuojelun ja ympäristöterveydenhuollon vastuuhenkilö on tekninen johtaja.

1.9.8.4 Rakennusvalvonta

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

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Valtuustotason tavoitteena oli rekisteritietojen korjaaminen 100 kiinteistön osalta. Tähän päästiin. Maastossa mittauksia ja kuvauksia suoritettiin sadalla kiinteistöllä. Rekisteriin lisättiin 85 sieltä puuttunutta rakennusta. Rakennustietoja korjattiin yhteensä yli 900 rakennuksen osalta. Verottajalle tehtiin oikaisuvaatimus 70 kiinteistöstä. Kiinteistöveroja niistä voidaan periä taannehtivasti kahden vuoden ajalta. Saatava verohyöty näkyy tulevina vuosina, arvioitu verokertymä näiden korjausten osalta on noin 5 000 €/vuosi. Lupamaksuja VERA -hanke on vuonna 2012 tuottanut vajaa 4 000 €. Kustannuksia VERA -hankkeesta on aiheutunut xx euroa.

Palo-, ympäristö- ja rakennustarkastajat suorittivat valvontakierroksen 27.4. Katselmoituja kohteita kirjattiin yli 130. Selvityspyyntö- ja/tai kehotuskirjeitä lähetettiin noin 70 kpl. Lisäksi asiasta tiedotettiin lehdissä. Yhteydenottoja tuli runsaasti, ja myös negatiivista palautetta.

Syksyn tarkistuskierron pitoajankohta viivästyi henkilövaihdosten vuoksi ja se suoritettiin marraskuussa. Noin 40 kirjeen saaneista oli hoitanut asiansa kuntoon. Näistä vajaa puolet antoi selvityksen, joka vaatii myöhempiä valvontatoimenpiteitä. Vajaa kymmenen kohdetta siirtyi palotarkastajan jatkohoidettavaksi. Kesken olleita noin 30 kohdetta on käyty läpi tapauskohtaisesti tarpeen mukaan kirjeitse, puhelimitse, sähköpostilla tai henkilökohtaisesti paikanpäällä. Pääosa näistä on teollisuusalueella. Todennäköisesti ainakin osa näistä tulee johtamaan pakkokeinoihin.

Muuta

Korjaus- ja energia-avustuksiin liittyen annettiin runsaasti neuvontaa. Lupakäsittely ruuhkautui pahasti keväällä. Rakennusvalvonnan rekisterin ja arkiston parannustyö työllisti koko henkilökuntaa jatkuvasti. Päättäneen vuoden aikana tapahtui muutoksia henkilöstössä: vs. vastaavan rakennustarkastajan sijainen vaihtui ja määräaikaisena olleen toimistosihteerin työsuhte päättyi, mutta sitä jatkettiin oppisopimussuhteella.

Tällä mahdollistettiin rakennusrekisterin laadunparannushankkeen eteenpäinvienti ja turvattiin toimistopalveluresurssi erityisesti kevättruuhkan aikaan.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Ulkoinen toimintakate

1 000 €	TP2011	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Toteutunut 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tuotot	98	97	97	131	135,0	-34
Kulut	-210	-277	-277	-295	106,7	19
Netto	-112	-180	-180	-165	91,4	-15

Rakennusvalvonnan tuotot ylittyivät lähes 34 000 euroa (35 %) arvioitua suuremmasta lupamäärästä johtuen. Tästä johtuen myös toimintakate alittui 15 397 euroa.

Toimintaa kuvaavat tunnusluvut sisältävät vastuualueen ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen lisäksi hallinnon, Puhdin ja laskennalliset kustannukset yhteensä 86 652 euroa. Vuoden 2011 ulkoisiin toimintamenoihin sisältyy lupasihteerin henkilöstömenot ja sisäisiin menoihin työhuoneen vuokra, joten vuosien 2011 ja 2012 luvut ovat vertailukelpoisia.

Rakennusvalvonta	TP2011	TP2012	TP %
Asukasluku	9 190	9 119	
Ulkoiset toimintamenot	251 085	295 207	17,6 %
Sisäiset toimintamenot	25 013	21 209	-15,2 %
Hallinto, Puhti ja laskennalliset	93 174	86 652	-7,0 %
Menot yhteensä	369 272	403 068	9,2 %
Ulkoiset toimintatuotot	97 814	130 705	33,6 %
Sisäiset toimintatuotot	1 965	4 154	111,4 %
Toimintatuotot yhteensä	99 779	134 859	35,2 %
Nettomenot yhteensä	269 493	268 209	-0,5 %
Nettomenot € / asukas	29	29	0,3 %
Nettomenot € / lupapäätös	1 123	862	-23,2 %
Lupamaksut	86 877	108 638	25,0 %
Maksutuotot € / lupapäätös	362	349	-3,5 %
Lupapäätökset kpl	240	311	29,6 %
VERA -hanke kustannukset €	52 988	42 544	-19,7 %

Toimintaa kuvaavia tunnuslukuja:

KPL / V	2010	2011	2012
Lupapäätöksiä	207	240	311
joista uudisrakennuksia	105	76	163
joista uusia ok-taloja	15	17	14
Lupakatselmuksia	515	567	726
Työnjohtajapäätöksiä	197	190	221
KR- päätöksiä	36	13	85
(rekisteristä puuttuneita rakennuksia)			

Rakennusvalvonnan vastuuhenkilö on vastaava rakennustarkastaja.

1.10 TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

Ulkoiset

1.000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot	7 636	-110	7 526	7 525	-1
Myyntituotot	3 030		3 030	2 921	-109
Maksutuotot	827		827	856	29
Tuet ja avustukset	914		914	877	-37
Muut toimintatuotot	2 865	-110	2 755	2 871	116
Toimintakulut	-49 983	-420	-50 403	-50 711	-307
Henkilöstökulut	-13 649	-415	-14 064	-14 168	-104
Palvelujen ostot	-32 406	-5	-32 411	-32 682	-271
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 261		-2 261	-2 279	-17
Avustukset	-1 045		-1 045	-1 066	-21
Muut toimintakulut	-622		-622	-516	106
Toimintakate	-42 347	-530	-42 877	-43 186	-309
Verotulot	30 537	-500	30 037	29 948	-90
Valtionosuudet	14 420	420	14 840	14 764	-76
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	10		10	3	-7
Muut rahoitustuotot	188		188	147	-41
Korkokulut	-950		-950	-837	113
Muut rahoituskulut				-5	-5
Vuosikate	1 858	-610	1 248	833	-415
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 700		-1 700	-1 656	44
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
Tilikauden tulos	158	-610	-452	-822	-370
Varausten muutos					
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	158	-610	-452	-822	-370

1.11 Verotulojen erittely

1 000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Verotulot					
Tulovero	27 100	-155	26 945	26 942	-3
Yhteisövero	1 657	-385	1 272	1 226	-47
Kiinteistövero	1 780	40	1 820	1 780	-40
Verotulot yhteensä	30 537	-500	30 037	29 948	-90

Vuosi	Tulovero %	Verotettava tulo 1000 €	Muutos
2009	20,25	131 155	-2,09
2010	20,25	132 418	0,96
2011	20,25	139 260	5,17

1.12 Valtionosuuksien erittely

1 000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvion muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen (ns. yhden putken) valtionosuus	15 770	420	16 190	16 115	-75
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 350		-1 350	-1 351	-1
Harkinnanvarainen korotusosuus					
Valtionosuudet yhteensä	14 420	420	14 840	14 764	-76

1.13 Investointiosan toteutumisvertailu

1.13.1 Kaupunginhallitus

	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Tot. 2012	Tot. %	Poikkeama €
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET					
Tulot	0	0	0		
Menot	-13 000	-13 000	-12 500	96,2	-500
Nettomenot	-13 000	-13 000	-12 500	96,2	-500
MAA- JA VESIALUEET					
Tulot	0	0	0		0
Menot	-200 000	-285 000	-256 430	90,0	-28 570
Nettomenot	-200 000	-285 000	-256 430	90,0	-28 570
MUUT KONEET JA KALUSTO (ruokapalvelu)					
Tulot	0	0	0		0
Menot	-127 000	-127 000	-156 689	123,4	29 689
Nettomenot	-127 000	-127 000	-156 689	123,4	29 689
OSAKKEET JA OSUUDET					
Tulot	0	0	0		0
Menot, As. Oy Karkkilan Helmi	0	0	-8 532	0,0	8 532
Nettomenot	0	0	-8 532	0,0	8 532
YHTEENSÄ					
Tulot	0	0	0		0
Menot	-340 000	-425 000	-434 152	102,2	9 152
Nettomenot	-340 000	-425 000	-434 152	102,2	9 152

1.13.2 Kasvatus- ja opetuslautakunta

	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Tot. 2012	Tot. %	Poikkeama €
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET					
Tulot	0	0			
Menot	-36 000	-36 000	-54 646	151,8	18 646
Nettomenot	-36 000	-36 000	-54 646	151,8	18 646
MUUT KONEET JA KALUSTO (koulut)					
Tulot	0	0	0		0
Menot	-55 000	-55 000	-9 061	16,5	-45 939
Nettomenot	-55 000	-55 000	-9 061	16,5	-45 939
MUUT KONEET JA KALUSTO (varhaiskasvatus)					
Tulot	0	0	0		0
Menot	-92 000	-92 000	-7 351	8,0	-84 649
Nettomenot	-92 000	-92 000	-7 351	8,0	-84 649
YHTEENSÄ					
Tulot	0	0	0		0
Menot	-183 000	-183 000	-71 059	38,8	-111 941
Nettomenot	-183 000	-183 000	-71 059	38,8	-111 941

1.13.3 Tekninen ja ympäristölautakunta

	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Tot. 2012	Tot. %	Poikkeama €
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET					
Tulot	0	0			
Menot	-30 000	-30 000	-24 040	80,1	-5 960
Nettomenot	-30 000	-30 000	-24 040	80,1	-5 960
RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT					
Tulot	0	0	163 670		-163 670
Menot	-2 190 000	-2 190 000	-2 441 011	111,5	251 011
Nettomenot	-2 190 000	-2 190 000	-2 277 341	104,0	87 341
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET					
Tulot	0	0	0		0
Menot	-2 070 000	-2 070 000	-1 742 262	84,2	-327 738
Nettomenot	-2 070 000	-2 070 000	-1 742 262	84,2	-327 738
KULJETUSVÄLINEET					
Tulot	0	0	0		0
Menot	-120 000	-120 000	-135 107	112,6	15 107
Nettomenot	-120 000	-120 000	-135 107	112,6	15 107
YHTEENSÄ					
Tulot	0	0	163 670		-163 670
Menot	-4 410 000	-4 410 000	-4 342 420	98,5	-67 580
Nettomenot	-4 410 000	-4 410 000	-4 178 750	94,8	-231 250

1.13.4 Investoinnit yhteensä

	Alkup. TA2012	Tark. TA2012	Tot. 2012	Tot. %	Poikkeama €
KAIKKI YHTEENSÄ					
Tulot	0	0	163 670		-163 670
Menot	-4 933 000	-5 018 000	-4 847 630	96,6	-170 370
Nettomenot	-4 933 000	-5 018 000	-4 683 960	93,3	-334 040

Koulukuja 6 myynnin yhteydessä on kirjattu myyntivoittoa liikaa 3 360 euroa eli kiinteistön välityspalkkion osuutta ei ole vähennetty myyntivoittolaskelmassa. Vastaava summa on liikaa rakennusten menojäännöksenä ja siten myös investoinneissa. Virheen vaikutus ei kuitenkaan ole olennainen vuoden 2012 tulokseen ja virhe korjataan vuoden 2013 tilinpäätöksessä. Virhe vaikuttaa rahoituslaskelman investointimenoihin, tulo-rahoituksen korjauseriin ja sitä kautta myös pysyvien vastaavien luovutusvoittoihin.

1.14 Rahoitusosan toteutumisvertailu

	alkup TA	TA muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
1 000 €					
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 858	-610	1 248	833	-415
Satunnaiset erät					
Tulo-rahoituksen korjauserät	-700		-700	-803	-103
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-4 933	-85	-5 018	-4 848	170
Rahoitusosuudet investointimenoihin				164	164
Pysyvien vastaavien luovutustulot	800		800	897	97
Toiminta ja investoinnit, netto	-2 975	-695	-3 670	-3 757	-87
Rahoitustoiminta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 000	-4 000			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 300		-4 300	-3 881	419
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 000	5 180	7 180	7 080	-100
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	300		300	-566	-866
Vaikutus maksuvalmiuteen	-975	485	-490	-1 124	-634

1.15 Yhteenvedo talousarvion toteutumisesta

KAUPUNGINHALLITUS 1000 €	Alkup. TA2012	TA muu- tokset	Tark. TA2012	Tot. 2012	Tot. %	Poikkeama €
<i>LUOTTAMUSTOIMI JA KAUPUNGINJOHTO</i>						
Tulot	718		718	831	115,7	-113
Menot	-756		-756	-779	103,0	23
Netto	-38		-38	52	-137,3	-90
<i>HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT</i>						
Tulot	115		115	168	145,9	-53
Menot	-1 106	-100	-1 206	-1 118	92,7	-88
Netto	-991	-100	-1 091	-950	87,1	-141
<i>ELINKEINOTOIMI</i>						
Tulot	76		76	82	107,7	-6
Menot	-533		-533	-512	96,1	-21
Netto	-457		-457	-430	94,2	-26
<i>RUOKAPALVELUT</i>						
Tulot	728		728	664	91,3	63
Menot	-1 309		-1 309	-1 371	104,7	62
Netto	-582		-582	-707	121,5	125
<i>MAATALOUSTOIMI</i>						
Tulot						
Menot	-22		-22	-18	85,2	-3
Netto	-22		-22	-18	85,2	-3
<i>PUHTI</i>						
Tulot						
Menot	-402		-402	-393	97,7	-9
Netto	-402		-402	-393		-9
<i>KARVIAINEN</i>						
Tulot	570		570	429	75,3	141
Menot	-17 578		-17 578	-18 342	104,3	764
Netto	-17 008		-17 008	-17 912	105,3	904
<i>ERIKOISSAIRAANHOITO</i>						
Tulot					0,0	
Menot	-10 852		-10 852	-10 312	95,0	-540
Netto	-10 852		-10 852	-10 312	95,0	-540
<i>YHTEENSÄ</i>						
Tulot	2 207		2 207	2 175	99	32
Menot	-32 558	-100	-32 658	-32 845	101	187
Netto	-30 351	-100	-30 451	-30 670	100,7	220

KASVATUS- JA OPETUS SEKÄ VAPAA-AIKA 1000€	Alkup. TA2012	TA muu- tokset	Tark. TA2012	Tot. 2012	Tot. %	Poikkeama €
<i>SIVISTYSTOIMEN HALLINTO</i>						
Tulot						
Menot	-85		-85	-88	103,5	3
Netto	-85		-85	-88	103,5	3
<i>KOULUTUS</i>						
Tulot	219		219	274	125,5	-56
Menot	-5 441	-320	-5 761	-5 753	99,9	-8
Netto	-5 223	-320	-5 543	-5 479	98,8	-64
<i>VARHAISKASVATUS</i>						
Tulot	641		641	640	99,8	1
Menot	-4 047		-4 047	-4 146	102,4	99
Netto	-3 407		-3 407	-3 507	102,9	100
<i>VAPAA-AIKATOIMEN HALLINTO</i>						
Tulot				38	0,0	-38
Menot	-32		-32	-79	250,4	47
Netto	-32		-32	-41	130,9	10
<i>KIRJASTO</i>						
Tulot	22		22	37	0,0	-15
Menot	-268		-268	-292	108,8	24
Netto	-246		-246	-255	103,5	9
<i>TYÖVÄENOPISTO</i>						
Tulot	91		91	86	0,0	4
Menot	-334	-6	-340	-352	103,5	12
Netto	-244	-6	-250	-266	106,4	16
<i>MUSEO JA KULTTUURI</i>						
Tulot	22		22	19	0,0	3
Menot	-360	-5	-365	-367	100,4	2
Netto	-338	-5	-343	-347	101,2	4
<i>LIIKUNTA, NUORISOTOIMINTA, NUORTEN TYÖPAJA</i>						
Tulot	216		216	205	94,6	12
Menot	-587	11	-576	-511	88,7	-65
Netto	-371	11	-360	-307	85,3	-53
<i>YHTEENSÄ</i>						
Tulot	1 210		1 210	1 299	107,3	-89
Menot	-11 155	-320	-11 476	-11 589	101,0	113
Netto	-9 945	-320	-10 266	-10 290	100,2	24

TEKNINEN JA YMPÄRISTÖ 1000€	Alkup. TA2012	TA muu- tokset	Tark. TA2012	Tot. 2012	Tot. %	Poikkeama €
<i>TEKNISEN TOIMEN HALLINTO</i>						
Tulot					0,0	
Menot	-203		-203	-190	93,6	-13
Netto	-203		-203	-190	93,8	-13
<i>LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET TYÖT</i>						
Tulot	80		80	154	192,9	
Menot	-807		-807	-913	113,2	
Netto	-727		-727	-758	104,4	32
<i>METSÄTILAT JA PUISTOT</i>						
Tulot	141		141	197	140,0	-56
Menot	-399		-399	-438	110,0	40
Netto	-258		-258	-241	93,6	-17
<i>TILAPALVELU</i>						
Tulot	1 904	-110	1 794	1 753	97,7	41
Menot	-2 453		-2 453	-2 324	94,7	-129
Netto	-549	-110	-659	-571	86,6	-88
<i>MITTAUS- JA KIIINTEISTÖTOIMI</i>						
Tulot	274		274	270	98,4	4
Menot	-360		-360	-325	90,2	-35
Netto	-86		-86	-55	64,2	-31
<i>VESIHUOLTOLAITOS</i>						
Tulot	1 721		1 721	1 539	89,5	181
Menot	-770		-770	-848	110,1	78
Netto	950		950	692	72,8	259
<i>PELASTUSTOIMINTA</i>						
Tulot					0,0	
Menot	-650		-650	-634	97,6	-15
Netto	-650		-650	-634	97,6	-15
<i>HALLINTO- JA MAANKÄYTÖNSUUNNITTELU</i>						
Tulot	3		3	8	264,2	-5
Menot	-147		-147	-141	96,1	-6
Netto	-144		-144	-133	92,6	-11
<i>YMPÄRISTÖNSUOJELU</i>						
Tulot					0,0	
Menot	-76		-76	-44	58,3	-32
Netto	-76		-76	-44	58,3	-32
<i>YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO</i>						
Tulot						
Menot	-130		-130	-125	96,4	-5
Netto	-130		-130	-125	96,4	-5
<i>RAKENNUSVALVONTA</i>						
Tulot	97		97	131	135,0	-34
Menot	-277		-277	-295	106,7	19
Netto	-180		-180	-165	91,4	-15
<i>YHTEENSÄ</i>						
Tulot	4 219	-110	4 109	4 051	98,6	58
Menot	-6 270		-6 270	-6 277	100,1	7
Netto	-2 051	-110	-2 161	-2 226	103,0	65

KÄYTTÖTALOUS-OSA YHTEENSÄ	Alkup. TA2012	TA muu- tokset	Tark. TA2012	Tot. 2012	Tot. %	Poikkeama €
Tulot	7 636	-110	7 526	7 525	100,0	1
Menot	-49 983	-420	-50 403	-50 711	100,6	307
Netto	-42 347	-530	-42 877	-43 186	100,7	309

2 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

2.1 TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA (ULKOINEN)

	01.01.-31.12.2012		01.01.-31.12.2011	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	2 920 545,29		2 977 718,48	
Maksutuotot	856 267,24		801 180,86	
Tuet ja avustukset	876 588,01		888 862,28	
Muut toimintatuotot	2 871 310,68	7 524 711,22	2 818 992,14	7 486 753,76
Valmistus omaan käyttöön		0,00		0,00
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-10 148 981,91		-9 680 780,59	
Henkilöstökorvaukset	95 805,83		117 527,28	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-3 561 379,25		-3 503 156,03	
Muut henkilösivukulut	-553 326,60		-511 246,55	
Palvelujen ostot	-32 681 748,81		-32 186 921,39	
Aineet tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-2 278 768,96		-2 134 933,70	
Varastojen muutos				
Avustukset	-1 066 305,34		-995 906,80	
Muut toimintakulut	-516 080,41	-50 710 785,45	-513 287,09	-49 408 704,87
Toimintakate		-43 186 074,23		-41 921 951,11
Verotulot		29 947 535,26		29 958 420,21
Valtionosuudet		14 764 093,00		15 231 284,00
Arvonlisäveron takaisinperintä				
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	3 407,01		17 438,41	
Muut rahoitustuotot	146 716,38		184 908,44	
Korkokulut	-837 423,83		-940 884,14	
Muut rahoituskulut	-5 132,16	-692 432,60	-918,02	-739 455,31
Vuosikate		833 121,43		2 528 297,79
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 655 540,86		-1 609 530,23	
Kertaluonteiset poistot	0,00	-1 655 540,86	-266 192,90	-1 875 723,13
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
Tilikauden tulos		-822 419,43		652 574,66
Rahastojen vähennys		0,00		23,40
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-822 419,43		652 598,06

2.2 RAHOITUSLASKELMA

	01.01.-31.12.2012		01.01.-31.12.2011	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	833 121,43		2 528 297,79	
Satunnaiset erät	0,00		0,00	
Tulorahoituksen korjauserät	<u>-802 620,94</u>	30 500,49	<u>-613 360,58</u>	1 914 937,21
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-4 847 630,32		-3 138 168,60	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	163 670,00		0,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>896 549,75</u>	<u>-3 787 410,57</u>	<u>715 775,80</u>	<u>-2 422 392,80</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta		-3 756 910,08		-507 455,59
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset				
Antolainasaamisten vähennykset	<u> </u>	0,00	<u> </u>	0,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		9 500 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 881 236,18		-3 100 543,45	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>7 080 000,00</u>	3 198 763,82	<u>-7 200 000,00</u>	-800 543,45
Oman pääoman muutokset		0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00		0,00	
Vaihto-omaisuuden muutos	2 230,88		1 165,36	
Saamisten muutos	139 860,26		120 362,26	
Korottomien velkojen muutos	-708 401,99	-566 310,85	235 502,28	357 029,90
Rahoituksen rahavirta		2 632 452,97		-443 513,55
Rahavarojen muutos		-1 124 457,11		-950 969,14
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	245 069,46		1 369 526,57	
Rahavarat 1.1.	1 369 526,57	-1 124 457,11	2 320 495,71	-950 969,14

2.3 TASE

VASTAAVAA	31.12.2012	31.12.2011
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Tietokoneohjelmistot	212 888,21	16 584,15
Muut pitkävaikutteiset menot	<u>35 781,46</u>	<u>38 724,43</u>
	248 669,67	55 308,58
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	8 717 459,28	8 505 170,68
Rakennukset	18 594 393,07	14 869 653,99
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 152 829,19	7 982 755,09
Koneet ja kalusto	623 925,87	462 485,20
Muut aineelliset hyödykkeet	5 886,58	5 886,58
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	484 075,68	2 020 020,57
	<u>36 578 569,67</u>	<u>33 845 972,11</u>
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	11 617 125,25	11 608 593,25
Muut lainasaamiset	<u>11 617 125,25</u>	<u>11 608 593,25</u>
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	5 281,08	12 408,94
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	<u>21 078,12</u>	<u>20 425,55</u>
	26 359,20	32 834,49
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	7 355,46	9 586,34
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	749 171,49	794 204,39
Lainasaamiset		
Muut saamiset	54 305,77	140 270,96
Siirtosaamiset	<u>139 246,87</u>	<u>148 109,04</u>
	942 724,13	1 082 584,39
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	36 827,75	36 995,24
Rahat ja pankkisaamiset	<u>208 241,71</u>	<u>1 332 531,33</u>
	<u>49 665 872,84</u>	<u>48 004 405,73</u>

VASTATTAVAA	31.12.2012	31.12.2011
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	7 346 583,38	7 346 583,38
Muu omat rahastot	3 661,64	3 661,64
Edellisten tilikausien ylijäämä	-796 738,22	-1 449 312,88
Tilikauden ylijäämä	<u>-822 419,43</u>	<u>652 574,66</u>
	5 731 087,37	6 553 506,80
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	0,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	5 281,08	12 408,94
Lahjoitusrahastojen pääomat	21 078,12	20 425,55
Muut toimeksiantojen pääomat	<u>13 515,63</u>	<u>13 515,63</u>
	39 874,83	46 350,12
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	19 020 000,00	22 900 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	824,13	2 060,32
Muut velat, Vhl:n liittymismaksut	<u>447 135,20</u>	<u>421 263,20</u>
	19 467 959,33	23 323 323,52
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	20 580 000,00	13 500 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	1 236,19	1 236,18
Saadut ennakot	6 337,44	8 421,45
Ostovelat	1 426 872,13	2 425 306,23
Muut velat	265 504,25	268 694,74
Siirtovelat	<u>2 147 001,30</u>	<u>1 877 566,69</u>
	24 426 951,31	18 081 225,29
	<u>49 665 872,84</u>	<u>48 004 405,73</u>

2.4 KONSERNITASE

VASTAAVAA	31.12.2012	31.12.2011
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	307 485,62	99 423,13
Muut pitkävaikuttiset menot	412 568,88	379 444,64
Ennakkomaksut	0,00	3 892,36
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	720 054,50	482 760,13
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	8 937 920,83	8 722 756,08
Rakennukset	25 944 111,91	21 981 918,56
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 278 868,11	8 121 469,64
Koneet ja kalusto	1 662 518,63	1 525 097,48
Muut aineelliset hyödykkeet	31 912,52	13 814,94
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 400 425,03	2 730 230,09
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	46 255 757,03	43 095 286,79
Sijoitukset		
Osakkuusyhtiöosakkeet ja -osuudet	128 541,89	0,00
Osakkeet ja osuudet	5 856 247,15	5 959 696,28
Lainasaamiset	4 530,95	4 601,81
Muut saamiset	12 780,32	10 162,35
Sijoitukset yhteensä	6 002 100,31	5 974 460,44
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	52 977 911,84	49 552 507,36
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	38 623,13	52 525,46
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	57 368,07	57 032,69
Muut toimeksiantojen varat	928,27	7 090,33
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	96 919,47	116 648,48
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Vaihto-omaisuus	167 089,96	9 586,34
Aineet tarvikkeet ja tavarat	33 904,36	213 774,84
Keskeneräiset tuotteet	123 211,54	100 346,98
Valmiit tuotteet/Tavarat	0,00	0,00
Muu vaihto-omaisuus	0,00	490,39
Keskeneräiset tuotteet		
Ennakkomaksut	0,00	0,00
Vaihto-omaisuus yhteensä	324 205,86	324 198,55
Saamiset		
Pitkäaikaiset		
Myyntisaamiset	0,00	0,00
Lainasaamiset	8 587,31	4 321,31
Muut saamiset	10 141,94	28 244,10
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	18 729,25	32 565,41
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	1 392 466,28	1 787 025,90
Lainasaamiset		
Muut saamiset	1 085 917,37	568 444,41
Siirtosaamiset	358 796,72	478 184,73
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	2 837 180,37	2 833 655,04
Saamiset yhteensä	2 855 909,62	2 866 220,45
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	424 548,44	38 066,73
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	286 208,56	500 078,18
Muut arvopaperit	0,00	0,00
Rahoitusarvopaperit yhteensä	710 757,00	538 144,91
Rahat ja pankkisaamiset	3 274 328,61	4 300 553,71
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	7 165 201,09	8 029 117,62
VASTAAVAA YHTEENSÄ	60 240 032,40	57 698 273,46

VASTATTAVAA	31.12.2012	31.12.2011
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	7 355 114,73	7 346 582,73
Osuus kuntayhtymien pääomasta	0,00	0,00
Liittymismaksurahasto	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto		
Muut omat rahastot	1 548 702,15	1 527 327,35
Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	-1 199 927,48	-1 691 560,04
Tilikauden yli- / alijäämä	-1 147 948,62	500 009,41
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 555 940,78	7 682 359,45
VÄHEMMISTÖOSUUS	118 776,46	114 602,81
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Kertynyt poistoero	301 456,61	305 501,91
Vapaaehtoiset varaukset	269 951,10	209 216,20
VAPAAEHTOISET VARAUKSET YHTEENSÄ	571 407,71	514 718,11
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevastuuvaukset	24 015,42	24 015,42
Muut pakolliset varaukset	435 308,19	421 973,96
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	459 323,61	445 989,38
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	38 660,05	52 760,96
Lahjoitusrahastojen pääomat	24 304,85	59 555,98
Muut toimeksiantojen pääomat	60 227,33	29 208,15
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	123 192,23	141 525,09
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	22 176 052,19	25 416 389,60
Lainat julkisyhteisöiltä	8 312,04	9 797,88
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
Saadut ennakot	0,00	21,14
Ostovelat	0,00	0,00
Muut velat	447 135,20	421 263,20
Siirtovelat	21,14	0,00
Pitkäaikainen yhteensä	22 631 520,57	25 847 471,82
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	20 704 305,25	13 718 459,89
Lainat julkisyhteisöiltä	1 485,84	9 654,20
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
Saadut ennakot	40 253,09	107 824,52
Ostovelat	2 309 425,38	3 716 379,29
Muut lyhytaikaiset velat	519 629,64	710 786,86
Siirtovelat	6 204 771,84	4 688 502,02
Lyhytaikainen yhteensä	29 779 871,04	22 951 606,78
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	52 411 391,61	48 799 078,60
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	60 240 032,40	57 698 273,44

3 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

3.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

3.1.1 Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

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

Poistokäytäntöä on vuonna 2010 valmistuneiden investointien osalta muutettu siten, että poistolaskenta on aloitettu valmistumista seuraavan kuukauden alusta alkaen. Kiinteiden rakenteiden useille eri kohteille jakautuvista investoinneista on tehty puolen vuoden poisto yksittäisten kohteiden valmistumisaikaa huomioonottamatta.

Sijoitusten arvostus

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

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenon määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

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

3.2 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

3.2.1 Toimintatuotot (ulkoiset)

Toimintatuotot toimialueittain	2012	2011
Hallintopalvelut	2 174 546,35	2 099 883,28
Kasvatus- ja opetuslautakunta	914 084,68	895 160,47
Vapaa-aikalautakunta	384 682,82	335 265,58
Tekninen lautakunta	3 912 767,16	4 054 459,08
Ympäristölautakunta	138 630,21	101 985,35
Toimintatuotot yhteensä	7 524 711,22	7 486 753,76

3.2.2 Verotulojen ja valtionosuuksien erittely

Verotulojen erittely		
	2012	2011
Kunnan tulovero	26 941 781,02	26 423 010,09
Yhteisövero	1 225 684,76	1 772 977,97
Kiinteistövero	1 780 069,48	1 762 432,15
Verotulot yhteensä	29 947 535,26	29 958 420,21

Valtionosuuksien erittely		
	2012	2011
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	14 918 515,00	13 970 793,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus	1 206 599,00	1 550 556,00
Järjestelmämuutoksen taseus	-10 498,00	-10 500,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 350 523,00	-1 279 565,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		1 000 000,00
Valtionosuudet yhteensä	14 764 093,00	15 231 284,00

3.2.3 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

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

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

3.2.4 Pakollisten varausten muutos

Ei pakollisia varauksia.

3.2.5 Käyttöomaisuuden myyntivoitot

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot	2012	2011
Muut toimintatuotot		
Maa-alueiden ja kiinteistöjen myyntivoitot	792 620,94	549 809,63
Muut myyntivoitot	10 000,00	63 550,95
Muut toimintatuotot yhteensä	802 620,94	613 360,58

3.2.6 Rahoitustuotot

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely		
	2012	2011
Osinkotuotot muista yhtiöistä	14 716,52	16 895,84
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	124 675,27	119 854,15
Yhteensä	139 391,79	136 749,99

3.2.7 Satunnaiset erät

Ei satunnaisia eriä.

3.3 TASEEN LIITETIEDOT

3.3.1 Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineettomat hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto
Poistamaton hankitam. 1.1	55 308,58	8 505 170,68	14 869 653,99	7 982 755,09	462 485,20
Lisäykset tilikaudella	221 167,73	256 430,29	4 700 460,87	885 415,42	308 208,90
Rahoitusosuudet tilikaudella			-163 670,00		
Vähennykset tilikaudella		-44 141,69	-46 427,12		
Siirrot erien välillä					
Sumu-poistot tilikaudella	-27 806,64		-765 624,67	-715 341,32	-146 768,23
Lisäpoistot tilikaudella					
Hankintamenojäännös 31.12	248 669,67	8 717 459,28	18 594 393,07	8 152 829,19	623 925,87

	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakko-maksut ja keskeneräiset työt	Osakkeet ja osuudet		Käyttö-omaisuus yhteensä
Poistamaton hankitam. 1.1	5 886,58	2 020 020,57	11 608 593,25		45 509 873,94
Lisäykset tilikaudella		267 059,10	8 532,00		6 647 274,31
Rahoitusosuudet tilikaudella					-163 670,00
Vähennykset tilikaudella		-1 803 003,99			-1 893 572,80
Siirrot erien välillä					0,00
Sumu-poistot tilikaudella					-1 655 540,86
Lisäpoistot tilikaudella					0,00
Hankintamenojäännös 31.12	5 886,58	484 075,68	11 617 125,25	0,00	48 444 364,59

	Osakkeet ja osuudet tytäryht.	Kunta-yhtymä-osuudet	Osakkeet ja osuudet muut om. Y.	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1	125 543,60	5 870 180,97	18 500,00	5 594 368,68	11 608 593,25
Lisäykset, Karkkilan Helmi	8 532,00				8 532,00
Vähennykset					0,00
Siirrot erien välillä					0,00
Hankintameno 31.12	134 075,60	5 870 180,97	18 500,00	5 594 368,68	11 617 125,25
Arvonlennukset					
Arvonkorotukset					
Kirjanpitoarvo 31.12	134 075,60	5 870 180,97	18 500,00	5 594 368,68	11 617 125,25

3.3.2 Saamiset

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	2012	2011
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Muut ennakkomenot	2 881,20	0,00
Tulojäämät		
Jaksotetut korot	11 665,83	32 117,02
Kelan korvaus työterveyshuollosta	52 000,00	43 400,00
Elatustuen takautumissaatava	0,00	17 128,74
Länsi-Uudenmaan pelastuslaitos	12 153,00	0,00
Vapaaehtoistyön hankkeen avust.	37 632,44	0,00
Asianajotoimisto Borenius Oy	0,00	11 669,00
Muut tulojäämät	22 914,40	43 794,28
<i>Tulojäämät yhteensä</i>	<i>136 365,67</i>	<i>148 109,04</i>
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	<i>139 246,87</i>	<i>148 109,04</i>

Saamiset osakkuus- ja konserniyh- tiöiltä				
	2012		2011	
	Pitkä-aikaiset	Lyhyt- aikai- set	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Lyhytaikaiset saamiset				
Saamiset tytäryhteistöiltä				
Myyntisaamiset				
Saamiset kuntayhtymiltä, jossa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		81 771,51		177 558,37
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistus- yhteisyhteisöiltä				
Myyntisaamiset				
<i>Saamiset yhteensä</i>		<i>81 771,51</i>		<i>177 558,37</i>

3.3.3 Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopaperit		
	2012	2011
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin		
Jälleenhankintahinta	45 362,99	43 624,67
Kirjanpitoarvo 31.12	36 827,75	36 995,24
Erotus	8 535,24	6 629,31

3.3.4 Oma pääoma

	Konserni		Kunta	
	2012	2011	2012	2011
Peruspääoma 1.1	7 346 582,73	7 346 437,96	7 346 583,38	7 346 583,38
Muutos, Karkkilan Helmi	8 532,00	144,77		
Peruspääoma 31.12	7 355 114,73	7 346 582,73	7 346 583,38	7 346 583,38
Muut omat rahastot 1.1	1 527 327,35	1 435 730,98	3 661,64	3 661,64
Muutos	21 374,80	91 596,37	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12	1 548 702,15	1 527 327,35	3 661,64	3 661,64
Edellisten vuosien ylijäämä 1.1	-1 199 927,48	60 606,63	-796 738,22	319 376,12
Muutos	-1 147 948,62	-1 752 166,67		-1 768 689,00
Edellisten vuosien ylijäämä 31.12	-2 347 876,10	-1 691 560,04	-796 738,22	-1 449 312,88
Tilikauden yli-/alijäämä		500 009,41	-822 419,43	652 574,66
Oma pääoma yhteensä	6 555 940,78	7 682 359,45	5 731 087,37	6 553 506,80

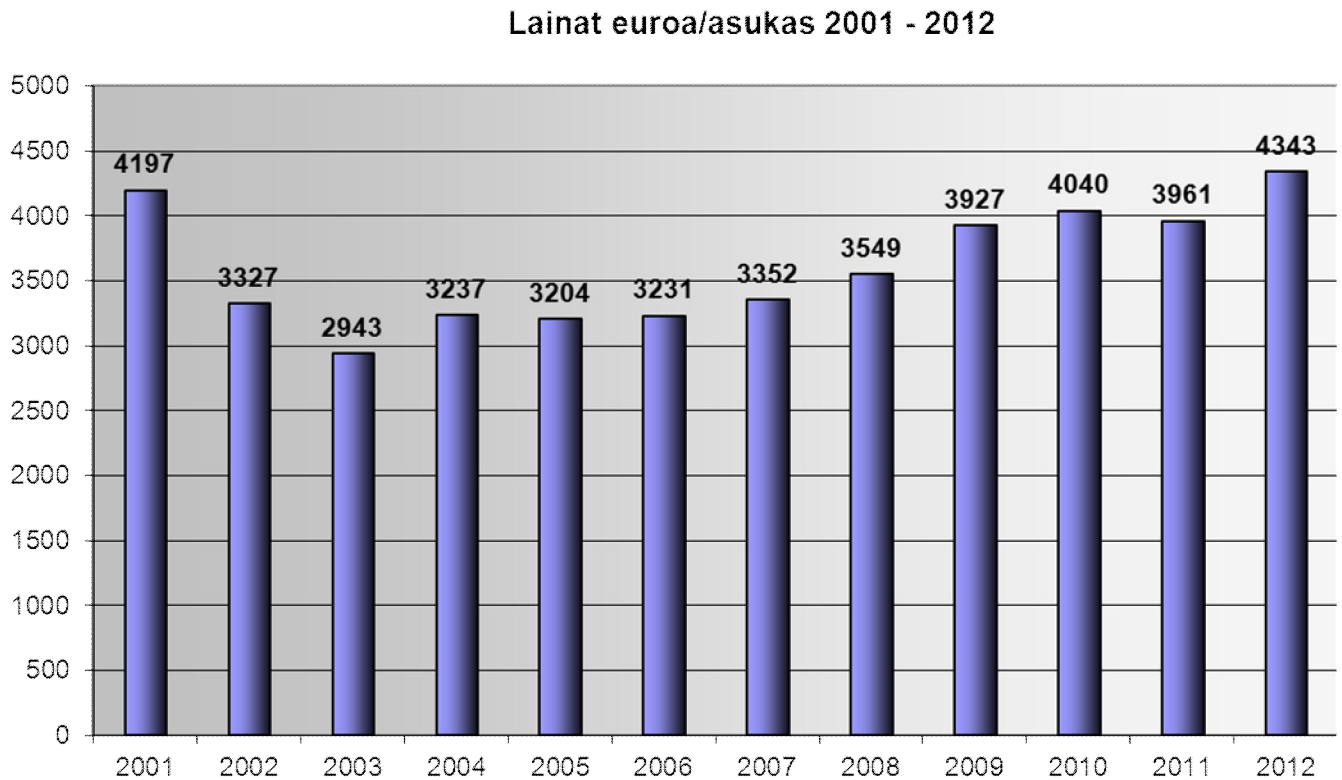
3.3.5 Pitkäaikainen vieras pääoma

Velat jotka erääntyvät 1.1.2017 jälkeen		
	2012	2011
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	6 500 000,00	9 480 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Yhteensä	6 500 000,00	9 480 000,00

3.3.6 Lyhytaikainen vieras pääoma

	2012	2011
Velat tytäryhteisöiltä		
Ostovelat		
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä		
Ostovelat	636 848,30	1 046 112,07
Siirtovelat		

3.3.7 Lainamäärän kehitys



3.3.8 Siirtovelat

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		
	2012	2011
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Tuloennakot	0,00	161 654,00
Menojäämät		
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	1 640 751,73	1 464 570,50
Korkojaksotukset	37 133,65	76 729,76
Muut menojäämät	469 115,92	174 612,43
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	<i>2 147 001,30</i>	<i>1 715 912,69</i>
<i>Siirtovelat yhteensä</i>	<i>2 147 001,30</i>	<i>1 877 566,69</i>

3.4 SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN JA POISTONALAISTEN INVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA

	TP 2011	TP 2012	Taloussuunnitelma		
			2013	2014	2015
Poistonalaiset investoinnit	1 169 911	4 095 232	3 793 000	6 465 000	6 345 000
Rahoitusosuudet		163 670	500 000	2 200 000	2 150 000
Investointien omahankintameno	1 169 911	3 931 562	3 293 000	4 265 000	4 195 000
Lisäpoistot	266 193				
Suunnitelman mukaiset poistot	1 609 530	1 655 541	1 950 000	1 973 000	1 982 000
Viiden vuoden keskiarvo					
Suunnitelman mukaiset poistot	1 834 014				
Poistonalaisten investointien omahankintameno	3 370 895				
Ero	-1 536 881				
Poikkeama - %	-46 %				

Selvitys poikkeaman syistä

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

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

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 3.12.2012 poistosuunnitelman vastaamaan uusia suosituksia.

3.5 VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖS

3.5.1 Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

	2012	2011	Muutos. - %
LIIKEVAIHTO	1 623 603,65	1 641 385,25	- 1,1
Liiketoiminnan muut tuotot			
Materiaalit ja palvelut			
Aineet tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	- 234 263,49	- 174 606,15	34,2
Varastojen lisäys tai väh.	- 2 230,88	- 1 165,36	91,4
Palvelujen ostot	- 481 700,31	- 372 558,86	29,3
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	- 192 311,26	- 178 539,31	7,7
Henk.korvauks. ja muut	1 404,53	913,14	
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	- 58 746,74	- 59 814,26	- 1,8
Muut henkilösivukulut	- 10 919,56	- 10 226,34	6,8
Poistot ja arvonalennukset			
Suunnitelman muk. poistot	- 472 653,00	- 749 648,42	- 37,0
Arvonalentumiset	0,00	0,00	
Liiketoiminnan muut kulut	- 35 950,63	- 43 141,97	- 16,7
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (- ALIJ.)	136 232,31	52 597,72	159,0
Rahoitus tuotot ja kulut			
Korkotuotot	0,00	225,57	
Muut rahoitustuotot			
Korkokulut kaupungille	- 54 280,00	- 54 280,08	0,0
Korkokulut muille			
Korvaus peruspääomasta	- 65 110,00	- 65 109,96	0,0
Muut rahoituskulut			
Ylijäämä (alij.) ennen satunnaisia eriä	16 842,31	- 66 566,75	- 125,3
Satunnaiset tuotot ja kulut			
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
Ylijäämä (alij.) ennen varauksia	16 842,31	- 66 566,75	- 125,3
Poistoeron lisäys tai väh.			
Vapaaeht. varausten muut.			
Tilikauden ylijäämä (alij.)	16 842,31	- 66 566,75	- 125,3
SITOVAT ERÄT			
Sitova määräraha on tilikauden ylijäämä / alijäämä + poistot	489 495,31	683 081,67	- 28,3

3.5.2 Vesihuoltolaitoksen tase

VASTAAVAA	31.12.2012	31.12.2011
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	9 722,41	9 722,41
Rakennukset	2 488 866,27	1 215 102,25
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 400 482,31	3 451 178,06
Koneet ja kalusteet	321 571,93	361 887,25
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	9 717,90	669 887,62
	<u>6 230 360,82</u>	<u>5 707 777,59</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	7 355,46	9 586,34
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	436 954,03	474 099,75
Lainasaamiset		
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
	<u>436 954,03</u>	<u>474 099,75</u>
	<u>6 674 670,31</u>	<u>6 191 463,68</u>
VASTATTAVAA	31.12.2012	31.12.2011
OMA PÄÄOMA		
Jäännöspääoma	3 958 896,16	3 552 137,95
Edellisten tilikausien ali-/ylijääämä	272 758,55	339 325,30
Tilikauden yli-/alijäämä	16 842,31	-66 566,75
	<u>4 248 497,02</u>	<u>3 824 896,50</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat kunnalta	1 809 421,80	1 809 421,80
Lainat julkisyhteisöiltä		
Muut velat	447 135,20	421 263,20
	<u>2 256 557,00</u>	<u>2 230 685,00</u>
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lainat julkisyhteisöiltä		
Saadut ennakot		
Ostovelat	40 509,97	46 058,16
Muut velat	79 825,51	76 786,04
Siirtovelat	49 280,81	13 037,98
	<u>169 616,29</u>	<u>135 882,18</u>
	<u>6 674 670,31</u>	<u>6 191 463,68</u>

3.5.3 Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

	2012	2011
Toiminnan rahavirta		
Liikeliijäämä (-alijäämä)	136 232,31	52 597,72
Poistot ja arvonalentumiset	472 653,00	749 648,42
Rahoitustuotot ja -kulut	- 119 390,00	- 119 164,47
Satunnaiset erät		
Muut tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00
Investointien rahavirta		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	- 995 236,23	- 968 759,06
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0,00	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	- 505 740,92	- 285 677,39
 Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys	25 872,00	26 926,40
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys		
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	0,00	0,00
Kunnalta saatujen lyhytaikaisten lainojen muutos		
Muilta saatujen lyhytaikaisten lainojen muutos		
Oman pääoman muutokset		
Jäännöspääoman muutos	406 758,21	305 760,70
Liittymismaksujen muutos		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	2 230,88	1 165,36
Pitkäaikaisten saamisten muutokset kunnalta		
Pitkäaikaisten saamisten muutokset muilta		
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta	0,00	73 354,57
Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta	37 145,72	- 104 370,50
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	33 734,11	- 17 159,14
Rahoituksen rahavirta	505 740,92	285 677,39
 Rahavarojen muutos	0,00	0,00
 Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	0,00	0,00
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00

3.6 VAKUUKSIA JA VASTUITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta	2012	2011
Tytäryhteisöjen puolesta annetut takaukset		
Alkuperäinen	1 606 194,70	1 606 194,70
Jäljellä oleva pääoma	116 666,24	133 333,24

Elatustuen takautumissaatavien laskennallinen korvaus	2012	2011
Taseen saamisiin merkitty määrä 31.12	0,00	17 128,74

Kuntien takauskeskuksen vastuut	31.12.2012	31.12.2011
Karkkilan osuus kuntien takauskeskuksen takausvastuista , €	34 330 626,68	30 082 293,10
Karkkilan osuus takauskeskuksen rahastosta, €	24 253,51	22 270,73

Leasing- ja vuokravastuut

Tukirahoitus

- kopiokoneet, monitoimilaitteet (i alv) 10 957,42 €

Arvonlisäveron palautusvastuu

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

TOIVOKODISTA AIHEUTUVAT VASTUUT KARKKILAN KAUPUNGILLE

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

Sopimuksella Karkkilan kaupunki on sitoutunut seuraaviin asioihin:

- Mikäli palvelu- ja itsenäisesti asuvien asunnoissa tai palvelu-, toimisto- ja ao. tarkoitusta palvelevissa yhteistiloissa on tyhjäkäyttöä, Karkkilan kaupunki sitoutuu maksamaan vuokratappion Hopeakodit Oy:lle, ellei tyhjäkäyttö ole ao. yhtiön aiheuttama. Tilojen vuokra-aika alkaa kiinteistön vastaanottamisesta.
- Kaupungilla on vastuu ja oikeus parhaaksi katsomallaan tavalla järjestää tarvittavat hoivapalvelut palveluasuntojen asukkaille hoitopalveluun varatuissa kiinteistön tiloissa. Kaupunki tuottaa palvelut itse tai tekee suoraan sopimuksen kolmannen osapuolen kanssa.

- Mikäli kaupunki irtisanoutuu sopimuksesta kesken suunnitteluvaiheen tai rakennustöiden kuluessa, kaupunki sitoutuu maksamaan Hopeakodit Oy:lle kohteen suunnittelusta, rakennuttamisesta ja rakentamisesta siihen saakka kertyneet välittömät kustannukset.
- Mikäli kaupunki irtisanoo sopimuksen ennen kuin 40 vuotta on kulunut, kaupunki sitoutuu maksamaan jäljellä olevan investointikustannuksen ja investointiavustuksen osuuden Hopeakodit Oy:lle, joka puolestaan sitoutuu palauttamaan kohteelle myönnetyn investointiavustuksen jäljellä olevan osuuden Valtion asuntorahastolle.

3.7 HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstökulut	2012	2011
Palkat ja palkkiot	10 148 981,91	9 680 780,59
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	3 561 379,25	3 503 156,03
Muut henkilösivukulut	553 326,60	511 246,55
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauserät	-95 805,83	-117 527,28
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	14 167 881,93	13 577 655,89
Henkilöstökuluja on aktivoitu käyttöomaisuuteen	32 667,38	23 859,90

3.8 OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ

					Konsernin osuus 1000 €		
	Kotipaikka	Kaupungin omistus %	Konsernin omistus %		Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt							
Kiint. Oy Sorvirinne	Karkkila	93,74	93,74		1513	191	67
As. Oy Karkkilan Helmi	Karkkila	100,00	100,00		30	315	0
Kuntayhtymät							
Hgin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri	Helsinki	0,8775	0,8775		3365	4775	-314
ETEVA kuntayhtymä	Mäntsälä	1,9861	1,9861		232	984	-65
Uudenmaan päihdehuollon Ky	Hyvinkää	3,4483	3,4483		48	15	6
Länsi-Uudenmaan ammattik. Ky	Lohja	9,4800	9,4800		1962	380	149
Perusturvakunta-yhtymä Karviainen	Vihti	20,9000	20,9000		920	1910	-90
Liikelaitoskunta-yhtymä Puhti	Karkkila	21,2600	21,2600		139	104	28
Uudenmaan liitto	Helsinki	0,82	0,82		13	13	1
Osakkuusyhteisöt							
Kiint. Oy Karkkilan Yrittäjätie 53	Karkkila	25	25		0	0	0

3.9 KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

3.9.1 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty tytäryhteisönä yksi kiinteistöyhtiö ja yksi asunto-osakeyhtiö sekä seitsemän kuntayhtymää. Osakkuusyhteisöä Kiinteistö Oy Karkkilan Yrittäjätie 53 ei ole yhdistelty vähäisen merkityksen vuoksi.

Konsernitilinpäätöksessä on huomioitu kaupungin välitön omistusosuus (16,04 %) Liikelaitoskuntayhtymä Puhdista sekä Perusturvakuntayhtymä Karviaisen kautta tuleva välillinen osuus (5,22 %). Kaupungin ja Liikelaitoskuntayhtymä Puhdin väliset tapahtumat on eliminoitu kokonaisprosentin (21,26 %) mukaisella suhteella. Myös Liikelaitoskuntayhtymä Puhdin ja Perusturvakuntayhtymä Karviaisen väliset tapahtumat on eliminoitu

Keskinäisen omistuksen eliminointi

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

Vähemmistöosuudet

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

Sisäiset tapahtumat ja katteet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

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

3.9.2 Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Oman pääoman muutokset	2012	2011
Peruspääoma 1.1	7 346 582,73	7 346 437,96
Muutos	8 532,00	144,77
Peruspääoma 31.12	7 355 114,73	7 346 582,73
Osuus kuntayhtymien omanpääoman lisäyksestä 1.1		
Muutos		
Osuus kuntayhtymien omanpääoman lisäyksestä 31.12	0,00	0,00
Rahastot 1.1	1 527 327,35	1 435 730,98
Muutos	21 374,80	91 596,37
Rahastot 31.12	1 548 702,15	1 527 327,35
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1	-1 691 560,04	-1 756 230,56
Muutos	491 632,56	64 670,52
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12	-1 199 927,48	-1 691 560,04
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 147 948,62	500 009,41

4 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

4.1 KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT

Tasekirja	sidottuna
Päiväkirja	ATK-tulosteena
Pääkirja	ATK-tulosteena

4.2 KIRJANPIDON OSAJÄRJESTELMÄT

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

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Karkkilassa 8. päivänä huhtikuuta 2013

Risto Sintonen, kaupunginhallituksen
puheenjohtaja

Teija Elo

Marjo Hellgren

Juha Jumisko

Kari Laine

Erkki Lehtinen

Anna-Liisa Riekkinen

Hannele Stenberg

Raino Velin

Juha Majalahti, kaupunginjohtaja

TILINTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Karkkilassa 15. päivänä toukokuuta 2013

BDO Audiator Oy
JHTT -yhteisö

Raimo Vainio-Kaila
JHTT, HTM