

Talouden tasapainoryhmä	8.8.2013
Kaupunginhallitus	19.8.2013 § 242
Kaupunginvaltuusto	30.09.2013 §



OSAVUOSIKATSAUS 02 / 2013

1.1.-30.6.2013

SISÄLLYSLUETTELO

1 YLEISTÄ.....	3
RAPORTOINTI TALOUSARVION TOTEUTUMASTA.....	3
ASUKASLUVUN JA TYÖTTÖMYYSASTEEN KEHITYS.....	3
2 KAUPUNGIN VISIO JA STRATEGISET LINJAUKSET	5
3 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN	6
KAUPUNGINHALLITUS.....	6
TOIMIALAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET	6
TALOUSARVION TOTEUTUMA VASTUUALUETASOLLA	8
PERUSTURVAKUNTAYHTYMÄ KARVIAINEN JA ERIKOISSAIRAANHOITO	10
TOIMIALAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET	10
TALOUSARVION TOTEUTUMA VASTUUALUETASOLLA	11
KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA.....	12
TOIMIALAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET	12
TALOUSARVION TOTEUTUMA VASTUUSALUETASOLLA.....	13
TALOUSARVION TOTEUTUMA VASTUUSALUETASOLLA.....	14
TEKNINENLAUTAKUNTA JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA.....	16
TOIMIALAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET	16
TALOUSARVION TOTEUTUMA VASTUUALUETASOLLA	18
TALOUSARVION TOTEUTUMA VASTUUALUETASOLLA	19
KÄYTTÖTALOUS JA ULKOINEN TULOSLASKELMA.....	20
4 YHTEENVETOA TALOUDESTA 2010 - 2013	21

1 YLEISTÄ

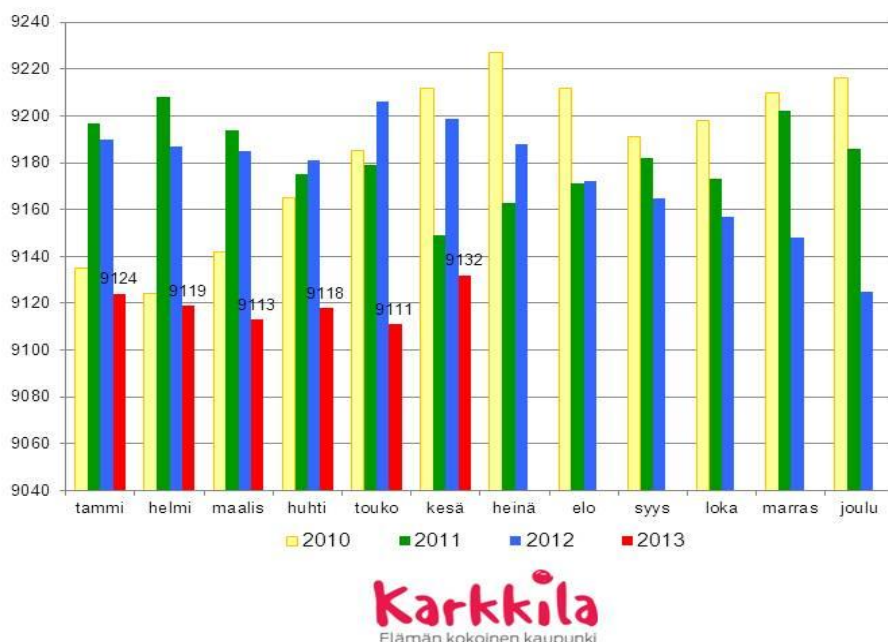
RAPORTOINTI TALOUSARVION TOTEUTUMASTA

Talousarvion toteutumasta raportoidaan kaupunginhallitukselle, lautakunnille ja kaupunginvaltuustolle kolmen kuukauden välein. Vuoden 2013 ensimmäinen osavuositarkastus sisältää selvityksen talousarvion taloudellisesta toteutumasta tammikuusta maaliskuuhun sekä ennusteen olennaisista talousarviopoikkeamista vuositasolla. Valtuustotason sitovien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuma ja ennuste loppuvuodelle raportoidaan toisessa osavuositarkastuksessa ajalta 1.1.- 30.6. Kolmas osavuositarkastus annetaan ajalta 1.1. – 30.9., jolloin raporttiin sisältyy tilinpäätösennuste niin toiminnan kuin talouden osalta. Virallinen tilinpäätös on valmis 31.3.2014 mennessä ja se käsitellään viimeistään kesäkuun 2014 valtuustossa.

ASUKASLUVUN JA TYÖTTÖMYYSASTEEN KEHITYS

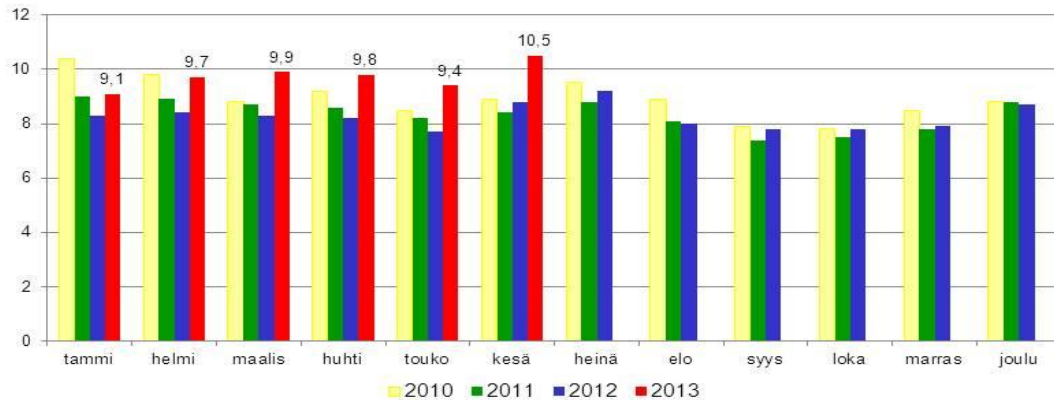
Karkkilan kaupungin virallinen asukasluku 31.12.2012 oli 9 119. Vähennystä edelliseen vuoteen verrattuna oli 71 henkilöä ja 0,80 %. ja vuoden 2010 tilanteeseen nettovähennys oli 90 henkilöä ja 1,0 %. Kesäkuussa 2013 asukasluku oli pitkästä aikaa vähän noussut, ja se oli 9 132.

Asukasluku 2010 - 2013



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 %. Huhtikuussa 2013 työttömyysaste oli 9,8, toukokuussa 9,4 ja kesäkuussa 10,5 %. Kesäkuussa työllisiä oli 4413 hengen työvoimasta 3950 ja työttömänä 463. Lähde ELY -keskus.

Työttömyysaste 2010 - 2013



Karkkila nimettiin äkillisen rakennemuutoksen alueeksi helmikuussa 2012 johtuen Moventas Oy Santasaloon Karkkilaan tehtaan keskeisimpien toimintojen siirtämisestä yhtiön Jyväskylän tehtaalle. Karkkilaan jäi kotelokoneistuksen tuotantoon 30 työpaikkaa, myös toimihenkilöt jatkavat edelleen Karkkilassa. Atria-konserni on ilmoittanut YT-neuvottelujen päättyttyä, että Karkkilaan toimipaikan tuotanto siirretään Nurmoon ja työntekijöille tarjotaan työpaikkaa yhtiön muilta toimipaikoilta. Karkkilaan toimipaikan palveluksessa on 32 työntekijää. Työpaikkojen menetykset tulevat nostamaan Karkkilaan työttömyysastetta loppuvuoden 2013 aikana.

Rakennemuutosstatuksessa karkkilalaisilla yrityksillä on mahdollisuus hakea ELY -keskuksesta erityisrahoitusta tuotannollisiin kone-, laite- tai rakentamisinvestointeihin. Rakennemuutosohjelman vetovastuussa on kaupunki. Ohjelman toteuttaminen vaatii panostuksia elinkeinopalveluista. Rakennemuutosohjelman toteuttamiseen ei ole varattu erillistä määrärahaa talousarviossa.

Valtioneuvoston erityisrahoituksen määrä karkkilalaisille yrityksille vuonna 2012 on 300 000 euroa. Vuoden 2013 erityisrahoitus Karkkilalle ja Raaseporin seudulle on yhteensä 1,5 miljoonaa euroa.

2 KAUPUNGIN VISIO JA STRATEGISET LINJAUKSET

Kaupunginvaltuusto hyväksyi strategian 6.9.2010 ja päivitti sitä 14.11.2011. Strategia antaa suuntaa tulevaisuuteen aina vuoteen 2016 asti. Strategian linjassa suunnitellaan toimintaa ja palveluja, asetetaan niin toiminnallisia kuin taloudellisia tavoitteita sekä myönnetään määrärahoja palvelujen tuottamiseen. On erittäin tärkeää, että onnistumme menestystekijöissä ja saavutamme strategisesti tärkeät päämäärät. Kaikkien yhteistyö ja sitoutuminen strategiaan varmistavat parhaan mahdollisen tuloksen.

Toimintaympäristön muutokset ja kansantalouden taantuman heijastukset Karkkilan talouteen edellyttävät, että Karkkilan kaupungin strategia päivitetään vuoden 2013 aikana ja samalla tehdään realistinen talouden tasapainottamissuunnitelma. Valtuustoseminaarissa 12. - 13.4.2013 käynnistettiin strategian päivitystyö toteamalla nykyisen strategian vahvuudet ja muutostarpeet. Kaupunginvaltuusto päättää uudesta strategiasta ja pitkän aikavälin talouden tasapainottamissuunnitelmasta syyskuussa.

VISIO

Karkkila - Murroksesta menestykseen

ARVOT: Asukas- ja asiakaslähtöisyys, yhteistyö ja jatkuva parantaminen

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT

- Kaupungin talous tasapainossa
- Ekologinen, kasvava puutarhakaupunki ja tiivis kaupunkirakenne
- Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne
- Aktiivisesti osallistuvat kaupunkilaiset

Kaupungin talous tasapainossa

Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Vuosikate osoittaa sen tulorahoituksen, joka juoksevien menojen maksamisen jälkeen jää jäljelle käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikatetta voidaan parantaa esim. toiminta- ja myyntituloja lisäämällä ja toimintamenoja vähentämällä.

Kaupungin tavoitteena on pitää talous vähintään kuntalain 65 §:n mukaisesti tasapainossa ja vähentää velkaantuneisuutta verorasitusta lisäämättä.

Menestystekijät, joissa ehdottomasti on onnistuttava

- Palveluiden priorisointi suhteessa tulorahoitukseen
- Motivoitunut, osaava, innovatiivinen henkilöstö ja riittävä henkilöstömitoitus
- Henkilöstön ammattitaitoa kehitetään suunnitelmallisesti
- Edistyneet, yhteensopivat IT -käyttöjärjestelmät ja -ohjelmat
- Optimaalinen omistajapolitiikka

3 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN

KAUPUNGINHALLITUS

Kaupunginhallitus johtaa valtuuston alaisuudessa Karkkilan kaupungin toimintaa.

Kaupunginhallituksen vastuulla on luottamustoimihallinto (hallitus, valtuusto, keskusvaali- ja tarkastuslautakunta, kaupunkikehitystoimikunta ja hyvinvointitoimikunta), konsernijohto, hallinto- ja talouspalvelut ml. työllisyyden hoitaminen, elinkeinopalvelut, ruokapalvelut sekä maataloustoimi. Lisäksi kaupunginhallituksen vastuulla ovat perusturvakuntayhtymä Karviainen ml. erikoissairaanhoidon, Taitoa Oy ja Kuntien Tiera Oy.

TOIMIALAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Kaupungin strategia tavoitteineen vastaa suunnittelukaudella tapahtuviin toimintaympäristön muutoksiin
Talousarviovuoden tavoite	Kaupungin strategian päivittäminen vastaamaan toimintaympäristössä tapahtuvia muutoksia
Toteuma	Kaupunkikehitystoimikunta on valmistellut strategiaa ja esitellyt sen kevään valtuuston iltakoulussa ja arvokeskustelu käynnistetään alkusyksystä. Strategia-asiakirja (ilman arvoja) esitetään syyskuun kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.
Arviointikriteeri/mittari	strategia päivitetty
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden 2013–2015 tavoite	Kaupungin talous on tasapainossa tai ylijäämäinen suunnittelukaudella
Talousarviovuoden tavoite	Talouden tasapainottamisohjelman päivittäminen vastaamaan toimintaympäristössä tapahtuvia muutoksia (asukasmäärä, työttömyys, verorahoituksen muutokset, palveluverkon muutostarpeet)
Toteuma	Taloustyöryhmä jatkaa talouden tasapainottamista elokuussa. Kaupunginhallitus peruutti aiottu lomauttamistoimet. Henkilöstöorganisaation uudistamisella tavoitellaan pysyviä henkilöstösäästöjä. Työ käynnistyy hallituksen elokuussa 2013 nimessä työryhmässä.
Arviointikriteeri/mittari	realistinen tasapainottamisohjelma valmis ja otettu käyttöön
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja, toimialajohtajat ja kehittämispäällikkö

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden 2013–2015 tavoite	Kuntauudistuksen (kuntarakennemuutos, rahoitusjärjestelmän uudistus, kuntalain kokonaisuudistus, sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämislaki ja kuntien tehtävien arviointi) mukaisten selvitysten ja päätösten tekeminen
Talousarviovuoden tavoite	Kuntajakoselvityksen käynnistäminen
Toteuma	Kuntarakennelaki astui voimaan 1.7.2013. Kuntien tulee ilmoittaa 30.11.2013 mennessä, minkä kunnan tai kuntien kanssa se selvittää kuntien yhdistymistä. Valtioneuvosto arvioi tämän perusteella uudistuksen etenemistä 2013 lopussa. Karkkilan johto on keskustellut kahdessa erillisessä tilaisuudessa Vihdin kunnan ja Lohjan kaupungin johdon kanssa kun-

	tauudistuksesta ja palvelurakenneuudistuksesta.
Arviointikriteeri/mittari	selvitys käynnistetty
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja

Päämäärä	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Asiakaslähtöinen organisaatio ja johtamisjärjestelmä on otettu käyttöön (konsernipalvelut, elinkeinojen palvelualue, lasten- ja nuorten palvelualue, aikuisten palvelualue, asuin- ja toimintaympäristön palvelualue)
Talousarviovuoden tavoite	Asiakaspalveluorganisaation kehittäminen ja valmistelu
Toteuma	Kaupunginhallitus jättänyt asian valmistelun pöydälle 24.6. ja tavoitteena on käynnistää uudistus uudelta pohjalta luottamushenkilö- ja viranhaltijatyöryhmässä elokuussa.
Arviointikriteeri/mittari	organisaatioesitys valmis
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja, toimialajohtajat ja kehittämispäällikkö

Päämäärä	<i>Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Rakennemuutosohjelman toteuttaminen
Talousarviovuoden tavoite	Uusien yritysten sijoittuminen Karkkilaan ja työpaikkojen syntyminen, työllisen työvoiman määrän kasvu
Toteuma	Yritystonttien myyntejä ei ole toteutunut yhtään. Uusien yritysten nettoperustanta on kesäkuun lopussa 12. Vuoden ensimmäisen puoliskon aikana työllisen työvoiman määrä on laskenut 108 henkilöllä (4058 -> 3950)
Arviointikriteeri/mittari	Yritystonttien myynti 5 kpl, uusien yritysten nettoperustanta 10, työllisen työvoiman määrän kasvu 30 henkilöä
Vastuuhenkilö	rakennemuutosohjelman hoitamisen työryhmä, kehittämis-päällikkö, yhteistyökumppanit

Päämäärä	<i>Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Kaupunkikeskustan kehittäminen
Talousarviovuoden tavoite	Yhteistyöprojektit kaupungin eri toimialojen ja kaupunkikeskustan toimijoiden kanssa
Toteuma	Miljööparannuksen suunnitelmaa tehdään syksyn aikana.
Arviointikriteeri/mittari	kaupunkikeskustan miljööparannuksen suunnitelma valmistuu
Vastuuhenkilö	kaupunkikeskustan neuvottelukunta, kehittämis-päällikkö, yhdyskuntatekniikan päällikkö

Päämäärä	<i>Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Toimivat liikenneyhteydet ja joukkoliikenteen parantaminen
Talousarviovuoden tavoite	Toteutetaan avoimen liikenteen kokeilu yhdessä sivistystoimen kanssa osana koulukuljetusten järjestämistä.
Toteuma	Avoin liikenne on kilpailutettu ja reittisuunnittelu on viimeistelytoteutuksen yksityiskohdiltaan yhteistyössä sivistystoimen ja seudullisen henkilöliikennelogistikon kanssa. Liikennöinti alkaa 12.8. Kokeiluun haettiin ja saatiin valtion tukea.
Arviointikriteeri/mittari	Avoimen liikenteen kokeilureitti on saatu toimimaan. Palvelun käyttäjien määrä. Vaikutus koulukuljetuksen kustannuksiin.
Vastuuhenkilö	kehittämis-päällikkö, sivistystoimen johtaja

Päämäärä	<i>Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Osaavan työvoiman saannin turvaaminen
Talousarviovuoden tavoite	Laajennetaan yhteistyötä koulutuksen järjestäjien kanssa
Toteuma	Uusien yhteistyötapojen rakentaminen suunnittelussa.
Arviointikriteeri/mittari	Uusia yhteistyötapoja käytössä
Vastuuhenkilö	kehittämispäällikkö, kaupunginjohtaja

TALOUSARVION TOTEUTUMA VASTUUALUETASOLLA

KAUPUNGINHALLITUS

01-06/2013

	Tark.	Toteutunut		Enn.		Toteutunut	
Ulkoiset 1000 €	TA2013	1-6/13	Tot-%	TP13	TP 2012	1-6/12	Tot-%
0107 RUOKAPALVELUT							
Tuotot	700	371	53,0	700	664	318	47,8
Kulut	-1 328	-650	48,9	-1 328	-1 371	-703	51,3
Netto	-628	-279	44,4	-628	-707	-386	54,6
0116 MAATALOUSTOIMI							
Kulut	-33	-37	110,7	-33	-18	-5	28,5
Netto	-33	-37	110,7	-33	-18	-5	28,5
0121 LUOTTAMUSTOIMIHALLINTO							
Tuotot	700	44	6,2	400	831	590	71,0
Kulut	-486	-389	80,1	-486	-565	-330	58,3
Netto	214	-346	-161,9	-86	266	261	98,2
0122 KAUPUNGINJOHTO							
Tuotot							
Kulut	-218	-87	40,0	-218	-214	-123	57,7
Netto	-218	-87	40,0	-218	-214	-123	57,8
0123 HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT							
Tuotot	151	64	42,8	151	168	82	48,9
Kulut	-1 150	-568	49,4	-1 150	-1 118	-607	54,3
Netto	-999	-504	50,4	-999	-950	-525	55,2
TAITOA, TIERA, KARVIAINEN JA VIHTI							
Tuotot							
Kulut	-460	-232	50,4	-460	-393	-198	50,3
Netto	-460	-232	50,4	-460	-393	-198	50,3
0130 ELINKEINOTOIMI							
Tuotot	78	88	113,3	78	82	10	12,2
Kulut	-498	-288	57,9	-498	-512	-291	56,7
Netto	-420	-200	47,6	-420	-430	-281	65,2
Raportti yhteensä							
Tuotot	1 629	567	34,8	1 329	1 745	1 000	57,3
Kulut	-4 173	-2 251	54,0	-4 173	-4 192	-2 256	53,8
Netto	-2 544	-1 684	66,2	-2 844	-2 446	-1 257	51,4

Kaupunginvaltuusto alensi 29.4. kaupunginhallituksen vastuualueiden toimintamenoja yhteensä 45 000 euroa, mikä on reilu prosentti ulkoisista toimintamenoista. Säästöjä saadaan Taitoa Oy:n menoista 20 000 € ja hallinto- ja talouspalvelujen menoista 40 000 €. Maataloustoimen menoja lisätään 15 000 €. Näillä talousarvioon esitettävillä muutoksilla toteutuu kaupunginhallituksen esittämä, toimintakatetta parantava prosentin säästötavoite.

Pysyvien vastaavien myyntivoittotavoite jäänee noin 300 000 euroa alle talousarviomäärärahan. Karkkilan kaupunki ostaa palkanlaskenta- ja laskentapalvelut Taitoalta, tietotekniikka- ja tietohallintopalvelut Tieralta, työsuojelupäällikköpalvelut Karviaiselta ja puhelinvaihdopalvelut Vihdin kunnalta.

PERUSTURVAKUNTAYHTYMÄ KARVIAINEN JA ERI-KOISSAIRAANHOITO

Perusturvakuntayhtymä Karviainen tuottaa sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut Karkkilan kaupungille ja Vihdin kunnalle. Karkkilan kaupungin osalta erikoissairaanhoidon vastuu siirrettiin perussopimuksen muutoksella Karviaiselle 1.1.2013 alkaen. Tavoitteena on pitää palvelujen saatavuus vähintään entisellä tasolla sekä kustannuskehitys maltillisena.

TOIMIALAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden tavoite	Karviaisen toiminnan kehittämistyön vakiinnuttaminen ja kaupungin ja Karviaisen toimintatapojen sujuvuuden edistäminen.
Talousarviovuoden tavoite	Kaupungin ja Karviaisen toimintatapojen ja palveluprosessien rajapintojen sujuvuuden kehittäminen ja lisääminen
Toteuma	Hyvinvointitoimikunnan toiminta on käynnistetty ja yhteistyömuotoja kaupungin ja Karviaisen välillä on hiottu osana toimikunnan työtä. Talouden ja toiminnan ohjauksesta valtuusto jätti esityksensä Karviaisen hallitukselle ja tarkastuslautakunnalle arvioitavaksi. Valtuuston toimeksiannosta selvitetään mahdollisuudet siirtää perusterveydenhuolto mahdollisimman pikaisesti toimivampaan kokonaisuuteen.
Arviointikriteeri/mittari	Karviainen pysyy kaupungin esittämässä talousarviossa ja päätöksentekijöiden luottamus Karviaiseen kasvaa. Kuntalaiset ovat tyytyväisiä Karviaisen palveluihin asiakaskyselyjen perusteella.
Vastuuhenkilö	kaupunginjohtaja, hyvinvointitoimikunta

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden tavoite	Ennaltaehkäisevään toimintaan panostaminen osana kustannussäästöjä ja talouden tasapainottamista
Talousarviovuoden tavoite	Vastaanottotoiminnan kehittäminen ja erikoissairaanhoidon kustannusten rajaaminen
Toteuma	Esh:n talousarviomäärärahasta puuttui ensihoidonmääräraha ja osana talouden tasapainotusta uskottiin vuonna 2012 alkaneen suotuisan kehityksen jatkuvan esh:ssä. Määrärahaa jouduttiin alkuvuodesta tarkistamaan +800.000 eurolla. Karviaisella ilmeisiä ongelmia pysyä budjetista, mutta lisämäärärahaesitystä tai sopeuttamistoimia ei ole esitetty tehtäväksi.
Arviointikriteeri/mittari	Asumispalvelujen kustannusten lasku ja erikoissairaanhoidon kustannukset pysyvät talousarviossa
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja, hyvinvointitoimikunta

<i>Päämäärä</i>	<i>Tiivis kaupunkirakenne ja alueyhteistyö</i>
Suunnittelukauden tavoite	Tilaa- ja tuottajamallin vahvistaminen
Talousarviovuoden tavoite	Asumispalveluyksikön valmistuminen
Toteuma	Yksityinen YH-Kodit Oy on saanut palvelutalolleen rakennusluvan terveyskeskuksen tontille ja samalla saanut jatkoa ARA:lta kohteen käynnistämiseksi 31.12.2013 saakka.
Arviointikriteeri/mittari	Asumispalvelujen painopiste Karkkilaan ja yksikkökustannusten lasku
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja

TALOUSARVION TOTEUTUMA VASTUUALUETASOLLA

01-06/2013

Ulkoiset

Karviainen (1000 €)	TA 2013	Toteutunut	Tot. %	Enn.	TP2012	Toteutunut	Tot. %
		1-6/13		TP13		1-6/12	
Toimintatuotot	520	255	49,1	520	429	273	63,6
Tuet ja avustukset	520	255	49,1	520	429	273	63,6
Muut toimintatuotot							75,0
Toimintakulut	-18 298	-9 422	51,5	-18 798	-18 342	-8 983	49,0
Henkilöstösivukulut	-598	-323	54,0	-598	-565	-288	51,0
Palvelujen ostot	-17 700	-9 099	51,4	-18 200	-17 775	-8 695	48,9
Muut toimintakulut					-1		
Toimintakate	-17 778	-9 166	51,6	-18 278	-17 912	-8 711	48,6

Karkkilan kaupungin talousarviossa Karviaisen määräraha on 17,7 miljoonaa €. Karkkilan kaupunki on edellyttänyt Karviaista sopeuttamaan palvelutuotantoaan ja kustannustasoaan siten, että kaupungin talousarvioon varattu määräraha 17,7 miljoonaa euroa riittää. Karviaisen johtajan arvion mukaan määräraha tulee ylittymään noin 500 000 € lastensuojelun, kehitysvammapalvelujen ja vammaispalvelujen kustannusten ylityksistä johtuen.

01-06/2013

Ulkoiset

Erikoissairaanhoido (1000 €)	Tark. TA 2013	Toteutunut	Tot. %	Enn.	TP2012	Toteutunut	Tot. %
		1-6/13		TP13		1-6/12	
Toimintakulut	-11 637	-6 047	52,0	-11 637	-10 312	-5 415	52,5
Henkilöstösivukulut	-437	-233	53,3	-437	-457	-228	50,0
Palvelujen ostot	-11 200	-5 814	51,9	-11 200	-9 855	-5 187	52,6
Toimintakate	-11 637	-6 047	52,0	-11 637	-10 312	-5 415	52,5

Karkkilan maksuosuus erikoissairaanhoidon palvelusuunnitelman mukaan on 10,654 miljoonaa, jonka lisäksi HUS:n muiden palveluiden (ensihoito, lääkärihelikopteri, myrkytyskeskus ja kallis hoito) laskutus arvioidaan olevan 480 000 euroa. HUS:n esittämä erikoissairaanhoidon TA2013 on siten yhteensä 11,134 miljoonaa €. HUS:n talousarvioon ei sisälly siirtoviivehoitopäivien kustannuksia.

Karkkilan kaupunginvaltuusto 29.4. myönsi 800 000 euron lisämäärärahan erikoissairaanhoidon kustannuksiin. Alkuperäiseen talousarvioon oli varattu liian alhainen määräraha osana talouden tasapainottamista.

KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Kasvatus- ja opetuslautakunnan tehtävänä on huolehtia koulutuksen ja varhaiskasvatuksen järjestämisestä. Vapaa-aikalautakunnan tehtävänä on järjestää kaupunkilaisille vapaa-aikapalveluita, joita ovat nuoriso- ja liikuntapalvelut, Ruukinpaja, museo- ja kulttuuripalvelut, kirjasto sekä työväenopisto.

TOIMIALAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Päämäärä	<i>Ekologinen, kasvava puutarhakaupunki ja tiivis kaupunkirakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Palveluverkon kehittäminen tehokkaammaksi vastaamaan kasvavan kaupungin palvelutarpeisiin.
Talousarviovuoden tavoite	Nyhkälän koulun peruskorjaus- ja laajennushankkeen ensimmäinen vaihe käynnistetään 50 %:n valtion osuudella vuoden 2013 aikana. Opetuksen ja varhaiskasvatuksen järjestäminen turvataan Nyhkälän rakennushankkeen aiheuttamissa poikkeusolosuhteissa. Yhteiskoulun kellaritilojen ensimmäisen vaiheen rakentaminen toteutetaan.
Toteuma	Nyhkälän suunnittelutyö on edennyt aikataulun mukaisesti ja rakentaminen aloitetaan vuoden 2013 lopussa. Väistötilaratkaisuja on valmisteltu. Yhteiskoulun kellaritilojen ensimmäinen vaihe on edennyt suunnitellussa aikataulussa ja on valmistumassa alkusyksystä.
Arviointikriteeri/mittari	Nyhkälän hanke käynnistynyt ja opetusjärjestelyt on onnistuttu toteuttamaan poikkeusolosuhteissa. Yhteiskoulun kellaritilan ensimmäinen rakennusvaihe on rakennettu ja tilat on otettu käyttöön.
Vastuhenkilö	sivistystoimenjohtaja

Päämäärä	<i>Monipuolinen elinkeino- ja palvelurakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Toimivat liikenneyhteydet ja joukkoliikenteen parantaminen
Talousarviovuoden tavoite	Toteutetaan avoimen liikenteen kokeilu yhdessä elinkeinotoimen kanssa osana koulukuljetusten järjestämistä. Muut koulukuljetukset kilpailutetaan.
Toteuma	Avoin liikenne on kilpailutettu ja reittisuunnittelu on viimeistelytoteutuksen yksityiskohdiltaan yhteistyössä elinkeinopalveluiden kanssa. Liikennöinti alkaa elokuussa 2013. Muut koulukuljetukset on kilpailutettu.
Arviointikriteeri/mittari	Avoimen liikenteen kokeilureitti on saatu toimimaan. Palvelun käyttäjien määrä. Vaikutus koulukuljetuksen kustannuksiin.
Vastuhenkilö	kehittämispäällikkö ja sivistystoimenjohtaja
Päämäärä	<i>Aktiivisesti osallistuvat kaupunkilaiset</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Vapaaehtoistyö täydentää kaupungin ja yksityissektorin palveluja kaupunkilaisille
Talousarviovuoden tavoite	Vakiinnutetaan vapaaehtoistyön rakenteita
Toteuma	Tiedottamisen rakenteita on kehitetty yhteistyössä toimijoiden kanssa. Uusien vapaaehtoistyöntekijöiden rekrytointiin on vakiintumassa uusia toimintatapoja ja yhteistyöryhmien toimintaa on vakiinnutettu.
Arviointikriteeri/mittari	Vapaaehtoistyön toteuttamista tukevia rakenteita on kehitetty ja otettu käyttöön.

Vastuuhenkilö	vapaaehtoistyön koordinaattori
---------------	--------------------------------

Päämäärä	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Henkilöstön ammattitaitoa kehitetään suunnitelmallisesti
Talousarviovuoden tavoite	Liitetään täydennyskoulutuksen tiedonkeruu ja suunnittelu osaksi kehityskeskusteluja.
Toteuma	Päälliköt on ohjeistettu toteuttamaan kehityskeskusteluissa täydennyskoulutuksen huomioiminen. Osa kehityskeskusteluista toteutuu syksyn aikana.
Arviointikriteeri/mittari	
Vastuuhenkilö	Vastuualuepäälliköt ja sivistystoimenjohtaja

TALOUSARVION TOTEUTUMA VASTUUSALUETASOLLA

KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA 01-06/2013 Ulkoiset

1 000 €	Tark. TA 2013	Toteutunut 1-6/13	Tot. %	Enn. TP13 TP2012	Toteutunut 1-6/12	Tot. %
0401 SIVISTYSTOIMEN HALLINTO						
Kulut	-88	-48	54,3	-88	-88	-39 43,7
Netto	-88	-48	54,3	-88	-88	-39 43,7
0402 KOULUTUS						
Tuotot	321	342	106,5	321	274	264 96,0
Kulut	-5 822	-3 071	52,8	-5 822	-5 753	-3 042 52,9
Netto	-5 501	-2 729	49,6	-5 501	-5 479	-2 779 50,7
0405 VARHAISKASVATUS						
Tuotot	709	314	44,2	709	640	358 56,0
Kulut	-4 305	-2 202	51,1	-4 305	-4 146	-2 085 50,3
Netto	-3 596	-1 888	52,5	-3 596	-3 507	-1 727 49,2
Raportti yhteensä						
Tuotot	1 030	655	63,6	1 030	914	622 68,0
Kulut	-10 215	-5 321	52,1	-10 215	-9 988	-5 166 51,7
Netto	-9 185	-4 665	50,8	-9 185	-9 074	-4 544 50,1

Kaupunginvaltuusto 29.4. tarkisti määrärahaa 102 000 euroa toimintakatteen parantamiseksi. Koulutuksen vastuualueelle vaikutus on 56 500 € ja varhaiskasvatuksen vastuualueelle vaikutus on 45 500 €. Talousarvion muutosesitys perustuu kaupunginhallituksen prosentin säästötavoitteeseen.

Varhaiskasvatuksen tuotto-odotus näyttäisi jäävän saavuttamatta. Keskeinen syy on muuttunut hyvityskäytäntö päivästä, jolloin lapsi ei ole hoidossa. Poissaolopäivien hyvityskäytäntö tehostaa toimintaa pienentämällä tuloja mutta myös kuluja. Kulutkin ovat jo hieman yli talousarvion, johon keskeisin selittävä tekijä on kesäkuussa maksetut vuosilomakorvaukset. Toimintaa on tehostettu ja talouden seuranta tarkennettu, joka

mahdollistaa kulurakenteen keventämistä hieman. On mahdollista, että varhaiskasvatuksen kuluylitys kurotaan kokonaan kiinni vuoden loppuun, jos mitään yllättävää ei ilmaannu syksyn aikana.

Koulutuksen alueelle on saatu talousarviota enemmän hankerahoitusta, jota voidaan käyttää suoraan toimintaan. Tämä vahvistaa koulutuksen osa-alueen katetta, mutta edellyttää myös uusien toimintojen käynnistämistä ja kulujen lisäämistä. Lisäykset ovat kuitenkin pienemmät kuin hankkeisiin saatu lisätulo.

TALOUSARVION TOTEUTUMA VASTUUSALUETASOLLA

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA 01-06/2013 Ulkoiset

1 000 €	Tark. TA 2013	Toteutunut. 1-6/13	Tot. %	Enn. TP13	Toteutunut TP2012	Toteutunut 1-6/12	Tot. %
0406 VAPAA-AIKATOIMEN HALLINTO							
Tuotot	55	31	56,4	55	38	19	50,0
Kulut	-79	-35	44,4	-79	-79	-38	48,2
Netto	-24	-4	16,6	-79	-41	-19	46,5
431 KIRJASTO							
Tuotot	20	16	78,0	20	37	26	69,7
Kulut	-281	-153	54,6	-281	-292	-154	52,7
Netto	-260	-138	52,8	-260	-255	-128	50,2
432 TYÖVÄENOPISTO							
Tuotot	82	43	52,3	82	86	22	25,1
Kulut	-332	-180	54,0	-332	-352	-206	58,4
Netto	-250	-137	54,6	-250	-266	-184	69,2
434, 435 JA 436 NUORISO- JA LIIKUNTA SEKÄ RUUKINPAJA							
Tuotot	245	124	50,9	247	205	101	49,5
Kulut	-626	-279	44,5	-629	-511	-254	49,6
Netto	-382	-154	40,4	-382	-307	-153	49,7
438 JA 439 MUSEO- JA KULTTUURI							
Tuotot	32	1	4,1	32	19	5	24,7
Kulut	-377	-202	53,5	-377	-367	-245	66,8
Netto	-345	-200	58,1	-345	-347	-240	69,2
Raportti yhteensä							
Tuotot	434	216	49,7	437	385	172	44,8
Kulut	-1 695	-848	50,0	-1 699	-1 601	-896	56,0
Netto	-1 261	-633	50,2	-1 262	-1 216	-724	59,5

Kaupunginvaltuusto tarkisti määrärahaa 17 000 euroa toimintakatteen parantamiseksi. Talousarvion muutosesitys perustuu kaupunginhallituksen prosentin säästötavoitteeseen.

Vapaa-aikatoimen talous on haastava. Jo tässä osavuosisikatsauksessa näkyy riskiä ylituksesta. Hallinnon osa-alueella on mukana vapaaehtoistyön koordinaatiohanke, jonka takia kokonaisuudesta ei saa todellista kuvaa. Lautakunnan toimintaan ei ole varattu euroakaan, vaikka kustannuksia on syntynyt tähän mennessä jo tuplaten edelliseen vuoteen verrattuna.

Liikunta- ja vapaa-aikatoimessa on sidottuja menoja enemmän kun taulukossa näkyy. Alue on toteutumassa talousarvion mukaisesti.

Kirjasto, työväenopisto ja museo joutuvat kiristämään toimintaansa, voidakseen saavuttaa talousarvion.

TEKNINEN LAUTAKUNTA JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Tekninen ja ympäristölautakunta huolehtivat kaupungin maankäytön suunnittelusta, yhdyskuntateknisten palvelujen tuottamisesta, tilapalvelusta, ympäristönsuojelusta sekä rakennusvalvontaan liittyvistä tehtävistä tavoitteenaan turvallinen, terveellinen ja viihtyisä kaupunkiympäristö.

TOIMIALAN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

<i>Päämäärä</i>	<i>Ekologinen, kasvava puutarhakaupunki ja tiivis kaupunkirakenne</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Maapoliittista ja kaavoitusohjelmaa tuetaan määrätietoisella raakamaan hankinnalla.
Talousarviovuoden tavoite	Raakamaan hankinta strategiassa asetettujen tavoitteiden / mittarien mukaisesti
Toteuma	Hankittu raakamaa 0,99 ha
Arviointikriteeri / mittari	Hankittu raakamaa
Vastuhenkilö	Mittaus- ja kiinteistöpäällikkö

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

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa</i>
Suunnittelukauden 2013–2015 tavoite	Kiinteistöveropohjaan vaikuttavat kaupungissa sijaitsevat kiinteistöt ja rakennukset ovat keskeisiltä osin rekisterissä. Projektin tavoitteeksi on asetettu saada 90 – 95% kiinteistöistä tarkastettua ja niiden käyttötarkoitusta sekä ilmoittamattomia rakennuksia inventoitua.
Talousarviovuoden tavoite	Rakennus- ja kiinteistörekisterin ajantasaistamishankkeen suunnitelmallinen toteuttaminen. Rakennuslupia käydään järjestelmällisesti läpi ja lopputarkastamattomat kohteet tarkistetaan. Tarkistukset keskitetään kaupunki ja ranta-alueille. Aineistoa korjataan 100 kiinteistön osalta.
Toteuma	Mittauksia maastossa suoritettu yli 30 kiinteistöllä, rekisteristä puuttuneita rakennuksia lisätty lähes 50 kpl, rakennusten tietoja korjattu noin 250 rakennuksen osalta.
Arviointikriteeri / mittari	Tarkastettujen kiinteistöjen ja rakennusten määrä, suunnitelmavuosina kiinteistöverotuoton kasvuprosentti.
Vastuhenkilö	Vastaava rakennustarkastaja, mittaus- ja kiinteistöpäällikkö

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

<i>Päämäärä</i>	<i>Kaupungin talous tasapainossa.</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Strategian tavoitteena on optimaalinen omistajapolitiikka, jossa myyntitavoitteen mukaan kaupungille tarpeettomasta kiinteistöomaisuudesta luovutaan tai omaisuutta jalostetaan tuottavaksi.
Talousarviovuoden tavoite	Toimitilastrategian ja kiinteistöjen myyntiohjelman toteuttaminen
Toteuma	Toimitilastrategian ja kiinteistöjen myyntiohjelman toteuttaminen käynnistynyt. Myyty yksi asunto-osake ja päätös "Paikan" myymisestä on tehty. Seuraavat myyntikohteet on määritetty.
Arviointikriteeri / mittari	Strategiassa ja myyntiohjelmassa asetettujen tavoitteiden saavuttaminen.
Vastuuhenkilö	Tekninen johtaja

<i>Päämäärä</i>	<i>Aktiivisesti osallistuvat kaupunkilaiset.</i>
Suunnittelukauden 2013-2015 tavoite	Tavoitteena strategian mukaisesti aktiivisesti osallistuvat kaupunkilaiset. Kolmas sektori tuottaa palveluita aktiivisesti yhteistyössä kaupungin ja muiden toimijoiden kanssa.
Talousarviovuoden tavoite	Kolmannen sektorin roolin vakiinnuttaminen palveluiden täydentäjänä
Toteuma	Seurojen, yhdistysten ja asukkaiden kanssa on tehty kiinteää yhteistyötä, jossa mukana on ollut vapaaehtoistyönkoordinaattori. On toteutettu eri alueiden raivauksia, siivouksia ja hoitoa yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa. Vastuuhenkilöt on nimetty hankekohtaisesti.
Arviointikriteeri / mittari	Suunnitelmat tehty, yhteistyö käynnissä, hankkeet ja vastuuhenkilöt nimetty
Vastuuhenkilö	Yhdyskuntatekniikan päällikkö

TALOUSARVION TOTEUTUMA VASTUUALUETASOLLA
TEKNINEN LAUTAKUNTA
01-06/2013 Ulkoiset

1 000 €	Tark. TA 2013	Toteutunut 1-6/13	Tot. %	Enn. TP13	TP2012	Toteutunut 1-6/12	Tot. %
0501 TEKNISEN TOIMEN HALLINTO							
Tuotot		1					
Kulut	-216	-105	48,5	-216	-190	-100	52,7
Netto	-216	-104	48,3	-216	-190	-100	52,7
0502 LIIKENNEVÄYLÄT							
Tuotot	146	52	35,9	146	154	76	49,0
Kulut	-798	-458	57,5	-798	-913	-499	54,7
Netto	-652	-406	62,3	-652	-758	-423	55,8
0504 METSÄTILAT+PUISTOT JA YLEISET ALUEET							
Tuotot	134	24	17,9	134	197	55	28,2
Kulut	-381	-197	51,7	-381	-438	-214	48,9
Netto	-247	-173	70,1	-247	-241	-159	65,8
0505 TILAPALVELU							
Tuotot	1 691	760	45,0	1 691	1 753	937	53,5
Kulut	-2 293	-1 154	50,3	-2 293	-2 324	-1 260	54,2
Netto	-602	-394	65,4	-602	-571	-323	56,6
0506 MITTAUS- JA KIIINTEISTÖTOIMI							
Tuotot	274	133	48,6	274	270	140	52,0
Kulut	-355	-192	54,0	-355	-325	-189	58,3
Netto	-81	-58	71,9	-81	-55	-49	88,9
0507 VESIHUOLTOLAITOS							
Tuotot	1 667	781	46,9	1 667	1 539	725	47,1
Kulut	-896	-518	57,8	-896	-848	-386	45,5
Netto	771	263	34,2	771	692	339	49,0
0508 PELASTUSTOIMINTA							
Kulut	-642	-322	50,1	-642	-634	-374	59,0
Netto	-642	-322	50,1	-642	-634	-374	59,0
Raportti yhteensä							
Tuotot	3 913	1 752	44,8	3 913	3 913	1 933	49,4
Kulut	-5 582	-2 945	52,8	-5 582	-5 671	-3 023	53,3
Netto	-1 669	-1 193	71,5	-1 669	-1 758	-1 090	62,0

Kaupunginvaltuusto 29.4. tarkisti määrärahaa 33 100 euroa toimintakatteen parantamiseksi. Talousarvion muutosesitys perustuu kaupunginhallituksen prosentin säästötavoitteeseen.

Ison haasteen loppuvuodelle tuovat vedenmyyntituottojen ja vuokratulojen todennäköinen alittuminen, sekä mahdollisten talvikunnossapitokustannusten ylittyminen. Toimintaa sopeutetaan mahdollisuuksien mukaan menoja karsimalla, keskittyen vain välttämättömiin hankintoihin.

TALOUSARVION TOTEUTUMA VASTUUALUETASOLLA

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

01-06/2013 Ulkoiset

1 000 €	Tark. TA 2013	Toteutunut 1-6/13	Tot. %	Enn. TP13	TP2012	Toteutunut 1-6/12	Tot. %
0509 HALLINTO JA MAANKÄYTÖN SUUNNITTELU							
Tuotot	3	2	61,7	3	8	6	79,0
Kulut	-139	-73	52,4	-139	-141	-59	41,8
Netto	-136	-71	52,2	-136	-133	-53	39,6
0510 YMPÄRISTÖN SUOJELU							
Tuotot							
Kulut	-83	-42	50,8	-83	-44	-42	95,0
Netto	-83	-42	50,8	-83	-44	-42	95,0
0511 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO							
Tuotot							0,0
Kulut	-130	-63	48,2	-130	-125	-62	50,0
Netto	-130	-63	48,2	-130	-125	-62	50,0
0512 RAKENNUSVALVONTA							
Tuotot	125	52	41,5	125	131	71	54,2
Kulut	-254	-132	51,9	-254	-295	-156	52,9
Netto	-129	-80	62,1	-129	-165	-85	51,8
Raportti yhteensä							
Tuotot	128	54	42,0	128	139	77	55,6
Kulut	-606	-310	51,1	-606	-606	-320	52,8
Netto	-478	-256	53,6	-478	-467	-243	51,9

Kaupunginvaltuusto 29.4. tarkisti määrärahaa 29 000 euroa toimintakatteen parantamiseksi. Talousarvion muutosesitys perustuu kaupunginhallituksen prosentin säästötavoitteeseen.

Rakennusvalvonnan tuotot riippuvat loppuvuoden rakennuslupien määrästä, joten tarkemman arvion tuloista pystyy antamaan seuraavan osavuositarkistuksen yhteydessä. Tarvittaessa toimintaa sopeutetaan mahdollisuuksien mukaan menoja karsimalla.

KÄYTTÖTALOUS JA ULKOINEN TULOSLASKELMA

TOIMINTAKATE 01-06/2013

Ulkoiset 1000 €	Tark. TA 2013	Toteutunut 1- 6/13	Tot. %	Enn. TP13	TP2012	Toteutunut 1-6/12	Tot. %
KARKKILAN KAUPUNKI							
Tuotot	7 653	3 499	45,7	7 353	7 525	4 077	54,2
Kulut	-52 206	-27 169	52,0	-52 870	-50 711	-26 060	51,4
Netto	-44 553	-23 670	53,1	-45 517	-43 186	-21 983	50,9

TULOSLASKELMA (1 000 €)

Tammikuu-Kesäkuu 2013

Ulkoiset 1 000 €	Tark. TA 2013	Toteutunut 1-6/13	Tot. %	Enn. TP13	TP2012	5.8.2013 Toteutunut 1-6/12	Tot. %
Toimintatuotot	7 653	3 499	45,7	7 353	7 525	4 077	54,2
Myyntituotot	2 944	1 375	46,7	2 944	2 921	1 342	45,9
Maksutuotot	907	376	41,5	907	856	464	54,2
Tuet ja avustukset	1 099	775	70,5	1 099	877	625	71,3
Muut toimintatuotot	2 704	973	36,0	2 404	2 871	1 646	57,3
Toimintakulut	-52 206	-27 169	52,0	-52 870	-50 711	-26 060	51,4
Palkat ja palkkiot	-10 175	-5 193	51,0	-10 277	-10 053	-5 239	52,1
Henkilöstösivukulut	-4 183	-2 179	52,1	-4 271	-4 115	-2 109	51,3
Palvelujen ostot	-34 031	-17 741	52,1	-34 531	-32 682	-16 592	50,8
Ostot tilikauden aikana	-2 244	-1 248	55,6	-2 244	-2 279	-1 247	54,7
Avustukset	-1 068	-600	56,1	-1 068	-1 066	-609	57,1
Muut toimintakulut	-505	-209	41,3	-480	-516	-263	51,0
Toimintakate	-44 553	-23 670	53,1	-45 517	-43 186	-21 983	50,9
Verotulot	31 130	16 314	52,4	31 130	29 948	16 110	53,8
Valtionosuudet	14 955	7 651	51,2	14 955	14 764	7 453	50,5
Harkinnanvarainen							
Korkotuotot	5	1	16,0	5	3	2	55,5
Muut rahoitustuotot	150	74	49,4	150	147	73	50,0
Korkokulut	-750	-308	41,0	-650	-837	-412	49,1
Muut rahoituskulut	-11	-7	61,1	-11	-5	-5	91,5
Vuosikate	926	56	6,0	62	833	1 239	148,8
Poistot ja arvonalentumiset	-1 950	-975	50,0	-1 950	-1 656	-828	50,0
Tilikauden tulos	-1 024	-919		-1 888	-822	412	-50,0

4 YHTEENVETOA TALOUDESTA 2010 - 2013

Vuoden 2010 talousarvio oli 1,28 miljoonaa euroa alijäämäinen ja tilinpäätöksen mukaan tulos on 1,77 miljoonaa euroa pakkasella. Vuosikatetavoite talousarviossa oli 141 000, mutta tilinpäätöksessä vuosikate painui miinukselle 128 000 €. Vuoden 2008 finanssikriisin heijastusvaikutukset vuosien 2009 ja 2010 talouteen olivat keskeisimmät tekijät alijäämäiseen tulokseen, mihin osattiin kuitenkin varautua talousarviossa. Työtömyyden kasvu näkyy suoraan verotulokertymän heikkenemisenä -0,9 %, vaikka kaupunginvaltuusto korotti kunnallisveroa 0,5 prosenttiyksikköä (19,75 -> 20,25) sekä kiinteistöveroprosentteja. Kaupungille ei myönnetty harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta vuodelle 2010.

Lisäksi perusturvakuntayhtymä Karviaiselle varatut määrärahat ylittyivät alkuperäiseen talousarvioon nähden 920 000 euroa. Myös erikoissairaanhoidon menot ylittyivät 295 000 johtuen pitkistä, vaikeista ja samalla kalliista hoidoista, joita tuli vielä loppuvuodesta. Tilikauden toteutuma poikkesi talousarvion toimintakatteesta 1,3 % ja kattamatonta alijäämää taseessa 31.12.2010 on 1,45 miljoonaa euroa, joka on katettava suunnitelmakaudella 2011 – 2014.

Vuoden 2011 alkuperäisessä talousarviossa vuosikatetavoite oli 1,460 miljoonaa ja tilikauden tulos ylijäämäinen 273 €. Valtuusto tarkisti talousarviota lisäämällä erikoissairaanhoidon (800 000) ja Karviaisen (700 000) määrärahoja yhteensä 1 500 000. Karviaisen määrärahat ylittyivät lisämäärärahasta huolimatta vielä 300 000 euroa, mutta onneksi erikoissairaanhoidon määrärahoja jäi käyttämättä saman verran. Lisäksi valtuusto korotti toimintatuottojen ja verorahoituksen osuutta (1 270 000). Edellä mainittujen talousarviomuutosten jälkeen vuoden 2011 talousarviossa vuosikate oli 1,230 miljoonaa ja tilikauden tulos alijäämäinen 230 230 euroa.

Vuoden 2011 tilinpäätöksessä vuosikate on 2 528 529 euroa ja tilikauden tulos ylijäämäinen 652 575 euroa. Toimintakate alittui 51 000 euroa ja tilikauden toteutuma poikkesi talousarviosta -0,12 %. Karkkilan kaupunki sai harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta vuodelle 2011 miljoona euroa, mikä paransi saman verran vuosikatetta ja tilikauden tulosta. Verorahoituksen kasvusta (4,2 miljoonaa) käytettiin toimintakatteen kasvuun (1,2 miljoonaa) vajaa kolmannes eli 27,7 %. Reilut kaksi kolmannesta jäi poistoihin ja loppuosa pienensi kattamatonta alijäämää. Jokaista karkkilalaista kohden vuoden lopussa lainaa oli 3 961 euroa ja koko lainamäärä 36 401 590 euroa.

Vuoden 2012 tilinpäätöksessä vuosikate oli 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 1,6 miljoonaa 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.

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 8,35 %, ja vuotta aiemmin se oli 8,4 %. Asukasmäärän lasku ja työttömyysasteen kasvu näkyvät mm. Karkkilan verotulokertymissä.

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.

Vuoden 2013 talousarvio laadittiin jo alun perin liian optimistiseksi. Hallituksen talousseminaarissa 18.9.2012 Tehtaan hotellilla hallinto- ja talousjohtaja esitteli talouden suunnitelukehikon (taulukko liitteenä), jonka perusteella vuoden 2012 tilinpäätös enteili 374 000 euron alijäämää (Karviaisen ylitys tilinpäätöksen valmistuttua helmikuussa 2013 toi vielä 384 594 euron lisälaskun) ja vuoden 2013 talousarviokehitys oli 1,743 miljoonaa alijäämäinen. Kaupunginjohtajan johdolla talousarviota tasapainotettiin siten, että erikoissairaanhoidon määrärahaa leikattiin 500 000 euroa, Karviaiselta edellytettiin 300 000 euron määrärahavähennystä, henkilöstömenoja leikattiin 150 000 euroa, muita oman toiminnan menoja leikattiin 350 000 euroa. Toimintatuottotavoitetta nostettiin 150 000 euroa ja tavoiteltiin 700 000 euron pysyvien vastaavien myyntivoittoja. Lisäksi kaupunginvaltuusto korotti kunnallisveroprosenttia 0,5 prosenttiyksikköä, jonka tuotto-odotus oli reilut 600 000 euroa. Laskennan perusteena käytettiin ylioptimistista asukasmäärää (9 200), vaikka asukasluku oli jo laskenut prosentin vuoteen 2010 asukaslukuun verrattuna. Näiden tasapainottamistoimien avulla talousarviossa päästiin nollatulokseen.

Talousarvioon liittyi jo sen hyväksymisvaiheessa (KV 3.12.12) erittäin suuria riskejä varsinkin erikoissairaanhoidon ja Karviaisen osalta. Samoin tuotto-odotukset niin myyntivoittojen kuin verotulojenkin osalta taantuman aikana olivat liian optimistisia. Varsinkin, kun asukasluku oli ollut jo pitkään laskusuunnassa ja työttömyysaste nousussa. Ensimmäisessä osavuosikatsauksessa 1.1. - 31.3.2013 hallinto- ja talousjohtaja ennusti 1,5 miljoonan alijäämää, johon sisältyi Karviaisen arvio talousarviomäärärahan (17,7 miljoonaa) ylityksestä vajalla 500 000 eurolla. Kaupunginvaltuusto 29.4. joutui tarkastamaan vuoden 2013 talousarviota siten, että tilikauden tulos painui 1,024 miljoonaa alijäämäiseksi. Verotulotavoitetta laskettiin 600 000 euroa ja erikoissairaanhoidon määrärahaa lisättiin 800 000 euroa. Syksyllä esh:sta leikatun 500 000 euron lisäksi ensihoidon palveluita (210 000 €) ei ollut varattu talousarvioon. Alkuvuodesta tuli myös siirtoviivehoitopäivistä noin 100 000 euron lisäkus-

tannukset. Kaikki toimialat (kaupunginhallituksen, kasvatus- ja opetuslautakunnan, vapaa-aikalautakunnan, teknisen ja ympäristölautekunnan alaiset toiminnot) esittivät talousarvioon noin prosentin säästöjä eli yhteensä 200 000 euroa toimintakatetta parantaen. Säästöt haettiin toimintamenoja vähentämällä ja toimintatuottoja lisäämällä.

Toisen osavuositarkastuksen 1.1. – 30.6.2013 perusteella tilikauden tulos tulee painumaan noin 1,5 – 2,0 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Vuoden 2014 talousarvion valmistelun yhteydessä tulee tehdä realistinen, koko valtuustokaudelle ajoittuva talouden tasapainottamissuunnitelma, jonka perusteella on tehtävä isoja rakenteellisia muutoksia palvelutuotantoon. Osavuositarkastuksessa tehdyn arvion perusteella tilinpäätöksessä 2013 kattamatonta alijäämää on reilut kolme miljoonaa, mikä on katettava vuoden 2016 loppuun mennessä (Kuntalaki 65 §).

Lisäksi 1.7.2013 voimaan astunut kuntarakennelaki tulee ottaa huomioon talousarvion ja suunnitelmavuosien (2014 – 2016) valmistelussa.

Kuntarakennelaki voimaan 1.7.2013

Kuntarakennelaki ja siihen liittyvä laki kielilain muuttamisesta tulevat voimaan 1. heinäkuuta 2013. Tasavallan presidentin on vahvistanut lain perjantaina 28.6.2013.

Kuntajakolain nimike muutetaan kuntarakennelaiksi. Lisäksi lakiin lisätään säännökset kuntien selvitysvelvollisuudesta, selvityspäruusteista ja niistä poikkeamisesta sekä kuntien yhdistymisen taloudellisesta tuesta. Kielilakia muutetaan siten, ettei kuntien yhdistyminen heikkänä kunnan asukkaiden kielellisiä oikeuksia.

Kuntien selvitysvelvollisuus alkaa heti lain voimaan tultua. Selvitysten ja yhdistymisesitysten määräaika päättyy kuusi kuukautta sen jälkeen, kun sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämistä koskeva laki (sote -järjestämislaki) on hyväksytty eduskunnassa. Määräaika koskevan säännöksen voimaantulosta säädetään vielä erikseen, kun sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämistä koskevan lain eteneminen on tiedossa tarkemmin. Sote -järjestämislaki on tarkoitus tuoda eduskunnan käsiteltäväksi keväällä 2014.

Valtiovarainministeriö voi kunnan hakemuksesta jatkaa edellä mainittua määräaikaä yhdistymisselvityksen laajuuden tai muun erityisen vaativuuden perusteella. Vuonna 2015 voimaan tulevia kuntien yhdistymisiä koskevat esitykset tulee kuitenkin toimittaa valtiovarainministeriölle huhtikuun loppuun 2014 mennessä.

Kuntien tulee ilmoittaa ministeriölle 30.11.2013 mennessä, minkä kunnan tai kuntien kanssa se selvittää kuntien yhdistymistä. Valtioneuvosto arvioi tämän perusteella uudistuksen etenemistä vuoden 2013 lopussa.

(lähde www.vm.fi)

Hallituksen ja johtoryhmän talousseminaari 18.9.2012 Tehtaan hotelli

<u>Kehys TA2013</u>						KH 28.5.2012			
						Ennuste	Kehys	Ennuste	TP12/TA13
			TP11	TA12	TP12	TA13	TA13		Muutos
			1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €		%
TOIMINTATUOTOT			7 487	7 636	7 636	7 858	7 344		-3,8
Myyntituotot			2 978	3 030	3 030	3 212	2 819		-7,0
Maksutuotot			801	827	827	844	897		8,5
Tuet ja avustukset			889	914	914	904	979		7,2
Muut toimintatuotot			2 819	2 865	2 865	2 898	2 648		-7,6
TOIMINTAKULUT			49 409	50 404	50 604	50 248	52 402		3,6
Palkat ja palkkiot			9 563	9 959	9 959	9 980	10 325		3,7
Henkilösivukulut			4 014	4 110	4 110	4 190	4 140		0,7
Palvelujen ostot			32 187	32 406	32 606	32 030	33 964		4,2
Karviainen			17 227	17 000	17 400	16 686	17 700		1,7
HUS			9 992	10 400	10 200	10 900	10 900		6,9
Palo- ja pelastuslaitos			586	611	611	602	602		-1,5
Puhti			401	402	402	402	406		0,9
Muut ostopalvelut			3 981	3 993	3 993	3 440	4 357		9,1
Ostot			2 135	2 261	2 261	2 375	2 375		5,0
Avustukset			996	1 045	1 045	1 045	1 081		3,4
Muut toimintakulut			513	622	622	628	517		-17,0
TOIMINTAKATE			-41 922	-42 768	-42 968	-42 390	-45 058		4,9
Verotulot			29 958	30 537	30 206	31 100	31 100		3,0
Valtionosuudet			14 231	14 840	14 840	14 900	14 872		0,2
Harkinnanvarainen			1 000						
Rahoituskulut ja -tuotot			-740	-752	-752	-1 042	-806		7,2
VUOSIKATE			2 528	1 858	1 326	2 568	107		
Poistot			-1 876	-1 700	-1 700	-1 850	-1 850		
TILIKAUDEN TULOS			652	158	-374	718	-1 743		

Investoinnit 2013

Investointeihin on varattu talousarviossa yhteensä 3,093 miljoonaa, josta käytetty kesäkuun loppuun mennessä 778 000 euroa (25,1 %).

Vieraspääoma 30.6.2013

Karkkilan kaupungin lainamäärä 30.6.2013 on 41 961 442,23 € ja 4 595 €/asukas. Vieraspääoma on lisääntynyt 2 359 381,91 € verrattuna tilinpäätökseen 31.12.2012, jolloin lainamäärä oli 39 602 060,23 € ja 4 343 €/asukas.

Kuntarahoituksen kiinteäkorkoisia (korot 2,865 %, 3,068 %, 3,087 %), pitkäaikaisia lainoja on 16 700 000,00 €. Valtiokonttorin lainat ovat 1 442,23 € (korko 2,87 %). Kuntarahoituksen vaihtuvakorkoisia (korot 0,241 %, 0,325 %), pitkäaikaisia lainoja on 4 260 000 €. Pitkäaikainen vieraspääoma on yhteensä 20 961 442,23 €.

Lyhytaikaisia kuntatodistuksia taseessa on 21 000 000 € (korot 0,23 ja 0,24 %).

Koko lainakannasta kiinteässä korossa on 39,8 % ja vaihtuvassa korossa 60,2 %. Pitkäaikaisen vieraan pääoman osuus on 50,0 % ja lyhytaikaisen 50,0 %.

Karkkilan lainasalkku 30.6.2013				
Lyhytaikaiset lainat	Korko	Pääoma	Osuus %	
Kuntatodistukset				
Kuntarahoitus	0,23	15 000 000,00		
Kuntarahoitus	0,24	6 000 000,00		
Yhteensä		21 000 000,00	50,0	
Pitkäaikaiset lainat				
Kuntarahoitus	0,325	2 160 000,00		
Kuntarahoitus	0,241	2 100 000,00		
Kuntarahoitus	2,865	1 200 000,00		
Kuntarahoitus	3,087	7 500 000,00		
Kuntarahoitus	3,068	8 000 000,00		
Valtiokonttori	2,870	1 442,23		
Yhteensä		20 961 442,23	50,0	
Vieras pääoma yhteensä		41 961 442,23	100,0	
Vaihtuvassa korossa		25 260 000,00	60,2	
Kiinteässä korossa		16 701 442,23	39,8	
Yhteensä		41 961 442,23	100,0	
Asukasluku 30.6.13	9 132	4 594,99 €/asukas		