



Karkkilan kaupunki

Talousarvio 2022 ja taloussuunnitelma 2023–2024



KH 13.12.2021

KV 20.12.2021

Sisällys

Yhteistyöllä talous tasapainoon.....	
Kaupunginjohtajan esipuhe	3
OSA 1 YLEISET LÄHTÖKOHDAT.....	1
1 TALOUS- JA STRATEGIAPROSESSI.....	1
2 KAUPUNKISTRATEGIA 2022–2025	1
3 TOIMINTAYMPÄRISTÖ	3
3.1 Väestö.....	3
3.2 Työllisyys.....	4
4 TALOUDELLISET LÄHTÖKOHDAT	6
4.1 Talouden suhdannenäkymät vuosina 2021–2023.....	6
4.2 Kuntatalous vuonna 2022.....	9
4.3 Kuntatalouden kehitysarvio 2023–2025	10
4.4 Kuntien verotulot ja valtionosuudet.....	11
4.5 Karkkilan kaupungin taloudellinen kehitys.....	19
4.6 Talouden ja toimintojen sopeuttaminen.....	21
5 TALOUSARVION RAKENNE, SITOVIUUS JA SEURANTA.....	22
5.1 Talousarvion rakenne ja sitovuus	22
5.2 Talouden seuranta.....	24
5.3 Talousarvioehdotuksen ulkopuoliset talouteen vaikuttavat tekijät.....	24
6 HENKILÖSTÖ.....	28
6.1 Henkilöstö toimialoittain	28
6.2 Henkilöstön eläköityminen.....	29
6.3 Työhyvinvointi	29
6.4 Henkilöstökustannukset	29
OSA 2 KÄYTTÖTALOUS, INVESTOINNIT JA RAHOITUS	30
7 TALOUSARVIOESITYS.....	30
7.1 Tuloperusteet	30
7.2 Menoperusteet.....	33
7.3 Investoinnit.....	34
7.4 Valtuuston nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet	35
8 KÄYTTÖTALOUSOSA	39
8.1 Keskusvaalilautakunta	39
8.2 Tarkastuslautakunta	39
8.3 Kaupunginhallitus	40

8.4 Kasvatus- ja opetuslautakunta	44
8.5 Vapaa-aikalautakunta	51
8.6 Tekninen lautakunta	61
8.7 Ympäristölautakunta	68
9 LASKELMAT	71
9.1 Käyttötalous, yhteenveto	71
9.2 Tuloslaskelma	73
9.3 Tuloslaskelman perustelut	75
9.4 Rahoituslaskelma	76
9.5 Rahoituslaskelman perustelut	76
10 VESIHUOLTOLAITOS-TASEYKSIKKÖ	78
11 KONSERNIYHTIÖT JA -YHTEISÖT	83
11.1 Kiinteistö Oy Sorvirinne	83
12 INVESTOINNIT	84
12.1 Investointien perustelut	90
Liite 1. Vakanssilistaus vuodelle 2021	98
Liite 2. Tuloslaskelman ulkoiset ja sisäiset erät 2021	105
Liite 3. Keskeiset tunnusluvut	106

Kaupunginjohtajan esipuhe

Toimitetaan kaupunginhallitukselle kokouksessa 13.12.2021



OSA 1 YLEISET LÄHTÖKOHDAT

1 TALOUS- JA STRATEGIAPROSESSI

Karkkilan kaupungin vuoden 2022 talousarvion valmistelu alkoi kevään 2021 aikana. Kaupungin johtoryhmä käsitteli laadintaohjeita kesäkuun alussa. Kaupunginhallitus hyväksyi talousarvion laadintaohjeet ja aikataulun 7.6.2021. Talousarviota valmisteltiin kesän 2021 aikana toimialojen kesken. Kaupunginhallitus päätti 16.8.2021 talouden kehityksen sekä ohjeisti jatkovalmistelua. Kehityksen pohjalta toimialat jatkoivat talousarvion valmistelua. Kaupungin valtuustolle järjestettiin strategia- ja talousarvioseminaari 10. – 11.9.2021, missä pohdittiin tulevan valtuustokauden strategiaa ja vuoden 2022 talousarviolinjauksia. Kaupunginhallituksen ja valtuustoryhmien puheenjohtajien strategia- ja talousseminaari pidettiin 13.10.2021. Lautakunnat käsittelivät talousarvionsa loka-marraskuussa. Koko kaupunginvaltuustolle pidettiin vielä talousseminaari 11.11.2021 sekä lyhyt talousilta 24.11.2021. Kaupunginjohtajan talousarvioesitys käsiteltiin kaupunginhallituksessa 13.12.2021 ja valtuustossa 20.12.2021.

Valtuustokauden vaihduttua syksyllä 2021 käynnistettiin myös Karkkilan uuden kaupunkistrategian valmistelu. Kaupunginvaltuustolle järjestettiin strategiavalmistelun käynnistysseminaari syyskuun lopussa. Lisäksi valmistelun eri vaiheissa pidettiin seminaarit 14.10.2021 ja 11.11.2021. Seminaareissa määriteltiin Karkkilan kaupungin vision 2040 keskeiset elementit, tavoitearvot, valtuustokauden muutosteemat sekä strategiset tavoitteet vuosille 2022–2025. Kaupunginhallitus käsitteli uuden strategian *Raudasta syntynyt kotikaupunki* 13.12.2021 ja valtuusto 20.12.2021.

2 KAUPUNKISTRATEGIA 2022–2025

Karkkilan kaupunginvaltuusto hyväksyi Karkkilan uuden kaupunkistrategian *Raudasta syntynyt kotikaupunki* vuosille 2022–2025 kokouksessaan 20.12.2021. Kaupunkistrategia ohjaa kaupungin toimintaa käynnissä olevalla valtuustokaudella sekä määrittää valtuustokauden keskeiset tavoitteet.

Taulukossa 1 on esitetty uuden kaupunkistrategian mukaiset tavoitteet kaupunkistrategian kolmelle kaupungin yhteiselle muutosteemalle. Muutosteemat ovat 1) kasvun ja elinvoiman edistäminen, 2) hyvinvoinnin vahvistaminen ja 3) jatkuvuuden ja toimintakyvyn turvaaminen.

Muutosteema	Kaupunkistrategian tavoite 2022–2025
Kasvun ja elinvoiman edistäminen	1. Karkkila on vetovoimainen asumisen, yrittämisen ja matkailun kotikaupunki 2. Karkkila on osaamisen, työn ja kulttuurin kotikaupunki 3. Karkkila on kestävän kehityksen kotikaupunki
Hyvinvoinnin vahvistaminen	4. Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki 5. Karkkila on sujuvan arjen ja viihtyisän ympäristön kotikaupunki 6. Karkkila on lähiluonnon ja harrastamisen kotikaupunki
Jatkuvuuden ja toimintakyvyn turvaaminen	7. Karkkila on hyvän työn ja yhdessä tekemisen kotikaupunki 8. Karkkila on tasapainoisen talouden ja tehokkaan toiminnan kotikaupunki

Taulukko 1. Karkkilan kaupunkistrategian tavoitteet 2022–2025.

Uuden kaupunkistrategian laatimisen yhteydessä päivitettiin myös kaupungin strategisen johtamisjärjestelmien dokumenttien kokonaisuus (kuva 1).



Kuva 1. Karkkilan kaupungin strategisen johtamisjärjestelmän dokumenttien kokonaisuus.

Strategian jalkautus perustuu strategisen johtamisjärjestelmän dokumenttien kokonaisuuteen. Kaupunkistrategian tavoitteet konkretisoidaan toimenpiteiksi kaupunginhallituksen ja lautakuntien toiminta- ja kehityssuunnitelmissa (myöh. 'toimintasuunnitelma'). Toimintasuunnitelmissa asetetaan toimielinakohtaiset toiminnalliset ja kehittämistavoitteet valtuustokaudelle. Kaupunkistrategia ja toimintasuunnitelmat ohjaavat talousarvion kohdennuksia valtuustokaudella.

Kaupunkistrategian ja toimintasuunnitelmien sekä valtuuston hyväksymien vuosittaisen talousarvioiden pohjalta laaditaan kaupunginhallitukselle ja lautakunnille vuosittaiset vuosisuunnitelmat. Talousarviossa valtuusto päättää vuosittaiset valtuuston nähdessä sitovat toiminnalliset tavoitteet. Kaupunginhallituksen ja lautakuntien vuosisuunnitelmissa linjataan tarkemmat vuosittaiset käyttötalouden panostukset toiminnalle ja kehittämiselle.

Vuoden 2022 alussa kaupungin kehitystoiminnan systemaattisen johtamisen, omistajuuden ja seurannan varmistamiseksi otetaan käyttöön kaupungin muutosteemoja ja strategisia tavoitteita toteuttavissa hankkeissa ja kehitysohjelmassa ns. salkkumalli. Salkkumalli selkeyttää hankkeiden tavoitteiden toteumaseurantaan sekä tuo näkyväksi hankkeiden vaatimat resurssit.

Vuoden 2022 aikana laaditaan kaupungin pitkän aikavälin investointisuunnitelma. Myös investointien seurannassa otetaan käyttöön salkkumalli.

Kaupunkistrategian tavoitteiden onnistumista seurataan kaupunkistrategiassa asetetuilla mittareilla kaupungin johtoryhmässä sekä kaupunginhallituksessa ja -valtuustossa osavuosikatsauksilla. Osavuosikatsauksilla seurataan myös talousarvion toteutumista. Osavuosikatsaukset laaditaan vuosittain maaliskuun lopun, kesäkuun lopun, syyskuun lopun sekä vuoden lopun tilanteista.

Toimintasuunnitelmien ja käyttösuunnitelmien toteutumista seurataan säännöllisesti toimialojen johtoryhmissä, kaupungin johtoryhmässä sekä kaupunginhallituksessa ja lautakunnissa.

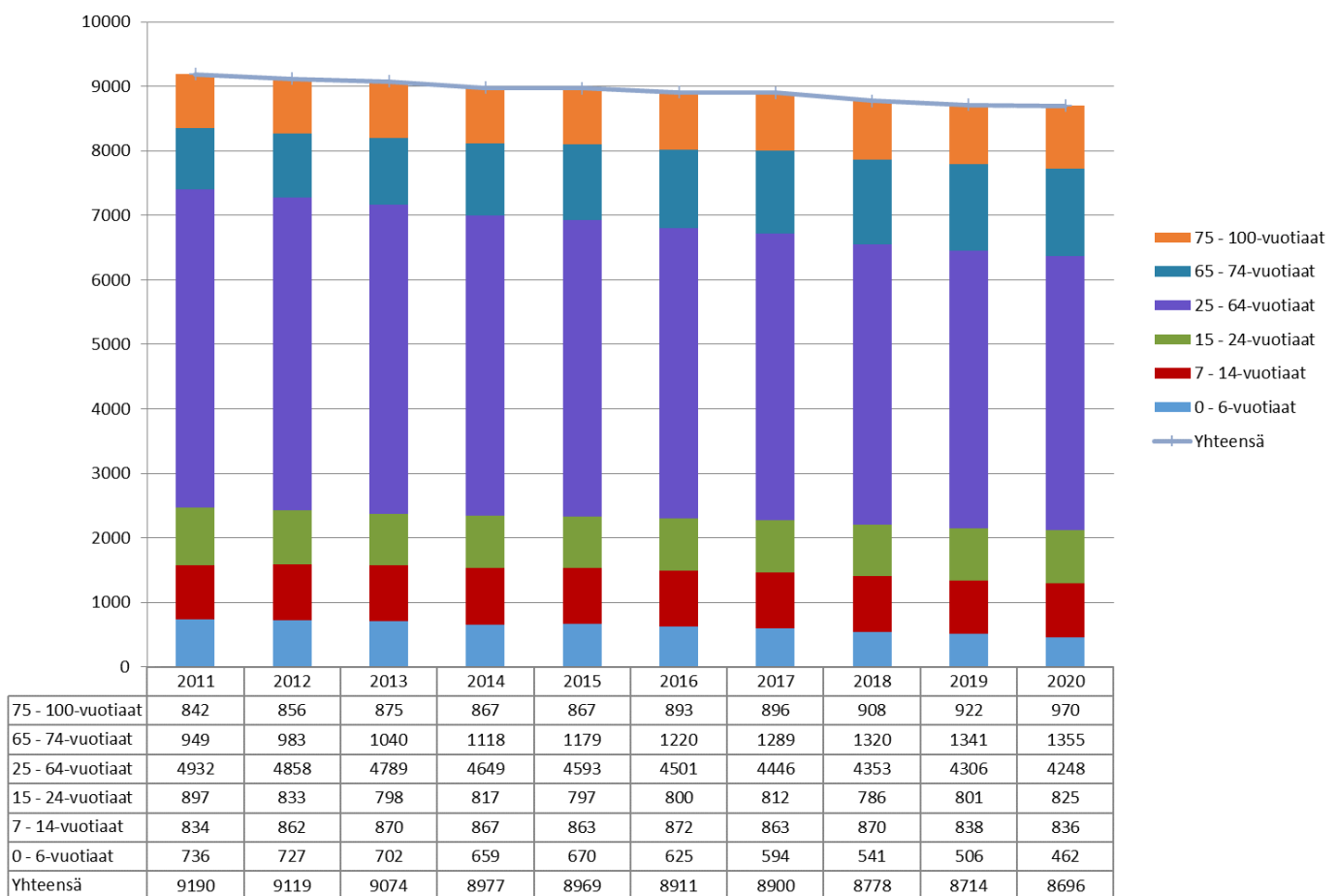
3 TOIMINTAYMPÄRISTÖ

3.1 Väestö

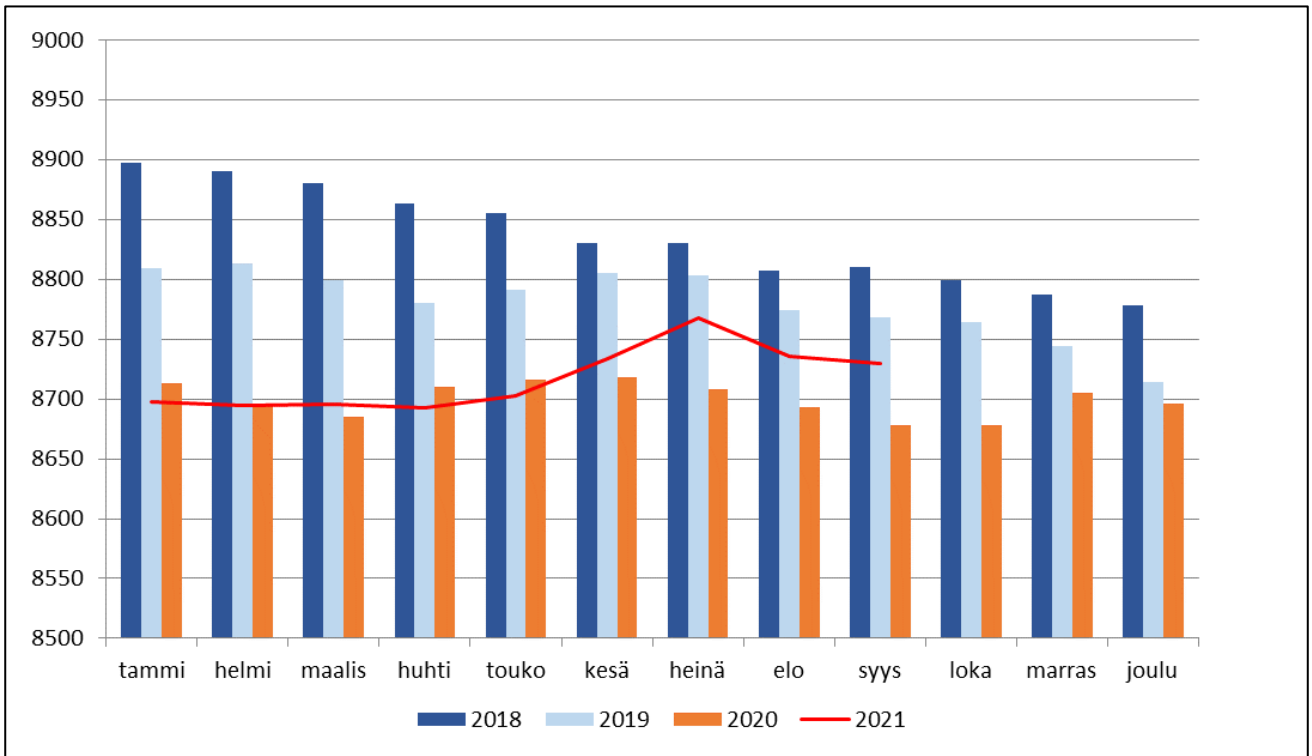
Tilastokeskuksen mukaan Karkkilan kaupungin väestömäärä oli vuoden 2019 lopussa 8 714 ja vuoden 2020 lopussa 8 696. Laskua vuodesta 2019 vuoteen 2020 oli 18 asukasta. Karkkilan väestökehitys on ollut negatiivinen viime vuosien aikana, vuosina 2010–2020 väestömäärän muutos on ollut keskimäärin -0,42 % vuodessa.

Vuoden 2021 aikana Karkkilan väestömäärän kehitys on ollut positiivista. Syyskuun 2021 lopulla Karkkilassa oli yhteensä 8 730 asukasta (Tilastokeskus 2021). Kasvua vuoden 2021 alkuun nähden on 34 asukasta.

Karkkilan väestö ikääntyy (kuvio 2); pienten lasten määrä (0–6-vuotiaat) on 2011–2020 aikana vähentynyt 274 henkilöä ja samalla 65–74 -vuotiaiden määrä on kasvanut 406 henkilöä. Yli 75-vuotiaiden määrä on kasvanut yhteensä 182 henkilöä vuosien 2011 ja 2020 välisenä aikana.



Kuvio 2. Karkkilan väestön kehitys ikäryhmittäin 2011–2020. Lähde: Tilastokeskus.

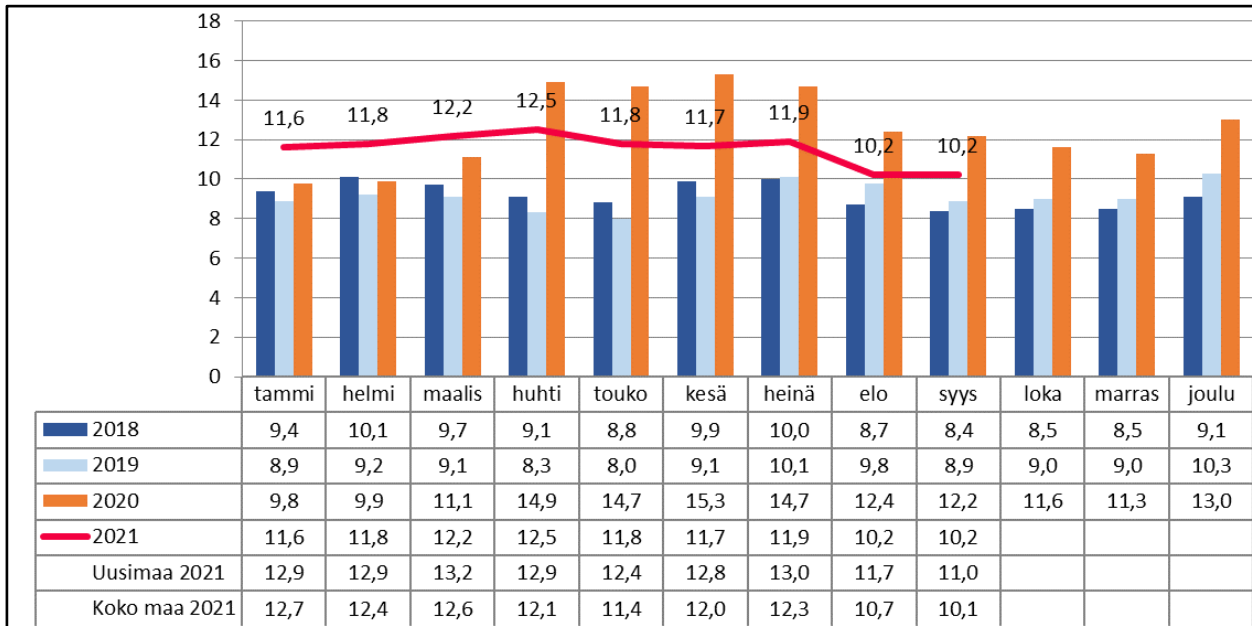


Kuvio 3. Karkkilan asukasluvun kehitys 2018–2021. Lähde: Väestörekisterikeskus.

3.2 Työllisyys

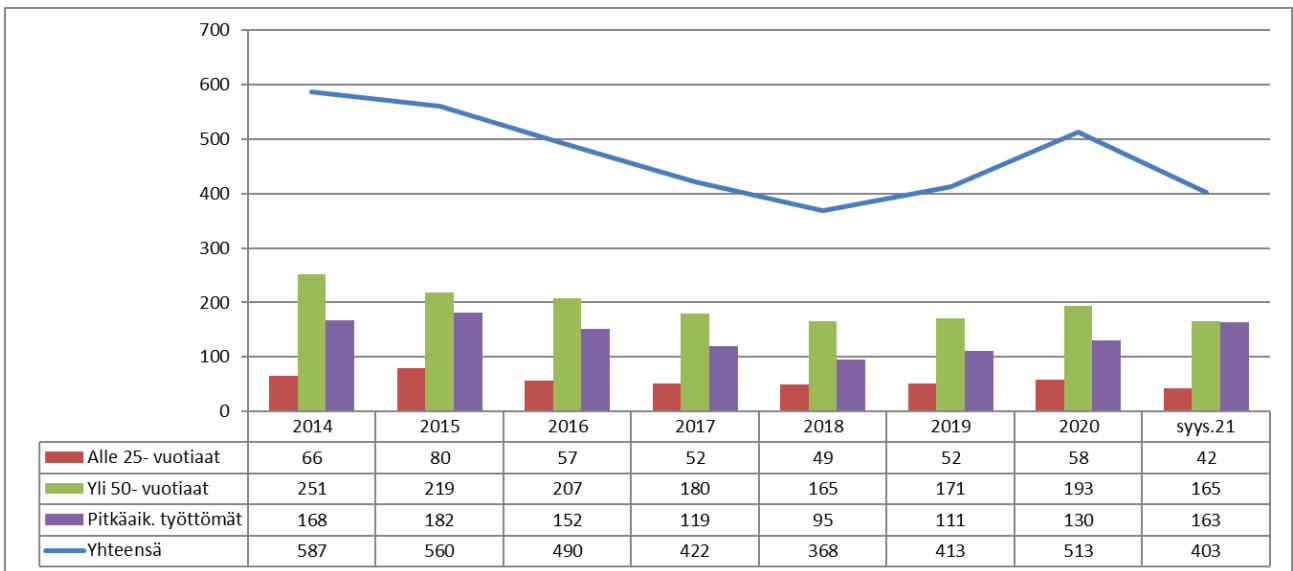
Karkkilan kaupungin työttömyysaste oli 31.12.2020 Uudenmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen mukaan 13,0 prosenttia. Työllisiä oli vuoden 2020 joulukuussa 3 441 (vuonna 2019: 3 601 henkilöä) ja työttömiä 513 (vuonna 2019: 413) henkilöä. Karkkilan työttömyysaste nousi 2,7 %-yksikköä vuoden 2020 aikana verrattuna edelliseen vuoteen (Uusimaa, työllisyyskatsaus joulukuu 2020.)

Vuoden 2021 aikana työllisyys on kehittynyt positiiviseen suuntaan. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 10,2 prosenttia syyskuussa 2021 (Työllisyyskatsaus syyskuu 2021).



Kuvio 4. Työttömyysasteen kehitys 2018–2021. Lähde ELY-keskus.

Syyskuun 2021 työllisyyskatsauksen mukaan Karkkilan kaupungin työttömyysaste on laskenut vuoden vaihteesta 10,2 (13,0) prosenttiin. Uudenmaan työttömyysaste on ollut vastaavana ajankohtana 11,0 (13,4) prosenttia ja koko Suomen työttömyysaste 10,1 (13,6) prosenttia. Työttömistä työnhakijoista alle 25-vuotiaita oli 42 (58), yli 50-vuotiaita 165 (193) ja pitkäaikaistyöttömiä 163 (130). Avomien työpaikkojen määrä Karkkilassa oli syyskuun lopussa 100 (19).



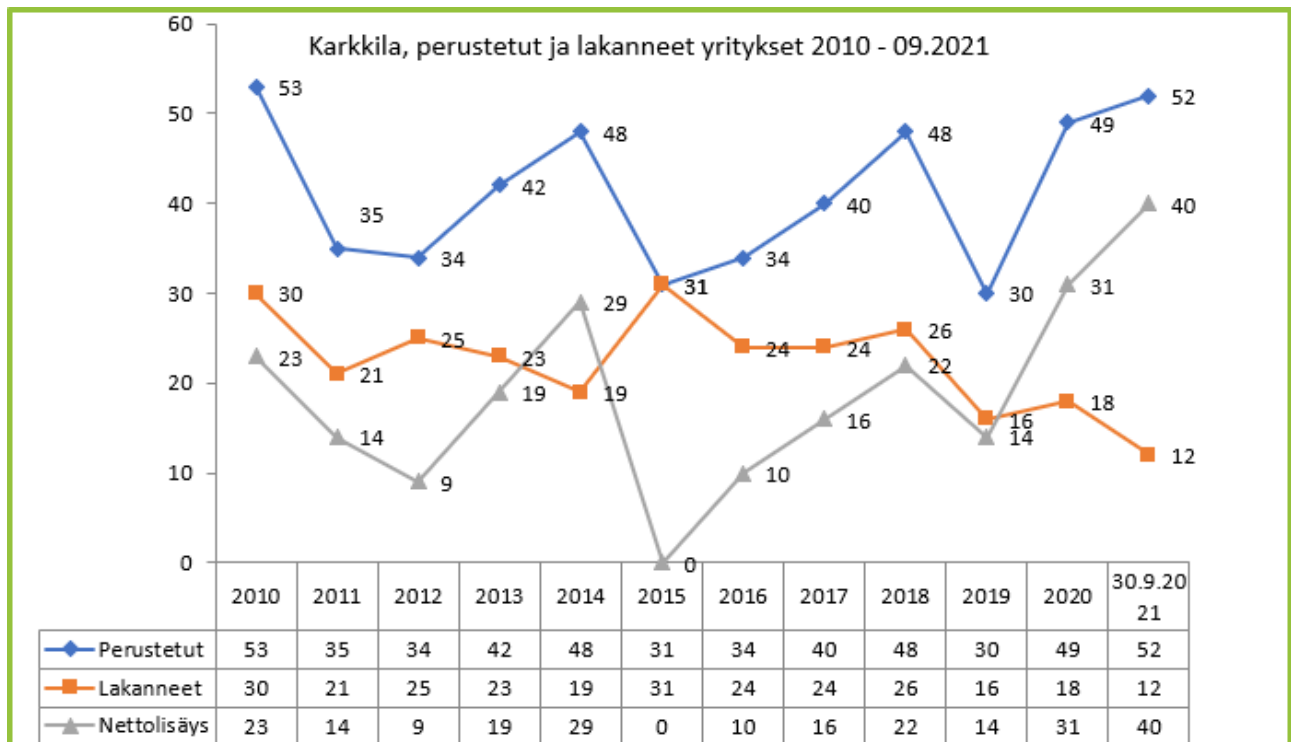
Kuvio 5. Työttömien työnhakijoiden määrän kehitys vuosina 2014–9/2021. Lähde ELY-keskus.

Karkkilan uusien yritysten perustaminen sekä yritysten nettomäärä on ollut selkeässä kasvussa vuosina 2020 ja 2021 (syyskuu 2021). Pidemmällä aikajaksolla 1.1.2010 – 30.9.2021 Karkkilaan perustettiin yhteensä 496 uutta yritystä, lakanneita oli 269. Uusia yrityksiä on tällä aikajaksolla perustettu Karkkilaan vuosittain keskimäärin 41, lakanneita yrityksiä oli keskimäärin 22, ja nettokasvu oli 19 uutta yritystä.

Vuonna 2019 uusia yrityksiä perustettiin 30, lakanneita oli 16 ja nettokasvu oli 14 yritystä. Vuonna 2020 uusia yrityksiä perustettiin 49 ja lakanneita oli 18 eli yritysten nettolisäys 31 yritystä.

Vuonna 2021 yritysten perustamismäärä näyttää saavuttavan vuoden 2010 huippukasvun. Uusia yrityksiä vuoden 2021 aikana on 30.9.2021 mennessä perustettu 52 ja lakanneita on 12 eli uusien yritysten nettolisäys on 40 yritystä.

Vuoden 2021 aikana perustetuista yrityksistä valtaosa on alle 5 henkilöä työllistäviä palvelualan sekä rakennusalan mikroyrityksiä. Yksittäisistä aloista esille nousee myös kauppa sekä kahvila- ja ravintola-ala.



Kuvio 6. Perustetut ja lopettaneet yritykset Karkkilassa vv. 2010–9/2021 aikana.

4 TALOUDELLISET LÄHTÖKOHDAT

4.1 Talouden suhdannenäkymät vuosina 2021–2023

Bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan 3,3 % v. 2021. Talouden toipuminen COVID-19-pandemiasta on ollut nopeaa kuluvan vuoden kevästä alkaen. Varsinkin työllisyys on kohentunut nopeasti. Talouden elpyminen jatkui syksyllä, jonka seurauksena talouskasvu pysyy edelleen vahvana loppuvuonna ja jatkuu v. 2022. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,9 % v. 2022. Kasvu jatkuu viennin tukemana, sillä kehittyneen maailman ja ennen kaikkea euroalueen toipuminen jatkuu edelleen voimakkaana. Kriisissä voimakkaasti kärsineillä aloilla kuten matkailussa toipuminen viivästyy edelleen v. 2021 COVID-19-pandemian hillitessä ihmisten liikkuvuutta. Vuonna 2022 palveluiden ulkomaankauppaan on odotettavissa nopeaa kasvua, kun kriisialojen kasvu kiihtyy rajoitusten ja epävarmuuden vähetessä. Vienti saavuttaa kriisiä edeltävän tason alkuvuonna 2022. Tavaroiden vienti elpyy palveluita nopeammin ja saavuttaa kriisiä edeltävän tason jo vuoden 2021 aikana. Vuonna 2023 BKT:n kasvu hidastuu 1,4 prosenttiin, mikä on edelleen keskipitkän aikavälin kasvua

nopeampaa. Globaaliin elvytykseen sekä koronapandemiasta toipumiseen liittyvä merkittävä kasvupyrähdys jää taakse ja talous kohtaa ennen kriisiä havaitut kasvun rajoitteet. (Taloudellinen katsaus syksy 2021.)

Julkisen talouden alijäämä pienenee tänä ja ensi vuonna voimakkaasti, kun talouden toipuminen ja nopea työllisyyskasvu lisäävät verotuloja ja pienentävät työttömyysmenoja. Myös COVID-19-pandemiaan liittyvän rahankäytön ja tukitarpeen väistyminen vahvistavat julkista taloutta. Talouden väliaikainen elpyminen ei kuitenkaan poista rakenteellista julkisen talouden epätasapainoa. (emt.)

Maailmantalous jatkaa nopeaa kasvua

Maailmantalous on elpynyt koronaviruspandemian varjossa nopeasti finanssipoliittisen elvytyksen, patoutuneen kulutuskysynnän purkautumisen sekä rokotusten etenemisen ansiosta, mutta nopeimman kasvun vaihe on jo taittunut. Maailmantalous kasvaa 6,1 % v. 2021 ja 4,7 % v. 2022. (Taloudellinen katsaus syksy 2021.)

Erittäin voimakas elvytyspolitiikka Yhdysvalloissa on johtanut yksityisen kulutuksen nopeaan kasvuun, mikä yhdessä tarjontarajoitteiden kanssa on kiihdyttänyt kuluttajahintainflaatiota. Kuluttajien näkemys nykytilanteesta on erittäin myönteinen, mutta odotukset tulevaisuudesta selvästi pessimistisempiä. Teollisuuden näkymiä haittaa komponenttipula. Yhdysvaltojen talous kasvaa 6,6 % v. 2021 ja 3,5 % v. 2022. (emt.)

Kiinan talousnäköymien kannalta avainkysymys on kulutuksen kehitys. Tilastoviraston mukaan yli 60 % alkuvuoden 2021 talouskasvusta tuli kulutuksen kasvusta. Investointien ja nettoviennin kontribuutio talouskasvuun oli pienempi, joskin ulkomaankauppa kasvoi kesällä nopeasti. Sekä kulutus että ulkomaankauppa kasvavat voimakkaasti myös lähitulevaisuudessa pandemian laantuessa. Talous kasvaa 7,9 % v. 2021 ja kasvu tasaantuu 6,2 prosenttiin v. 2022. (emt.)

Investoinnit kasvavat koko ennustejakson

Vuonna 2021 BKT:n kasvu kiihtyi 3,3 prosenttiin. Talouskasvu piristyi kevään aikana todella nopeasti. Loppuvuonna kasvu jatkuu keskimääräistä nopeampana, vaikka toimintaympäristö ei ole vielä palautunut koronapandemian seurauksista. Korkea säästämisaste ja kuluttajien hyvä sentimentti luovat edellytykset yksityisen kulutuksen nopealle kasvulle. Yksityiset investoinnit kasvoivat jo vuoden 2021 alkupuolella, ja erityisesti asuntorakentamisen kehitys on ollut suotuisaa. Vuoden 2021 alkupuoliskolla maailmankauppa jatkoi vuoden 2020 lopulla alkanutta nopeaa kasvua. Maailmantalouden vahvistuminen, elvytystoimet ja Suomen vientituotteiden kysynnän kasvu tärkeillä kauppa-alueilla kasvattavat sekä vientiä että tuontia. (Taloudellinen katsaus syksy 2021.)

Työllisyyden kasvu on vuoden ensimmäisellä puoliskolla nopeutunut merkittävästi. Työllisten määrä oli kesäkuussa 2,1 % eli runsaat 50 000 suurempi kuin viime vuoden lopussa. Työttömiä oli alkuvuonna Tilastokeskuksen mukaan 12,4 % enemmän kuin vuosi sitten. Kesällä työttömien trendi ei ole kuitenkaan enää kasvanut ja työllisyyden jatkuva kasvu alkaa vähitellen supistaa myös työttömien määrää. Talouskasvu pitää yllä työvoiman kysyntää, jota riittää täyttämään lyhyellä aikavälillä korkealla oleva työttömyys ja hallituksen toimet työn tarjonnan lisäämiseksi. Talouden elpyminen lisää työllisten määrää vuosina 2022 ja 2023, varsinkin palvelutoimialoilla. Työllisyyden ennustetaan lisääntyvän v. 2022 puolitoista prosenttia. Kasvu hidastuu talouden aktiviteetin myötä v. 2023, mutta työllisyysaste nousee runsaaseen 74 prosenttiin. (Taloudellinen katsaus syksy 2021.)

Työmarkkinat vetävät tällä hetkellä runsaasti työvoimaa. Tilastokeskuksen laajemmin avoimia työpaikkoja kuvaavan kyselytilaston mukaan avoimia työpaikkoja on nyt runsaasti. (emt.)

Nimellispalkkojen nousuvauhti nopeutui kuluvan vuoden ensimmäisellä puoliskolla 2,2 prosenttiin vuodentakaisesta. Nopeutuminen johtui suuremmista sopimuskorotuksista, sillä palkkaliukumien määrä pysyi lähes edellisvuoden suuruisena noin puolessa prosenttiyksikössä. Vuonna 2021 nimellispalkat nousevat 2,3 % sopimuspalkkojen ja palkkaliukumien vetämänä. Kuluttajahintaindeksillä mitattuna inflaatioksi ennustetaan 1,8 % v. 2021. Inflaatio on kiihtynyt energian hinnan nousun seurauksena. Vuosien 2022 ja 2023 ansioiden

nousu kytkeytyy ennustettuun, hidastuvaan tuottavuuden kasvuun. Toisaalta kohenevan taloudellisen toimeliaisuuden ja sen myötä työllisyyden paranemisen sekä aloittaisen työvoimaniukkuuden oletetaan nostavan palkkaliukumia. Nimellisansioiden ennustetaan lisääntyvän noin 3 % v. 2022 ja noin 2½ % v. 2023. (emt.)

Yksityisten investointien keskimääräinen kasvuvauhti on ennustejaksolla 3,5 %, ja niiden suhde BKT:hen nousee lähes 20 prosenttiin v. 2023. Kone- ja laiteinvestoinneissa tapahtuu merkittävää toipumista maailmantalouden parempien kasvunäkymien johdosta. Suomalaisen teollisuuden investointinäköymät ovat hyvät. (emt.)

Asuntoinvestoinnit kääntyvät pieneen laskuun v. 2022 asuntoaloitusten pysyessä kuitenkin suhteellisen korkealla tasolla. Kohti vuotta 2023 asuntoaloitusten määrä palaa lähemmäs pitkän aikavälin keskiarvoa ja asuinrakennusinvestointien muutos jää negatiiviseksi v. 2023. Matala korkotaso pitää yllä asuntolainojen ja asuintalorakentamisen kysyntää. (emt.)

Vuonna 2022 yksityisen kulutuksen kasvu kiihtyy ja kulutus ylittää covid-19-epidemiaa edeltäneen tason. Säästämisasteen ennustetaan laskevan nopeasti lähivuosina valtaosan säästöistä purkautuessa kulutukseen. Säästämisaste pysyy kuitenkin koko ennusteperiodin ajan positiivisena, kulutuksen jäädessä käytettävissä olevia tuloja vähäisemmäksi. (emt.)

Tuonnin kasvu jatkuu kotimaiseen kulutuksen ja investointien kasvun vetämänä, nopeimman kasvun ajoittuessa vuosiin 2021 ja 2022. Myös tuotannon volyymin suotuisa kehitys ja viennin vahva kasvu ylläpitävät tuontia. (emt.)

Taloukasvu pitää yllä työvoiman kysyntää, jota riittää täyttämään lyhyellä aikavälillä korkealla oleva työttömyys ja hallituksen toimet työn tarjonnan lisäämiseksi. Talouden elpyminen lisää työllisten määrää vuosina 2022 ja 2023, varsinkin palvelutoimialoilla. Työllisyyden ennustetaan lisääntyvän v. 2022 puolitoista prosenttia. Kasvu hidastuu talouden aktiviteetin myötä v. 2023 mutta työllisyysaste nousee runsaaseen 74 prosenttiin v. 2023. (emt.)

Ansioiden nousun ja työllisyyden kasvun myötä palkkasumman ennakoidaan kiihtyvät lähes 4 prosentin vuosittaiseen nousuun vuosina 2022–2023. Samaan aikaan kansallisella kuluttajahintaindeksillä mitatun inflaation arvioidaan kiihtyvän 1,6 ja 1,7 prosenttiin. Palkkojen nousu välittyy vähitellen erityisesti palveluiden hintoihin. (emt.)

	2019	2020	2021**	2022**	2023**	2024**	2025**
BKT markkinahintaan, määrän muutos, %	1,3	-2,9	3,3	2,9	1,4	1,1	1,0
Bruttokansantuote, mrd. euroa	240	236	249	261	269	278	286
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	1,0	0,3	1,8	1,6	1,7	1,8	1,9
Työttömyysaste, %	6,7	7,7	7,8	6,8	6,4	6,3	6,2
Työllisyysaste, %	71,6	70,7	72,4	73,6	74,1	74,3	74,5
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-0,9	-5,4	-3,9	-2,4	-1,5	-1,3	-1,2
Valtio	-1,1	-5,5	-4,2	-2,8	-1,7	-1,6	-1,5
Paikallishallinto	-1,2	0,0	-0,4	-0,7	-0,7	-0,6	-0,6
Hyvinvointialueet					-0,3	-0,2	-0,2
Sosiaaliturvarahastot	1,4	0,1	0,7	1,0	1,2	1,2	1,2
Rakenteellinen jäämä, suhteessa BKT:hen, %	-1,2	-3,2	-2,8	-2,3	-1,5	-1,3	-1,2
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:hen, %	59,5	69,5	71,2	71,3	72,2	72,9	73,4
Valtionvelka, suhteessa BKT:hen, %	44,3	52,9	55,1	55,3	55,9	56,3	56,5
Tuotantokullu, % potentiaalisesta tuotannosta ¹	0,3	-3,8	-1,8	-0,3	-0,1	-0,0	0,0

¹ Arvioitu EU:n yhteisellä menetelmällä

Taulukko 2. Keskeisiä lukuja keskipitkällä aikavälillä. Lähde. Valtiovarainministeriö: Taloudellinen katsaus syksy 2021 & Talousarvioesitys 2022.

4.2 Kuntatalous vuonna 2022

Koronaepidemian vuoksi kuntatalouteen kohdenneet mittavat tukitoimet ovat peittäneet hetkeksi alleen kuntatalouden rakenteelliset ongelmat. Vuosi 2022 näyttää kuntataloudelle kuitenkin taas hyvin vaikealta. Toimintamenojen kasvun arvioidaan hidastuvan 3,0 prosenttiin vuonna 2022, kun suurin osa koronaepidemian hoitoon vaadittavista lisäpanostuksista poistuu rokotekattavuuden parantuessa. On kuitenkin todennäköistä, että COVID-19-kriisistä aiheutuu kuntataloudelle välittömiä kustannuksia jonkin verran myös ensi vuonna. (Kuntatalousohjelma vuodelle 2022.)

COVID-19-kriisin aikana on syntynyt uutta hoito- ja palveluvelkaa, jonka suuruutta ei pystytä vielä täysin arvioimaan. Kuntatalouden toimintamenoja kasvattavat väestön ikääntymisestä johtuva sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvu, hallituksen päättämät tehtävien laajennukset sekä hintojen nousu. Toisaalta sote-uudistus saattaa kannustaa kuntia hidastamaan sote-menojen kasvua. Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksi on ensi vuodelle 2,5 prosenttia. (emt.)

Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimukset ovat katkolla helmikuun lopussa 2022. Henkilöstökulut muodostavat kuntasektorin suurimman kuluerän, ja siksi kunta-alan palkkatarkistuksilla on suuri merkitys kuntatalouden kehitykselle. Työmarkkinoiden kireys näkyy jo kunta-alalla, sillä TEM:n ammattibarometrin mukaan työnantajilla on pulaa etenkin terveydenhuollon ja sosiaalityön ammattilaisista, mutta myös varhaiskasvatuksen opettajien rekrytoinneissa on ollut haasteita. (emt.)

Vaikka kuntatalouden toimintamenojen kasvuvauhdin arvioidaan hieman hidastuvan vuonna 2022 kuluva vuodesta, heikkenee kuntatalouden toimintakate voimakkaasti, sillä toimintamenojen kasvaessa

toimintatulojen arvioidaan laskevan noin 5,5 prosenttia. Merkittävin vaikutus toimintatulojen laskuun aiheutuu muun muassa korona-avustusten ja monien määräaikaisten toimien päättymisestä. (emt.)

Kuntien saamien verotulojen kasvu hidastuu 0,7 prosenttiin vuonna 2022. Kasvua hidastaa etenkin yhteisöverotulojen jako-osuuden määräaikaisen korotuksen päätyminen. Myös kiinteistöverotulot laskevat edellisvuodesta, sillä vuoden 2021 kiinteistöverotuloihin sisältyy kertaluonteisesti noin 200 milj. euroa vuoden 2020 verotulotilityksistä¹. Valtionosuudet sen sijaan kasvavat 6,1 prosenttia muun muassa hallitusohjelman mukaisten tehtävälaajennusten, valtionosuuden tason korotuksen ja indeksitarkistusten vuoksi. Kuntatalouden vuosikateen arvioidaan laskevan huomattavasti kuluvalta vuodesta, mutta se riittää kattamaan poistot ja arvonalentumiset. Kuntatalouden investointien nopeimman kasvuvaiheen arvioidaan päättyneen, mutta investointien taso pysyy korkealla koko ennustejakson. Hoito- ja opetusalan rakennuksien aloitukset ovat käänntyneet vuoden ensimmäisellä neljänneksellä jälleen kasvuun ja käynnissä olevat rakennushankkeet ovat monivuotisia. Toiminnan ja investointien rahavirta syvenee noin 1,5 mrd. euroa negatiiviseksi vuonna 2022. Kuntatalousohjelma vuodelle 2022.)

4.3 Kuntatalouden kehitysarvio 2023–2025

Vuosi 2023 on hyvin poikkeuksellinen kuntataloudessa niin menojen kuin tulojenkin kehityksen osalta, sillä eduskunta hyväksyi 23.6.2021 hallituksen esityksen koskien hyvinvointialueiden perustamista sekä sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisen uudistamista. Sote-uudistuksen seurauksena kuntien toiminnan kustannukset vähenevät ja käyttötalousmenoista siirtyy pois noin puolet. Sote-uudistukseen liittyvät laskelmat ovat vielä alustavia. Sote-laskelmat tarkentuvat julkisen talouden suunnitelman 2023–2026 valmistelun yhteydessä. Ostoisissa on huomioitu sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöjen ylläpidosta kunnille aiheutuvat kustannukset, joiden suuruudeksi on oletettu noin 700 milj. euroa. Toimintamenojen laskuksi on arvioitu 54,8 prosenttia vuonna 2023. (Kuntatalousohjelma vuodelle 2022)

Vuosina 2024–2025 kuntatalouden toimintamenot kasvavat keskimäärin 1,7 prosenttia vuodessa. Toimintamenojen kasvu keskipitkällä aikavälillä aiheutuu pääasiassa hintojen noususta. Kuntien kustannuskehitystä kuvaavan peruspalvelujen hintaindeksin muutos on keskimäärin 2,5 prosenttia vuodessa. Sote-uudistuksen jälkeen kuntatalouden jäljelle jäävistä kustannuksista suurin osa syntyy varhaiskasvatuksen sekä koulutuksen järjestämisestä. Palvelutarpeen pieneneminen edellyttää menosäästöä, kunnissa on oltava valmiutta sopeuttaa palvelutuotantoaan palvelutarpeen muuttuessa. Pienissä kunnissa kouluverkko on monin paikoin supistettu jo niin, ettei sen kaventaminen ole mahdollista lopettamatta palvelua kokonaan. Jatkossa laadukkaan opetuksen turvaaminen kohtuukustannuksin vaatii kuntien välistä yhteistyötä ja uudenlaisia ratkaisuja. (emt.)

Kuntatalouden investoinnit ovat historialliseen kehitykseensä nähden varsin korkealla tasolla. Kuntataloudesta siirtyy hyvinvointialueiden mukana investointeja arviolta 950 milj. euron edestä. Vaikka investointien nopeimman kasvuvaiheen arvioidaan olevan jo takanapäin, oletetaan investointien pysyvän korkealla tasolla. Kuntatalouden investointipaineet pysyvät mittavina muun muassa rakennuskannan iän ja väestön muutto liikkeen vuoksi. (emt.)

Vuonna 2023 sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen palvelujen siirtyminen hyvinvointialueiden vastuulle vaikuttaa myös kuntatalouden rahoitukseen. Rahoitusvastuun siirtyessä kunnilta valtiolle on valtion tuloja lisättävä ja kuntien tuloja vastaavasti vähennettävä niiltä pois siirtyvän rahoitusvastuun verran. Kuntatalouden toimintatulojen arvioidaan laskevan noin 33,4 prosenttia vuonna 2023. Toimintatulojen laskua

¹ Kiinteistöverotulojen niin kutsutun rytmihäiriön aiheutti siirtyminen joustavaan kiinteistöveron valmistumiseen ja uuteen tietojärjestelmään.

hidastaa kuntien sote-kiinteistöistä saamat vuokratulot, joiden suuruudeksi on oletettu kehitysarviossa 700 milj. euroa vuonna 2023. (emt.)

Jotta kokonaisveroaste ei kasvaisi, kunnallisveroprosentteja alennetaan kaikissa kunnissa yhtä suurella prosenttiyksiköllä sote-uudistuksen voimaantulovuonna. Lisäksi yhteisöverotulojen jako-osuutta pienennetään yhdellä kolmasosalla ja valtion jako-osuutta kasvatetaan vastaavasti. Kehitysarvioon on sisällytetty myös hallituksen budjettiriihessä päättämä kaivosvero, jonka käyttöönoton arvioidaan lisäävän kuntien verotuloja vuodesta 2023 alkaen noin 15 milj. euroa vuodessa. Kuntien valtionosuuksista vähennetään hyvinvointialueille siirtyvien tehtävien rahoitus. Lisäksi kuntien valtionosuuksia pienentää 24 milj. euron sopeutus vuodesta 2023 alkaen, joka oli osa hallituksen puoliväliriihipäätöstä, jossa kehysmenoja alennetaan pysyvästi 370 milj. eurolla vuodesta 2023 alkaen. Kuntien verotulojen arvioidaan laskevan 46,8 prosenttia ja valtionosuuksien 70,2 prosenttia vuonna 2023. (emt.)

Toimintatulot kasvavat vuosina 2024–2025 keskimäärin prosentin vuodessa. Verotulot laskevat 4,5 prosenttia vuonna 2024, mikä on seurausta siitä, että kuntien vuoden 2023 verotulokertymään vaikuttaa osin vielä aiempien verovuosien korkeammilla kunnallisveroprosenteilla maksuunpannut verot. Ilmiö näkyy myös yhteisöverojen puolella. Valtionosuudet kasvavat 3,9 prosenttia vuonna 2024 pääasiassa indeksitarkistusten vuoksi. Vuonna 2025 verotulot kasvavat 2,3 prosenttia ja valtionosuudet 3,0 prosenttia. (emt.)

Kuntatalouden menot pysyvät koko tarkastelujaksolla 2021–2025 tuloja suurempina lukuun ottamatta vuotta 2023, jolloin sote-uudistuksen kuntien verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa. Kuntataloutta rasittavat rakenteelliset ongelmat, jotka helpottuvat sote-uudistuksen myötä nopeimmin kasvavien menojen siirtyessä pois kuntien vastuulta. Silti kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirta on painelaskelman mukaan yli 700 milj. euroa negatiivinen vuosina 2024–2025, mikä kertoo, että kuntataloudessa tuottavuutta ja tehokkuutta lisäävien rakenteellisten uudistuksen tarve säilyy sote-uudistuksen jälkeenkin. (emt.)

Vuonna 2023 kuntatalouden lainoista siirtyy arviolta 4,6 mrd. euroa pois sote-uudistuksen myötä. Tämän jälkeen kuntatalouden lainakannan kasvuvauhti hidastuu selkeästi viime vuosikymmenen keskimääräiseen kasvuvauhtiin verrattuna. (emt.)

4.4 Kuntien verotulot ja valtionosuudet

Kunnallisvero

Pääministeri Marinin hallituksen ohjelman mukaisesti ansiotuloveroperusteisiin ehdotetaan tehtäväksi ansiotasoindeksin muutosta vastaava indeksitarkistus. Kotitalousvähennystä korotetaan vuosina 2022 ja 2023 kotitalous-, hoiva- ja hoitotyön osalta. Lisäksi kotitalousvähennystä korotetaan öljylämmityksestä luopumisen osalta lämmitystapamuutosten tukemiseksi. Muutos on määräaikainen ja se on voimassa vuosina 2022–2027. (Kuntatalousohjelma vuodelle 2022.)

Vähäpäästöisten työsuhdeautojen verotusarvoa alennetaan 85 eurolla kuukaudessa vuosille 2022–2025. Lisäksi asuntolainan korkovähennysoikeutta supistetaan hallitusohjelman mukaisesti. Vähennysoikeutta supistetaan vuosina 2021–2023 viisi prosenttiyksikköä vuodessa siten, että vuonna 2023 asuntolainan korkojen vähennyskelpoisuus poistuu kokonaan. Verotuksen maksujärjestelyjen huojentaminen vuosina 2020 ja 2021 siirtää kunnallisveron kertymää näiltä vuosilta yhteensä noin 49 milj. euroa vuodelle 2022. (emt.)

Yhteisövero

Korkovähennysrajoitussääntelyä koskien tasevertailuun perustuvaa poikkeusta ja infrastruktuurihankkeita koskevaa poikkeusta ehdotetaan muutettavaksi. Tasevertailuun perustuvaan poikkeukseen liittyvä muutos

kasvattaa valtion yhteisöveron kertymää vuonna 2022 noin 15 milj. eurolla ja maksuunpanoa vuositasolla noin 18 milj. eurolla. Infrastruktuurihankkeita koskevaan poikkeukseen liittyvä muutos pienentää valtion yhteisöveron kertymää vuonna 2022 noin 5 milj. eurolla ja maksuunpanoa vuositasolla noin 7 milj. eurolla.

Lisäksi ehdotetaan muutettavaksi siirtohinnoitteluoikaisusäännyttä. Muutos kasvattaa valtion yhteisöveron kertymää vuonna 2022 noin 40 milj. eurolla ja maksuunpanoa vuositasolla noin 75 milj. eurolla. Lisäksi tutkimus- ja kehittämistoimintaan liittyvää lisävähennystä ehdotetaan nostettavaksi vuoden 2022 alusta 150 prosenttiin tutkimusyhteistyön menoista. Muutos pienentää valtion yhteisöveron kertymää vuonna 2022 noin 8 milj. eurolla ja maksuunpanoa vuositasolla noin 11 milj. eurolla. Muutos on määräaikainen ja se on voimassa vuosina 2022–2027. (emt.)

Hallitusohjelman mukaisesti veroperustemuutoksen verotuottovaikutukset kompensoidaan nettomääräisesti kunnille. Kompensaatio toteutetaan muuttamalla yhteisöveron jako-osuuksia siten, että esityksen verotuotto kunnille on neutraali. Osana covid-19-epidemiaan liittyvää kuntien tukemisen toimenpiteiden kokonaisuutta kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta korotettiin 10 prosenttiyksiköllä verovuodelle 2021. Yhteisöverokertymän jaksotuksesta johtuen muutoksen arvioidaan kasvattavan kuntien yhteisöveron tilityksiä vuonna 2022 edelleen noin 40 milj. eurolla. Verotuksen maksujärjestelyjen huojentaminen vuosina 2020 ja 2021 siirtää kuntien yhteisöverokertymää näiltä vuosilta yhteensä noin 4 milj. euroa vuodelle 2022. Alustavan arvion mukaan kuntien yhteisöverosuutta alennettaisiin 0,43 prosenttiyksikköä. (emt.)

Kiinteistövero

Hallitusohjelman mukaisesti käynnissä olevaa kiinteistöverouudistusta jatketaan siten että uudistus tulee pääosaltaan voimaan vuoden 2023 verotuksessa. Uudistus siirtyi aiemmin suunnitellusta vuodesta. Verotuksen maksujärjestelyjen huojentaminen vuosina 2020 ja 2021 siirtää kiinteistöverotulojen kertymää arviolta 5 milj. euroa vuodelle 2022.

Eduskunnan päätösten perusteella vuodelle 2022 kiinteistöveroprosenttivälit ovat:

- Yleinen kiinteistöveroprosentti tulee määrätä välillä 0,93–2,00 %
- Vakituisen asunnon kiinteistöveroprosentti tulee määrätä välillä 0,41–1,00 %
- Muiden asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti tulee määrätä välillä 0,93–2,00 %
- Voimalaitosten kiinteistöveroprosentti voidaan määrätä välillä 0,93–3,10 %
- Yleishyödyllisen yhteisön veroprosentti voidaan määrätä välillä 0,00–2,00 %

Rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistöveroprosentti voidaan määrätä välillä 2,00–6,00 %

	milj. euroa
Ansiotuloveroperusteiden indeksitarkistus	-209
– josta progressiivinen tuloveroasteikko	-69
– josta työtulovähennys	-93
– josta perusvähennys	-47
Asuntolainan korkovähennyksen rajaaminen	4
Liikenteen työsuhde-etujen kasvattaminen	-3
Kotitalousvähennyksen kasvattaminen	-17
YHTEENSÄ	-225

Taulukko 3. Talousarvioesitykseen liittyvien veroperustemuutosten vaikutukset kuntien verotuloihin vuonna 2022, milj. euroa.

Kuntien valtion avut

Kuntien valtionavut ovat 13,1 mrd. euroa vuonna 2022, mikä on noin 900 milj. euroa vähemmän kuin vuoden 2021 varsinaisessa talousarviossa. Mikäli vuoden 2021 lisätalousarviot huomioidaan, ehdotetut valtionavut vuodelle 2022 ovat 1,1 mrd. euroa pienemmät kuin vuoden 2021 valtionavut. Alenema aiheutuu pääsääntöisesti siitä, ettei vuodelle 2022 ole budjetoitu vastaavia määräämisiä koronatukia kuin vuodelle 2021. Esi-merkiksi terveydenhoidon koronavirustilanteesta aiheutuviin kustannuksiin on varattu 1,6 mrd. euroa vuodelle 2021. Laskennalliset valtionosuudet ovat yhteensä 9,1 mrd. euroa eli noin 0,3 mrd. euroa enemmän kuin vuoden 2021 varsinaisessa talousarviossa. Vertailussa ei ole otettu huomioon vuoden 2021 lisätalousarvioita. (Kuntatalousohjelma vuodelle 2022.)

Milj. euroa	TA 2020	TA 2020 + LTA:t 2020	TA 2021	TA 2021 + LTA:t 2021	TAE 2022	Muutos prosenttia TA 2021– TAE 2022	Muutos prosenttia TA + LTA:t 2021–TAE 2022
Laskennalliset valtionosuudet	8 106	9 701	8 755	8 762	9 100	3,9	3,9
VM	7 074	8 652	7 698	7 700	7 985	3,7	3,7
OKM ¹⁾	1 032	1 049	1 057	1 062	1 115	5,5	5,0
josta kuntayhtymien osuus	1 041	1 478	1 522	1 526	1 544	1,4	1,2
Valtion korvaus kunnille vero- perustemuutoksista aiheutuvista verotulojen menetyksistä	2 269	2 383	2 360	2 362	2 652	12,4	12,3
Muut valtionavut							
OM yhteensä	0	0	0	6	11	100,0	77,4
SM yhteensä	0	0	0	1	0	0,0	-100,0
VM yhteensä	40	420	20	20	30	50,0	47,1
OKM yhteensä	238	382	286	312	264	-7,7	-15,4
MMM yhteensä	4	6	4	4	4	0,0	-9,1
LVM yhteensä	42	208	42	55	45	7,1	-17,9
TEM yhteensä	196	230	247	250	211	-14,6	-15,7
STM yhteensä	517	900	2 229	2 324	690	-69,0	-70,3
YM yhteensä	61	97	61	57	57	-6,6	0,2
Muut valtionavut yhteensä, milj. euroa	1 099	2 243	2 889	3 029	1 313	-54,5	-56,6
Valtionavut yhteensä, milj. euroa	11 474	14 326	14 004	14 153	13 065	-6,7	-7,7

1) Kuntien laskennallinen osuus on arvioitu OKM:n hallinnonalan (ml. yksityiset) kokonaisuudesta.

Taulukko 4. Kuntien ja kuntayhtymien käyttötalouden valtionavut 2020–2022 (milj. euroa) ja muutos TA 2021–TAE 2022, %. (Lähde: Valtiovarainministeriön julkaisuja 2021:49.)

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus vuonna 2022

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus on vuonna 2022 hieman alle 8 mrd. euroa. Valtionosuudet kasvavat vuoden 2021 varsinaiseen talousarvioon verrattuna noin 290 milj. eurolla. Vertailussa edellisvuoteen tulee kuitenkin huomioida, että vuonna 2021 peruspalvelujen valtionosuuteen tehtiin koronaepidemiasta johtuen 300 milj. euron kertaluonteinen lisäys, joka poistuu vuonna 2022. (Kuntatalousohjelma vuodelle 2022.)

Valtionosuuden kasvua vuonna 2022 selittävät ennen kaikkea hallituksen kevään 2021 kehysriihessä päätämä 246 milj. euron erillinen valtionosuuden korotus sekä vuoden 2022 indeksikorotus, joka on noin 188 milj. euroa. Lisäksi valtionosuuden tasoa nostava kuntien uudet ja laajenevat tehtävät, joista taloudellisesti merkittävimmät ovat vanhuspalvelulain muutos (43,7 milj. euroa), sote-asiakasmaksulain uudistus (28,0 milj. euroa), lastensuojelun jälkihuollon laajennus (12 milj. euroa), seulontaohjelman laajennus (10 milj. euroa) ja oppilas- ja opiskelijahuollon vahvistaminen (8,4 milj. euroa). Yhteensä tehtävämuutokset lisäävät

valtionosuuksia vuonna lähes 120 milj. eurolla. Valtionosuuden laskennassa käytettävien asukasluvun ja laskentatekijöiden muutokset kasvattavat valtionosuutta puolestaan noin 54 milj. eurolla. (Kuntatalousohjelma vuodelle 2022.)

Vuoden 2022 valtion ja kuntien välisen kustannustenjaon tarkistuksen vaikutus on 564 milj. euroa. Hallitus päätti kuitenkin kevään 2021 kehysriihen yhteydessä, että kustannustenjaon tarkistuksen valtionosuusvaikutusta ei huomioida johtuen siitä, että kuntataloutta on tuettu voimakkaasti vuonna 2020 ja tukea jatketaan vuonna 2021, minkä lisäksi koronasta aiheutuvat välittömät kustannukset kompensoidaan kunnille. (emt.)

Valtionosuuden tasoa laskee vuonna 2022 erityisesti vuonna 2021 maksettujen kertaluonteisten lisäysten poistuminen sekä edellä mainittu valtion ja kuntien välisen kustannusten jaon tarkistuksen vaikutuksen neutralisointi. Lisäksi valtionosuuden tasoon vaikuttaa alentavasti muun muassa perustoimeentulotuen kuntien maksuosuuden muutos (-20 milj. euroa) sekä valtionosuuksista tehtävä siirto vapaaehtoisesti kuntaliitosten yhdistymisavustuksiin (-10 milj. euroa). Peruspalvelujen valtionosuuden tasoon vaikuttavat myös edelleen vuosien 2016, 2018 ja 2019 indeksikorotuksiin liittyvät vähennykset (yht. -168,5 milj. euroa) sekä kilpailukykykysymykseen liittyvä vähennys (-233,6 milj. euroa). Taulukossa 5 kuvataan määrärahaan vaikuttavat keskeisimmät muutokset vuonna 2022. (emt.)

	Lisäykset, milj. euroa	Vähennykset, milj. euroa
Valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus vuonna 2022	563,5	
Valtionosuuden tason korotus vuodesta 2022 alkaen	245,7	
Indeksikorotus	187,9	
Asukasluvun ja laskentatekijöiden muutosten vaikutus	54,2	
Vanhuspalvelulain muutos (hoivahenkilöstön vähimmäismitoitus 0,7)	43,7	
Asiakasmaksulain uudistus	28,0	
Lastensuojelun jälkihuollon laajennus	12,0	
Seulontaohjelman laajennus	10,0	
Oppilas- ja opiskelijahuollon vahvistaminen	8,4	
Vuoden 2022 kustannustenjaon tarkistusta vastaava vähennys		-563,5
Vuoden 2021 kertaluonteisen valtionosuuden korotuksen poistuminen		-280,0
Vuoden 2021 harkinnanvaraisen valtionosuuden lisäyksen poistuminen		-20,0
Perustoimeentulon kuntien maksuosuuden muutos		-19,8
Kuntien harkinnanvarainen yhdistymisavustus (siirto momentille 28.90.31)		-10,0

Taulukko 5. Keskeisimmät määrärahaan vaikuttavat muutokset vuonna 2022.

Vuoden 2022 peruspalvelujen valtionosuuksien laskennalliset kustannukset ovat yhteensä 30,9 mrd. euroa. Tästä ikärakenteen osuus on 21,5 mrd. euroa ja sairastavuuden osuus 7,3 mrd. euroa. Kuntien omarahoitusosuus on 23,6 mrd. euroa eli noin 4 290 euroa/asukas. Omarahoitusosuuden vähentämisen jälkeen kuntien peruspalvelujen valtionosuus on noin 7,3 mrd. euroa. Valtionosuuden lisäosat ovat noin 373 milj. euroa ja verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus noin 791 milj. euroa. Verotuloihin perustuvan valtionosuuden tasauksen tasauslisäykset ovat 1 477 milj. euroa ja tasausvähennykset -686 milj. euroa. (Kuntatalousohjelma vuodelle 2022.)

Peruspalvelujen valtionosuusprosentti laskee 25,67 prosentista 23,59 prosenttiin vuonna 2022. Muutoksessa on otettu lisäyksenä huomioon 0,30 prosenttiyksikköä liittyen uusien ja laajenevien tehtävien toteuttamiseen siten, että valtionosuus on 100 prosenttia sekä 0,80 prosenttiyksikköä vuonna 2022 tehtävän erillisen

valtionosuuskorotuksen johdosta. Muutoksessa on otettu vähennyksenä huomioon 1,87 prosenttiyksikköä liittyen kuntien ja valtion välisen vuoden 2022 kustannustenjaon tarkistuksen neutralisointiin sekä 0,55 prosenttiyksikköä vuosien 2016, 2018 ja 2019 indeksikorotuksiin liittyvien vähennysten ja 0,76 prosenttiyksikköä kilpailukyky sopimukseen liittyvän vähennyksen muuttamisesta määräaikaisista vähennyksistä pysyviksi vähennyksiksi. (emt.)

Valtion toimenpiteiden vaikutus kuntatalouteen

Valtion toimenpiteiden vaikutus on v. 2022 kuntien menoja n. 60 milj. euroa lisäävä verrattuna kuluvalle vuodelle budjetoituihin päätöksiin (varsinainen talousarvio ja lisätalousarviot 1–3 yhteensä). Kuntien tuloja valtion toimenpiteet vähentävät v. 2022 n. 0,6 mrd. eurolla, mikä johtuu suurelta osin yhteisöveron jako-osuuden korotuksen poistumisesta. Näin ollen valtion toimenpiteet heikentävät kuntataloutta v. 2022 arviolta n. 0,6 mrd. eurolla. Kun lisäksi otetaan huomioon kustannustenjaon tarkistuksen valtionosuusvaikutuksen neutralisointi (564 milj. euroa), vähentävät valtion toimenpiteet kuntien tuloja yhteensä noin 1,1 mrd. eurolla. Näin ollen valtion toimenpiteet heikentävät kuntataloutta vuonna 2022 arviolta noin 1,2 mrd. eurolla, missä on syytä huomioida, että vuoteen 2021 kohdistui poikkeuksellisia kertaluonteisia koronatukia, jotka nyt päättyvät. (Kuntatalousohjelma vuodelle 2022.)

Edellä mainituissa luvuissa ei ole otettu huomioon valtion vuoden 2021 avustuksia koronavirustilanteen terveyturvallisuuden menoihin. Valtio on päätösperäisesti lisännyt kuntien menoja kaikkiaan noin 1,2 mrd. eurolla vuoden 2022 tasolla vaalikauden alusta laskien. Kuntien tuloja päätökset ovat lisänneet kaikkiaan noin 1,5 mrd. eurolla vuoden 2022 tasolla. Uusiin ja laajeneviin tehtäviin kunnat saavat 100 prosentin valtionrahoituksen. (emt.)

Edellä mainitut luvut perustuvat valtion toimenpiteiden vaikutuksista. Arvio on suuntaa antava ja sisältää merkittävimmät kuntatalouteen vaikuttavat toimenpiteet. Kuntatalouden menovaikutuksissa ei ole otettu huomioon valtionavustuksiin tyyppillisesti liittyviä kuntien omarahoitusosuuksia. (emt.)

	Tulot 2021	Tulot 2022	Tulot, muutos	Menot 2021	Menot 2022	Menot, muutos	Yhteensä
Toiminnan muutokset ja budjettipäätökset (ml. lisätalousarviot)							
VM hallinnonala							
Kustannustenjaon tarkistuksen neutralisointi			0,0		-563,5	-563,5	-563,5
Valtionosuuden tason korotus vuonna 2022			0,0		245,7	245,7	245,7
Seulontaohjelman laajennus (suolistosyöpä)	10,0	10,0			10,0	10,0	0,0
Oppilas- ja opiskelijahuollon vahvistaminen	8,4	8,4			8,4	8,4	0,0
Varhaiskasvatuksen tuki	6,3	6,3			6,3	6,3	0,0
Lastensuojelun henkilöstömitoitus	4,8	4,8			4,8	4,8	0,0
Korvaus kunnille velvollisuudesta osallistua sote- uudistuksen valmisteluun	2,0	2,0			2,0	2,0	0,0
Sairausvakuutuslain muutos (kuntoutustarpeen arviointi)	1,0	1,0		0,0	1,0	1,0	0,0
Lastensuojelun jälkihuolto-oikeuden laajennus	24,0	36,0	12,0	24,0	36,0	12,0	0,0
Hoivahenkilöstön sitova vähimmäismitoitus (0,7)	52,8	96,5	43,7	52,8	96,5	43,7	0,0
Oppivelvollisuuden laajentaminen	6,9	9,7	2,8	6,9	9,7	2,8	0,0
Sote-asiakasmaksulain uudistus	17,9	45,0	27,1	17,9	45,0	27,1	0,0
Vuoden 2021 koronaepidemian johdosta tehdyn lisäyksen poistuminen			0,0	280,0		-280,0	-280,0
Vuoden 2021 koronaepidemian johdosta tehtyn harkinnanvaraisen valtionosuuden lisäyksen pois- tuminen			0,0	20,0		-20,0	-20,0
VM yhteensä			118,1			-499,8	-617,8

	Tulot 2021	Tulot 2022	Tulot, muutos	Menot 2021	Menot 2022	Menot, muutos	Yhteensä
OKM hallinnonala¹							
Lukiouudistuksesta aiheutuvat kustannus-vaikutukset	3,6	7,7	4,1	3,6	7,7	4,1	0,0
Oppivelvollisuuden laajentaminen	20,4	65,0	44,6	20,4	65,0	44,6	0,0
Oppilas- ja opiskelijahuollon vahvistaminen perusopetuksessa ja toisella asteella	10,0	11,6	1,6	10,0	11,6	1,6	0,0
Etsivä nuorisotyö	3,6	4,5	0,9	3,6	4,5	0,9	0,0
Ammatillisen koulutuksen opettajien ja ohjaajien palkkaaminen	56,0	51,8	-4,2	56,0	51,8	-4,2	0,0
Opiskelijavuosien lisääminen lähihoitajien koulutukseen hoitajamitoituksen muutokseen varautumiseksi	20,0	31,8	11,8	20,0	31,8	11,8	0,0
Varhaiskasvatustalouden uudistaminen (kertamenojen poistuminen)	14,5		-14,5	14,5		-14,5	0,0
Varhaiskasvatuksen uudistuksen toimeenpanon tuki		8,8	8,8		8,8	8,8	0,0
Nopeavaikutteiset toimenpiteet osajapulaan vastaamiseen	12,0		-12,0	12,0		-12,0	0,0
Perusopetuksen laatu- ja tasa-arvo-ohjelma, sitottava kouluyhteistyö (kertaluonteisen tuen poistuminen)	6,4		-6,4	6,4		-6,4	0,0
Aamu- ja iltapäivätoiminnan valtionosuus osana perusopetuksen laatu- ja tasa-arvo ohjelmaa (kertaluonteisen tuen poistuminen)	2,0		-2,0	2,0		-2,0	0,0
Lukiokoulutuksen laatuohjelma	4,5	9,0	4,5	4,5	9,0	4,5	0,0
Koronaviruspanemiasta johtuvien toimenpiteiden poistuminen	72,2		-72,2	72,2		-72,2	0,0
Jatkuvan oppimisen uudistus (RRF pilari3)	1,6	4,0	2,4	1,6	4,0	2,4	0,0
Maahanmuuttajien kotouttamiskoulutuksen vahvistaminen	0,8	2,3	1,5	0,8	2,3	1,5	0,0
Varhaiskasvatuksen laatu- ja tasa-arvo-ohjelma (kertaluonteinen)		30,0	30,0		30,0	30,0	0,0
Oppisopimuskoulutuksen koulutuskorvauksen uudistamisen kokeilu		3,7	3,7		3,7	3,7	0,0
Veikkausvoittovaroilla rahoitetun toiminnan siirto budjettirahoitteiseksi		6,6	6,6		6,6	6,6	0,0
OKM yhteensä			9,3			9,3	0,0
LVM hallinnonala							
MAL-toimenpiteet, perusväylänpito (ml. kävely ja pyöräily)	10,0	11,5	1,5	10,0	11,5	1,5	0,0
MAL-toimenpiteet, liikenteen infra-avustukset	67,7	39,7	-28,0	67,7	39,7	-28,0	0,0
Kävelyn ja pyöräilyn edistämiseen myönnettävät avustukset	29,0	3,5	-25,5	29,0	3,5	-25,5	0,0

1 Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan osalta toimenpiteiden vaikutukset kuntien ja kuntayhtymien talouteen ovat arvioita.

	Tulot 2021	Tulot 2022	Tulot, muutos	Menot 2021	Menot 2022	Menot, muutos	Yhteensä
Julkisen henkilöliikenteen palvelujen ostot ja kehittäminen	12,8		-12,8	12,8		-12,8	0,0
LVM yhteensä			-64,8			-64,8	0,0
TEM hallinnonala							
Ohjaamoiden monialaisuuden vahvistaminen (RRF pilari 3)	3,2	3,2	0,0	3,2	3,2	0,0	0,0
Pakolaiskiintiön nosto	2,2	4,4	2,2	2,2	4,4	2,2	0,0
Afganistanista evakuoitujen kotouttaminen	0,0	2,4	2,4	0,0	2,4	2,4	0,0
Talent Hub	2,0	3,0	1,0	2,0	3,0	1,0	0,0
Valtion, kaupunkien ja alueiden sopimusperusteinen yhteistyö	22,5	7,7	-14,8	22,5	7,7	-14,8	0,0
Alueiden omaehtoinen kehittäminen	8,0	6,3	-1,7	8,0	6,3	-1,7	0,0
Alaikäisten yksintulleiden jälkihuollon ikärajan nostosta aiheutuva lisäys (21 -> 25)	2,6	5,0	2,4	2,6	5,0	2,4	0,0
Alueiden elinkeinoelämän ja matkailun tukeminen, kaupunkien ekosysteemit	32,0	23,2	-8,8	32,0	23,8	-8,2	0,7
TEM yhteensä			-17,3			-16,7	0,7
STM hallinnonala							
Lapsi- ja perhepalvelut ja muutosohjelman jatko	24,0	20,0	-4,0	24,0	20,0	-4,0	0,0
Rintamaveteraanien kotona asumista tukevat palvelut	132,0	95,2	-36,8	132,0	95,2	-36,8	0,0
Kansallinen mielenterveysstrategia	20,0	30,0	10,0	20,0	30,0	10,0	0,0
Kotihoidon resurssien riittävyys ja omaishoidon kehittäminen	20,0	40,0	20,0	20,0	40,0	20,0	0,0
Kuntoutuksen kehittäminen	4,0	3,0	-1,0	4,0	3,0	-1,0	0,0
Peruspalvelujen saatavuuden parantaminen mm. hoitotakuuta tiukentamalla	60,0	40,0	-20,0	60,0	40,0	-20,0	0,0
Paperittomien terveydenhuolto	2,0	3,0	1,0	2,0	3,0	1,0	0,0
Palvelurakenteen kehittäminen (mielenterveys ja päihdepalvelut)	39,0		-39,0	39,0		-39,0	0,0
Sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden saatavuuden vahvistaminen (RRF pilari 3)	39,0	124,0	85,0	39,0	124,0	85,0	0,0
Osatyökykyisille suunnattu työkykyohjelma	5,4	5,5	0,1	5,4	5,5	0,1	0,0
STM yhteensä			15,3			15,3	0,0
YM hallinnonala							
Elinympäristöjen tilan parantaminen, Helmi-ohjelman Kunta-Helmi	3,0		-3,0	3,0		-3,0	0,0
Keskipitkän aikavälin ilmastopolitiikan suunnitelman toimeenpano; Kuntien ja alueiden ilmastotyön vauhdittaminen	3,5		-3,5	3,5		-3,5	0,0

	Tulot 2021	Tulot 2022	Tulot, muutos	Menot 2021	Menot 2022	Menot, muutos	Yhteensä
Asumisneuvonnan kehittäminen ja laajentaminen	0,0	2,7	2,7	0,0	2,7	2,7	0,0
Avustukset kuntien, seurakuntien ja yhdistysten kiinteistöjen öljylämmityksestä luopumiseen		2,5	2,5		2,5	2,5	0,0
Puurakentamisen käynnistysavustuksen korotus MAL-alueilla	5,0	5,9	0,9	5,0	5,9	0,9	0,0
YM yhteensä			-0,4			-0,4	0,0
Hallinnonalat yhteensä			60,1			-557,0	-617,2
Verotuksen ja maksujen muutokset							
Vuosien 2020 ja 2021 kuntien yhteisöveron jako-osuuden 10 %-yksikön korotuksen poistuminen. Jako-osuuden pienentämisen vaikutukset näkyvät viiveellä siten, että se vähentäisi valtion yhteisöverokertymää lisäksi 40 milj. euroa vuonna 2022.				570,0	40,0	-530,0	-530,0
Varhaiskasvatusmaksun aleneminen (nettomääräisesti noin 70 milj. euroa vuonna 2022)				-30,0	-70,0	-40,0	-40,0
Varhaiskasvatusmaksujen alennettamisen kompensointi kuntien yhteisöveron jako-osuutta korottamalla 2 %-yksiköllä.				102,0	120,0	18,0	18,0
Sote-asiakasmaksulain uudistus, tulojen menetys				-17,0	-45,0	-28,0	-28,0
Verotuksen ja maksujen muutokset yhteensä			0,0			-580,0	-580,0
VALTION TOIMENPITEIDEN VAIKUTUKSET YHTEENSÄ			60,1			-1 137,0	-1 197,2

Taulukko 6. Valtion toimenpiteiden vaikutukset kuntien ja kuntayhtymien talouteen, milj. euroa, muutos 2021–2022. (Kuntatalousohjelma vuodelle 2022.)

4.5 Karkkilan kaupungin taloudellinen kehitys

Karkkilan kaupungin taloustilanne kääntyi vuonna 2018 useiden hyvien vuosien jälkeen heikoksi. Vuoden 2018 tilinpäätös oli 895 471 euroa alijäämäinen. Myös vuoden 2019 tilinpäätös oli 3 500 676 euroa alijäämäinen. Taloustilanne kääntyi vuonna 2020 uudelleen parempaan suuntaan poikkeuksellisesta vuodesta huolimatta. Valtio lisäsi covid19-pandemian myötä tukia kunnille, ja Karkkila teki niiden sekä myönnetyn yhden miljoonan euron harkinnan varaisen valtionosuuden avulla 1 643 798,56 euron ylijäämäisen tuloksen. Vuosien 2018 ja 2019 heikkojen tulosten myötä on positiivisen tilikauden 2020 tuloksen jälkeen kaupungin taseessa on 1 098 278,14 euroa alijäämää.

VUOSI	TILIKAUDEN TULOS, 1 000 €	KERTYNYT YLI-/ALIJÄÄMÄ, 1 000 €
2010	-1 769	-1 449
2011	653	-797
2012	-822	-1 619
2013	558	-1 098
2014	698	-400
2015	909	500
2016	967	1 467
2017	187	1 654
2018	-895	759
2019	-3 501	-2 742
2020	1 644	-1 098

Taulukko 7. Karkkilan kaupungin tuloskehitys ja kertynyt yli-/alijäämä vuosina 2010–2020.

Vuoden 2021 alkuperäinen talousarvio oli 2,87 miljoonaa euroa alijäämäinen. Syyskuun 2021 ennuste näyttää, että vuoden 2021 tilikauden tulos olisi 2,35 alijäämäinen.

Karkkilan kaupungin verotulojen ennuste lokakuussa 2021 on 33,3 miljoonaa euroa eli miljoona euroa korkeampi kuin vuoden 2021 alkuperäisessä talousarviossa. Toimintakulut ovat ennusteen mukaisesti ylittämässä alkuperäisen talousarvion noin 230 000 eurolla.

Vuoden 2022 talousarvioesitys on 1 275 369 euroa alijäämäinen. Karkkilan kaupungin taloustilanne on parantuneiden verotulojen myötä hieman parempi kuin vuotta aiemmin, mutta silti huolestuttava. Hyvinvointialueuudistus ei korjaa kaupungin taloutta, vaan sopeuttamiskeinojen toteuttamista on jatkettava myös tulevina vuosina.

Taloussuunnitelmakaudella vuoden 2022 tulos on 1 275 369 euroa alijäämäinen ja vuoden 2023 tuloksen ennakoidaan olevan 225 915 euroa alijäämäinen sekä vuoden 2024 tuloksen 1 584 925 euroa alijäämäinen. Kertynyt alijäämä suunnittelukauden lopussa on 8,6 miljoonaa euroa.

Kaupungin lainakanta on noussut viime vuosina merkittävästi. Vuonna 2016 lainakanta nousi 50,3 miljoonasta eurosta peräti 57,9 miljoonaan euroon. Vuonna 2017 lainakanta oli jo 59,2 miljoonaa euroa. Vuonna 2019 lainakanta oli 59 939 000 euroa. Vuoden 2020 lopussa lainakanta oli 58,008 miljoonaa euroa, joka on 6 670 €/asukas. Karkkilan kaupungin heikosta taloustilanteesta johtuen menoylitysten kattamiseen joudutaan käyttämään pääasiassa vierasta pääomaa, ja tulevina vuosina tulee lainamäärää saada pienennettyä, jotta talous saadaan aidosti tasapainoon. Tällä hetkellä vuosikate ei riitä vuosittaisiin lainojen lyhennyksiin.

Karkkilan taloustilanteen korjaaminen vaatii pitkäjänteistä ja erittäin tarkkaa talouden suunnittelua sekä talouden tasapainottamisen erityisiä ja suunnitelmallisia toimenpiteitä.

Kaupungin tavoitteena on laskea lainakantaa tulevien vuosien aikana. Kaupungin on kyettävä suoriutumaan jatkossakin lainojen takaisinmaksuvelvoitteestaan, joten toimialojen suunnitelmavuosille kohdistuvien investointiesitysten tulee pysyä maltillisella tasolla. Vuoden 2021 talousarvion investointimäärä on 3 099 500 euroa ja vuoden 2022 talousarvion investointien kokonaissumma 2 170 000 euroa.

Muutokset korollisessa vieraassa pääomassa vaikuttavat myös korkokuluihin. Korkokulut ovat olleet viime vuosina maltilliset. Vuoden 2021 lopulla korkotason ennustetaan nousevan mutta pysyvän siitä huolimatta

vielä vuoden 2022 aikana matalalla tasolla. Vuoden 2022 talousarviossa korkokulujen ennustetaan laskevan 20 000 euroa vuoden 2021 muutettuun talousarvioon verrattuna.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt Karkkilan kaupungin voimassa olevan poistosuunnitelman vuonna 2013. Kaupunki on tehnyt viime vuosina suuria investointeja, joiden määrän kasvu on lisännyt poistomenoja, ja sitä kautta heikentänyt kaupungin tulosta. Vuonna 2022 poistojen arvioidaan olevan 2 910 800 euroa eli vähennystä on 53 000 euroa vuoden 2021 muutettuun talousarvioon verrattuna.

4.6 Talouden ja toimintojen sopeuttaminen

Kuntalain mukaan kunnan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien.

Karkkilan kaupungin taloustilanne on heikentynyt merkittävästi vuodesta 2018 alkaen, joskin vuoden 2020 huomattavan positiivinen tulos (1, 644 milj. e) laski kertynyttä alijäämää. Lisäksi vuonna 2020 saatiin vähennettyä kaupungin huomattavaa lainamäärää. Karkkila sai vuonna 2020 harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta (1,0 milj. e). Vuoden 2020 lopussa Karkkilan taseessa oli edelleen alijäämää 1,098 milj. euroa.

Tällä taloussuunnitelmakaudella 2022–2024 Karkkilan on onnistuttava talouden tasapainottamisessa, jotta kaupungin taseeseen kertyvä alijäämä saadaan katettua. Keväällä 2021 laadittiin talouden tasapainotusohjelman taustaksi kokonaistarkastelu tasapainottamismahdollisuuksista. Tämän tarkastelun pohjalta toteutetaan tasapainotustoimia vuosina 2022–2024.

Karkkila on onnistuneesti panostanut kaupungin vetovoiman kehittämiseen vuosina 2019–2021. Karkkilan väestömäärä lähti kasvuun vuonna 2021, millä on merkittävä vaikutus kaupungin suoraan verotuloon. Taloussuunnitelmakaudella 2022–2024 jatketaan edelleen kaupungin kasvun ja elinvoiman edistämisen suunnitelmallisia ja fokuoituja toimenpiteitä.

Keskeiset talouden tasapainottamistoimenpiteet taloussuunnitelmakaudella 2022–2024

- 1) palveluverkon kehittäminen: toimintoja keskitetään mahdollisuuksien mukaan kaupungintalon kiinteistöön, kaupungin omistamat kiinteistöt salkutetaan ja luovutaan sellaisista kiinteistöistä, joiden omistaminen ei ole kaupungille toiminnan kannalta keskeistä ja kustannustehokasta. Tarkastelu on käynnistetty syksyllä 2021 ja päivitetty salkutus tuodaan päätöksille keväällä 2022. Palveluverkon tarkastelua jatketaan vuonna 2022.
- 2) palveluiden kokonaisuuden tarkastelu: kaupungin palveluita kehitetään tarvelähtöisesti ja kustannustehokkaasti. Palveluiden toteutustapaa muutetaan tarvittaessa ja joitain palveluita supistetaan. Suunnittelu on käynnistetty vuonna 2021. Muutoksia toteutetaan vuodesta 2022 alkaen. Toteutetaan tarkkaa vertailua oman ja ostopalveluina toteutettavan toiminnan välillä (kustannukset ja hyöty) ja tehdään tarvittavat muutokset. Etsitään palveluiden tuottamiseen uusia toteutustapoja yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.
- 3) palveluista ja tiloista perittävien maksujen tarkastelu: kaupungin tarjoamien palveluiden sekä kaupungin tarjoamien tilojen maksuja tarkastellaan. Korotuksia on tehty jo vuodelle 2022. Tarkastelua jatketaan edelleen.

- 4) kaupungin kehittämistoiminta: kaupungin kehittämishankkeet salkutetaan. Hankkeiden osalta tarkastellaan kriittisesti panos/tuotos -suhdetta ja ollaan jatkossa mukana vain hankkeissa, jotka tuovat kaupungin strategisille tavoitteille merkittävää lisäarvoa tai ovat muuten erityisen perusteltuja. Salkutuksen kautta tuodaan näkyväksi hankkeen tavoitteet, vaadittavat resurssit ja omistajuus. Kaupungin investoinneista laaditaan pitkän tähtäimen suunnitelma, ja myös investoinnit salkutetaan.
- 5) kaupungin jäsenyydet: kaupungin jäsenyydet ja osakkuudet tarkastellaan panos/tuotos -tarkastelulla sekä aika- että talousresurssin näkökulmasta, ja sellaisista luovutaan, jotka eivät tuo kaupungin toiminnalle tai elinvoimalle lisäarvoa tai ole erityisillä syillä perusteltuja. Päätöksiä irtaantumisista on tuotu päättäjiille vuoden 2021 lopusta alkaen.
- 6) kaupungin organisaatio: kaupungin organisaation tarkastelu ja kehittämisen valmistelu on käynnistetty vuonna 2021. Kaupungin kaikissa yksiköissä tehdään vuonna 2022 perustehtävien ja prosessien tarkastelu ja selkeytetään työntekijöiden ja viranhaltijoiden tehtävänkuvia (vaikutus työhyvinvointiin sekä toimintaan ja talouteen). Tarkastellaan myös poliittinen rakenne vuonna 2022 ja arvioidaan mahdollisuudet sen kehittämiseksi (lautakuntien määrän vähentäminen, vaikutuksen päätösvalmistelun työmäärään sekä talouteen).
- 7) henkilöstö: henkilöstön osalta panostetaan työhyvinvointiin ja työssä viihtymiseen (vaikutukset toimintaan ja talouteen). Hyödynnetään eläköitymisiä ja tehdään kriittinen tarkastelu vapaiden vakanssien täyttötarpeesta. Henkilöstöä kannustetaan palkattomien vapaiden pitämiseen ja mahdollisuuksien mukaan tarjotaan henkilöstölle mahdollisuuksia lomarahojen vaihtamiseen vapaiksi.
- 8) tulopohjan vahvistaminen: toteutetaan selkeitä panostuksia kaupungin asukasmäärän, yritysten määrän sekä matkailijoiden määrän kasvuun. Varaudutaan tarvittaessa verojen korotuksiin vuonna 2024.

TA 2022 Tilikauden tulos (€)	TA 2022 Investoinnit, netto (€)	TA 2022 Lainakanta (€/asukas)	TA 2021 / MTA 2020 Verotulot (muutos-%)	TA 2021 / MTA 2021 Toimintamenot (muutos-%)
- 1 275 369	-2 479 000	6 677	6,0	2,43

5 TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA

5.1 Talousarvion rakenne ja sitovuus

Talousarviota koskevat säännökset esitetään kuntalain 110 §:ssä. Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja veloitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (taloussuunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taaseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kuntalakiin lisättiin 1.12.2020 säännös (110§ a), jonka mukaan kunnan ja

kuntayhtymän on mahdollista hakea alijäämän kattamiskauteen pidennystä. Valtiovarainministeriö voi myöntää hakemuksesta kaksi vuotta lisää aikaa alijäämän kattamiselle. Pidennystä voi hakea, jos kunta tai kuntayhtymä ei pysty koronaepidemiasta aiheutuvien poikkeuksellisten ja tilapäisten kunnallistaloudellisten vaikeuksien vuoksi kattamaan taseeseensa kertynyttä alijäämää säädetyssä neljässä vuodessa. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajankohtana katetaan.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Samaa rakennetta on noudatettava taloussuunnitelmassa ja tilinpäätökseen sisältyvässä talousarvion toteutusvertailussa.

Käyttötalouden osalta talousarvion sitovuus valtuustoon nähden on toimielinten toimintakate. Toiminnan osalta valtuuston nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2022 esitetään tämän talousarvion käyttötaloussosassa.

Käyttötalousosa

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

Käyttötalous on kaupunginhallituksen ja lautakuntien toimintakatteiden osalta sitova. Näistä voidaan poiketa vain valtuuston päätöksin. Tämä tarkoittaa sitä, että määrärahojen korottamista tai tuloarvion alentamista koskeva talousarviomuutos, joka muuttaa toimintakatetta, on käsiteltävä valtuustossa.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosassa esitettävät kokonaistalouden keskeiset erät ovat varsinaisen toiminnan tuotot ja kulut, verotuotot, valtionosuudet ja suunnitelman mukaiset poistot. Tuloslaskelma osoittaa, miten kaupungin tulo-rahoitus riittää palvelutoiminnan menojen, rahoitusmenojen ja käyttöomaisuuden kulumista kuvaavien suunnitelman mukaisten poistojen kattamiseen. Rahoitukseen kohdennetut tulot ja menot ovat sitovia valtuustoon nähden tuloslaskelmalajeittain.

Investointiosa

Investointiosa sisältää investointisuunnitelmat talousarviovuodelle ja taloussuunnitelmavuosille. Useamman vuoden aikana toteutettava investointihanke jaetaan eri vuosille. Investointimäärärahat ovat sitovia talousarviossa esitettyjen investointihankkeiden mukaisesti. Kaupunginvaltuuston hankeryhmälle tai hankkeelle hyväksymät menot ja tulot ovat sitovia, ja niitä voidaan muuttaa vain valtuuston päätöksellä. Hankkeen eumääräisellä rajalla tarkoitetaan hankkeen kokonaiskustannuksia, ei ao. talousarviovuoden määrärahaa.

Valtuuston sitovin perusteluihin hyväksymiä määrärahoja ei saa käyttää ilman valtuuston päätöstä muuhun tarkoitukseen, eikä määrärahaa saa ylittää ilman valtuuston päätöstä. Pysyvien vastaavien omaisuushankinnan arvonnäkökulman euroraja on 10 000 €. Tätä pienemmät yksittäiset hankinnat tulee hankkia käyttötalouden määrärahoilla.

Rahoitusosa

Rahoitusosassa osoitetaan, miten talousarvio vaikuttaa kaupungin maksuvalmiuteen. Rahoituslaskelmassa valtuusto hyväksyy antolainojen vähennyksen, antolainojen lisäyksen sekä pitkä- ja lyhytaikaisten lainojen vähennyksen ja lisäyksen.

Talousarviolainan ja tilapäislainan otto

Kaupunginhallituksella on oikeus ottaa vuonna 2022 kotimaisia pitkäaikaisia lainoja talousarvion rahoituslaskelmassa hyväksytyyn pitkäaikaisten lainojen lisäyksen euromäärään asti. Pitkäaikaisten lainojen laina-aika on vähintään yksi vuosi. Päätös voi koskea myös lainan ennenaikaista takaisinmaksua tai lainaehtojen muuttamista sekä koronvaihtosopimuksia.

Antolainaus

Valtuusto päättää lainan antamista ja sijoitustoimintaa koskevista perusteista. Talousarvion yhteydessä valtuusto päättää antolainojen muutokset.

Taseyksikkö, vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitos on Karkkilan kaupungin taseyksikkö. Vesihuoltolaitoksen osalta sitovia eriä ovat tuloslaskelmassa osoitettu tilikauden tulos sekä investointien osalta valtuuston päättämät investointihankkeet.

5.2 Talouden seuranta

Kaupunginvaltuuston hyväksyttyä talousarvion saattaa kaupunginhallitus sen täytäntöönpanomääräyksiin lautakuntien ja muiden viranomaisten noudatettavaksi. Kaupunginhallitus tai lautakunta päättää sen jälkeen vuosisuunnitelmasta, jolla tarkistetaan asianomaisen toimielimen talousarvioehdotukseen sisältynyt käyttösuunnitelma valtuuston päätöksiä vastaavaksi sekä päättää omalta osaltaan tehtävien toteuttamisesta ja määrärahojen käytöstä.

Vuonna 2022 talousarvioita seurataan säännönmukaisella raportoinnilla. Talousraportit laaditaan pääsääntöisesti kuukausittain talouden vuosikellon mukaisesti. Kuukausittaiset talousraportit käsitellään kaupunginhallituksessa ja tuodaan tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Valtuusto käsittelee laajemman taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteumista raportoivan osavuosisikatsauksen maaliskuun, kesäkuun, syyskuun ja joulukuun lopun tilanteista. Joulukuun osavuosisikatsaus on osa tilinpäätöstä.

5.3 Talousarvioehdotuksen ulkopuoliset talouteen vaikuttavat tekijät

Sote-uudistus

Suomen historian suurin kunnallishallintoon vaikuttava uudistus, hyvinvointialueiden perustaminen, on toteutumassa vuoden 2023 alussa. Eduskunta on hyväksynyt sote- ja pelastustoimen uudistuksen keskeiset lait (EV 111/2021) ja presidentti Niinistö on vahvistanut ne 29.6.2021. Lait tulevat voimaan porrastetusti. Hyvinvointialueet aloittivat toimintansa 1.7.2021. Aluevaltuustojen ensimmäiset vaalit järjestetään 23.1.2022 ja

uudet aluevaltuustot aloittavat toimintansa 1.3.2022. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämistä vastuu siirtyy kokonaisuudessaan hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen. (soteuudistus.fi ja vaalit.fi/aluevaalit)

Kunnilta siirtyviä sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävien järjestämistä varten Suomeen perustetaan 21 uutta itsehallinnollista hyvinvointialuetta ja ne aloittavat toiminnan 1.1.2023. Helsingin kaupunki vastaisi sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisestä alueellaan eikä kuulu mihinkään hyvinvointialueeseen. Lisäksi uusi HUS-yhtymä järjestää laissa erikseen säädetyt tai Uudellamaalla erikseen sovitut vaativan erikoissairaanhoidon toiminnot. Karkkilan ja Vihdin sote-palvelut tuottava Karviainen siirtyisi osaksi Länsi-Uudenmaan hyvinvointialuetta. Hyvinvointialueet ovat erillisiä oikeushenkilöitä. (<https://soteuudistus.fi>.)

Hallituksen linjausten mukaisesti kunnilla ei ole jatkossa merkittävää vastuuta sosiaali- ja terveydenhuollon rahoituksesta, vaan rahoitusvastuu siirtyy valtiolle. Verotusta ja kuntien peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmää uudistetaan. Kokonaisuudessa kunnille jääviä soteen liittyviä tehtäviä ovat esimerkiksi hyvinvoinnin edistäminen. Kuntiin jääviä valtionosuustehtäviä ovat muun muassa varhaiskasvatus, esi- ja perusopetus, kirjastot, yleinen kulttuuri ja taiteen perusopetus. Kunnat vastaavat jatkossakin elinkeinoelämän toimintaedellytysten ja yleisen infrastruktuurin ylläpidosta, toisen asteen koulutuksesta sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä. (emt.)

Sote-uudistuksen vaikutus kuntien rahoitukseen

Sote-uudistuksen myötä kunnilta hyvinvointialueille siirtyy vuoden 2022 tasossa arvioituna noin 20,16 miljardia euroa sosiaali- ja terveydenhuollon kustannuksia ja 470 miljoonaa euroa pelastustoimen kustannuksia. Tämä vastaa 59 prosenttia kuntien käyttötalouden kustannuksista. Siirtyvissä kustannuksissa on mukana laissa säädettyjen tehtävien suunnitelman mukaiset poistot ja arvonalentumiset. Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen rahoituksen arvio vuoden 2022 tasossa on 1 566 miljoonaa euroa. (<https://soteuudistus.fi/kustannusten-ja-tulojen-siirto-kunnista>)

Koska valtio ottaa vastuun hyvinvointialueiden rahoittamisesta, siirtyvien tehtävien kustannuksia vastaava määrä kuntatalouden tuloja koko maan tasolla siirretään hyvinvointialueiden rahoitukseen kokonaisveroasteen nousun estämiseksi. Tällä hetkellä arviona on, että kuntien peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmästä hyvinvointialueiden rahoitukseen siirtyvä määrä on noin 5,34 miljardia euroa. Veromenetyksen korvauksista siirtyy yhteensä noin 1,6 miljardia euroa. Tämän lisäksi kunnilta hyvinvointialueille siirtyy 12,8 miljardia euroa kunnallisveroa sekä kolmasosa kuntien yhteisöveron tuotosta (0,67 miljardia euroa). Kunnallisveron siirto toteutetaan alentamalla kaikkien kuntien kunnallisveroprosenttia 12,39 prosenttiyksiköllä. (emt.)

Hyvinvointialueiden perustaminen ja niiden rahoittaminen tarkoittaa sitä, että Karkkilan kaupungin kunnallisveroprosenttia (vuonna 21,25 %) leikattaisiin muiden kuntien tavoin 12,39 prosenttiyksiköä ja uudistuksen jälkeen veroprosentti olisi 8,86 prosenttiyksiköä. Veroprosentin leikkaustaso (12,39 prosenttiyksiköä) määräytyy lopullisesti, kun hyvinvointialueille, eli valtion rahoitusvastuulle, siirtyvien kustannusten määrä vahvistuu keväällä 2022. Sote-uudistuksen voimaantulon hallituksen esityksen mukaisesti lakia on tältä osin tarve päivittää vielä 2022.

Kustannusten ja tulojen siirto on koko maan tasolla kustannusneutraali. Sen sijaan kuntakohtaisesti siirtyvät kustannukset ja tulot voivat poiketa merkittävästi toisistaan. Kuntakohtaisia eroja kuitenkin rajoitetaan

valtionosuusjärjestelmään esitettävillä muutoksilla sekä tasauselementeillä. (<https://soteuudistus.fi/kustannusten-ja-tulojen-siirto-kunnista>)

Sote-uudistuksen jälkeen säilytetään edelleen verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus, mutta siihen tehdään pieniä muutoksia. Muutoksista merkittävin on, että jatkossa puolet kiinteistöveroista huomioidaan kunnan laskennallista verotuloa määritettäessä. Tuulivoimaloiden kiinteistövero on poikkeus, sillä sitä ei huomioida tasauksessa.

Sote-tehtävien siirtyessä pois kunnilta suurin osa peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmän kautta jaettava rahasta määräytyy alle 16-vuotiaiden ikäluokkien perustella. Koska kunnilla on muutoksen jälkeen edelleen tärkeä rooli myös hyvinvoinnin ja terveyden edistämässä sekä sosiaali- ja terveystenonjen ennaltaehkäisyssä, valtionosuusjärjestelmään ehdotetaan uutena kriteerinä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen lisäosaa.

Uutena kriteerinä esitetään myös asukasmäärän kasvuun perustuvaa lisää, jolla vastataan väestömäärän kasvun aiheuttamiin palvelutarpeen lisäyksiin. Näiden lisäksi eräiden nykyisten kriteereiden laskentatapaa tarkistetaan hieman sekä yhtenäistetään ja poistetaan eräitä aiempia taseusjärjestelyjä.

Lisäksi valtionosuusjärjestelmään esitetään toistaiseksi pysyvää, sote-kustannusten ja -tulojen siirrosta johtuvan muutoksen rajoitinta. Rajoittimessa ei huomioida valtionosuusjärjestelmän varsinaisia uusia kriteerimuutoksia, vaan pelkästään puhtaasti sote-tehtävien siirrosta aiheutuvat taloudelliset muutokset. Toisin sanoen rajoitin määritetään niin kutsutulla ”poikkileikkaushetkellä”, kun järjestämisvastuu siirtyy vuodenvaihteessa 2022–2023. Rajoittimen suuruus on symmetrisesti 60 prosenttia eli kunnan vastuulle jää sekä positiivisesta että negatiivisesta muutoksesta 40 prosenttia. (<https://soteuudistus.fi/valtionosuusjarjestelman-muutokset>)

Sote-uudistuksen voimaantulovuonna kunnan talouden tasapainotilan muutos rajataan siirtymätasauksella nolnaan eli tasapaino (tasapainotilalla tarkoitetaan vuosikatetta poistojen jälkeen) pysyy uudistusta edeltävällä tasolla. Siirtymätasauksen määrää on tarkoitus alentaa vuosittain siten, että muutos rajataan +/-15 euroon/asukas per vuosi. Viidentenä vuonna muutos on enintään +/-60 euroa/asukas, joka jää toistaiseksi pysyvänä voimaan. Näin uudistuksesta aiheutuva kunnan tasapainotilan muutos on pysyvästi enintään +/-60 euroa/asukas, mikä vastaa enimmillään n. +/-0,6 kunnallisveroprosenttiyksikön tuoton määrää.

Kunnan taloudellisella tilanteella ennen uudistusta on keskeinen merkitys sen kannalta, että minkälaiset taloudelliset edellytykset kunnalla on jäljelle jäävien tehtävien hoitoon ja tuleviin investointeihin. Vaikka kasvavat sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kustannuspaineet poistuvat kuntien vastuulta, talouden tasapainottamiskeinot ovat osin nykyistä rajallisemmat. Uudistuksella ja siihen liittyvällä siirtymätasauksella ei siten muuteta merkittävästi kuntien uudistusta edeltävää tasapainotilannetta. (emt.)

Sote-uudistuksesta julkistettujen toukokuussa 2021 julkaistujen laskelmien perusteella Karkkilan kaupungin muutos olisi 59 euroa/asukas. Tämä tarkoittaa, että Karkkilan kaupungin taloudellinen asema paranisi noin 0,5 miljoonaa euroa. Muutos tapahtuu asteittain: vuonna 2023 vaikutus 4 euroa per asukas, vuonna 2024 18 euroa per asukas, vuonna 2025 32 euroa per asukas, vuonna 2026 lähtien 46 euroa per asukas ja vuodesta 2027 lähtien 59 euroa per asukas. Kuitenkin on huomioitava, että nykyisellään Karkkilan kaupungin talous ja tuloslaskelma ei ole tasapainossa, eikä sote-uudistus itsessään nosta Karkkilan kaupungin taloutta tasapainoon vaan merkittäviä talouden tasapainottamisen toimenpiteitä tarvitaan. Laskelmat muuttuvat vielä

riippuen siitä, miten Karkkilan kaupungin ja perusturvakuntayhtymä Karviaisen talousluvut kehittyvät. ([https://soteuudistus.fi/.](https://soteuudistus.fi/))

Sote-uudistuksen vaikutus kuntien omaisuuteen ja sopimuksiin

Sote-uudistuksella on vaikutuksia myös kuntien omaisuuteen. Sairaanhoidopiirien kuntayhtymät ja erityis-huoltopiirit siirretään hyvinvointialueille suoraan lain nojalla eli niiden omaisuus, vastuut ja velvoitteet siirtyisivät yleisseuraantona hyvinvointialueille. HUS-sairaanhoidopiirin omaisuus siirtyy HUS-yhtymälle. Kunnan järjestämän perusterveydenhuollon, erikoissairaanhoidon, sosiaalitoimen ja pelastustoimen käytössä olevat toimitilat siirtyvät vuokrasopimuksen nojalla hyvinvointialueiden hallintaan. Siirtymäkauden vuokrasopimus on voimassa vähintään kolme vuotta, ja hyvinvointialueella olisi oikeus pidentää sopimuksen voimassaoloa vuodella. Vuokran on katettava kohtuulliset pääoma- ja ylläpitokulut, ja siitä säädettäisiin tarkemmin asetuk-sella. Kunta ja hyvinvointialue voivat sopia vuoraamisesta tai vuokra-ajasta toisin, mutta siirtymäajan vuokran tulee olla säädetyn mukainen. (<https://soteuudistus.fi/omaisuusjarjestelyt>)

Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen toimintaan liittyvä kunnan omistama irtaimisto eli koneet kalusteet, laitteet, materiaalit sekä immateriaaliset oikeudet ja muut luvat siirtyvät hyvinvointialueelle. Siir-tyvään irtaimistoon eivät kuulu kunnan osakeomistukset eräiden sosiaali- ja terveystalvveluja tuottavien osa-keyhtiöiden osakkeita lukuun ottamatta. Hyvinvointialueille siirtyy myös niille siirtyvään henkilöstöön koh-distuva lomapalkkavelka. Kunnan on siirrettävä hyvinvointialueille sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelas-tustoimen järjestämiseen liittyvät sopimukset, elleivät kunta ja hyvinvointialue toisin sovi. Mikäli sopimus liittyy myös kunnan jäljellejääviin tehtäviin eikä sitä ole mahdollista siirtää tai jakaa, kunnan on tehtävä esitys siitä, miten sopimukseen liittyvät vastuut jakautuisivat kunnan ja hyvinvointialueen välillä sopimuksen voi-massaoloajan.

Vapaaehtoisten sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymiin ja pelastustoimen tehtäviä hoitaviin kuntayhty-miin sovelletaan samoja periaatteita kuin kuntiin.

Uudistuksesta seuraavista omaisuussirroista ei makseta korvausta tai kompensatiota kunnille eikä kuntayhtymille. Kuntayhtymäosuuskien ja irtaimiston poistuminen kunnan taseesta katetaan ilman tulosvaikutusta kirjanpidollisesti kunnan peruspääomaa alentamalla. Vastaavalla tavalla peruspääoman oikaisuna käsitellään myös lomapalkkavelkaa.

Kunta on kuitenkin oikeutettu korvaukseen sellaisista omaisuusjärjestelyistä aiheutuvista välittömistä kus-tannuksista, joiden syntymiseen kunta ei ole voinut omilla toimillaan vaikuttaa. Tällaisia voi syntyä esimer-kiksi siirtymäajan jälkeen tarpeettomiksi jäävistä kuntien omistamista toimitiloista.

Korvausta myönnetään hakemuksen perusteella ja vain tilanteissa, joissa kunnan taloudellinen itsehallinto vaarantuu omaisuusjärjestelyiden seurauksena. Tilannetta arvioidaan lähtökohtaisesti kunnallisveroprosen-tin laskennallisen korotustarpeen perusteella määräytyvän korvausrajan mukaisesti. Jos kunnan mahdolli-suus päättää omasta taloudestaan vaarantuu ilmeisesti, kunnalla on oikeus saada korvausta omaisuusjärjes-telyihin liittyvistä välittömistä kustannuksista, vaikka korvausraja ei ylity. (emt.)

Oppivelvollisuuden nostaminen

Uudessa oppivelvollisuuslaissa (1214/2010) säädetään että oppivelvollisuusikä nousee 18 ikävuoteen. t. Perusopetuksen päättymisen jälkeen nuorella on velvollisuus hakeutua toisen asteen koulutukseen. Toisen asteen koulutus suoritetaan ensisijaisesti lukiokoulutuksessa tai tutkintotavoitteisessa ammatillisessa koulutuksessa, mutta myös erilaisissa nivelvaiheen tai valmistavissa koulutuksissa. Perusopetuksen järjestäjällä on velvoite ohjata ja varmistaa oppilaan siirtyminen toisen asteen koulutukseen. Viimesijainen vastuu nuoresta on asuinkunnalla, jos oppivelvollinen nuori jää ilman opiskelupaikkaa tai keskeyttää aloittamansa opinnot. Uudistus tulee voimaan ikäluokka kerrallaan 1.8.2021 alkaen siten, että oppivelvollisuuslaki koskee ensimmäisen kerran perusopetuksen keväällä 2021 päättäneitä. Uudistettu perusopetuksen jälkeiseen tutkintokoulutukseen valmentava koulutus käynnistyy 1.8.2022.

Kun oppivelvollisuus laajenee, laajenee myös oikeus saada maksutonta opetusta. Oppivelvollisille opiskelijoille maksuttomia ovat kaikille maksuttoman opetuksen ja päivittäisen ruokailun lisäksi myös opetuksessa tarvittavat oppikirjat, muut materiaalit, työvälineet, -asut ja -aineet, ylioppilastutkinnon suorittamiseksi edellytettävät viisi koetta, vähintään seitsemän kilometrin koulumatkat (koulumatkatukijärjestelmän puitteissa) sekä joissakin erityistapauksissa myös majoitus- ja matkakustannukset. Uudistukseen kohdennetaan 65 milj. euroa vuodelle 2022 ja se jakautuu kunnille opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuksien kautta. (VM:n kuntatalousohjelma, syksy 2022)

Lukion budjetissa on huomioitu uudistukset johtuvat kasvavat kustannukset. Ministeriö ei ole talousarvion valmistelun aikaan vielä vahvistanut vuoden 2022 lukiokoulutuksen yksikköhintoja.

Varhaiskasvatusmaksujen alentaminen

Varhaiskasvatusmaksuista säädetään laissa varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista (1503/2016). Varhaiskasvatusmaksu määräytyy perheen henkilömäärän ja bruttotulojen mukaan. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksuja alennettiin 1.8.2021 korottamalla maksujen perusteena olevia tuloarvoja 31 prosenttia. Lisäksi sisaruksilta perittäviä maksuja alennettiin siten, että toisesta lapsesta perittävä maksu on 40 prosenttia (aiemman 50 prosentin sijaan) nuorimman lapsen laskennallisesta kokoaikaisen varhaiskasvatuksen maksusta. (<https://okm.fi/varhaiskasvatusmaksut>)

6 HENKILÖSTÖ

Kaupungin henkilöstöorganisaatio muodostuu kahdesta toimialasta sekä konsernipalveluista. Toimialat ovat sivistyksen ja hyvinvoinnin toimiala sekä kaupunkikehityksen toimiala. Lisäksi kaupunginjohtajan suorassa alaisuudessa toimii johtamisen ja elinvoiman kokonaisuus. Kaupunginjohtaja johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Toimialoja johtaa toimialajohtajat ja konsernipalveluita konsernipalvelujohtaja.

Toimialojen toimintaa ohjaa kaupunkistrategian 2022–2025 koko kaupunkia koskevat yhteiset muutostemat (kasvun ja elinvoiman edistäminen, hyvinvoinnin vahvistaminen sekä jatkuvuuden ja toimintakyvyn turvaaminen) ja strategiassa määritellyt tavoitteet. Kaupungin aiemman henkilöstöpoliittisen ohjelman periaatelinjaukset on nostettu uudella strategiakaudella kaupunkistrategiaan.

6.1 Henkilöstö toimialoitain

Liitteessä 1 oleva tehtävä- ja virkanimelistaus vuodelle 2022 huomioi vakinaiset työntekijät, avoimien tehtävien hoitajat ja harjoittelijat sekä oppisopimusopiskelijat. Listauksen ulkopuolelle jää työllistämistoimenpiteenä palkatut työntekijät, työväenopiston tuntiopettajat ja sivutoimiset tuntiopettajat. Karkkilan oman henkilökunnan lisäksi tietohallintojohtajan työpanos 1 päivä/viikko ostetaan Tiera Oy:ltä.

6.2 Henkilöstön eläköityminen

Karkkilan kaupungin henkilöstön eläköitymisen yhteydessä toimenkuvaukset tarkastetaan ja sen pohjalta arvioidaan, tarvitseeko tehtävää uudelleen täyttää.

Taulukossa 8 on listattuna toimialoittain henkilömäärät, jotka saavuttavat eläkeiän (63,5–68 vuotta) kyseisinä vuosina. Henkilöiden tarkkaa eläkeikää ei voida arvioida johtuen eläkejärjestelmän joustavuudesta.

	2020	2021	2022	2023	2024
Kaupunginhallitus	0	0	1	0	0
Sivistys- ja hyvinvointi	7	1	6	5	5
Kaupunkikehitys	0	0	0	0	2
Yhteensä	7	1	7	5	7

Taulukko 8. Henkilöstön eläkeiän täytyminen.

6.3 Työhyvinvointi

Karkkilan kaupungin työhyvinvointitoiminnan tavoitteena on työyhteisön kehittäminen, virkistäytyminen ja yhteisöllisyyden vahvistaminen. Kaupungin talousarviossa on varattu määräraha työyhteisöjen itse suunnittelemaan ja toteuttamaan työhyvinvointia ylläpitävään toimintaan (75 euroa/ osallistuja). Lisäksi kaupunki tukee työntekijöiden kulttuuri- ja liikuntaharrastuksia 125 euron sportti- ja kulttuuripassilla (ePassi).

Vuonna 2020 keskimäärin jokainen kaupungin työntekijä oli 10,98 työpäivää (2019: 8,22) sairauslomalla, kun työväenopiston sivutoimisia tuntiopettajia ei huomioida laskennassa.

Karkkilan kaupungilla on varhaisen välittämisen malli- ohjeistus työkykyjohtamisen tueksi. Ohjeistuksen noudattaminen kuuluu esimiestyön vastuulle. Sairauspoissaolojen seuranta ja ohjeistuksen oikea-aikainen toteuttaminen voi vaikuttaa sairauspoissaolokustannuksiin positiivisesti. Ohjeistuksen avulla voidaan ehkäistä ja ennakoida mahdollisia työkyvyttömyyseläkkeitä.

6.4 Henkilöstökustannukset

Kunta-alan 1.4.2020 voimaan tulleiden työ- ja virkaehtosopimukset päättyvät keväällä 2022. Uusista yleiskorotuksista tai työehtosopimuksen tekstimuutoksista ei ole talousarviota laadittaessa tietoa. Talousarviossa on varauduttu mahdolliseen yleiskorotukseen 1,2 prosentin palkkamenojen korotuksella. Henkilöstösivukulut on talousarvion laadinnassa huomioitu seuraavasti

- palkkaperusteinen eläkemaksu on huomioitu 17,4 prosenttia
- sairausvakuutusmaksu 1,65 prosenttia
- työttömyysvakuutusmaksu 1,65 prosenttia
- tapaturmavakuutusmaksu 0,25 prosenttia.

Henkilöstön palkitsemisen ohjeistuksen mukaan palkitaan vuosittain ryhmää tai yksilöä.

Merkkipäivämuistamisten ohjeistuksen mukaan muistetaan henkilöstöä vuosittain.

Taulukossa 9 on esitetty Karkkilan kaupungin henkilöstökulut toimielimittäin vuodelta 2020, talousarviovuodelle 2021, muutetun talousarvion 2021 mukaisesti sekä talousarviovuodelle 2022.

Henkilöstökustannukset	TP 20		TA 21		MTA2021		TA 22		Vertailu tp 20-ta22	
	palkat	sivukulut	palkat	sivukulut	palkat	sivukulut	palkat	sivukulut	palkat	sivukulut
Toimielin										
Keskusvaalilautakunta	0	0	13 200	1 700	13 200	1 700	8 000	1 678		
Tarkastuslautakunta	3 394	61	4 400	100	4 400	100	4 000	838	17,86 %	1273,77 %
Kaupunginhallitus	1 104 661	290 385	1 354 900	339 600	1 307 600	327 900	1 432 401	382 687	29,67 %	31,79 %
Kasvatus- ja opetuslautakunta	7 308 760	1 592 007	7 748 800	1 684 750	7 708 800	1 674 750	7 640 905	1 732 929	4,54 %	8,85 %
Vapaa-aikalautakunta	1 077 366	259 955	1 109 200	268 700	1 109 200	268 700	1 174 968	296 520	9,06 %	14,07 %
Tekninen lautakunta	1 633 724	595 905	1 616 000	622 022	1 616 000	622 022	1 748 683	657 319	7,04 %	10,31 %
Ympäristölautakunta	172 718	58 968	245 600	61 900	205 600	51 900	204 085	62 314	18,16 %	5,67 %
Peruskuntayhtymä Karviainen	0	365 171		343 500		343 500		343 500		-5,93 %
Erikoissairaanhoido		320 875		299 000		299 000		320 000		-0,27 %
Yhteensä	11 300 623	3 483 327	12 092 100	3 621 272	11 964 800	3 589 572	12 213 042	3 797 785	8,07 %	9,03 %

Taulukko 9. Henkilöstökulut toimielimittäin.

OSA 2 KÄYTTÖTALOUS, INVESTOINNIT JA RAHOITUS

7 TALOUSARVIOESITYS

Vuoden 2022 talousarvioesitys perustuu kaupunginhallituksen 16.8.2021 § 257:ssä antamaan talousarviokehukseen sekä sen jälkeen laadittuihin lautakuntien ja kaupunginhallituksen talousarvioesityksiin. Talousarvioesitys pohjautui vuoden 2021 muutettuun talousarvioon kesäkuun lopun tilanteessa, korjattuna tiedossa olevilla erillä kuten valtionosuus ja verotuloennusteet. Esityksessä tavoitteena oli saada MTA 2021 luvuista toimintakuluja supistettua -5 % vuodelle 2022. Taulukoissa esitettävä muutettu talousarvio 2021 on kesäkuun 2021 lopun tilanne, missä on huomioitu kaikki siinä vaiheessa tiedossa olleet muutokset.

Kehyspäätöksen (KH 16.8.2021) jälkeen talousarvion laadinnasta pidetään kaupunginvaltuustolle useampi seminaari. Marraskuun tarkastelun perusteella todettiin, ettei tavoiteltu -5 % taso ole kokonaisuutena riittävä tavoite talouden tasapainoon pyrkimisessä. Marras-joulukuussa 2021 valmisteltiin kaupunginjohtajan talousarvioesitys, joka on laadittu kehyspäätöstä alemmalle tulostasolle.

7.1 Tuloperusteet

Kaupungin tulot muodostuvat veroista, valtionosuuksista sekä toimintatuotoista.

Verotulot

Kaupungin verotulot muodostuvat kunnan tuloverosta, osuudesta yhteisöveron tuottoon ja kiinteistöverosta. Kunnallisvero tarkoittaa kunnalle ansiotuloista maksettavaa tuloveroa. Kunnat vahvistavat kunnallisveroprosenttinsa vuosittain. Karkkilan kaupungin kunnallisveroprosentti on 21,25 % vuonna 2022. Vuodelle 2023 ei kunta voi päättää kunnallisveroprosenttia, vaan veroprosentti määräytyy vuoden 2022 veroprosentin ja valtion määrittelemän veroprosentin leikkauksen mukaisesti.

Karkkilan väkiluku on kääntynyt nousuun vuoden 2021 aikana. Lokakuun lopussa Karkkilan väkiluku oli 8 744 henkilöä, mikä on 108 ihmistä enemmän kuin Tilastokeskuksen väestöennuste vuoden lopussa ennustaa. Karkkilan verotulojen ennustaminen ei tämän vuoksi onnistu käyttäen pelkästään Tilastokeskuksen väestöennustetta.

Karkkilan verotulot on ennustettu talousarviossa ja talouden suunnitelmavuosina niin, että väestö kasvaa loivasti 25–64-vuotiaiden ja yli 65-vuotiaiden ikäryhmissä. Alle 25-vuotiaiden väkiluku pienenee Tilastokeskuksen syksyn 2021 ennusteen mukaisesti.

KUNNALLISVERON VEROPOHJA						
	2019	2020	2021**	2022**	2023**	2024**
VÄESTÖ ikäryhmittäin, 31.12.						
0 - 24 vuotiaat	2 145	2 123	2 090	2 017	1 966	1 915
<i>Muutos %</i>	-2,4	-1,0	-1,6	-3,5	-2,6	-2,6
25 - 64 vuotiaat	4 306	4 248	4 258	4 268	4 278	4 288
<i>Muutos %</i>	-1,1	-1,3	0,2	0,2	0,2	0,2
+ 65 vuotiaat	2 263	2 325	2 396	2 401	2 406	2 411
<i>Muutos %</i>	1,6	2,7	3,1	0,2	0,2	0,2
Asukasluku vuoden lopussa	8 714	8 696	8 744	8 686	8 650	8 614
<i>Muutos %</i>	-0,7	-0,2	0,6	-0,7	-0,4	-0,4

Taulukko 10. Kunnallisveron veropohja.

Karkkilan verotulojen ennustetaan talousarviossa varovaisuusperiaatteen mukaisesti ja verotulojen olevan yhteensä 34 279 000 euroa. Jos väkiluvun ennuste toteutuu yllä olevan kuvan mukaisesti, on mahdollista, että verotulot toteutuvat noin 400 000 euroa korkeampana. Väkiluvun muutos vaikuttaa kunnallisverokertymään. Vuoden 2021 verotulojen nousua vuodesta 2020 selittää veroprosentin korotus, mutta myös hyvin kehittynyt talous ja työllisyystilanne näkyy myös verotulojen kehityksessä.

TILIVUOSI	2019	2020	2021**	2022**	2023**	2024**
Verolaji						
Kunnallisvero	27 314	28 608	30 023	31 138	15 566	15 113
<i>Muutos %</i>	0,2	4,7	4,9	3,7	-50,0	-2,9
Yhteisövero	1 218	1 287	1 743	1 294	952	939
<i>Muutos %</i>	2,1	5,7	35,4	-25,8	-26,4	-1,4
Kiinteistövero	2 248	2 074	2 236	2 235	2 235	2 235
<i>Muutos %</i>	-0,6	-7,7	7,8	0,0	0,0	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	30 780	31 969	34 002	34 667	18 753	18 287
<i>Muutos %</i>	0,2	3,9	6,4	2,0	-45,9	-2,5

Taulukko 11.

Yhteisövero on osakeyhtiöiden ja muiden yhteisöjen maksama tulovero, jonka saajia ovat valtio ja kunnat. Yhteisöt maksavat verotettavasta tuloksestaan yhteisöveroa 20 prosenttia. Kuntien yhteisöveron jako-osuus on ollut vuonna 2021 44,34 prosenttia. Osuus on ollut korotettu koronapandemian tukitoimena vuosina 2020 ja 2021. Vuonna 2022 kuntien jako-osuus on 34,19 prosenttia.

Yhteisöveron kuntakohtainen jako-osuus määräytyy kunnan alueella toimivien yritysten tuloksen ja yhteisöveron metsäerän mukaisesti. Monipaikkakuntaisten yritysten tuloksen vaikutus jakautuu useiden kuntien alueella henkilöstömäärän suhteessa. Karkkilan jako-osuus kaikista kuntien saamista yhteisöveroista on vuoden 2022 ennakkotietojen mukaisesti 0,0676 prosenttia. Yhteisöveroja ennakoidaan kertyvän vuonna 2022 1,294 miljoonaa euroa.

Kiinteistövero on kiinteistöveroprosentin mukainen osuus kiinteistön arvosta. Kiinteistöverolain 11 §:n mukaan kunnanvaltuusto määrää kunnan kiinteistöveroprosenttien suuruuden laissa säädettyjen vaihteluvälien

rajoissa vuosittain etukäteen samalla, kun se vahvistaa varainhoitovuoden tuloveroprosentin. Taulukossa on eduskunnan (HE 26/2015) korottama ja tällä hetkellä voimassa oleva kiinteistöveroprosenttiasteikko.

Karkkilan kaupungin kiinteistöveroprosentteja on muutettu vuonna 2016 vakituisen asumisen ja muiden asuinrakennuksen osalta. Vuodelle 2022 kiinteistöveroprosentteihin ei tehty muutoksia kaupunginvaltuuston kokouksessa 1.11.2021 § 122. Kiinteistöveroprosentit vuosina 2021 ja 2022 on esitetty alla olevassa taulukossa. Kaupungin kiinteistöverotulojen arvioidaan olevan vuonna 2022 yhteensä 2,22 miljoonaa euroa.

KIINTEISTÖVEROPROSENTIT OVAT :			
	2020	2021	Vaihteluvälit
Yleinen	1,10 %	1,10 %	0,93 - 2,00 %
Vakituinen asunto	0,65 %	0,65 %	0,41 - 1,00 %
Muu asuinrakennus	1,25 %	1,25 %	0,93 - 2,00 %
Yleishyödylliset yhteisöt	0,00 %	0,00 %	0,00 - 1,55 %
Rakentamaton rakennuspaikka	3,00 %	4,00 %	2,00 - 6,00 %

Taulukko 12.

Valtionosuudet

Valtionosuusjärjestelmää uudistettiin vuonna 2015 osana kuntarakenneuudistusta. Kustannusten laskennallinen määrä perustuu nykyisessä järjestelmässä kunnan ikärakenteen ja sairastavuuden lisäksi kunnan muihin ominaispiirteisiin, kuten muun muassa työttömyysasteeseen, vieraskielisyyteen ja asukastiheyteen. Laskennallisia kustannuksia verrataan järjestelmässä kunnan omarahoitusosuuteen, kunnalle maksettaviin valtionosuuden lisäosiin sekä verotulojen tasaukseen, joka tehdään valtionosuuksien yhteydessä.

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (1704/2009) ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Vuonna 2020 valtionosuusjärjestelmää käytettiin voimakkaasti apuna kuntien tukemiseksi koronakriisissä. Vuonna 2021 korona-avustukset ovat pääsääntöisesti tulleet korotetun yhteisövero-osuuden ja valtionavustuksien kautta. Valtionavustukset ovat korvamerkittyjä tuloja, jotka näkyvät suoraan toimintatuottoina kunnan tai sote-palveluita tuottavien kuntayhtymien toimintakatteessa. Näin koronan vaikutusta sote-uudistuksen siirtolaskelmissa saadaan pienennettyä.

Vuonna 2022 Karkkilan ennakoitaan saavan valtionosuuksia yhteensä 21,63 miljoonaa euroa.

Valtionosuudet (1 000 €)	TP2020	TA2021	MTA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Peruspalvelujen valtionosuus	18 612	17 262	17 262	17 749	5 935	5 962
Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuus	-510	-567	-567	-556	-556	-556
Veromenetysten kompensatio	3 966	4 105	4 105	4 447	1 432	1 476
Harkinnanvarainen korotus	1 000					
Verotulojen maksun lykkäysmenettely, kompensatio leikkaus		-165	-165			
Järjestelmämuutosten tasaus	-11	-11	-11	-11		
Muutosrajoitin 2023->					-2 026	-2 026
Siirtymätasaus 2023 ->					-1 477	-1 357
Yhteensä	23 058	20 625	20 625	21 629	3 309	3 500

Taulukko 13.

Toimintatuotot

Karkkilan kaupungin toimintatuotot eivät ole viime vuosina kasvaneet merkittävästi toimintakulujen kasvassa samanaikaisesti. Ulkoiset toimintatuotot ovat viime vuosina olleet noin 6,5 miljoonan euron tasolla. Vuonna 2020 toimintatuottoihin kirjautui 345 000 euron erä vakuutusyhtiön vahinkokorvauksia. Vuoden 2022 ulkoiset toimintatuotot laskevat vuoden 2021 muutettuun talousarvioon nähden 0,3 prosenttia eli 17 631 euroa.

7.2 Menoperusteet

Toimintakulut

Toimintatuottojen pienentyessä kaupungin toimintakulut jatkavat nousuaan. Toimintakulut nousevat vuonna 2022 vuoden 2021 muutettuun talousarvioon nähden 2,5 prosenttia eli 1 493 664 euroa. Ulkoisten toimintakulujen kokonaismäärä vuonna 2022 on yhteensä 60 594 643 euroa. Tilinpäätökseen 2020 nähden toimintakulut ovat nousseet 3 521 470 euroa. Toimintakulujen kasvu vuodesta 2020 vuoteen 2021 johtuu pitkälti henkilöstökulujen ja Karviaisen palvelujen ostoihin liittyvien kulujen kasvusta.

Henkilöstökulut

Karkkilan kaupungin henkilöstökulut jatkavat nousuaan. Henkilöstökulujen arvioidaan kasvavan vuonna 2022 vuoden 2021 muutettuun talousarvioon verrattuna 205 101 euroa eli 1,32 prosenttia. Henkilöstökuluihin vaikuttavista tekijöistä KVTES:n ja OVTES:n palkkaratkaisu tulevalle sopimuskaudelle on vielä avoinna.

Tilinpäätöksen 2019 tietoihin verrattuina henkilöstökulujen arvioidaan nousevan 974 525 euroa. Henkilöstökulut (palkat ja henkilöstösivukulut) on esitelty toimielinkohtaisesti luvussa 6.4. Talousarvion 2022 henkilöstökuluissa on huomioitu vuoden 2021 aikana hyväksytyt henkilölisäykset ja vähennykset sekä tällä hetkellä avoimena olevien tehtävien täyttäminen.

Palvelujen ostot, aineet, tarvikkeet ja tavarat sekä avustukset

Palvelujen ostojen arvioidaan niin ikään kasvavan vuonna 2022 verrattuna vuosien 2020 tilinpäätökseen sekä vuoden 2021 muutettuun talousarvioon. Kasvua vuoden 2020 tilinpäätökseen tulee noin 7,4 prosenttia eli 2,8 miljoonaa euroa. Suurin vaikutus kaupungin ostopalvelumenojen kasvuun on Karviaisen ostopalvelumenoilla.

Kaupunginvaltuusto käsitteli Karviaisen 2022 talousarvioesitystä 22.11.2021 § 129 ja päätyi hyväksymään muutetun ehdotuksen, mutta edellytti että Karviainen tuo Karkkilan kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi talousarviomuutoksen jolla Karviaisen talous sopeutetaan vastaamaan Karkkilan joulukuussa hyväksyttävän talousarvion mukaista määrärahaa. Talousarvioesityksessä Karviaisen määrärahaa on vähennetty 200 000 euroa 22.11.2021 § 129 hyväksytystä talousarviosta.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden menot laskevat 5,7 prosenttia eli 140 108 euroa vuoden 2021 muutettuun talousarvioon nähden. Vuoden 2020 tilinpäätökseen verrattuna aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden menot pienenevät 7 752 euroa eli 0,3 prosenttia.

Avustukset laskevat vuonna 2022 vuoden 2021 muutettuun talousarvioon nähden 4,1 prosentilla eli 40 300 euron verran. Vuoden 2020 tilinpäätökseen pienennystä tulee 121 486 euroa eli 11 prosenttia. Muut toimintakulut laskevat vuoden 2021 muutettuun talousarvioon nähden 155 615 euroa.

Toimintakatteen muutos

Vuoden 2022 toimintakatteen ennustetaan heikkenevän 2,8 prosenttia vuoden 2021 muutetussa talousarviossa ennustettuun nähden. Vuonna 2022 kaupungin toimintakatteen, eli toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksen arvioidaan olevan -54 069 832 euroa.

Kaupunginhallituksen vuoden 2022 toimintakatteen arvioidaan heikkenevän 1 772 451 euroa eli 4,1 prosenttia verrattuna vuoden 2021 muutettuun talousarvioon. Kasvatus- ja opetuslautakunnan toimintakate paranee 48 326 euroa eli 0,5 prosenttia, vapaa-aikalautakunnan heikkenee 90 321 euroa eli 6,2 prosenttia, teknisen lautakunnan paranee 302 231 euroa eli 13,9 prosenttia ja ympäristölautakunnan heikkenee 4 514 euroa eli 1,4 prosenttia verrattuna vuoden 2021 muutettuun talousarvioon.

Toimintakatteiden vertailu, ulkoiset						
Lautakunnat	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	Erotus TA22- MTA21	%
Keskusvaalilautakunta	-122	-22 050	-22 050	-17 428	4 622	20,96 %
Tarkastuslautakunta	-26 919	-27 850	-27 850	-27 038	812	2,92 %
Kaupunginhallitus	-36 544 827	-38 273 280	-38 198 480	-39 970 931	-1 772 451	-4,64 %
Kasvatus- ja opetuslautakunta	-9 997 902	-10 188 470	-10 138 470	-10 090 144	48 326	0,48 %
Vapaa-aikalautakunta	-1 299 335	-1 418 740	-1 358 740	-1 449 061	-90 321	-6,65 %
Tekninen lautakunta	-2 012 791	-2 603 747	-2 483 747	-2 181 516	302 231	12,17 %
Ympäristölautakunta	-291 950	-379 200	-329 200	-333 714	-4 514	-1,37 %
YHTEENSÄ	-50 173 846	-52 913 337	-52 558 537	-54 069 832	-1 511 295	-2,88 %

Toimintakatteiden vertailu, ulkoiset ja sisäiset yhteensä						
Lautakunnat	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	Erotus TA22- MTA21	%
Keskusvaalilautakunta	-122	-25 802	-25 802	-19 956	5 846	
Tarkastuslautakunta	-27 139	-28 250	-28 250	-27 338	912	3,23 %
Kaupunginhallitus	-36 689 970	-38 383 131	-38 308 331	-40 098 620	-1 790 289	-4,67 %
Kasvatus- ja opetuslautakunta	-14 549 989	-14 910 411	-14 860 411	-14 897 368	-36 957	-0,25 %
Vapaa-aikalautakunta	-2 268 084	-2 387 964	-2 327 964	-2 417 763	-89 799	-3,86 %
Tekninen lautakunta	3 684 136	3 232 650	3 352 650	3 754 114	401 464	-11,97 %
Ympäristölautakunta	-322 678	-410 429	-360 429	-362 901	-2 472	-0,69 %
YHTEENSÄ	-50 173 846	-52 913 337	-52 558 537	-54 069 832	-1 511 295	-2,88 %

Taulukko 14. Toimintaelinten katteiden vertailu 2021–2022.

7.3 Investoinnit

Vuoden 2021 alkuperäisen talousarvion investointimääräraha oli 3 099 500 euroa ja muutetun talousarvion määräraha 2 379 500 euroa. Vuoden 2022 talousarvion investointien nettosumma 2 170 000 euroa. Vuoden 2022 taloudellisesti merkittävimmät investointihankkeet ovat jo vuodelta 2020 jatkuvat katujen peruseräparannukset, vesihuoltolaitoksen peruskorjaukset ja Haukkamäen koulun vuodelta 2021 jatkuva koulun lämmitysjärjestelmän vaihto maalämpöön.

Poistot

Suunnitelman mukaisten poistojen arvioidaan pienenevän vuoden 2022 aikana 1,8 % muutettuun talousarvioon 2021 nähden. Suunnitelman mukaisten poistojen kokonaismäärän on arvioitu olevan vuonna 2022 yhteensä 2 910 800 euroa, joka on noin 25 000 euroa vähemmän kuin vuoden 2020 tilinpäätöksen suunnitelman mukaiset poistot. Poistojen määrä perustuu vuonna 2013 laadittuun ja vuoden 2016 alussa tarkennettuun poistosuunnitelmaan.

7.4 Valtuuston nähdn sitovat toiminnalliset tavoitteet



KASVUN JA ELINVOIMAN EDISTÄMINEN

1

KAUPUNKISTRATEGIAN 2022-2025 TAVOITE	Karkkila on vetovoimainen asumisen, yrittämisen ja matkailun kotikaupunki
VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kaupunkimarkkinoinnin vetovoimakampanja, tonttimyynnin vauhdittaminen 2. Aktiivinen määriteltyjen yritysten houkuttelutoimet, yritystonttien kehittämissuunnitelma > toimenpiteiden toteuttaminen, aktiivinen yhteistyö Karkkilan yritysten kanssa 3. Kaupunkimarkkinoinnin vetovoimakampanja, Matkamessut 2022, luontoreittien kehittäminen
ONNISTUMISEN MITTARIT	<ol style="list-style-type: none"> 1.1. Asukasmäärän kehitys 1.2. Yritysten määrän kehitys 1.3. Matkailijamäärän kehitys
Omistaja	Kaupunginjohtaja



KASVUN JA ELINVOIMAN EDISTÄMINEN

2

KAUPUNKISTRATEGIAN 2022-2025 TAVOITE	Karkkila on osaamisen, työn ja kulttuurin kotikaupunki
VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kehitetään monimuotoisen koulutuksen tarjontaa Karkkilassa, kehitetään ammatillisen koulutuksen tarjontaa (uusi ohjelma käynnistyy s2022), vahvistetaan Karkkilan lukion profiilia 2. Toteutetaan aktiivista työllisyyspolitiikkaa työllisyydenhoidon kehitysohjelman pohjalta (valmis K22), valmistaudutaan työllisyydenhoidon uudistukseen 3. Laaditaan Karkkilan kulttuuriohjelma ja käynnistetään paikallisen kulttuuritoimijaverkoston toiminta 4. Edistetään luovien alojen ja kulttuuritoimijoiden toimintaa Karkkilassa
ONNISTUMISEN MITTARIT	<ol style="list-style-type: none"> 2.1. Eri tasoisen koulutustarjonnan ja oppilas-/opiskelijamäärän kehitys 2.2. Työllisyyden kehitys ja työmarkkinatuen kuntaosuuden kehitys 2.3. Kulttuuritarjonnan kehitys ja kulttuuritapahtumien kävijämäärien kehitys
Omistaja	Kaupunginjohtaja, sivistysjohtaja

KAUPUNKISTRATEGIAN 2022-2025 TAVOITE	Karkkila on kestävän kehityksen kotikaupunki
VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	<ol style="list-style-type: none"> Otetaan (vuosina 2022-2023) Kestävän kehityksen tiekartat käyttöön kaikilla toimialoilla Lisätään kaupungin hankintoihin kestävän kehityksen kriteeri Parannetaan asukkaiden tasa-arvoisia vaikutusmahdollisuuksia ja sosiaalista oikeudenmukaisuutta
ONNISTUMISEN MITTARIT	<ol style="list-style-type: none"> Kestävän kehityksen indikaattorien kehitys (SDG-mittaristo) Sijoittuminen kestävän kehityksen kuntavertailussa
Omistaja	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat

KAUPUNKISTRATEGIAN 2022-2025 TAVOITE	Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki
VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	<ol style="list-style-type: none"> Osallisuuden lisääminen ja syrjäytyneisyyden ehkäisy: vanhemmuuden tukeminen, oppilaiden ja opiskelijoiden osallistaminen opiskelunsa ja oppimisympäristönsä suunnitteluun ja toteutukseen Kuntalaisten osallistaminen vapaa-ajan toimintojen kehittämisessä; kuntalaisille asiaskyselyjä sekä vaikuttajatoimielimille selvittämistä- ja lausuntopyyntöjä päätökseen tulevista asioista
ONNISTUMISEN MITTARIT	<ol style="list-style-type: none"> Hyvinvoinnin kehitys (hyvinvointiraportti, kouluterveyskysely) Vaikuttajatoimielinten toiminta ja muun osallisuuden kehitys (aloitemäärät, osallistamismäärät, yhteistyöhankkeiden määrät)
Omistaja	Sivistysjohtaja

KAUPUNKISTRATEGIAN 2022-2025 TAVOITE	Karkkila on sujuvan arjen ja viihtyisän ympäristön kotikaupunki
VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	<ol style="list-style-type: none"> 1. Toteutetaan yleinen asukaskysely vuonna 2022 (referenssitaso) 2. Toteutetaan asiakaskysely valituissa kohteissa vuonna 2022 (referenssitaso) 3. Edistetään Karkkilan saavutettavuutta (vt2:n kehittäminen, joukkoliikenne, tietoliikenneyhteydet) 4. Käynnistetään poikkihallinnollisen liikenneturvallisuusryhmän työskentely
ONNISTUMISEN MITTARIT	<p>5.1. Asukastyytyväisyyskyselyn tulosten kehitys</p> <p>5.2. Kaupungin palveluiden asiakastyytyväisyyden kehitys valituissa kohteissa</p>
Omistaja	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat

KAUPUNKISTRATEGIAN 2022-2025 TAVOITE	Karkkila on lähiluonnon ja harrastamisen kotikaupunki
VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kehitetään lähivirkistysalueita suunnitellusti (Koskireitti, Toivike, Nyhkälänharju, Lampireitit, Kulttuurireitti) 2. Monipuolisen harrastustarjonnan turvaamisen toimenpiteet kaikissa ikäryhmissä, Senioripuiston valmistuminen, yhteistyö paikallisten seurojen ja harrastajien kanssa
ONNISTUMISEN MITTARIT	<p>6.1. Lähivirkistysalueiden kehittämisen toimenpiteet ja kävijämäärien kehitys</p> <p>6.2. Harrastustarjonnan ja osallistujamäärien kehitys (kaikki ikäryhmät)</p>
Omistaja	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat

KAUPUNKISTRATEGIAN 2022-2025 TAVOITE	Karkkila on hyvän työn ja yhdessä tekemisen kotikaupunki
VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	<ol style="list-style-type: none"> 1. Työhyvinvointikyselyn toteuttaminen 2022 > tulosten pohjalta yksiköiden työhyvinvointiohjelmat ja niiden toimenpiteiden toteuttaminen 2. Kaupungin toiminnan ja tehtävänkuvien selkeyttäminen 3. Kaupungin johtamisen ja esimiestyön kehittäminen
ONNISTUMISEN MITTARIT	<ol style="list-style-type: none"> 7.1. Kaupunkiorganisaation työhyvinvointikyselyn tulosten kehitys 7.2. Kaupunkiorganisaation työhyvinvoinnin kehittämisen toimenpiteet 7.3. Sairauspoissaolojen ja työkyvyttömyyskustannusten kehitys
Omistaja	Konsernipalvelujohtaja

KAUPUNKISTRATEGIAN 2022-2025 TAVOITE	Karkkila on tasapainoisen talouden ja tehokkaan toiminnan kotikaupunki
VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	<ol style="list-style-type: none"> 1. Talouden tasapainotustoimenpiteiden toteuttaminen (aikataulutettu suunnitelma) 2. Palveluverkon kehittämistoimenpiteet (aikataulutettu suunnitelma) 3. Kaupunkiorganisaation suunnitelmallinen kehittäminen (ydintoiminta ja tehtävänkuvat > organisaatio)
ONNISTUMISEN MITTARIT	<ol style="list-style-type: none"> 8.1. Talouden kehitys (tilinpäätöksen tuloskehitys) 8.2. Lainojen suojaustason kehitys 8.3. Palveluverkon kehittämistoimenpiteet ja niiden vaikutus talouteen ja toimintaan 8.4. Kaupungin organisaatorakenteen kehittämistoimenpiteet ja niiden vaikutus talouteen, toimintaan ja työhyvinvointiin
Omistaja	Konsernipalvelujohtaja

8 KÄYTTÖTALOUSOSA

Tässä talousarvioesityksessä esitetään vuoden 2020 käyttötalouden varaukset Karkkilan kaupungin toimintaan. Esitykset on tehty toimielimittäin sekä palvelualueittain. Keskusvaalilautakunnan ja tarkastuslautakunnan määrärahat esitetään erikseen osan alussa, sen jälkeen esityksessä ovat sekä kaupunginhallituksen ja lautakuntien alaiset kokonaisuudet.

8.1 Keskusvaalilautakunta

Karkkilan kaupungin keskusvaalilautakunnan tehtävänä on toteuttaa sille vaalilain mukaan kuuluvat tehtävät. Keskusvaalilautakunnan toimintaan saadaan rahoitus valtiolta valtiollisia vaaleja varten. Vuoden 2022 aikana järjestetään aluevaalit.

Keskusvaalilautakunta						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-122	-22 050	-22 050	-17 428	-7 079	-7 136
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	0	-3 752	-3 752	-2 528	-2 567	-2 593
Toimintakate	-122	-25 802	-25 802	-19 956	-9 647	-9 729
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-122	-25 802	-25 802	-19 956	-9 647	-9 729

Taulukko 15.

8.2 Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunnan kokonaisuudessa esitetään tarkastuslautakunnan sekä tilintarkastuksen määrärahaesitykset. Näiden tehtävät on määritelty kuntalaissa. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kunnan hallinnon ja talouden tarkastus ja arviointi.

Tarkastuslautakunta						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-26 919	-27 850	-27 850	-27 038	-27 298	-27 517
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-220	-400	-400	-300	-297	-300
Toimintakate	-27 139	-28 250	-28 250	-27 338	-27 595	-27 817
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-27 139	-28 250	-28 250	-27 338	-27 595	-27 817

Taulukko 16.

8.3 Kaupunginhallitus

Kaupunginhallituksen alaisuuteen kuuluvat kaupungin johtaminen ja elinvoima sekä konsernipalvelut.

Johtamiseen ja elinvoimaan kuuluu kaupunginjohtaja, kaupungin viestintä ja strategiset kehitysohjelmat sekä elinvoiman palvelualue. Elinvoiman palvelualueeseen kuuluu seuraavat palveluyksiköt: elinkeinoyksikkö (myös joukkoliikenne, kaupunkimarkkinointi, matkailu, tapahtumat ja maaseutuhallinto), työllisyydenhoidon yksikkö, maahanmuuttajapalvelut sekä palvelukeskus Serveri. Elinvoiman kokonaisuuteen kuuluu myös ammatillisen koulutuksen kehittäminen

Konsernipalvelut muodostuvat kaupungin sisäisiä palveluista: talous, hallinto, henkilöstö, ICT ja varautuminen. Kaupunginhallituksen alaiseen kokonaisuuteen kuuluu myös vaikuttamistoimielimet eli Karkkilan nuorisovaltuusto, vammaisneuvosto sekä vanhusneuvosto.

Kaupunginhallitus -kokonaisuudessa esitetään myös määrärahat sosiaali- ja terveyspalveluihin, joiden järjestämisestä vastaa perusterveydenhuollon ja sosiaalipalveluiden osalta Karkkilan ja Vihdin yhteinen perusturvakuntayhtymä Karviainen sekä erikoissairaanhoidon osalta Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri.

Kaupunginhallitus						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	643 680	516 350	516 350	405 550	409 606	413 702
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>146 323</i>	<i>92 816</i>	<i>92 816</i>	<i>96 833</i>	<i>95 874</i>	<i>96 833</i>
Toimintakulut	-37 188 507	-38 789 630	-38 714 830	-40 376 481	-4 211 611	-4 245 334
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-291 466</i>	<i>-202 667</i>	<i>-202 667</i>	<i>-224 522</i>	<i>-222 299</i>	<i>-224 522</i>
Toimintakate	-36 689 970	-38 383 131	-38 308 331	-40 098 620	-3 928 430	-3 959 322
Laskennalliset kustannukset		0	0			
Poistot ja arvonalennukset	-5 871	-56 400	-56 400	-11 000		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	1 333 153	1 547 374	1 547 374	1 576 339		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-35 362 688	-36 892 157	-36 817 357	-38 533 281	-3 928 430	-3 959 322

Taulukko 17.

Seuraavissa kappaleissa on esitetty kaupunginhallituksen alaisuuteen kuuluvat kokonaisuudet. Niiden talousarvioon sisältyvät määrärahat esitetään erikseen kokonaisuuksittain koko kaupungin talousarviossa.

Johtaminen ja elinvoima

Johtaminen ja elinvoima -osion talousarvioesitys sisältää kaupunginjohtajan, kaupungin johtoryhmätoiminnan, kaupungin viestinnän sekä kaupungin strategisten kehitysohjelmien (Kasvuohjelma ja Kestävä Karkkila) ja elinvoiman palvelualueen määrärahat. Lisäksi osio sisältää valtuuston, kaupunginhallituksen ja vaikuttamistoimielinten eli Karkkilan nuorisovaltuuston, vammaisneuvoston sekä vanhusneuvoston määrärahavaukset.

Johtaminen						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	79 127	38 100	38 100	500	500	500
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>3 030</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Toimintakulut	-925 184	-871 800	-871 800	-670 608	-670 608	-675 978
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-51 981</i>	<i>-40 859</i>	<i>-40 859</i>	<i>-45 997</i>	<i>-45 542</i>	<i>-45 997</i>
Toimintakate	-895 008	-874 559	-874 559	-716 105	-715 650	-721 475
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-5 871	-19 600	-19 600	-7 700		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	43 282					
Tehtävän kokonaiskustannukset	-857 597	-894 159	-894 159	-723 805	-715 650	-721 475

Taulukko 18.

Elinvoiman palvelualue

Karkkilan kaupungin elinvoiman palvelualueen tavoitteena on vahvistaa kaupungin elinvoimaa, tunnettuutta ja vetovoimaa sekä edistää alueen kilpailukykyä, työllisyyttä ja kansainvälistymistä. Lisäksi elinvoiman kokonaisuuden tavoitteena on kaupungin saavutettavuuden kehittäminen ja alueen osaamispohjan vahvistaminen.

Elinvoiman palvelualueen talousarvioesitys sisältää määrärahat Karkkilan kaupungin elinkeino- ja yrityspalveluihin, matkailun kehittämiseen, maaseutuhallintoon, joukkoliikenteeseen, työllisyydenhoitoon, maahanmuuttajapalveluihin ja kotouttamiseen, kaupunkimarkkinointiin ja tapahtumiin sekä kaupungintalon palvelupiste Serveriin. Elinvoiman kokonaisuuden vastaa myös ammatillisen koulutuksen kehittämisestä, minkä määrärahat on varattu vuoden 2022 osalta Karkkilan kasvuohjelman varauksiin.

Elinvoiman kokonaisuuden palveluyksiköt ovat elinkeinopalvelut, työllisyydenhoito, maahanmuuttajapalvelut ja palvelupiste Serveri.

Elinkeinoyksikkö vastaa kaupungin elinkeino- ja yrityspalveluista, matkailun kehittämisestä, joukkoliikenteestä sekä kaupunkimarkkinoinnista ja tapahtumista. Elinkeinoyksikkö vastaa myös ammatillisen koulutuksen kehittämisestä yhteistyössä sivistystoimialan kanssa. Maaseutuhallinnon palvelut Karkkila ostaa sopimuksella Inkoon kunnalta (Länsi-Uudenmaan maaseutuhallinto).

Työllisyydenhoidon yksikkö vastaa kaupungin työllisyydenhoidon palveluista ja niiden kehittämisestä sekä koordinoi kaupungin palkkatukityöllistämisen, velvoitetyöllistämisen ja kuntouttavan työtoiminnan toimintaa. Lisäksi työllisyydenhoidon yksikön määrärahoissa on varaukset Kelan työmarkkinatuen kuntaosuuteen.

Maahanmuuttajapalvelut vastaa Karkkilan kaupungin kotouttamispalveluista ja niiden kehittämisestä. Maahanmuuttajapalveluiden määrärahat muodostuvat laskennallisista korvauksista sekä toteutuneiden kulujen mukaan maksettavista korvauksista sekä pakolaisten kotouttavan toiminnan varauksista, jotka valtio korvaa kunnille.

Palvelupiste Serveri vastaa kaupungintalon aulapalveluista ja yleisestä asiakaspalvelusta. Lisäksi palvelupiste Serveri huolehtii kaupungin kuulutuksista, kaupungin puhelinvaihteesta, toimistotarvikkeista ja kokoushuoneiden, etätyötilan sekä sosiaalitulojen ylläpidosta ja varauksista.

Elinvoima						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	344 215	403 350	403 350	398 350	398 350	398 350
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	13 050	9 616	9 616	8 996	8 907	8 996
Toimintakulut	-1 512 966	-2 069 130	-2 026 130	-1 997 473	-1 997 473	-1 997 473
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-58 286	-69 665	-69 665	-76 168	-75 414	-76 168
Toimintakate	-1 213 987	-1 725 829	-1 682 829	-1 666 295	-1 665 630	-1 666 295
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset tuotot/kulut	112 016	141 684	141 684	124 828		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 101 971	-1 584 145	-1 541 145	-1 541 467	-1 665 630	-1 666 295

Taulukko 19.

Konsernipalvelut

Karkkilan kaupungin konsernipalvelut sisältää koko kaupunkiorganisaatiota ohjaavat, koordinoivat ja tukevat sisäiset tukipalvelut. Näihin kuuluu talous-, päätösvalmistelu- ja henkilöstöpalvelut sekä kaupungin tieto- ja viestintätekniiset palvelut. Lisäksi kokonaisuuden talousarvioesitys sisältää määrärahat kaupungin riskienhallinnan ja varautumisen kehittämiseen.

Konsernipalvelut						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	220 338	74 900	74 900	6 700	6 700	6 700
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	130 243	83 200	83 200	87 837	86 967	87 837
Toimintakulut	-1 624 864	-1 554 800	-1 523 000	-1 503 380	-1 503 380	-1 503 380
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-181 199	-92 143	-92 143	-102 357	-101 344	-102 357
Toimintakate	-1 455 482	-1 488 843	-1 457 043	-1 511 200	-1 511 056	-1 511 200
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset		-36 800	-36 800	-3 300		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	1 177 855	1 405 690	1 405 690	1 451 511		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-277 627	-119 953	-88 153	-62 989	-1 511 056	-1 511 200

Taulukko 20.

Sosiaali- ja terveydenhuolto sekä erikoissairaanhoido

Perusturvakuntayhtymä Karviainen vastaa sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen järjestämisestä Karkkilan kaupungille ja Vihdin kunnalle. Perusterveydenhuollon ja sosiaalipalvelut Karviainen tuottaa itse tai hankkii yhteistyökumppaneilta, erikoissairaanhoidon Karviainen hankkii Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiriltä (HUS). Perusturvakuntayhtymän toimintaa ohjaa kuntien kanssa yhdessä laadittu palvelutasosuunnitelma.

Kaupunginvaltuusto käsitteli Karviaisen 2022 talousarvioesitystä 22.11.2021 § 129 ja päätyi hyväksymään muutetun ehdotuksen, mutta edellytti että Karviainen tuo Karkkilan kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi talousarviomuutoksen jolla Karviaisen talous sopeutetaan vastaamaan Karkkilan joulukuussa hyväksyttävän talousarvion mukaista määrärahaa. Talousarvioesityksessä Karviaisen määrärahaa on vähennetty 200 000 euroa 22.11.2021 § 129 hyväksytystä talousarviosta. Karviaisen esitys sisältää myös eläkemenoperusteisia eläkemaksuja, jotka Karkkilan kaupunki maksaa.

Erikoissairaanhoido						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-12 145 411	-13 128 400	-13 128 400	-14 061 912		
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	0	0	0	0	0	0
Toimintakate	-12 145 411	-13 128 400	-13 128 400	-14 061 912	0	0
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset tuotot/kulut						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-12 145 411	-13 128 400	-13 128 400	-14 061 912	0	0
Perusturvakuntayhtymä Karviainen						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-20 980 082	-21 165 500	-21 165 500	-22 143 108		
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	0	0	0	0	0	0
Toimintakate	-20 980 082	-21 165 500	-21 165 500	-22 143 108	0	0
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset tuotot/kulut						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-20 980 082	-21 165 500	-21 165 500	-22 143 108	0	0

Taulukko 21.

Toimintaympäristö ja keskeiset kehittämiskohteet

Kaupungin tulevaisuuden toimintaan vaikuttaa merkittävästi vuoden 2023 alusta voimaan tuleva sote-uudistus. Karkkila kuuluu uudessa mallissa Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueeseen.

Karkkila on aktiivisesti mukana hyvinvointialueen valmistelussa.

Kaupunginhallituksen ohjauksessa on valmisteltu talouden tasapainotusohjelman suuntaviivoja keväällä 2021. Toimenpiteet aikataulutetaan kevään 2022 aikana, samalla arvioidaan toimenpiteiden vaikuttavuutta. Toimenpiteissä keskeistä on kaupungin palveluverkon kehittämistyö. Toimenpiteitä toteutetaan koko talous-suunnitelmakaudella.

Karkkilan tulevan menestymisen ja elinvoiman kannalta keskeisten tavoitteiden osalta panostetaan tulevana vuonna edelleen Karkkilan kasvuun ja vetovoimaan. Keskeisinä toimenpiteinä on Kasvuohjelmaan kootut yritysten toimintaympäristön ja yritysysteistyön kehittäminen, uusien yritysten houkuttelu ja osaavan työvoiman saatavuuden turvaaminen. Karkkila panostaa myös uusien asukkaiden houkutteluun kaavoituksella, tonttipolitiikalla, laadukkailla palveluilla ja uusilla kaupunkimarkkinoinnin toimenpiteillä. Karkkilan sijaintiedun vahvistamiseksi toteutetaan uuden joukkoliikenteen kehittämisohjelman toimenpiteitä.

Vuonna 2022 toteutetaan suunnitelmallista kaupunkimarkkinointia kaupungin tunnettuuden ja vetovoiman kasvattamiseksi sekä uusien asukkaiden, yritysten ja matkailijoiden houkuttelemiseksi.

Karkkilassa panostetaan edelleen vuonna 2022 myös matkailijoiden houkutteluun ja matkailukohteiden kehittämiseen. Kaupungin ilme uudistetaan ja Karkkilan yhteinen tarina julkaistaan vuoden 2021 lopussa.

Kaupunki toimii edunvalvonnallisissa asioissa ja kehittämishankkeissa vahvassa sidosryhmäyhteistyössä niin alueellisesti kuin paikallisestikin.

Kaupunginhallitus -kokonaisuudessa jatketaan sisäisiä kehitystoimenpiteitä vuonna 2022. Tavoitteena on vahvistaa kaupunkiorganisaation tehokasta, tarkoituksenmukaista ja asiakaslähtöistä toimintaa sekä edistää erityisesti työhyvinvointia ja työssä viihtymistä. Kaupungin sisäisiä ohjeistuksia ja toimintamalleja päivitetään edelleen vuonna 2022. Myös kaupungin www-sivut uudistetaan vuonna 2022. Samoin kaupungin tietojärjestelmäratkaisuja uudistetaan taloussuunnitelmakaudella.

Karkkilan Kasvuohjelman ja Kestävä Karkkila -ohjelmien toimenpiteitä toteutetaan edelleen vuonna 2022. Tavoitteena on paitsi vahvistaa kaupungin kestävää kasvua ja elinvoimaa, myös nykyisten asukkaiden hyvinvointia ja henkilöstötyytyväisyyttä. Ohjelmiin on koottu kaupungin keskeiset kasvua ja kestävää kehitystä edistävät toimenpiteet.

Palveluiden kehittämisen keskeisiä kohteita kaupunginhallitus -kokonaisuudessa vuonna 2022 ovat elinkeino- ja matkailupalveluiden kehittäminen, joukkoliikenteen uudet ratkaisut sekä työllisyydenhoidon palveluiden rakenteellinen ja toiminnallinen kehittäminen ja valmistautuminen vuoden 2024 TE-palvelu-uudistukseen. Lisäksi kehitetään edelleen Karkkilan ammatillisen koulutuksen ratkaisuja sekä vahvistetaan osaavan työvoiman saatavuuden turvaamista myös muilla keinoin, esimerkiksi työperusteisen maahanmuuton kehittämisellä. Vuonna 2022 valmistaudutaan uuden pakolaiskiintiön (25 henkilöä) vastaanottamiseen.

Kaupungin palveluissa kehitetään asiakaslähtöisiä uusia digitaalisia palveluratkaisuja. Koko kaupungin palveluiden uudistamisessa toteutetaan suunnitelmallisia toimenpiteitä prosessien ja palveluiden kehittämiseksi.

Henkilöstön hyvinvointia ja työssä viihtymistä edistetään ottamalla käyttöön uusia malleja työssä jaksamisen tukemiseen, kehittämällä osallistavia käytäntöjä ja sisäistä viestintää. Lisäksi panostetaan suunnitelmallisuuden henkilökunnan osaamisen kehittämisessä. Henkilöstöohjeita ja esimieskoulutusta kehitetään vuonna 2022. Kaupungin henkilöstölle tehdään työhyvinvointikysely vuoden 2022 alussa, ja sen pohjalta laaditaan työyksiköiden työhyvinvointisuunnitelmat.

8.4 Kasvatus- ja opetuslautakunta

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

Oppivelvollisuuden nostaminen 18 vuoteen ja oppivelvollisuuden laajentaminen toiselle asteelle lisää lukion menoja maksuttoman oppimateriaalin ja opiskelijoille hankittavien tietokoneiden myötä syksystä 2021 alkaen. Myös maksuttoman koulutuksen vuoksi opiskelijamäärän nousuun tulee varautua jatkossa. Tämän heijastevaikutuksia ovat kysymykset tilojen riittävydestä ja opetushenkilöstön lisärekrytoinneista.

Menopuolella ei ole mahdollisuuksia leikata heikentämättä lakisääteistä perustoimintaa.

Kasvatus- ja opetuslautakunta						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	817 804	1 035 100	1 035 100	994 500	1 004 445	1 014 489
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>10 917</i>				<i>0</i>	<i>0</i>
Toimintakulut	-10 815 706	-11 223 570	-11 173 570	-11 084 644	-11 191 332	-11 280 944
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-4 563 004</i>	<i>-4 721 941</i>	<i>-4 721 941</i>	<i>-4 807 224</i>	<i>-4 759 628</i>	<i>-4 807 224</i>
Toimintakate	-14 549 989	-14 910 411	-14 860 411	-14 897 368	-14 946 515	-15 073 679
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-241 128	-92 300	-92 300	-36 800		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-811 212	-889 702	-889 702	-970 335		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-15 602 329	-15 892 413	-15 842 413	-15 904 503	-14 946 515	-15 073 679

Kasvatus- ja opetuslautakunnan hallinto						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	98 980	30 000	30 000	180 000	181 800	183 618
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>10 917</i>					
Toimintakulut	-154 982	-100 900	-100 900	-116 741	-117 865	-118 808
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-17 561</i>	<i>-12 963</i>	<i>-12 963</i>	<i>-12 834</i>	<i>-12 707</i>	<i>-12 834</i>
Toimintakate	-62 646	-83 863	-83 863	50 425	51 228	51 976
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	0	0	0	0		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	153 466	112 337	112 337	154 982		
Tehtävän kokonaiskustannukset	90 820	28 474	28 474	205 407	51 228	51 976

Taulukko 22.

Kasvatus- ja opetuslautakunnan toimintatuotoissa ei päästä raamin mukaiseen vuoden 2021 muutetun talousarvion tasoon. Perusteena on vuoden 2020 tp-toteuma ja arviot vähenevistä valtionavustuksista. Valtuustoseminaarin ohjeistuksella tulee kasvattaa tuloja nostamalla kaikki asiakasmaksuja, taksoja sekä vuokria. Nostamalla iltapäivätoiminnan asiakasmaksuja 10 % päästään annettuun raamiin alittaen sen 14 299 €.

Toimintaympäristö

Kasvatus- ja opetuslautakunnan alainen toimintaympäristö on muutosten keskellä. Viimeiset neljä syntynyttä ikäluokkaa ovat olleet selvästi edeltäjiään pienemmät, mikä antaa haasteen toimialan palveluverkon kriittiselle tarkastelulle lähivuosina. Tämä ei näy vielä varhaiskasvatuksen palveluntarpeessa eikä opetuksen järjestämisessä, koska samaan aikaan on varhaiskasvatuksen palveluihin osallistumisen suhteellinen osuus kasvanut. Myös perusopetuksen alakoulujen oppilasmäärä on pysynyt lähes ennallaan lähinnä muuttoliikkeen ja maahanmuuttajien myötä. Koko kaupunkia koskevan palveluverkkoselvityksen valmistumisen myötä päästään lautakunnan alaisen toiminnan pitkäjänteiseen suunnitteluun. Tuntikehyspäätoöksellä turvataan riittävä opetusresurssi, mutta toimintaa voidaan laajentaa erikseen haettavilla valtionavustuksilla. Varhaiskasvatuksen toimintaympäristönä ovat suhteellisen vanhat rakennukset ja tilat, joiden oppimisympäristöjen rakentaminen vaatii tulevaisuudessa resurssointia. Erityisesti Högforsin päiväkodin saneerauksen suunnitteluun on varattu investointimäärärahaa.

SIB-hankkeen toiminta pääsee alkamaan tulevana vuonna. Sen myötä päästään tukemaan ennaltaehkäisevästi lapsiperheitä ja vaikuttamaan varhaiskasvatuksen ensimmäisiin vuosiin, koska neuvolakartoituksessa esiin tulleiden huoliperheiden tukemiseen on tuolloin parhaat edellytykset. Varhaisen tuen tarjoamisen toteuttaa hankehallinnoijan kilpailuttamat ulkoiset toimijat. Karviaisen siirtyessä hyvinvointialueeseen, Karkkilan kaupunki ja Vihdin kunta ovat tehneet päätökset SIB-puitesopimuksen siirrosta kokonaan Karviaiseen.

Myös koulukuraattorit siirtyvät myös hyvinvointialueeseen ja heidän kanssaan on käyty yhteistoimintamene-
nettelyt.

Alkuluokkatoiminnan jatkaminen on ollut toimintakauden alusta alkaen pysähdyksissä koronan takia. Rajoit-
tusten purkamisen jälkeen toimintaa jatketaan edellisvuoden suunnitelmien mukaan mahdollisimman pian.

Kalenterivuonna 2022 jatketaan Karkkilan kouluissa lukuvuoden 2020–21 aikana aloitettua iltapäiviin sijoit-
tuvaa harrastuskerhotoimintaa. Tällä toiminnalla pyritään tukemaan jokaiselle oppilaalle saamaan jokin har-
rastus. Toimintaa kehitetään yhteistyössä huoltajien, yhdistysten ja seurojen kanssa.

Hoidollis-pedagoginen (Hope-luokka) -toiminta on jo vakiintunutta Nyhkälän koulussa. Yläkoulu suunnittelee
alakoulusta yläkouluun siirtyvien hope-oppilaiden tarvitsemansa oppimisen tuen. Sekä Ahmoon nuorisoko-
din opiskelijoille, että myös Pumminmäelle rakennetun uuden sijoituskoti Kerkän opiskelijoille järjestetään
opetusta. Oppilashuoltotyö on päässyt palautumaan lähes normaaliksi pandemiarajoitusten lieventämisen
myötä.

Vuoden 2021 aikana jatkuneet poikkeusolot osoittivat, että on tarpeen pitää tieto- ja viestintätekniikan in-
vestoinnit ajan tasaisina. Mikäli pandemia vahvistuu uudelleen ja joudutaan rajoittamaan lähiopetusta, val-
miudet etätyöskentelyyn siirtymiseen ovat vahvat. Pandemia osoitti lisäinvestointien tarpeen - olisi tärkeää
hankkia oppilaskoneita vuosittain, koska yleensä samaan aikaan hankitut koneet joudutaan uusimaan myös
kutakuinkin samaan aikaan. Säännöllisellä täydentämisellä ja uusimisella voidaan välttää äkillisten kriisitilan-
teiden aiheuttamat ongelmat. Kevään ajan poikkeusolot valmistivat henkilökunnan muuttamaan perinteisiä
opettamisen tapoja. ICT-tutortoimintaa jatketaan omalla resurssilla. Tälle on selkeä tilaus etäopetustoin-
tavaihtoehdon ollessa todellinen.

Lukion oppilasmäärä on edelleen kasvussa, mikä lisää kaupungille perusopetuksen kautta tulevia valtion-
osuuksia. Oppivelvollisuuslain tultua voimaan opetuksen järjestäjän tulee tarjota opiskelijoille tarvittavat lait-
teet ja oppimateriaalit. Lukion toimintaa ohjaa tulevana lukuvuonna myös Opetushallituksen edellyttämä
pandemiasta palautumisen suunnitelman toteuttaminen. Investointeihin on varattu määrärahaa lukion tilo-
jen suunnitteluun suuren ryhmäkokojen ja mm. riittämättömien laborointitilojen vuoksi.

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän ja Karkkilan kaupungin yhteistyönä alkanut kone- ja tuotantotekni-
kan ammatillinen koulutus jatkuu elinvoimatoimialan alaisuudessa kolmatta vuotta. Karkkilan lukiossa opis-
kellaan ammatillisen koulutuksen yhteisiä tutkinnon osia (yto-opinnot).

Karkkilan uuden kaupunkistrategian valmistelu on aloitettu lautakunnan talousarviokäsittelyn aikana. Val-
tuusto hyväksyy joulukuussa kaupunkistrategia ja talousarvion käsittelyn yhteydessä hyväksytään myös kes-
keiset strategiset tavoitteet. Kasvatus- ja opetuslautakunta valitsee strategisista tavoitteista käyttötalouden
hyväksymisen yhteydessä keskeiset toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodeksi 2022.

**Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet päätetään tammikuussa käyttötalouden hy-
väksymisen yhteydessä.**

Varhaiskasvatuksen palvelualue

Varhaiskasvatuksen palvelualue						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	218 703	256 400	256 400	271 000	273 710	276 447
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-3 470 459	-3 525 700	-3 500 700	-3 380 336	-3 412 871	-3 440 199
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-800 541	-836 414	-836 414	-840 895	-832 569	-840 895
Toimintakate	-4 052 297	-4 105 714	-4 080 714	-3 950 231	-3 971 731	-4 004 647
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-2 166	-3 700	-3 700	-4 700		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-280 972	-300 226	-300 226	-307 842		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-4 335 434	-4 409 640	-4 384 640	-4 262 773	-3 971 731	-4 004 647

Taulukko 24.

Varhaiskasvatuksen palvelualueeseen kuuluu kunnallinen ja yksityinen päiväkotij- ja perhepäivähoito sekä esiopetus. Varhaiskasvatuspalveluiden keskeisenä tehtävänä on subjektiivisen varhaiskasvatuslain velvoitteiden täyttäminen sekä perusopetuslain mukaisen esiopetuksen järjestäminen. Kuukausittaisen lapsimäärän seurannan osalta syksyn 2022 kehitys osoittaa, että vaikka lapsia on Karkkilassa aikaisempaa vähemmän, tulee varhaiskasvatuksen palvelujen piiriin heitä ikäluokistaan kuitenkin edellisvuosia enemmän. Kotona olevat vanhemmat haluavat lapsen osallistuvan saman ikäisten lasten ryhmätoimintaan ja hakevat aikaisempaa enemmän osa-aikaista varhaiskasvatuspalvelua, etenkin 1–3-vuotiaiden osuus on kasvanut. Vastaavasti kotihoidontuen menot on selvästi pienentyneet. Karkkilassa ei makseta kotihoidontuen kuntalisää.

Palvelusetelillä hankitaan varhaiskasvatuspalveluita Karkkilan kaupungin yksityisten päiväkotien lisäksi myös muista vanhempien valitsemista yksityisistä päiväkodeista, jotka kaupunki on hyväksynyt palveluntuottajaksi. Yksityiseen perhepäivähoitoon palvelusetelin voi saada ilta- yö- ja viikonloppuhoitoon, mikäli kaupungin oman vuorohoitoyksikön aukioloaika ei palvele lapsen tarvitsemaa hoitoaika.

Maahanmuuttajataustaisten lasten osuus on kahden viime vuoden aikana lisääntynyt. Tällä hetkellä varhaiskasvatuksen piirissä on 26 lasta, joiden huoltajat ovat ulkomaalaistaustaisia ja/tai maahanmuuttajia. Tämä sekä varhaisen puuttumisen myötä huomattu erityisen tuen tarve lisäävät painetta varhaiskasvatuksen konsultoitavien erityisopettajien määrän lisäämiseen. Varhaisen tuen tarjoaminen on haasteellista pätevien erityisopettajien saamisen vuoksi. Varhaiskasvatuksen konsultoitavia erityisopettajia on tällä hetkellä yksi esiopetuksessa ja yksi muulla varhaiskasvatuksella (päiväkodit ja perhepäivähoito). Lisäksi on yksi varhaiskasvatuksen erityisopettaja (veo), joka toimii integroidussa erityisryhmässä. Varhaiskasvatuksessa kehitetään kolmiportaista tukea ja tarkennetaan tuen toimintamalleja sekä lomakkeita.

Varhaiskasvatuksessa jatketaan sähköisen asioinnin kehittämistä. Käyttöön otetaan CGI Vesa, joka helpottaa varhaiskasvatuksen työntekijöiden, lasten ja vanhempien yhteisiä arjen toimintoja. Järjestelmän avulla parannetaan tiedonkulkua asiakkaiden ja varhaiskasvatuksen välillä sekä saadaan toimintoja samaan käyttöliittymään. Jotta asioita voidaan hoitaa yhä enemmän sähköisesti, tulee yhteydet ja laitteet saada yksiköissä kuntoon.

Vuorohoito on lisääntynyt ja tarkoituksena on tehdä vuorohoidon periaatteet sekä aloittaa yöhoito vuorohoitopäiväkodissa. Varhaiskasvatuksen monipuolista tarjontaa pyritään ylläpitämään saamalla lisää perhepäivähoitajia sekä kehittämällä Karkkilaan avointa varhaiskasvatustoimintaa.

Lautakuntaan nähden sitovat tavoitteet

Päämäärä	Asuminen
Suunnittelukauden 2022-23 tavoite	Palveluverkon toimivuus
Talousarviovuoden 2022 tavoite	Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen peruspalvelut ovat kunnossa -> peruspalvelut kunnossa, fyysinen, psyykinen ja sosiaalinen hyvinvointi. Uusien ja joustavien palveluratkaisujen etsiminen. Varhaiskasvatuksen palveluohjauksen sujuvuus Pienimpien lasten avoin varhaiskasvatustoiminnan/ kerhotoiminnan käynnistäminen
Arviointikriteeri/mittari	Jatkuva arviointi, asiakaspalautekysely
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja, varhaiskasvatuksen johtaja

Alla olevassa taulukossa on varhaiskasvatuksen palvelualueen yksiköitä koskevia tunnuslukuja. Taulukon perusteella voidaan arvioida mahdollisia tulevia vuosia koskevia ratkaisuja.

Tunnusluku/Mittari	TA2020	TP2020	TA2021	TA2022	TS2023
Lapsimäärä/ päiväkot	293(*)	280	270	268	268
- Haapala	32	30	30	33	30
- Högfors	55	59	54	56	56
- Toivike	66	52	53	48	48
- Haukkamäki	23	21	19	21	21
- perhepäivähoito	29	23	22	20	20
- esiopetus yht.	89	95	80	75	70
Käyttö-/täyttöaste/päiväkot		täyttöaste			
- Haapala	76/100	100	80/100	80/100	80/100
- Högfors	75/100	100	76/100	76/100	76/100
- Toivike	75/100	100	74/100	70/100	70/100
- Haukkamäki	76/100	100	76/100	75/100	75/100
- Esiopetus	100/100	100	100/100	100/100	100/100
Kokonaismenot/ lapsi (€)/päiväkot (**)					
- Haapala	11 100	10 921	11 000	11 000	11 000
- Högfors	12 694	14 863	12 000	14 000	14 000
- Toivike	16 628	18 284	14 000	17 000	17 000
Nettomenot/päivähoitolapsi (€/ v):					
- päiväkodit	7 600	8 196	7 600	8 100	8 100
- perhepäivähoito	12 859	10 874	12 000	11 000	11 000
- esiopetus	6 507	5 641	6 500	5 700	5 700
Lasten kotihoidon tuen saajat (lkm)	151	135	150	131	131
Palvelusetelien käyttäjät (lkm)	60	60	60	61	61

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

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

Taulukko 25.

Opetuksen palvelualue

Opetuksen palvelualue						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	500 121	748 700	748 700	543 500	548 935	554 424
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-7 190 265	-7 596 970	-7 571 970	-7 587 567	-7 660 596	-7 721 937
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-3 744 902	-3 872 564	-3 872 564	-3 953 495	-3 914 351	-3 953 495
Toimintakate	-10 435 046	-10 720 834	-10 695 834	-10 997 562	-11 026 013	-11 121 007
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-238 962	-88 600	-88 600	-32 100		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-683 706	-701 813	-701 813	-817 475		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-11 357 714	-11 511 247	-11 486 247	-11 847 137	-11 026 013	-11 121 007

Taulukko 26.

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

Talouden näkökulmasta toimintatuottojen odotetaan toteutuvan TP20 tasolla, mutta talousraami edellyttäisi vuoden 2021 muutetun talousarvion tasoa. Lähelle tavoitetta päästään nostamalla 10 % iltapäivätoiminnan asiakasmaksuja. Toimintakulujen nousua selittää sopimusten mukaiset palkankorotukset. Muun toiminnan kulut eivät juuri muutu.

Muutoksia

Oppivelvollisuuden nostaminen 18 vuoteen ja oppivelvollisuuden laajentaminen toiselle asteelle lisää niin toiminnallisia kuin taloudellisiakin haasteita. Opetus on maksutonta myös oppimateriaalin ja tietokoneiden osalta. Lisäksi opiskelijan ohjausta ja opiskelijahuollon palveluita tulee vahvistaa. Lisäksi tulee varmistaa, että peruskoulun on mahdollista tarjota jokaiselle oppilaalle riittävät valmiudet suoriutua toisen asteen koulutuksesta mm. lisäämällä resursseja perusopetukseen.

Lukion talousarvion oppimateriaaleihin ja tietokonehankintoihin tulee varata lisää määrärahaa. Myös elinvoima –toimialan alaisuudessa olevien ammatillisissa opinnoissa oleville karkkilalaisille nuorille tulee tarjota samat palvelut mm. opintojen ohjauksen ja oppilashuollon osalta.

Lukion opiskelijamäärä on nousussa. Opetuksen piirissä on ollut mukana 8 kone- ja tuotantotekniikan ammatillisen koulutuksen opiskelijaa YTO-opinnoissa (YTO = yhteiset tutkinnon osat). YTO-opinnot ovat yleissivistäviä opintoja, jotka tukevat ammatillisia opintoja ja ovat osa koko ammatillista perustutkintoa. Yhteiset tutkinnon osat on jaettu kolmeen ryhmään: viestintä- ja vuorovaikutusosaaminen, matemaattis-luonnontieteellinen osaaminen sekä yhteiskunta- ja työelämäosaaminen. Tämän opetuksen kulut katetaan tulevanakin lukuvoimalla elinvoimatoimialan talousarviossa.

Suuren vuosiluokan opiskelijamäärä sekä uusi opetussuunnitelma edellyttää n. 16 opetuskurssia lisää lukuvoimalla vuoden 2021–2022 alusta. Osa lisääntyvistä kuluista kattautuu kasvavina valtionosuuksina.

Tasa-arvoisuuden huomioon ottaminen

Opetusryhmien muodostamisessa ja opetuksen suunnittelussa pyritään ottamaan huomioon oppilaiden erityistarpeet, jotta opetus voidaan järjestää opetussuunnitelman mukaisesti ja että perusopetusta koskevien säädösten asettamat tavoitteet saavutetaan. Valinnaisuutta on lisätty oppilaiden lukujärjestyksiin. Hoidollis-pedagogiset (Hope) -oppilaat ovat omassa pienryhmässään alakoulussa, mutta yläkoulussa heidät on sijoitettu olemassa oleviin pienluokkiin. Lisäksi kaupungissa toimii kaksi kuraattoria ja 2 psykologia.

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

Rekrytointien myötä on saatu pätevää henkilöstöä. Hankerahoituksen myötä on määräaikaisen työntekijöiden määrä kasvanut. Joitakin määräaikaisia tehtäviä on voitu vuosittain vakinaistaa. Erityisopetukseen on ollut haasteellista saada pätevää henkilöstöä. Opetushenkilöstö on motivoitunutta, ammattitaitoista ja osaa-va.

Alati muuttuva toimintaympäristö edellyttää myös opiskelijoiden yhdenvertaisen opiskelu- ja harrastusmahdollisuuksien tarkastelun. Tämän tavoitteen toteutumiseksi otetaan käyttöön lukuvuoden 2020–21 aikana laaditut yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelmat.

Lautakuntaan nähden sitovat tavoitteet

Päämäärä	Hyvinvointi
Suunnittelukauden 2022–2023 tavoite	Nuoret saavat tukea opiskeluunsa ja vapaa-aikaansa.
Talousarviovuoden 2022 tavoite	Riittävien opetus- ja ohjausresurssien turvaaminen sekä perusopetuksen oppilaille että toisella asteella opiskeleville. Pidennetyn oppivelvollisuuden opiskelijoiden ohjauksen turvaaminen
Arviointikriteeri/mittari	Oppilaskohtainen opetustuntimäärä ei pienene Kaikki toisen asteen opiskelijat ohjataan oppilaitoksiin tai TUVAn (tutkintoa valmistavan koulutuksen) pariin
Vastuuhenkilö	Sivistysjohtaja

Päämäärä	Elinvoima
Suunnittelukauden 2022–23 tavoite	Lukiokoulutuksen oppimisympäristön vahvistaminen
Talousarviovuoden 2022 tavoite	Lukion sähköisen toimintaympäristön uudistaminen, ylioppilaskirjoitusten edellyttämien ja koulun ICT-välineistön ajantasaistaminen
Arviointikriteeri/mittari	Toimiva suljettu verkko ja uusittu ICT-luokkavälineistö
Vastuuhenkilö	Sivistysjohtaja

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

Tunnusluku/ Mittari	TA2020	TP2020	TA2021	TA2022	TS2023
Oppilasmäärä	1143	1135	1136	1118	1100
- Haukkamäki	135	136	120	115	110
- Tuorila	70	72	77	78	75
- Nyhkälä	444	432	425	420	415
- Yhteiskoulu	330	335	340	335	330
- Lukio	154	160	174	170	170
Oppilasmäärä					
- yleisopetuksessa	960	971	953	943	930
- erityisopetuksessa	95	90	110	105	100
- maahanmuuttajataustaisia (S2)	75	74	73	70	70
Nettomenot/oppilas (€): (*					
- alakoulut x	8909	9071	8900	8988	8990
Haukkamäki (erillisluokat)	7800	7685	8300	8350	8350
Tuorila (yhdysluokat)	9200	9351	9200	9200	9350
Nyhkälä (pienluokat, S2)	8900	9461	9000	9000	9500
- yläkoulu	9700	9326	9400	9400	9400
- lukio	8000	7714	8200	8200	8200
(* Laskennassa huomioitu tilavuokrat, ruokailut, maksutuotot ym. tulot					

Taulukko 27.

8.5 Vapaa-aikalautakunta

Vapaa-aikalautakunnan alaisen kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen tehtävä on järjestää ja tukea kaupunkilaisten liikunta- ja nuorisopalveluita sekä opisto-, kirjasto-, kulttuuri- ja museopalveluita. Kaikilla palvelualueen palveluilla on erittäin merkittävä rooli kaupungin asukkaiden hyvinvoinnin edistämiseksi ja syrjäytymisen ehkäisyssä sekä lisäksi kulttuuriperinnön vaalimisessa.

Vapaa-aikalautakunta						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	451 278	470 900	470 900	475 255	480 008	484 808
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	11 712	5 250	5 250	5 600	5 545	5 600
Toimintakulut	-1 750 613	-1 889 640	-1 829 640	-1 924 316	-1 942 837	-1 958 394
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-980 461	-974 474	-974 474	-974 302	-964 655	-974 302
Toimintakate	-2 268 084	-2 387 964	-2 327 964	-2 417 763	-2 421 941	-2 442 288
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-35 227	-34 300	-34 300	-42 900		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-144 752	-163 264	-163 264	-152 955		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 448 063	-2 585 528	-2 525 528	-2 613 618	-2 421 941	-2 442 288

Taulukko 28.

Vapaa-aikalautakunnan hallinto						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	0	0	0	4 000	4 040	4 080
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-110 623	-113 100	-113 100	-99 401	-100 358	-101 161
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-127 158	-126 430	-126 430	-135 572	-134 230	-135 572
Toimintakate	-237 781	-239 530	-239 530	-230 973	-230 547	-232 653
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-1 605	-2 900	-2 900	-2 100		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	32 249	44 319	44 319	33 959		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-207 138	-198 111	-198 111	-199 114	-230 547	-232 653

Taulukko 29.

Talous

Talousarvioesitykseen varattuja määrärahoja käytetään vapaa-aikalautakunnan toimialaan kuuluvien peruspalvelujen tuottamiseen. Toimintakulut koostuvat pääasiassa henkilöstön palkoista sekä kohdeavustuksista ja tilavuokrista. Merkittävä osa perustoiminnan rahoituksesta saadaan erillisavustuksina kansallisilta rahoittajilta, kuten esimerkiksi ministeriöistä. Toimintaan saadut avustukset sekä valtionosuudet kattavat ison osan palvelualueen toiminnoista. Myös perustoiminnan kurssimaksut ja tilavuokrat ovat merkittävä tulon lähde.

Yhdistysten toimintaan kohdistetut avustuspäämäärärahat on keskitetty vapaa-aikalautakunnan hallinnon kustannuspaikkaan. Yhdistykset voivat saada kohdeavustuksia vuosittain määriteltäviin kohteisiin. Kaupunki tukee yhdistysten ja järjestöjen toimintaa edullisilla tilavuokrilla. Talousarvioon pääseminen edellyttää kaikkien asiakasmaksujen, taksojen ja vuokrien korottamista 10 %:lla. Liikuntapalveluissa alle 18-vuotiaiden osalta tullaan perimään puolet lautakunnan hyväksymistä käyttömaksuista, mikäli valtuusto hyväksyy em. korotukset talousarviossaan.

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

Toimintaympäristö

Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueella tehdään aktiivista yhteistyötä niin kaupungin omien toimijoiden kuin yhdistysten ja järjestöjenkin kanssa. Suurimmat kehittämistarpeet ovat perustoiminnan laadun ja riittävyyden turvaamisessa ja siinä, että palvelutoiminnassa kyetään huomioimaan nyky-yhteiskunnan vaatimukset. Myös henkilöstön hyvinvointi ja jaksaminen ovat keskiössä, koska henkilöstö toimii palvelujen tuottajina ja ovat kaupungin imagon rakentajia. Jotta palvelutuotannossa onnistutaan, tarvitaan osaava, riittävä ja hyvinvoiva henkilöstö sekä asianmukaiset tilat ja välineet. Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueella toimitaan tiiminä, johon kuuluvat kaikkien yksiköitten vastuhenkilöt.

Elämyspolkutoiminta on jo vakiintunutta toimintaa Karkkilassa, mutta sen kehittäminen palvelualueen selkeäksi tavoitteeksi ei ole täysin ongelmaton. Eri yksiköissä tapahtuva oma perustoiminta olisi mahdollista saada näkyviin elämyspolun alle, mutta mm. tilastointien vuoksi tapahtumat ovat yksiköiden omissa toteutumisissaan.

Karkkilan kaupunki on mukana alueellisessa Ankkurimallissa Lohjan ja Vihdin kanssa sekä nuorten mielenterveyden edistämiseen tähtäävässä tutkimus- ja kehittämishankkeessa. Ankkuritoiminnalla tarkoitetaan moniammatillista yhteistyötä, joka kohdistuu lasten ja nuorten (alle 18-vuotiaiden) hyvinvoinnin edistämiseen ja rikosten ennaltaehkäisemiseen. Ankkuritoimintaa toteutetaan moniammatillisessa tiimissä, johon kuuluvat asiantuntijat poliisista, sosiaalitoimesta, terveystoimesta ja nuorisotoimesta.

Vapaa-aikalautakunta käynnisti kirjaston peruskorjaukseen tähtäävän hankesuunnittelun aloittamalla työn tarveselvityksellä kesäkuun kokouksessaan 2020. Tarvesuunnittelussa huomioitiin mahdollisuus sisällyttää kirjaston tiloihin järjestötoiminnan, nuorisotyön ja työväenopiston toimintoja. Toiminnan suunnittelu keskeytyi vuoden 2021 ajaksi, kun kaupunginvaltuusto leikkasi kirjaston arkkitehtisuunnitteluun varatun määrärahan. Syksyllä 2021 toteutetaan ed. vuosina saadun hankkeen turvin asiakkaille suunnattu kysely toiveista kirjaston kehittämiseksi. Talousarvioon varataan suunnittelumäärärahaa tulevien vuosien peruskorjauksen mahdollistamiseksi.

Kulttuuri- ja vapaa-ajan palvelualue on tehnyt esityksen aikatauluineen toimintojen siirrosta kaupungintalolle tai sen välittömään yhteyteen ja kaupunginhallitus/valtuusto päättää niistä talousarviokäsittelyssään.

Mikäli pandemia aktivoituu uudelleen, on palvelualueella valmius siirtyä etätyöskentelyyn. Monia toimintamuotoja jouduttiin rajoittamaan eikä kaikkia suunnitelmia voitu toteuttaa, joten asetettuja tavoitteita on siirretty vuodelle 2022.

Karkkilan uuden kaupunkistrategian valmistelu on aloitettu lautakunnan talousarviokäsittelyn aikana. Lautakunta valitsee valmistuvista kaupungin strategisista tavoitteista itselleen keskeiset toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodeksi 2022 käyttötaloussuunnitelmien hyväksymisen yhteydessä.

Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue

Kulttuuri- ja vapaa-ajan palvelualue						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	451 278	470 900	470 900	471 255	475 968	480 727
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>11 712</i>	<i>5 250</i>	<i>5 250</i>	<i>5 600</i>	<i>5 545</i>	<i>5 600</i>
Toimintakulut	-1 639 990	-1 776 540	-1 716 540	-1 824 915	-1 842 480	-1 857 233
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-853 303</i>	<i>-848 044</i>	<i>-848 044</i>	<i>-838 730</i>	<i>-830 426</i>	<i>-838 730</i>
Toimintakate	-2 030 303	-2 148 434	-2 088 434	-2 186 790	-2 191 393	-2 209 636
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-33 621	-31 400	-31 400	-40 800		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-177 001	-207 583	-207 583	-186 914		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 387 417	-2 387 417	-2 327 417	-2 414 504	-2 191 393	-2 209 636

Taulukko 30.

Talousarviovuodelle ei ole suunniteltu henkilöstömuutoksia. Palveluverkkoselvityksen yhteydessä ratkaistaneen kirjaston saneeraussuunnitelman eteneminen ja samalla pitkään tarkastelussa olleiden Työväenopiston ja mahdollisesti nuorisopalvelujen ja järjestötilojen tilakysymyksiä.

Alla olevassa taulukoissa on lautakunnan päättämiä ja seurattavia toimintayksiköjä koskevia tunnuslukuja.

Mittari	TA2020	TP2020	TA2021	TA2022	TS2023
Nuorisopalvelut					
- leiritoimintaan osallistuneiden määrä	100	65	65	80	80
- Kerhotoiminta					
- Mopotalli		1586	900	1000	1000
		77	40	80	80

Etsivä nuorisotyö					
- nuoria yhteensä	85	93	100	80	80
- päättyneet asiakkuudet	30	14	25	30	30
Ruukinpaja					
- työkokeilu	24	27	20	22	22
- kuntouttava työtoiminta	12	15	15	15	15
- palkkatuki ja oppisopimus	10	11	10	10	10
- muu toiminta (mm. harjoittelut, siviilipalvelus)	8	6	4	8	8
Liikuntapalvelu					
- Liikunnanohjauksen kävijämäärät vuodessa (ryhmäliikunta/ yksilöohjaus)	4 300	3 755	4 400	4 400	4 400
- Vertaisohjaajaryhmien kävijämäärät	6 800	7630	4000	7000	7 000
- Tapahtumien kävijämäärät /tapahtumien määrä	900/ 15	1676/ 30	500 / 10	1000/ 15	1000/ 15
Avustukset taidekouluille	58 000	58 000	58 000	55 050	59 000
- Musiikkikoulu	45 000	45 000	45 000	42 750	45 000
- Kuvataidekoulu	9 000	9 000	9 000	8 550	9 000
- Tanssiopisto Vinha	4 000	4 000	4 000	3 750	5 000
yhteisöille ja järjestöille	17 100		20 000	20 000	20 000
- liikunta	9 000		9 000	9 000	9 000
- nuoriso	5 000		6 000	6 000	6 000
- muu yhdistystoiminta	2 000		3 500	5 500	5 500
- alle 200 € avustukset	1 100		1 500	1 500	1 500
Kirjasto					
- fyysiset käynnit per as.	6,3	5,96	6,3	6,3	6,3
- lainat per asukas	14	14,6	14,2	14,6	14,6
- käyttäjäkoulutuksiin ja tapahtumiin osallistuneet	1600	1344	1600	1600	1600
- aineistokulut per as./ €	6,3	6,08	6,5	6,5	6,5
Museo					
- kävijämäärä/v	6 800	8891	8 500	8 500	8 500
- opastetut kierrokset/v	180	180	230	240	240
- vaihtuvat näyttelyt/v	20	15	20	20	20
Kulttuuripalvelut					
Karkkilasali (ilta- ja viikonloppukäyttö):					
- varaukset lkm/ v	-	102	120	120	125
- joista yleisötapahtumia lkm / v	80	31	65	65	65
- kävijämäärä / v	-	5300	10 500	10 500	11 000
- myyntituotot e / v	5000	1285	6000	6600	6600
Kaikukorttien määrä / v	-	110	170	170	180
Kaikukorttien käyttökerrat / v	110	56	130	130	140
Elämyspolun tapahtumat lkm / v	-	83	165	165	165
Elämyspolun kävijämäärä / v	2800	1956	5500	5500	5500
Kansankulman varausten lkm / v	-	-	-	400	450
Työväenopisto					
- opetus (h)	5 400	5438	5 400	5 200	5 200
- opiskelijat	2 400	2067	2 400	2 200	2 200
- kurssit	150	181	150	140	140

Työväenopisto

Päämäärä	Hyvinvointi
Strateginen tavoite	Työväenopisto on kaikille avoin oppilaitos, jossa voi oppia uusia tietoja ja taitoja edullisesti. Opisto tarjoaa matalan kynnyksen mahdollisuuksia kehittää itseään, päivittää ja hankkia uusia tietoja ja taitoja.
Talousarviovuoden toimenpiteet	Opiston tilojen kehittamisestä, yhteistyöstä koulujen kanssa ja tilojen saavutettavuuden parantamisesta tehdään suunnitelma.
Arviointikriteeri/mittari	Vaikuttavuutta mitataan kurssilaisten ja toteutuneiden kurssien määrällä sekä opiskelijatytyväisyyskyselyllä. Suunnitelma tilojen kehittamisestä valmistuu.
Vastuhenkilö	Työväenopiston rehtori

Karkkilan työväenopisto on vapaan sivistystyön oppilaitos, jonka tehtävänä on sekä valmentaa että tukea ihmisiä ja yhteisöjä oppimaan ja siten selviytymään jatkuvasti muuttuvassa maailmassa. Työväenopiston merkitys syrjäytymisen ehkäisyssä sekä toimintakyvyn ylläpitämisessä on merkittävä. Palveluiden tulevaisuuden turvaamiseksi rakennetaan jatkuvasti kestävää yhteistyötä monipuolisesti kaupungin eri toimijoiden kanssa. Opisto on myös mukana sekä Kaikukortin että elämyspolun toiminnassa. Työväenopiston toimintaa säätelee laki vapaasta sivistystyöstä (632/1998) ja sen toiminta rahoitetaan suurelta osin vapaan sivistystyön opetustuntikohtaisen valtionosuuden turvin.

Työväenopisto tekee kiinteää yhteistyötä kaupungin toimijoiden, kansalaisjärjestöjen ja yhdistysten kanssa. Työväenopiston tulevaisuuden näkymiä suunnitellaan jatkuvan oppimisen ja kestäväen kehityksen periaatteiden mukaisesti. Tulevaisuuden suunnittelussa sekä toiminnan sisällöllä että opetustilojen tarkastelulla on keskeinen asema. Opetustiloja on opiston omissa tiloissa, kouluilla ja eräissä muissa kaupungin tiloissa. Opetustilojen kehittäminen on monen vuoden toiminnallinen tavoite. Tiloja pyritään kehittämään opiskelijakunnan tarpeita vastaavaksi sekä yhdenvertaisuuden että saavutettavuuden periaatteita noudattaviksi. Opistotalon tilajärjestelyt ja tarpeet ovat keskeisessä asemassa opetustiloja tarkasteltaessa ja toimintaa suunniteltaessa.

Kirjastopalvelut

Päämäärä	Hyvinvointi
Strateginen tavoite	Kirjasto on kestäväen kehityksen toimija, joka tarjoaa kaikille kuntalaisille yhdenvertaisia, laadukkaita ja ajanmukaisia hyvinvointipalveluja sekä monipuolisessa käytössä olevan viihtyisän kirjasto-tilan.
Talousarviovuoden toimenpiteet	Kirjastogalleriassa järjestettävän näyttelyn, työpajojen ja kyselyiden avulla kartoitetaan kattavasti kuntalaisten ajatuksia ja toiveita

	kirjaston tiloista ja palveluista. Kirjaston peruskorjauksen suunnitelma teetetään asiantuntijoilla.
Arviointikriteeri/mittari	Vaikuttavuutta mitataan suunnitteluun osallistuneiden kuntalaisten määrällä ja tuotetun materiaalin käytettävyyden arvioinnilla. Tilauudistuksen jälkeen kartoitetaan kuntalaisten tyytyväisyyttä uudistettuun kirjastotilaan.
Vastuhenkilö	Kirjaston johtaja

Kirjaston tehtävänä on tuottaa Karkkilan kaupungissa lakisääteiset kirjasto- ja tietopalvelut, jotka tukevat kansalaisten elinikäistä oppimista, sananvapautta, demokratiaa ja hyvinvointia. Kirjasto tuottaa alueensa asukkaille laadukasta tieto- ja kokoelmapalvelua sekä tarjoaa alueen asukkaille tilat, laitteet ja palvelut sekä vapaan pääsyn tietoverkkoon, joita hyödyntäen kansalainen voi toimia täysipainoisesti tietoyhteiskunnan ja kansalaisyhteiskunnan toimijana.

Kirjastolla on merkittävä rooli syrjäytymisen ehkäisemisessä ja maahanmuuttajien kotouttamisessa matalan kynnyksen palvelupaikkana, jonka tarjoamat palvelut ovat maksuttomia ja joka on avoinna läpi vuoden. Karkkilan kirjastossa omatoimiaika täydentää palveluaikoja niin, että asiakkailta on mahdollisuus käyttää kirjastoa myös varhain aamulla, iltaisin asiakaspalveluajan päätyttyä ja viikonloppuisin. Kirjaston aineistotarjontaa pidetään monipuolisena ja ajantasaisena ja Lukki-kirjastojen yhteiset kokoelmapalvelut täydentävät oman kirjaston valikoimaa. E-aineistojen käyttö kasvoi merkittävästi koronaepidemian aikana. Käyttö on myös jäänyt aiempaa lainausmäärää korkeammalle tasolle ja myös kustannukset ovat kasvaneet. E-aineistojen kustannuskehitykseen tulee vastata kohdentamalla tarvittavat määrärahat näihin.

Karkkilan kirjasto toimii kiinteässä yhteistyössä paitsi muiden Lukki-kirjastojen myös Karkkilan kaupungin sisäisten toimijoiden ja Karkkilan kaupungin eri yhdistysten kanssa ja tarjoaa tiloja yhteistyökumppaneiden ja etätöntehtäjäiden käyttöön. Koulujen ja päiväkotien kanssa yhteistyö on tiivistä ja Elämyspolun kautta kirjasto tarjoaa elämyksiä ja opastusta eri-ikäisille asiakkailleen: nettiopastukset, satutunnit, kirjastonkäytön opetus, kirjastoseikkailut, kirjavinkkaukset jne. Lukki-kirjastoissa on käynnissä AVI:n rahoittama hanke, jossa kirjastojen käyttöön suunnitellaan mediakasvatuksellisia pakopelejä.

Kirjasto markkinoi palveluita ja tapahtumia aktiivisesti Facebookissa, kaupungin kotisivuilla ja Lukki-kirjastojen yhteisessä verkkopalvelussa lukki.finna.fi eri kohderyhmille. Kirjastolla on sähköinen infonäyttö sekä kirjastossa että kaupungilla.

Kirjasto kehittää edelleen toimintaansa kestävästä kehityksen näkökulmasta. Taloudellinen, ekologinen, sosiaalinen ja kulttuurillinen näkökulma otetaan huomioon kaikessa toiminnassa ja palveluja kehitetään asiakkaita osallistaen. Kirjaston tilahankkeessa kerätään kuntalaisten ajatuksia ja toiveita Kirjastogalleriassa järjestettävän näyttelyn ja siihen liittyvien työpajojen avulla.

Museopalvelut

Päämäärä	Hyvinvointi
Strateginen tavoite	Museo syventää tietoutta kulttuuriperinnöstä ja edistää sen vaalimista. Yleisöä osallistetaan kulttuuriperintötyöhön.
Talousarviovuoden toimenpiteet	Museo järjestää kulttuuriperinnön vaalimista edistäviä näyttelyitä, opastuskierroksia ja tapahtumia. Museo osallistuu Karkkilan

	luonto- ja kulttuurimatkailun kehittämiseen ja toteuttamiseen yhteistyössä muiden matkailualan toimijoiden kanssa. Museo tarjoaa sisältöä historiallisten kohteiden esittelyä varten.
Arviointikriteeri/mittari	Vaikuttavuutta mitataan kävijöiden lukumäärällä.
Vastuhenkilö	Museonjohtaja

Karkkilan ruukkimuseo Senkka on ruukki- ja valimohistorian erikoismuseo. Högforsin ruukin alueella sijaitsevat näyttelykohteet, Suomen Valimomuseo, Högforsin masuuni ja Työläismuseo, esittelevät ruukkilaisten työtä sulan metallin äärellä ja arkielämää kotoisissa askareissa. Karkkilan ruukkimuseo harjoittaa valimoalan tallennus-, tutkimus-, näyttely- ja julkaisu-toimintaa. Museon toiminta-alueena on Karkkilan kaupunki, mutta museo tallentaa paikallishistorian lisäksi laajemmin suomalaisen valimoteollisuuden historiaa ja nykypäivää. Museon tehtävänä on säilyttää ja hoitaa hallussaan olevat kokoelmat yleisesti hyväksytyjen museaalisten periaatteiden mukaisesti. Karkkilan ruukkimuseo kuuluu lakisäateistä valtiosuutta saavien museoiden joukkoon. Museo suunnittelee ja toteuttaa näyttelyitä ja julkaisuja yhteistyössä muiden museoiden ja tahojen kanssa. Museo osallistuu myös vapaaehtoistyön kehittämiseen paikallisten yhdistysten kanssa.

Vuonna 2022 Karkkilan ruukkimuseon kohteissa järjestetään Karkkilan Rautapäivien, Pruukkipäivän, Kukulale-festivaalin ja Historian yön tapahtumia sekä Karkkilaan historiaan liittyviä luentoja ja opastettuja retkiä. Lisäksi Galleria Bremerissä järjestetään viisi vaihtuvaa näyttelyä. Ruukkimuseon kokoelmien uusi tietokantajärjestelmä otetaan käyttöön alkuvuodesta 2022. Samalla museo liittyy Kansalliskirjaston ylläpitämään Finna-hakupalveluun, jolloin yleisöllä on mahdollisuus tutustua museon valokuva- ja esinekokoelmiin internetissä.

Karkkilan ruukkimuseon kohteet ovat myös merkittäviä kotimaan matkailukohteita. Museo osallistuu siten myös Karkkilan kulttuurimatkailun kehittämistyöhön ja toteutukseen yhteistyössä muiden matkailualan toimijoiden kanssa.

Karkkilan ruukkimuseo on edellisten vuosien tapaan mukana Museoviraston johtamassa tallennus- ja kokoelmatyössä (TAKO), jonka tarkoituksena on nykyajan dokumentointi museoiden yhteistyönä valtakunnallisesti. Karkkilan ruukkimuseo tekee myös kokoelmapolitiikkaan liittyvää yhteistyötä Länsi-Uudenmaan maakuntamuseon alueeseen kuuluvien ammatillisten museoiden kanssa.

Kulttuuripalvelut

Päämäärä	Hyvinvointi
Strateginen tavoite	Kulttuuripalveluita on Karkkilassa saatavissa elämäntilanteesta, taustasta ja tulotasosta riippumatta.
Talousarviovuoden toimenpiteet	Karkkilan Kaikukortti-verkostoa ja sen viestintää kehittämällä edistetään kulttuurin saavutettavuutta ja osallistumismahdollisuuksia. Elämyspolun pohjalta laaditaan kulttuurikasvatussuunnitelma, joka vahvistaa lasten ja nuorten tasa-arvoisia mahdollisuuksia osallistua taidetoimintaan ja tutustua paikalliseen kulttuuriin.

Arviointikriteeri/mittari	Kaikukortin luovutus- ja käyttömäärien sekä elämyspolun tapahtumien ja osallistujamäärien kehitys aiempiin vuosiin nähden. Vaikuttavuutta mitataan myös asiakastyytyväisyyskyselyillä.
Vastuuhenkilö	Kulttuuri- ja opistosihteri

Kulttuurilla on tutkitusti myönteisiä vaikutuksia ihmisen kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin. Karkkilan kulttuuripalveluiden lakisääteisenä tehtävänä on luoda edellytyksiä kulttuurin monipuoliselle kokemiselle, tekemiselle ja saatavuudelle kunnassa (Laki kuntien kulttuuritoiminnasta, 166/2019). Kulttuuripalvelut tukee kaupunkilaisten omaehtoista kulttuuritoimintaa mm. tekemällä yhteistyötä tapahtumajärjestelyissä ja -viestinnässä. Kulttuuripalvelut pyrkii aktiivisesti etsimään ja kehittämään uusia, myös kaupungin toimialat ylittäviä rakenteita ja tapoja edistää Karkkilan aktiivista kulttuurielämää ja kulttuurikaupunkimainetta.

Kulttuuripalveluiden perustehtävinä on Karkkilasalin ilta- ja viikonloppukäytöstä vastaaminen, elämyspolku-toiminta, kaupungin tapahtumaviestintä sekä Kaikukortin ja järjestötila Kansankulman toiminnan koordinointi. Resurssina on kulttuurisihterin 60-prosenttinen työpanos. Suurin haaste kulttuuripalveluiden toiminnan kehittämiseksi Karkkilassa on valtakunnallisella ja alueellisella tasolla vertailtuna keskiarvoa huomattavasti pienemmät kulttuuritoimintaan kohdennetut resurssit (Kuntaliiton kustannusrakennvertailu 2019).

Kulttuuripalvelut hallinnoi konsertti-, teatteri ja luentokäytössä toimivan Karkkilasalin ilta- ja viikonloppukäyttöä. Salin osa-aikainen (60 %) av-tekniikko on käytettävissä myös muissa kaupungin tiloissa ja tapahtumissa. Karkkilasalin toiminnassa vuonna 2022 keskitytään tilan turvallisuuden ja livestriimaus- sekä taltiointipalveluiden kehittämiseen. Av-tekniikkaa ja kalustoa pyritään vahvemmin hyödyntämään kaupungin eri yksiköiden käytössä, myös muualla kuin Karkkilasalissa.

Elämyspolku kokoaa yhteen kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen toimintoja kohdennetusti kaikenikäisille karkkilalaisille. Kaikki polun yli 100 vuosittaista tapahtumaa ovat osallistujilleen ilmaisia. Vuonna 2022 tavoitteena on elämyspolun viestinnän ja kaupungin sisäisen yhteistyön vahvistaminen. Elämyspolun pohjalta käynnistetään myös Karkkilan kulttuurikasvatussuunnitelman laatiminen yhteistyössä opetus- ja varhaiskasvatuspalveluiden sekä kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen kanssa.

Kaikukortti on tarkoitettu tiukassa taloudellisessa tilanteessa oleville henkilöille ja sen jakelusta vastaavat sosiaali- ja terveysalan toimijat. Kortilla voi hankkia maksuttomia pääsylippuja kulttuuritapahtumiin sekä osallistua työväenopiston kurseille. Toiminta perustuu valtakunnalliseen toimintamalliin, vastikkeettomuuteen ja tapahtumajärjestäjien vapaaehtoisuuteen. Vuoden 2022 tavoitteena on Karkkilan verkoston uudelleenaktivointi toimintaa ja tapahtumia voimakkaasti rajoittaneen koronapandemian jäljiltä. Uusia kohteita pyritään saamaan mukaan etenkin liikunnan ja urheilun puolelta.

Tärkeä yhteistyön muoto kolmannen ja neljännen sektorin kanssa on järjestötila Kansankulman toiminnan koordinointi. Yleisen kulttuuritoiminnan painopiste on viime vuosina siirtynyt yhä enemmän ennaltaehkäisevään kulttuurihyvinvointia painottavaan suuntaan. Kansankulma on kaupunkilaisten yhteiskäytössä oleva koontumisen paikka ja sitä voi varata maksutta niin yleisötapahtumia kuin yhdistyksen toimintaa tukevia kokouksia, harjoituksia ym. varten. Tilassa toimivat myös monet kaupungin omat yksiköt. Kulttuuripalvelut koordinoi tilan toimintaa ja arkea. Tilavuokrasta vastaa elinvoiman toimiala.

Nuorisopalvelut ja nuorten työpajatoiminta

Päämäärä	Hyvinvointi
Strateginen tavoite	Nuorten kuulemista ja osallisuutta kehitetään yhdessä nuorisovaltuuston kanssa.
Talousarviovuoden toimenpiteet	Nuorisovaltuuston toimintaohjeen päivittäminen yhdessä nuorisovaltuuston kanssa.
Arviointikriteeri/mittari	Hyväksytty toimintaohje
Vastuhenkilö	Liikunta- ja nuorisopäällikkö

Lakisääteisen nuorisotyön tarkoituksena on tukea nuorten kasvua ja itsenäistymistä, edistää nuorten aktiivista kansalaisuutta ja nuorten sosiaalista vahvistamista sekä parantaa nuorten kasvu- ja elinoloja. Nuorisotyö- ja politiikka kuuluu kunnan tehtäviin. Näihin tehtäviin kuuluvat nuorten kasvatuksellinen ohjaus, toimintatilat ja harrastusmahdollisuudet, tieto- ja neuvontapalvelut, nuorisoyhdistyksien ja muiden nuorisoryhmien tuki, liikunnallinen, kulttuurinen ja kansainvälinen ja monikulttuurinen nuorisotoiminta.

Karkkilan nuorisopalveluihin kuuluu perusnuorisotyö, etsivä nuorisotyö ja työpajatoiminta. Nuorisopalveluiden tavoitteena on tehdä nuorisotyötä, joka on kaikkien karkkilalaisten nuorten saavutettavissa. Nuorisotyössä nuori on keskiössä ja työtä tehdään nuoren lähtökohdista. Nuoria kannustetaan tekemään asioita nuorille sekä kannustetaan aktiiviseen osallistumiseen.

Perusnuorisotyön kohderyhmää ovat 7–17-vuotiaat karkkilalaiset lapset ja nuoret. Perusnuorisotyö järjestää Nuorisotalolla viikoittain nuorten avointa toimintaa, kerhoja, loma-aikana leiritoimintaa, tapahtumia eri yhteistyötahojen kanssa sekä välituntitoimintaa kouluilla. Nuorisopalvelut, koordinoi ehkäisevän päihdetyön työryhmää, jossa käsitellään mm. päihdehaittoihin liittyviä asioita, ilmiöitä ja paikallista tilannetta. Nuorisopalvelut toteuttaa työryhmän ohjauksessa esimerkiksi päihdekasvatusta kouluilla. Jalkautuvaa nuorisotyötä tehdään yhdessä paikallisten järjestöjen ja vapaaehtoisten kanssa. Lisäksi yhteistyötä tehdään ankkuritiimin kanssa. Matalan kynnyksen kerhotoimintaan on saatu hankerahaa toimintakaudelle 2021–2022, jonka turvin jatketaan nuorisopalveluiden kerhotoimintaa. Nuoria koulutetaan apuohjaajiksi nuorisopalveluille avoimiin iltoihin, kerhoihin ja kesän leireille. Toiminnan tarkoitus on edistää nuorten osallisuutta sekä opettaa vapaaehtoistyön tekemistä. Koulutusmalli on suunniteltu jo keväällä 2020 ja koulutuksia jatketaan ja kehitetään eteenpäin.

Uuden nuorisovaltuuston toimintakausi alkaa tammikuussa 2022. Nuorisovaltuustolle on laadittu vuosikello, johon on merkitty mm. nuorisovaltuuston kokoontumiset. Nuorisovaltuuston ohjaajana toimii vastaava nuorisohjaaja. Nuorisovaltuustotoiminnan lähtökohtana on, että nuoret saavat itse vaikuttaa ja kehittää toimintaa. Tavoitteena on edelleen osallistaa enemmän nuoria, saada nuorten ääni paremmin kuuluviin päätöksen teossa sekä päivittää nuorisovaltuuston toimintaohje.

Etsivää nuorisotyötä tehdään kahden etsivän nuorisotyöntekijän voimin. Etsivien toimistot sijaitsevat kaupungintalolla, kirjaston yläkerrassa. Lisäksi etsivää nuorisotyötä tehdään Karkkilan yläkoulussa ja lukiossa, lähialueen oppilaitoksissa, nuorisotalolla, työpajalla ja kadulla. Etsivä nuorisotyöntekijä toimii nuoren tukena ja apuna, nuoren sitä tarvitessa ja se perustuu nuoren vapaaehtoisuuteen ja nuoren kanssa tehtävään yhteistyöhön. Etsivä nuorisotyö on kehittänyt Karkkilaan oman Ohjaamon. Ohjaamo kehittämissyötä jatketaan vuoden 2022 aikana.

Nuorten työpaja Ruukinpajalle saatiin loppuvuodesta 2021 uudet tilat kaupungintalon läheisyydestä. Uusissa tiloissa toimii jatkossa myös starttipaja. Uudet tilat mahdollistavat monipuolisemmat työtehtävät ja

toiminnan kehittämisen. Vuoden 2022 aikana on tavoitteena kartoittaa pajan työmuotoja ja toimintoja sekä mahdollisia yhteistyötahoja. Työpajan tärkein tavoite on edelleen työllistää 16–29-vuotiaita karkkilalaisille nuoria sekä auttaa heitä arjen ja elämänhallintaan liittyvissä asioissa.

Starttipaja toiminta on antanut hyviä tuloksia nuorten tukimuotona ja toiminta on vakinaistettu osaksi pajan toimintaa palvelemaan 16–25-vuotiaita nuoria. Tavoitteena on tukea ja vahvistaa nuoren arjenhallinnan taitoja sekä itseluottamusta ja itsetuntemusta yksilövalmennuksen ja ryhmävalmennuksen avulla. Starttipaja huomioidaan myös hakiessa Ruukinpajalle valtionavustusta.

Liikuntapalvelut

Päämäärä	Hyvinvointi
Strateginen tavoite	Liikuntaneuvonnan kehittäminen
Talousarviovuoden toimenpiteet	Liikuntapalveluiden tavoitteena on löytää liikuntaneuvonnan avulla ne kaupunkilaiset, jotka liikkuvat terveytensä kannalta liian vähän. Liikuntaneuvonnalle luodaan toimintamalli ja prosessikuvaukset sekä lisätään liikuntaneuvontapalvelun tunnettavuutta.
Arviointikriteeri/mittari	Karkkilan liikuntaneuvonnan toimintamallin ja prosessikuvauksen luominen.
Vastuhenkilö	Liikunta- ja nuorisopäällikkö

Liikuntapalveluiden tehtävä on järjestää liikuntapalveluja, tukea kansalaistoimintaa, tarjota liikuntapaikkoja, sekä järjestää terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen. Lisäksi tarkoituksena on liikunnan avulla edistää tasa-arvoa ja suvaitsevaisuutta sekä tukea kulttuurien moninaisuutta ja ympäristön kestävä kehitystä. Toteuttaminen tulee tapahtua eri toimialojen yhteistyönä, sekä kehittämällä paikallista, kuntien välistä ja alueellista yhteistyötä.

Liikuntapalveluiden toiminta on helposti saavutettavaa matalan kynnyksen liikuntaa, joka huomioi erityisryhmät, terveytensä kannalta vähän liikkuvat, ikäihmisten liikunnan sekä vertaisohjaajatoiminnan. Lisäksi yhteistyötä tehdään eri toimialojen kanssa mm. henkilöstöhallinnon kanssa kehittäen Karkkilan kaupungin henkilöstön liikuntaa ja kaupunkikehityksen kanssa liikuntatilojen ja -paikkojen osalta. Yhteistyötä tehdään myös järjestöjen ja paikallisten liikuntayritysten kanssa.

Liikuntapalvelut järjestää erilaisia liikuntaryhmiä eri kohderyhmille, tapahtumia sekä kannustaa omaehtoiseen liikkumiseen. Liikuntapalvelut koordinoi vertaisohjaaja toimintaa, järjestäen vertaisohjaajille koulutuksia, tapahtumia ja retkiä. Vertaisohjaaja toiminnassa on mukana 24 aktiivista vertaisohjaaja ja tavoitteena onkin saada toimintaan lisää vertaisohjaajia. Vertaisohjaajien avulla liikutetaan mm. Palvelukeskus Kunto Kaaren senioriryhmiä.

Liikuntapalveluissa on käytössä liikuntalähetä, joka on työkalu, jolla terveydenhoidon ammattilaiset pystyvät ohjaamaan vähän liikkuvia asiakkaita liikuntaneuvontaan liikuntapalveluille. Liikuntaneuvontaa ja matalan kynnyksen pienryhmätoimintaa kehitetään eteenpäin niin, että palvelulla tavoitettaisiin ne karkkilalaiset, jotka liikkuvat terveytensä kannalta liian vähän. Liikuntaneuvonnan kehittämiseen on suunniteltu hanketta vuosille 2022–2024.

8.6 Tekninen lautakunta

Tekninen lautakunta						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	4 879 421	4 413 392	4 413 392	4 535 806	4 581 164	4 626 976
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>6 516 786</i>	<i>6 709 944</i>	<i>6 709 944</i>	<i>6 809 408</i>	<i>6 741 988</i>	<i>6 809 408</i>
Toimintakulut	-6 892 212	-7 017 139	-6 897 139	-6 717 322	-6 781 975	-6 836 280
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-819 860</i>	<i>-873 547</i>	<i>-873 547</i>	<i>-873 778</i>	<i>-865 127</i>	<i>-873 778</i>
Toimintakate	3 684 136	3 232 650	3 352 650	3 754 114	3 676 050	3 726 325
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-2 648 961	-2 778 000	-2 778 000	-2 820 100		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-332 005	-433 076	-433 076	-405 540		
Tehtävän kokonaiskustannukset	703 170	21 574	141 574	528 474	3 676 050	3 726 325
Teknisen toimen hallinto						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	257 910	201 300	201 300	251 300	253 813	256 351
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>31 543</i>	<i>37 398</i>	<i>37 398</i>	<i>35 802</i>	<i>35 448</i>	<i>35 802</i>
Toimintakulut	-237 178	-256 614	-256 614	-242 178	-244 509	-246 467
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-24 805</i>	<i>-24 570</i>	<i>-24 570</i>	<i>-24 327</i>	<i>-24 086</i>	<i>-24 327</i>
Toimintakate	27 470	-42 486	-42 486	20 597	20 665	21 359
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-11 731	-16 700	-16 700	-16 700		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	149 478	184 393	184 393	168 578		
Tehtävän kokonaiskustannukset	165 217	125 207	125 207	172 475	20 665	21 359

Taulukko 32.

Tekninen lautakunta muodostuu yhdyskuntatekniikan, vesihuollon, maankäytön kehittämisen sekä kiinteistöt ja toimitilat palvelualueista.

Yhdyskuntatekniikan palvelualueen tehtävänä on huolehtia kaupungille kuuluvasta liikenneverkoston ylläpidosta ja hoidosta. Lisäksi palvelualueen tehtävänä on huolehtia kauppatoritoiminnoista sekä ulkoliikunta- paikkojen ja yleisten alueiden hoidosta.

Vesihuollon palvelualue vastaa kaupungin vesihuoltolaitoksen verkoston ja laitosten uudisrakentamisesta ja saneerauksesta sekä huolehtii käyttöveden toimituksesta asiakkaille, jäteveden puhdistuksesta ja huleveden keräilystä toiminta-alueellaan.

Maankäytön kehittämisen palvelualue vastaa yhdyskuntarakenteen hallitusta ja tasapainoisesta kehittämisestä sekä maankäytön suunnittelusta. Tehtävä liittyy kaupungin strategiseen kehittämiseen, kaupunkirakentamisen prosessiin sekä asema- ja yleiskaavojen toteuttamiseen.

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

Talous

Vuonna 2022 teknisen lautakunnan talouteen vaikuttaa onnistuminen käyttömaisuuden myyntivoittojen saavuttamisessa talousarvion tavoitteiden mukaisesti. Suhdanteiden kehitys Suomessa ei ole ilmennyt Karkkilassa esimerkiksi tonttien myynnissä, vaikka pientä piristystäkin on ollut nähtävissä. Tilanteen ennustetaan pysyvän haastavana myös vuonna 2022. Palveluverkkoselvitys ja toimintojen keskittäminen voi lisäksi tuoda omia vaikutuksia talouteen suuntaan tai toiseen.

Talousarvion laadintaohjeen mukaisesti suunnittelun pohjana on käytetty vuoden 2020 tilinpäätöksen tiedot.

Talousarvioehdotuksessa ulkoiset toimintatuotot ovat 4 380 420 € ja toimintakulut 6 806 737 €, jolloin toimintakatteen muodostuu -2 426 317 €. Se on vuoden 2020 (-2 012 790,51 €) toimintakatteeseen verrattuna 413 526 € heikompi.

Ulkoiset toimintakulut on arvioitu mahdollisimman realistisesti. Toimintakuluja lisäävät kasvavat henkilöstökulut (henkilöresursseihin ei esitetä lisäystä) ja muu kustannusten nousu yleisesti.

Investointien kokonaismäärä vuodelle 2022 on teknisen lautakunnan alaisessa toiminnassa 2 500 000 €. Investointiohjelmaa on laadittu tarvelähtöisesti korjausvelka, uudet energiaratkaisut ja omakotitonttitarjonnan monipuolistaminen huomioiden.

Toimintaympäristö

Kaupunkikehitystoimialan tavoitteena on ylläpitää ja kehittää ammattitaitoa koulutuksen avulla sekä huolehtia toimialan henkilöstön hyvinvoinnista ja jaksamisesta.

Toimialan suunnitelmallista toimintaa jatketaan ja kehitetään entisestään. Palvelualueittain toteutetaan ennakoidun pitkäjänteisen toiminnan suunnittelua asetettujen tavoitteiden mukaisesti niiden saavuttamiseksi. Pääpaino tulee edelleen olemaan toiminnallisten prosessien tehostamisessa sekä palvelualueiden yhteistyössä palveluprosessien laadun parantamiseksi.

Kaupunkikehityksen toimiala muodostuu viidestä palvelualueesta. Palvelualueilla on yhteisiä tuotannon resursseja, jotka luovat haasteita resurssien jakamisessa ja kohdentamisessa oikeaan aikaan ja paikkaan. Vesi- ja huollon palvelualueella pääpaino on kehittää ja organisoida vesilaitoksen toimintaa sen tuottavuuden parantamiseksi ja sen takojen kilpailukykyyn ylläpitämiseksi pitkällä aikavälillä.

Toimialalla huolehditaan kaupungille kuuluvasta infrastruktuurista ja yleisistä alueista. Näistä tärkeimpiä ovat korjausvelan suunnitelmallinen vähentäminen sekä kauppatoritoiminnoista ja ulkoliikuntapaikoista sekä keskustaajaman kaikista yleisistä alueista huolehtiminen. Pyöräilyolosuhteita tullaan parantamaan suunnitelmallisesti sekä investoinnein että käyttötalouden varoin. Vuonna 2020 käynnistyneen pyöräilyn kehittämissuunnitelman jalkauttamista on siirrettävä vuodelle 2022. Liikenneturvallisuustyössä pyritään kokoamaan uusi liikenneturvallisuusryhmä, jonka kokoonpano on selvillä vuonna 2022.

Tavoitteena on myös jatkaa määrätietoista raakamaan hankintaa. Maanhankinnalla tuetaan laadittavaa, maapoliittisiin linjauksiin perustuvaa kaavoitusohjelmaa. Laadukas ja monipuolinen tonttitarjonta varmistetaan niin asuin- kuin yritystonttienkin osalta. Omaisuudenhallintaan liittyvää seuranta- ja ohjausjärjestelmää pyritään hyödyntämään tehokkaasti.

^{*)} Uuden valtuustokauden kaupunkistrategia vuosille 2022–2025 valmistuu loppuvuoden aikana. Sen valmistuksen yhteydessä linjataan Karkkilan visio sekä tavoitteet ja painopisteet vuosille 2022–2025. Valtuustoon nähden sitovat vuositavoitteet vuodelle 2022 valmistellaan strategiatyön yhteydessä, ja hyväksytään

valtuuston talousarviokäsittelyn yhteydessä joulukuussa 2021. Myös lautakuntien vuositavoitteet täsmenytvät samassa käsittelyssä.

***) Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet**

Päämäärä	Elinvoima
Strateginen tavoite	Liikenneturvallisuuden parantaminen
Talousarviovuoden toimenpiteet	Poikkihallinnollisen liikenneturvallisuusryhmän kokoaminen ja työskentelyn käynnistyminen
Arviointikriteeri/mittari	Liikenneturvallisuusryhmä kokoontuu keväällä ja syksyllä
Vastuuhenkilö	Kaupunkikehitysjohtaja ja yhdyskuntatekniikan päällikkö

Päämäärä	Elinvoima
Strateginen tavoite	Kaupungin kiinteistöomaisuuden suunnitelmallinen kartoitus
Talousarviovuoden toimenpiteet	Myytäväksi tulevien kiinteistöjen salkutuksen päivitys
Arviointikriteeri/mittari	Hyväksytty myyntiohjelma
Vastuuhenkilö	Kaupunkikehitysjohtaja

Yhdyskuntatekniikan palvelualue

Yhdyskuntatekniikan palvelualue						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	56 875	69 100	69 100	153 486	155 021	156 571
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>218 206</i>	<i>236 500</i>	<i>236 500</i>	<i>236 500</i>	<i>234 158</i>	<i>236 500</i>
Toimintakulut	-1 638 053	-1 721 860	-1 701 860	-1 620 360	-1 635 956	-1 649 055
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-247 967</i>	<i>-271 368</i>	<i>-271 368</i>	<i>-269 920</i>	<i>-267 248</i>	<i>-269 920</i>
Toimintakate	-1 610 940	-1 687 628	-1 667 628	-1 500 294	-1 514 024	-1 525 904
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-476 116	-503 200	-503 200	-558 300		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-91 482	-129 974	-129 974	-116 654		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 178 538	-2 320 802	-2 300 802	-2 175 248	-1 514 024	-1 525 904

Taulukko 33.

Palvelualueeseen kuuluvat liikenneväylät, konevarikko ja kaupungin yleiset alueet mukaan lukien ulkoliikunta-alueet sekä puistot ja metsät. Palvelualueen toimintatuottojen arvioidaan hiukan vähenevän

vuodelle 2022. Toimintakulujen erityisenä haasteena tulee jatkossa olemaan koko palvelualueella korjausvelan hallinta. Toimintakate pyritään pitämään maltillisena TP 2020 nähden. Palvelualueen toiminnan keskipisteitä vuonna 2022 ovat liikenneverkoston ja liikenneturvallisuuden ylläpito ja kehittäminen sekä puistojen hoito. Pyöräilyn kehittäminen ja liikenneturvallisuuden parantaminen ovat edelleen erityisiä tavoitteita.

Taloustmetsien kohdalla niiden hoidon uutena tavoiteaiheena on metsäsuunnitelman mukainen metsänhoidon kehittäminen erirakenteisen metsänhoidon ja jatkuvan kasvun periaatteiden suuntaan. Tämä näkyy puun myynnin tuottojen laskuna pitkällä aikavälillä. Puistometsien hoidossa keskitytään edelleen pääasiassa kevyempiin raivaustoimenpiteisiin sekä vaarallisten tai muuten riskinä olevien puiden hoitotoimenpiteisiin. Kaupungin infrastruktuurin investointien maltillisuus asettaa selvästi pitkäkestoisia haasteita käyttötalouden hallinnalle koko palvelualueella. Palvelualueen tavoitteena on edelleen kustannustehokas ja oikea-aikainen toiminta.

Toimintakulujen tasapainoilu on todennäköisesti edelleen haastavaa erityisesti kunnossapitokaluston käyttöpäristössä vanhenevien työlaitteiden ja kaluston korjauskulujen osalta. Konevarikolla säilytetään raskasta kalustoa ja muuta kunnossapitokalustoa sekä pakettiautoja sekä pienkoneita. Kaupungin monipuolisesti toimiva konevarikko toimii pääasiassa kuntatekniikan, puistopuolen sekä liikuntapaikkojen hoidon tukikohtana ja varastoalueena. Uusina toimintoina Ruukinpaja tulee käyttämään varikolla toimivia ajoneuvojen pesumahdollisuuksia ja tilapalvelukin keskittää tukikohtaansa varikolle. Turvallisuus ja koko varikon toimivuus on edellytys koko toiminnalle.

Mansikin alueen vanhaa maankaatopaikkaa tullaan esittämään muutettavaksi vallihankkeeksi, mutta sen lupaprosessit ovat vasta suunnitteilla. Samalla vanhan maankaatopaikan osalta pyritään suorittamaan maisemoinnit loppuun. Kaupungin infran rakentamistoiminnan tukena olisi jatkossakin oltava tämän tyyppinen paikka, jonne puhtaita maa-aineksia voi hallitusti viedä. Valliasiaa selvitetään kokonaisvaltaisesti yhteistyössä ympäristönsuojelun kanssa ja erityisesti alueen hulevesien seuranta ja hallinta ovat mukana suunnitelmia laadittaessa.

Yleisten alueitten, puistojen ja metsien osalta toiminnan painopisteinä ovat kaupungin keskustaajaman keskeisten puistoalueitten ja muiden kaupungin taajaman yleisten alueitten laadukas kunnossapito. Tämän tulee myös tapahtua käytössä olevien taloudellisten ja toiminnallisten resurssien puitteissa. Yhteistyö 3. ja 4. sektorin kanssa jatkuu.

Vesihuollon palvelualue

Vesihuollon palvelualue						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	1 871 564	1 694 400	1 694 400	1 694 400	1 711 344	1 728 457
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>89 160</i>	<i>103 300</i>	<i>103 300</i>	<i>103 300</i>	<i>102 277</i>	<i>103 300</i>
Toimintakulut	-1 022 493	-985 930	-960 930	-970 370	-979 710	-987 554
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-152 073</i>	<i>-166 866</i>	<i>-166 866</i>	<i>-169 240</i>	<i>-167 564</i>	<i>-169 240</i>
Toimintakate	786 157	644 904	669 904	658 090	666 347	674 963
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-491 353	-526 500	-526 500	-481 700		
Muut laskennalliset tuotot/kulut						
Tehtävän kokonaiskustannukset	294 804	118 404	143 404	176 390	666 347	674 963

Taulukko 34.

Vesihuoltolaitos on oma taseyksikkönsä ja sen tulojen tulisi kattaa toiminnan kustannukset. Pitkällä aikavälillä sen tulisi kattaa tulo-rahoituksella myös investoinnit niiltä osin, kuin niitä ei rahoiteta

omanpääomanehtoisella rahoituksella. Toimintatuottojen arvioidaan laskevan TA 2020 nähden. Kulujen nousun lievän kasvun perusteena on nähty korjausvelan arvioitua kasvua lähinnä vesihuollon verkoston osalta. Toimintakatteen laskun arvioidaan kokonaisuudessaan pysyvän suhteellisen maltillisena.

Laitoksen tärkeimpänä toiminnallisena tavoitteena ovat normit täyttävän talousveden toimittaminen asiakkaille, jätevesien käsittely sekä hulevesien hallinta. Hulevesien johtamista jätevesiin pyritään edelleen vähentämään. Vuotovesien omatoiminen tutkiminen sekä paikantaminen jatkuu edelleen nykyisten henkilöstöressurssien puitteissa. Verkostomittausasemien avulla saadaan parannettua koko verkoston seuranta pitkillä aikavälillä. Lisäksi mittausasemien tietojen pohjalta voidaan arvioida esimerkiksi häiriöalttiutta ja riskejä. Lisäksi tutkitaan muita verkoston uudisrakentamistarpeita.

Kiinteistöt ja toimitilat -palvelualue

Kiinteistöt ja toimitilat palvelualue						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	2 685 636	2 440 592	2 440 592	2 428 620	2 452 906	2 477 435
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>6 177 878</i>	<i>6 332 746</i>	<i>6 332 746</i>	<i>6 433 806</i>	<i>6 370 105</i>	<i>6 433 806</i>
Toimintakulut	-3 886 092	-3 916 535	-3 851 535	-3 838 049	-3 874 990	-3 906 018
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-387 821</i>	<i>-403 643</i>	<i>-403 643</i>	<i>-403 261</i>	<i>-399 268</i>	<i>-403 261</i>
Toimintakate	4 589 601	4 453 160	4 518 160	4 621 116	4 548 753	4 601 963
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-1 669 761	-1 731 600	-1 731 600	-1 763 400		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-380 985	-476 286	-476 286	-448 255		
Tehtävän kokonaiskustannukset	2 538 855	2 245 274	2 310 274	2 409 461	4 548 753	4 601 963

Taulukko 35.

Palvelualueelle arvioidaan toimintatuottojen hieman pienenevän TP 2020 nähden. TP 2020 toimintatuotoissa on mukana Nyhkälän koulun palon vakuutuskorvauksia 214 000 €, niin tuottojen väheneminen näyttää tämän vuoksi suuremmalta. Vastaavasti TP2020 toimintakuluissa näkyy Nyhkälän koulun palosta aiheutuneita kuluja. Toimintakulut TP 2020 lukemiin nähden tulee nousemaan. Jatkuvien ylläpitoavustuiden suhteen toiminnan kannalta välttämättömien aineiden ja tarvikkeiden ostamiseen varattaviin kuluihin tulee hieman nousua. Sähkön ja lämmityksen osalta kulut ovat lähellä TP 2020 tasoa ja ovat laskeneet TA2021 tasosta, joten energian hintojen nousuun ei ole varauduttu. Toimintakulut kasvoivat myös jo TA2021 väärin budjetoitujen henkilöstömenojen osalta. Toimintakatteen arvioidaan pysyvän TP 2020 tasolla. Ulkoinen toimintakate on 1 437 788 €, joka on vuoden 2020 tilinpäätöksen mukaisen ulkoisen toimintakatteeseen -1 200 458 € nähden 237 330 € heikompi.

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

Tilapalvelu

Toiminnan tavoitteena on säilyttää kaupungin omistuksessa oleva palvelutuotannon rakennuskanta turvallisena käyttää ja asua sekä ylläpitää rakennuskantaa siten, että palvelujen tuotanto on kustannustehokasta ja korjausvelan kasvu saadaan edelleen pidettyä suunnitellusti hallinnassa, eikä uutta rakennusten korjausvelkaa pääse muodostumaan. Tämä on mahdollista korjaamalla palveluverkkoselvityksen perusteella palvelutuotannossa pidettäviä rakennuksia poistoja vastaavalla korjausarvolla tai realisoimalla kiinteistöjä, jotka

eivät täytä näitä edellytyksiä omassa palvelutuotannossa. Palvelualueella tuotetaan seuranta-aineistoa mm. rakennusten ylläpitokustannusten muodostumisesta sekä sisäisten ja ulkoisten vuokrien riittävyttä näiden kattamiseksi.

Tilapalvelun huollon ja kunnossapidon vastuulla on kaupungin omistamat 28 kiinteistöä rakennuksineen sekä kaupungin omistuksessa olevat toimitilojen osakkeet, lukuun ottamatta kaupungintaloa ja KOy Sorvirinnettä. Rakennuksia ja rakennelmia on yhteensä 78 kpl ja kokonaisneliömäärä näissä on 48 471m²

Tilapalvelun talousarvioon sisältyvät myös KOy Sorvirinteestä kaupungin omistamat asunnot 25 kpl sekä Fagerkullan museoalueen 13 rakennusta. Kaupunki omistaa lisäksi Matkahuollon liikehuoneiston (pinta-ala 83 k-m²) osakkeet sekä samassa yhtiössä yksittäisen väestönsuojaosakkeen (pinta-ala 86 m²), mikä toimii normaalioloissa kaupungin oman kaluston varastotilana. Toimintavuoden aikana edistetään edelleen kaupungin palvelutuotannon kannalta tarpeettomista tiloista luopumista maankäytön suunnittelun ja tilojen käyttäjien kanssa. Vuokra-asuntojen käyttöastetavoite kuluvalle vuodelle säilytetään edelleen vähintään 95 % tasolla. Näiden lisäksi perintönä tulleista Keskuskatu 4 ja Helsingintie 37 osakkeet ovat vuokralla, mutta Granbackan tila, omakotitalo Vihdintiellä ja Löyttypolun kesämökin osalta tilanne on avoin.

Ruoka- ja puhdistuspalvelu

Ruokapalvelu tuottaa kustannustehokkaasti keskeiset ruokahuollon palvelut kouluille, päiväkodeille, perusturvakuntayhtymä Karviaiselle (Karkkilan terveysasema, palvelukeskus, Toivokoti ja kotihoidon ateriapalvelut), henkilöstön ruokailun Palvelukeskuksessa, kokoustarjoilut kaupungin tilaisuuksiin sekä muille sopimus pohjaisille sidosryhmille. Puhdistuspalvelun vastuulla on tuottaa päivittäinen palvelutilojen puhtaana pitäminen, joka tapahtuu sopimus pohjaisesti kilpailutettuna ostopalveluna. Päiväkodeissa siivous on hoidettu päiväkotikohtaisesti kaupungin omien työntekijöiden toimesta. Ruokapalveluiden tuottamisessa seurataan aktiivisesti palvelukysynnän määrää ja varaudutaan sopeuttamaan toimintaa sitä vastaavasti.

Mittaus- ja kiinteistöpalvelu

Kaupungin asemakaavatonttien lohkomista tonttirekisteriin jatketaan edelleen vakiintuneen ja resursseihin nähden toiminnallisesti tarkoituksen mukaiseksi osoittautuneen lohkomistoimintamallin ja näiden pohjalta asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Kantakartan ajan tasalla pitämistä asemakaava-alueella jatketaan vanhalla mallilla ja ohjelmistolla. Palvelulla pyritään tarjoamaan kaiken tasoiselle suunnittelulle ajantasaista pohjatietoa. Asiakaspalvelusta suurin osa tapahtuu sähköisessä muodossa, joten yksikössä tämän palvelun tukeamiseen pyritään parantamalla sähköistä aineistoa. Tähän liittyen vuonna 2022 jatketaan kuntalaisille suunnatun paikkatietopalvelimen ja sen paikkatietoon perustuvan numeerisen aineiston kehittämistä ja ylläpitoa. Maa-ainesten valvontaan liittyviä mittauksia suoritetaan ympäristötoimen työohjelman mukaisesti. Johtokartan ylläpitoa jatketaan resurssien puitteissa vesihuoltolaitoksen ohjeistuksen ja tarpeiden mukaan. Palveluyksikkö jatkaa yhteistyössä rakennusvalvonnan kanssa jo aikaisemmin hyväksi havaituilla toimintamodeilla rakennusten merkintä- ja sijaintitietojen mittauksia.

Maankäytön suunnittelu

Maankäytön suunnittelu						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	7 436	8 000	8 000	8 000	8 080	8 161
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-108 396	-136 200	-126 200	-46 365	-46 811	-47 186
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-7 193	-7 100	-7 100	-7 030	-6 960	-7 030
Toimintakate	-108 153	-135 300	-125 300	-45 395	-45 692	-46 055
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	0	0	0	0		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-9 015	-11 209	-11 209	-9 209		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-117 168	-146 509	-136 509	-54 604	-45 692	-46 055

Taulukko 36.

Karkkilan pitkän aikavälin maankäytönsuunnittelua ohjaa Keskustaajaman ja kaakkoisosan osayleiskaava 2014. Sen toteuttamiseksi laaditaan kerran vuodessa kaavoitusohjelma, jossa määritellään I prioriteetin kaavahankkeet. Toinen maankäyttöä ohjaava sekä yleiskaavaa toteuttava suunnitelma on Maapoliittinen ohjelma, jossa luodaan suuntaviivat maanhankinnalle ja sovitaan haja-asutusalueelle rakentamisen mitoituseriaatteet. Maapoliittisen ohjelman ja kantatilalaskelman päivitys on käynnissä ja se työ jatkuu.

Karkkilan merkittävimmän kehittämiskohteen, Etu-Vattolan Asemanrannan kokonaisuuden kaavarunkotyö on aloitettu. Kaavarungon pohjalta käynnistetään uudet asemakaavat ja viedään pitkään vireillä olleet asemakaavat päätökseen. Työ kestää useita vuosia.

Toinen tärkeä tavoite on kerrostalotonttitarjonnan lisääminen hyvillä paikoilla Karkkilan keskustassa, mutta esimerkiksi vuonna 2020 käynnistynyt Jokipuiston kerrostalotontin kaavoitus ei enää etene.

Kolmantena painopisteenä on yritystonttitarjonnan lisääminen ja maanhankinta tähän tarkoitukseen.

Uutena painopistealueena esiin nousutta keskustan lähellä olevien metsäalueiden virkistyskäytön tukeminen maanhankinnan ja suojelun keinoin tullaan jatkamaan.

8.7 Ympäristölautakunta

Ympäristölautakunta						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	107 141	106 700	106 700	113 700	114 837	115 985
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	811	0	0	2 200	0	0
Toimintakulut	-399 091	-485 900	-435 900	-447 414	-451 720	-455 337
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-31 538	-31 229	-31 229	-31 387	-31 076	-31 387
Toimintakate	-322 678	-410 429	-360 429	-362 901	-367 960	-370 739
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-3 709	-2 800	-2 800	0		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-45 185	-51 332	-51 332	-47 509		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-371 571	-464 561	-414 561	-410 410	-367 960	-370 739

Ympäristölautakunnan hallinto						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-5 198	-6 200	-6 200	-7 634	-7 707	-7 769
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-62	0	0	0	0	0
Toimintakate	-5 260	-6 200	-6 200	-7 634	-7 707	-7 769
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset tuotot/kulut	3 916	6 200	6 200	6 200		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 344	0	0	-1 434	-7 707	-7 769

Taulukko 37.

Ympäristölautakunnan kustannukset muodostuvat hallinnollisten kustannusten lisäksi ympäristön ja rakennusvalvonnan palvelualueen sekä ympäristöterveydenhuollon kustannuksista.

Ympäristölautakunta toimii kaupungin rakennusvalvontaviranomaisena ja ympäristönsuojeluviranomaisena sekä huolehtii sille delegoitujen muiden maankäyttö- ja rakennuslaissa sekä kuntien ympäristönsuojelun hallinnosta annetussa laissa määrättyjen tehtävien hoitamisesta. Lisäksi se valvoo alueellisen ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkintähuollon yhteistoimintasopimuksen noudattamista. Merkittävä osa tehtävistä on lakisääteisiä.

Lautakunnan toiminnan tavoitteena on monipuolisten toimenpiteiden avulla edistää kestävästä kehitystä, viihtyisää ja terveellistä ympäristöä, kestävästä kaupunkirakennetusta sekä luonnon- ja ympäristönsuojelua. Toimintaa toteutetaan kustannustehokkaasti ja huolehditaan toimialan maksujen ajantasaisuudesta.

Talous

Talousarvioehdotuksessa ulkoiset toimintatuotot ovat 112 900 euroa ja toimintakulut -481 886 euroa, jolloin toimintakatteeksi muodostuu – 368 986 euroa. Toimialan tavoitteiden toteutumisen suurin riski on edelleen yleinen taloudellinen kehitys ja sen mahdolliset seurannaisvaikutukset. Tämä vaikuttaa erityisesti rakentamiseen ja lupahakemusten määrään, jonka ennustaminen on vaikeaa, sekä sitä kautta mm. toimintatuottoihin.

Toimintaympäristö

Ympäristölautakunnan alaisen ympäristön ja rakennusvalvonnan palvelualueen tehtävänä on ohjata ja valvoa rakentamista, käsitellä maankäyttö- ja rakennuslain sekä ympäristönsuojelulain mukaisia lupa- ja ilmoitusasioita sekä huolehtia ympäristölainsäädännön valvonnasta ja ympäristön tilan seurannasta.

Palvelualueen suunnitelmallista toimintaa jatketaan ja kehitetään entisestään. Vastuualueittain jatketaan ennakoivan pitkäjänteisen toiminnan suunnittelua ja toteuttamista asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi. Tavoitteena on ylläpitää ja kehittää henkilöstön ammattitaitoa koulutuksen avulla sekä huolehtia heidän hyvinvoinnistaan ja jaksamisesta.

Uuden valtuustokauden kaupunkistrategia vuosille 2022–2025 valmistuu loppuvuoden aikana. Sen valmistelun yhteydessä linjataan Karkkilan visio sekä tavoitteet ja painopisteet vuosille 2022–2025. Valtuustoon nähden sitovat vuositavoitteet vuodelle 2022 valmistellaan strategiatyön yhteydessä, ja hyväksytään valtuuston talousarviokäsittelyn yhteydessä joulukuussa 2021. Myös lautakuntien vuositavoitteet täsmentyvät samassa käsittelyssä.

Valtuustoon nähden sitova toiminnallinen tavoite

Päämäärä	Elinvoima
Strateginen tavoite	Lupaprosessien sujuvuus
Talousarviovuoden toimenpiteet	Lainsäädännön muutosten hallinta
Arviointikriteeri/mittari	Määräykset ja ohjeet ovat ajan tasalla
Vastuuhenkilö	Kaupunkikehitysjohtaja

Ympäristön ja rakennusvalvonnan palvelualue

Ympäristö ja rakennusvalvonta						
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	107 141	106 700	106 700	113 700	114 837	115 985
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>811</i>			<i>2 200</i>		
Toimintakulut	-393 893	-479 700	-429 700	-439 780	-444 013	-447 568
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-31 476</i>	<i>-31 229</i>	<i>-31 229</i>	<i>-31 387</i>	<i>-31 076</i>	<i>-31 387</i>
Toimintakate	-317 417	-404 229	-354 229	-355 267	-360 252	-362 970
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-3 709	-2 800	-2 800	0		
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-49 101	-57 532	-57 532	-53 709		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-370 227	-464 561	-414 561	-408 976	-360 252	-362 970

Ympäristön ja rakennusvalvonnan palvelualue käsittää seuraavat kustannuspaikat: Ympäristönsuojelu, ympäristöterveydenhuolto ja rakennusvalvonta.

Ympäristönsuojelu

Ympäristönsuojelun pääasiallisena tehtävänä on hoitaa lainsäädännössä ympäristönsuojeluviranomaiselle määrättyjä tehtäviä, joita ovat mm. ympäristönsuojelu-, maa-aines-, jäte- ja vesilain mukainen valvonta sekä lupien ja ilmoitusten käsittely. Tavoitteena on jatkossa päästä sujuvaan viranomaistoimintaan, mikä edellyttää aikaisemmilta vuosilta kesken jääneiden tai tekemättömien tehtävien hoitamista sekä lainsäädännön ja muiden muutosten johdosta määräysten, ohjeiden, järjestelmien ym. päivittämistä. Samalla toimintatapoja pyritään kehittämään ja hankkimaan uusia työkaluja toiminnan helpottamiseksi. Viranomaistoiminnan lisäksi ympäristönsuojelu huolehtii ympäristön tilan seurannasta sekä ympäristön- ja luonnon-suojelun edistämisestä, jota tehdään olemalla mukana erilaisissa yhteistyöhankkeissa. Ympäristönsuojelu myös tukee Kestävä Karkkila -ohjelman mukaisen toiminnan edistämistä.

Ympäristöterveydenhuolto

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

Ympäristöterveydenhuollon toimintaan kuuluu lakisääteisten tehtävien hoitaminen (elintarvike-, terveydensuojelu-, tupakka-, tuoteturvallisuus-, eläinsuojelu- ja eläintautivalvonta, eläinlääkintäpalvelut ja eläinlääkärinä, ohjaus ja neuvonta em. asioihin liittyen, ilmoitusten ja hakemusten käsittely) sekä lausuntojen antaminen oman erityislainsäädännön näkökulmasta.

Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonnan tehtävänä on valvoa kaavojen noudattamista, huolehtia alueiden rakentamisesta ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsittelemisestä sekä osaltaan valvoa rakennetun ympäristön ja rakennusten kuntoa. Ohjauksella ja valvonnalla edistetään sekä asuin- että työpaikka-alueiden säilymistä viihtyisinä, elinvoimaisina ja korkealaatuisina.

Rakennusvalvonnan painopisteet ovat lupakäsittelyn sujuvuuden varmistaminen sekä sähköisen asioinnin ja palvelun kehittäminen. Tavoitteena on kaikkien neuvontapyyntöjen ja lupahakemusten käsitteleminen lupapisteiden kautta, opastamalla asiakkaita lupapisteiden käytössä.

Rakennetun ympäristön siisteyttä ja rakennusten kuntoa valvotaan laaditun seurantaohjelman mukaisesti. Muita kohteita valvotaan ennakoon tiedotettavin maastokierroksin. Heikkokuntoisten kiinteistöjen omistajia / haltijoita kehoitetaan kunnostamaan rakennukset ja siistimään epäsiistit piha-alueet.

9 LASKELMAT

9.1 Käyttötalous, yhteenveto

KAUPUNKI YHTEENSÄ	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toimintatuotot	6 899 324	6 542 442	6 542 442	6 524 811	6 590 059	6 655 960
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	6 686 549	6 808 010	6 808 010	6 914 041	6 843 407	6 911 841
Toimintakulut	-57 073 170	-59 455 779	-59 100 979	-60 594 643	-24 613 854	-24 810 943
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-6 686 549	-6 808 010	-6 808 010	-6 914 041	-6 845 585	-6 914 041
Toimintakate	-50 173 845	-52 913 337	-52 558 537	-54 069 832	-18 025 973	-18 157 183
Poistot ja arvonalennukset	-2 934 896	-2 963 800	-2 963 800	-2 910 800	0	0
Muut laskennalliset tuotot/kulut	0	10 000	10 000	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-53 108 741	-55 867 137	-55 512 337	-56 980 632	-18 025 973	-18 157 183

KESKUSVAALILAUTAKUNTA	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-122	-22 050	-22 050	-17 428	-7 079	-7 136
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	0	-3 752	-3 752	-2 528	-2 503	-2 528
Toimintakate	-122	-25 802	-25 802	-19 956	-9 582	-9 664
Poistot ja arvonalennukset	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset tuotot/kulut	0	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-122	-25 802	-25 802	-19 956	-9 582	-9 664

TARKASTUSLAUTAKUNTA	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-26 919	-27 850	-27 850	-27 038	-27 298	-27 517
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-220	-400	-400	-300	-297	-300
Toimintakate	-27 139	-28 250	-28 250	-27 338	-27 595	-27 817
Poistot ja arvonalennukset	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset tuotot/kulut	0	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-27 139	-28 250	-28 250	-27 338	-27 595	-27 817

KAUPUNGINHALLITUS	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toimintatuotot	643 680	516 350	516 350	405 550	409 606	413 702
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	146 323	92 816	92 816	96 833	95 874	96 833
Toimintakulut	-4 063 014	-4 495 730	-4 420 930	-4 171 461	-4 211 611	-4 245 334
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-291 466	-202 667	-202 667	-224 522	-222 299	-224 522
Toimintakate	-3 564 477	-4 089 231	-4 014 431	-3 893 600	-3 928 430	-3 959 322
Poistot ja arvonalennukset	-5 871	-56 400	-56 400	-11 000	0	0
Muut laskennalliset tuotot/kulut	1 333 153	1 547 374	1 547 374	1 576 339	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 237 195	-2 598 257	-2 523 457	-2 328 261	-3 928 430	-3 959 322

KARVIAINEN	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-20 980 082	-21 165 500	-21 165 500	-22 143 108	0	0
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	0	0	0	0	0	0
Toimintakate	-20 980 082	-21 165 500	-21 165 500	-22 143 108	0	0
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset tuotot/kulut						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-20 980 082	-21 165 500	-21 165 500	-22 143 108	0	0

ERIKOISSAIRAANHOITO	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-12 145 411	-13 128 400	-13 128 400	-14 061 912	0	0
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	0	0	0	0	0	0
Toimintakate	-12 145 411	-13 128 400	-13 128 400	-14 061 912	0	0
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset tuotot/kulut						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-12 145 411	-13 128 400	-13 128 400	-14 061 912	0	0

KASVATUS-JA OPETUSLAUTAKUNTA	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toimintatuotot	817 804	1 035 100	1 035 100	994 500	1 004 445	1 014 489
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	10 917	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-10 815 706	-11 223 570	-11 173 570	-11 084 644	-11 191 332	-11 280 944
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-4 563 004	-4 721 941	-4 721 941	-4 807 224	-4 759 628	-4 807 224
Toimintakate	-14 549 989	-14 910 411	-14 860 411	-14 897 368	-14 946 515	-15 073 679
Poistot ja arvonalennukset	-241 128	-92 300	-92 300	-36 800	0	0
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-811 212	-889 702	-889 702	-970 335	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-15 602 329	-15 892 413	-15 842 413	-15 904 503	-14 946 515	-15 073 679

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toimintatuotot	451 278	470 900	470 900	475 255	480 008	484 808
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	11 712	5 250	5 250	5 600	5 545	5 600
Toimintakulut	-1 750 613	-1 889 640	-1 829 640	-1 924 316	-1 942 837	-1 958 394
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-980 461	-974 474	-974 474	-974 302	-964 655	-974 302
Toimintakate	-2 268 084	-2 387 964	-2 327 964	-2 417 763	-2 421 941	-2 442 288
Poistot ja arvonalennukset	-35 227	-34 300	-34 300	-42 900	0	0
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-144 752	-163 264	-163 264	-152 955	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 448 063	-2 585 528	-2 525 528	-2 613 618	-2 421 941	-2 442 288

TEKNINEN LAUTAKUNTA	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toimintatuotot	4 879 421	4 413 392	4 413 392	4 535 806	4 581 164	4 626 976
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	6 516 786	6 709 944	6 709 944	6 809 408	6 741 988	6 809 408
Toimintakulut	-6 892 212	-7 017 139	-6 897 139	-6 717 322	-6 781 975	-6 836 280
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-819 860	-873 547	-873 547	-873 778	-865 127	-873 778
Toimintakate	3 684 136	3 232 650	3 352 650	3 754 114	3 676 050	3 726 325
Poistot ja arvonalennukset	-2 648 961	-2 778 000	-2 778 000	-2 820 100	0	0
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-332 005	-433 076	-433 076	-405 540	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	703 170	21 574	141 574	528 474	3 676 050	3 726 325

YMPÄRISTÖ- JA LUPALAUTAKUNTA	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toimintatuotot	107 141	106 700	106 700	113 700	114 837	115 985
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	811	0	0	2 200	0	0
Toimintakulut	-399 091	-485 900	-435 900	-447 414	-451 720	-455 337
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-31 538	-31 229	-31 229	-31 387	-31 076	-31 387
Toimintakate	-322 678	-410 429	-360 429	-362 901	-367 960	-370 739
Poistot ja arvonalennukset	-3 709	-2 800	-2 800	0	0	0
Muut laskennalliset tuotot/kulut	-45 185	-51 332	-51 332	-47 509	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-371 571	-464 561	-414 561	-410 410	-367 960	-370 739

Taulukko 39.

ulk+sis	TP 2020	TA 2021	MTA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	13 585 874	13 350 452	13 350 452	13 438 852	13 573 241	13 708 973
Myyntituotot	4 060 470	4 179 124	4 179 124	4 263 834	4 306 472	4 349 537
Maksutuotot	464 396	520 000	520 000	546 200	551 662	557 179
Tuet ja avustukset	1 063 957	1 149 300	1 149 300	1 104 741	1 115 788	1 126 946
Muut toimintatuotot	7 997 051	7 502 028	7 502 028	7 524 077	7 599 318	7 675 311
Toimintakulut	-63 759 719	-66 263 789	-65 908 989	-67 508 684	-31 597 035	-31 863 956
Henkilöstökulut	-14 783 950	-15 713 372	-15 554 372	-15 759 473	-15 868 211	-15 977 843
Palkat ja palkkiot	-11 300 623	-12 092 100	-11 964 800	-12 043 386	-12 139 733	-12 236 851
Henkilöstösivukulut	-3 483 327	-3 621 272	-3 589 572	-3 716 087	-3 728 477	-3 740 992
Eläkekulut	-3 099 682	-3 251 972	-3 224 972	-3 303 424	-3 319 941	-3 336 541
Muut henkilöstösivukulut	-383 645	-369 300	-364 600	-412 663	-408 536	-404 451
Palvelujen ostot	-39 767 089	-41 378 528	-40 835 128	-42 461 775	-6 348 514	-6 412 000
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 162 607	-2 322 435	-2 670 035	-2 529 927	-2 555 226	-2 580 779
Avustukset	-1 101 086	-939 300	-939 300	-979 600	-989 396	-999 290
Muut toimintakulut	-5 944 987	-5 910 154	-5 910 154	-5 777 909	-5 835 688	-5 894 045
Toimintakate	-50 173 845	-52 913 337	-52 558 537	-54 069 832	-18 023 795	-18 154 983
Verotulot	31 969 447	32 330 000	32 330 000	34 279 000	17 700 000	16 454 000
Kunnallisvero	28 607 980	28 583 000	28 583 000	30 750 000	14 316 000	13 208 000
Kiinteistövero	2 074 138	2 236 000	2 236 000	2 235 000	2 380 000	2 308 000
Yhteisövero	1 287 329	1 511 000	1 511 000	1 294 000	1 004 000	938 000
Valtionosuudet	23 057 850	20 625 147	20 625 147	21 629 163	3 308 880	3 375 058
Rahoitustuotot- ja kulut	-274 758	-223 700	-223 700	-202 900	-245 000	-245 900
Korkotuotot	14 958	9 100	9 100	6 800	10 000	10 000
Muut rahoitustuotot	226 895	223 400	223 400	222 800	225 000	225 000
Korkokulut	-414 974	-357 400	-357 400	-335 100	-380 000	-380 000
Muut rahoituskulut	-101 637	-98 800	-98 800	-97 400	-100 000	-100 900
Vuosikate	4 578 695	-181 890	172 910	1 635 431	2 740 085	1 428 175
Poistot ja arvonalentumiset	-2 934 896	-2 963 800	-2 963 800	-2 910 800	-2 966 000	-3 013 100
Sumupoistot	-2 934 896	-2 963 800	-2 963 800	-2 910 800	-2 966 000	-3 013 100
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0					
Tilikauden tulos	1 643 799	-3 145 690	-2 790 890	-1 275 369	-225 915	-1 584 925
Vuosikate/Poistot %	156	-6	6	56	92	47
Vuosikate, euroa/asukas	527	-21	20	191	321	169
Asukasmäärä	8 696	8 579	8 579	8 580	8 523	8 469
Kertynyt ali-/ylijäämä	-2 742 077	-5 887 767	-5 532 967	-6 808 336	-7 034 250	-8 619 175
	TP2020	TA2021	MTA2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tilikauden tulos	1 643 799	-3 145 690	-2 790 890	-1 275 369	-225 915	-1 584 925
Kertynyt ali-/ylijäämä	-2 742 077	-5 887 767	-5 532 967	-6 808 336	-7 034 250	-8 619 175

Taulukko 40.

9.3 Tuloslaskelman perustelut

Toimintakate

Kaupungin tuloslaskelmassa esitettävä toimintakate ilmoittaa, paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Vuoden 2022 talousarvion mukainen toimintakate on -54 069 832 euroa.

Vuosikate

Kaupungin tuloslaskelmassa esitettävä vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyyttä. Talouden tasapainon vähimmäisvaatimus on se, että vuosikatteen tulee olla vähintään poistojen suuruisen, jotta kunnan tulo-rahoitus olisi riittävä. Karkkilan kaupungin vuosikate on 1 635 431 euroa vuonna 2022.

Suunnitelman mukaiset poistot

Poistoina esitetään kaikki suunnitelman mukaiset poistot pysyviin vastaaviin kuuluvien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista. Poistojen määrä on vuoden 2022 talousarvioissa -2 910 800 euroa.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan vapaaehtoisia varauksia tai omaa pääomaa. Vuoden 2022 tilikauden tulos on -1 275 369 euroa.

9.4 Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA (1000 €)		TP2020	TA2021	MTA2021	ETP 2021	TA2022	TS2023	TS2024
Varsinainen toiminta ja investoinnit								
Tulorahoitus		4 308	-182	173	1 553	1 635	2 740	1 428
Vuosikate	+/-	4 579	-182	173	1 553	1 635	2 740	1 428
Satunnaiset erät	+/-							
Tulorahoituksen korjaukset	+/-	-271						
Investoinnit		-1 094	-3 100	-2 380	-2 380	-2 479	-2 212	-1 840
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-	1 401	3 100	2 380	2 380	2 479	2 212	1 840
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+	22						
Käyttöomaisuuden myyntitulot	+	285						
Varsinainen toiminta ja investoinnit, netto	+/-	3 214	-3 281	-2 207	-826	-844	528	-412
Rahoitustoiminta								
Antolainauksen muutokset								
Antolainasaamisten lisäykset	-							
Antolainasaamisten vähennykset	+							
Lainakannan muutokset								
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	7 500	10 000	10 000		10 000	10 000	10 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	8 731	8 146	8 146	8 146	8 606	10 145	8 350
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-	-700			7 000		-1 000	-1 500
Oman pääoman muutokset	+/-	0						
Muut maksuvalmiuden muutokset	+/-	-259						
Vaikutus maksuvalmiuteen	+/-	1 024	-1 428	-353	-1 972	550	-617	-262
Lainanhoitokate		0,55	0,02	0,06	0,22	0,22	0,30	0,21
Lainat/asukas		6 671	6 805	6 805	6 677	6 882	6 778	6 824
Rahavarat 31.12		3 306 917	1 879 339	2 954 139	1 334 597	1 884 840	1 267 677	1 005 852
Väestö 31.12		8 696	8 579	8 579	8 744	8 686	8 650	8 614

Taulukko 41.

9.5 Rahoituslaskelman perustelut

Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta

Tulorahoitus muodostuu tuloslaskelmaosasta tuotavasta vuosikatteesta, satunnaisista menoista ja tuloista muodostuvista satunnaisista eristä sekä rahoituksen korjauksista. Käyttöomaisuusinvestoinnit merkitsevät investointiosan käyttöomaisuuden hankintamenoja, kun taas investointeihin liittyviä tuloja ovat rahoitusosuudet investointeihin sekä käyttöomaisuuden myyntitulot.

Rahoitustoiminnan nettokassavirta

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

Lainakannan muutokset vuonna 2022

Karkkilan kaupungin hallintosäännön mukaan kaupunginvaltuusto päättää lyhytaikaisten lainojen ja kuntatodistusten enimmäismäärän sekä hyväksyy talousarviolainojen enimmäismäärän. Valtuusto päättää vuoden 2022 lyhytaikaisten lainojen ja kuntatodistusten enimmäismääräksi 25,0 miljoonaa euroa kaupungin maksuvalmiuden turvaamiseksi. Lisäksi valtuusto päättää vuoden 2022 pitkäaikaisten talousarviolainojen nostamisen enimmäismääräksi 10 miljoonaa euroa.

Kaupungin lainasalkun kehittyminen suunnitelmakaudella 2022–2024

Joulukuussa 2021 lopussa tehtyjen arvioiden mukaan kaupungin lainakanta on vuoden 2021 lopussa 58 miljoonaa euroa. Suunnitelmakaudella Karkkilan kaupungin lainakannan ennustetaan olevan vuoden 2024 lopussa yhteensä noin 56,3 miljoonaa euroa.

Korkoriskisuojaukseen liittyvien toimenpiteiden työ on käynnistetty vuonna 2017 ja toimenpiteet jatkuvat edelleen myös vuoden 2022 aikana. Vuonna 2021 ei ole nostettu uutta pitkäaikaista lainaa, vaan rahoitus on tehty lyhytaikaisilla kuntatodistuksilla. Vuosina 2022–2024 joudutaan joka vuosi nostamaan 10 miljoonaa euroa lainaa vanhojen lainanlyhennyksien kattamiseksi ja lyhytaikaisten lainojen vähentämiseksi.

10 VESIHUOLTOLAITOS-TASEYKSIKKÖ

Vesihuoltolaitos on toiminut erillisenä kirjanpidollisena taseyksikkönä 1.1.2016 lähtien. Vesilaitos vastaa toiminta-alueellaan asiakaskiinteistöjen vesihuollosta. Toiminta koostuu pääosin laatuvaatimukset täyttävän talousveden toimittamisesta ja jätevesien poisjohtamisesta sekä puhdistamisesta. Vesilaitos vastaa myös hulevesien hallinnasta kaava-alueella ja raakaveden hankinnasta sekä käsittelystä. Vesilaitoksen henkilöstöön kuuluu vesihuoltopäällikkö, kaksi asentajaa, puhdistamonhoitaja sekä puhdistamonhoitajan apulainen.

Vesilaitoksen taseeseen on kirjattu mm. sisäiset lainat ja niiden korot sekä jäännöspääoman korvauseruste ja sen arvo. Nämä taseen arvostuserät vaikuttavat laitoksen käyttötalouteen. Lähtökohtaisesti nykyiset toimintatuotot sallivat käyttötalouden osalta normaalin ylläpidon lisäksi korjausinvestointien jatkamisen. Korjausinvestoinneilla parannetaan verkoston teknistä laatua, toimintavarmuutta ja laitoksen käyttötaloutta. Vuoto- ja hulevesien hallinnan rahoittamiseksi on käyttöön otettu hulevesimaksu.

Huleveden eriytyminen on tehty laskennallisesti, koska sekaviemäröinnin takia tarkkaa huleveden osuutta ei ole voitu yksilöidä. Huleveden osuus on laskettu vertailemalla vuoden 2014 puhdistetun jäteveden osuutta sekä laskutetun jäteveden määrää. Näiden arvojen perusteella on saatu huleveden laskennalliseksi osuudeksi 52,46 prosenttia viemärlaitoksen kustannuksista. Huleveteen kohdistuvien poistojen osalta on esitetty erillinen investointilistaus talousarviokirjan investointiosassa. Laskennallisessa eriytyksessä vesihuoltolaitoksen talousarvio sisältyy kaupungin talousarvioon samalla tavalla kuin muiden yksiköiden talousarviot. Kirjanpidollisen taseyksikön peruspääoman korko on vuodelle 2022 yhteensä 3 prosenttia. Kaupunki perii vesihuoltolaitokselta peruspääoman lisäksi korkoa lainoista kaupungin lainakantaan kohdistuvan keskimääräisen koron mukaisesti. Vesihuoltolaitos lyhentää lainoja kaupungille rahoituslaskelmassa esitetyn vesihuoltolaitoksen toiminnan ja investointien rahavirran mukaisesti. Tasearvot ja suunnitelmapoistot laaditaan kaupungin tilinpäätöksen mukaisina.

Liikekääntämiseksi vuodelle 2022 arvioidaan 175 881 euroa ja tilikauden ylijäämäksi 73 381 euroa. Vesihuoltolaitoksen talousarvio ja taloussuunnitelma on laadittu niin, että vesihuoltolaitos pystyy taloussuunnittelukaudella kattamaan toiminnastaan aiheutuvat kulut sekä maksamaan peruspääoman korkoa kaupungille sekä lyhentämään taseeseen muodostunutta alijäämää.

Vesihuoltolaitoksen veden käyttömaksut ovat 1.1.2022 alkaen seuraavat (alv 0%):

	2022	2021	2020
VESI	1,67 €/m ³	1,67 €/m ³	1,67 €/m ³
JÄTEVESI	2,18 €/m ³	2,18 €/m ³	2,18 €/m ³

Veden käyttömaksut ovat pysyneet samana vuodesta 2015. Vesilaitoksen perusmaksut nousivat 20% 1.1.2021.

Vesihuoltolaitoksen toiminnan painopisteitä taloussuunnittelukaudella ovat verkoston hallinnan parantaminen sekä korjausvelanhallintasuunnitelman toteuttaminen. Tämän lisäksi vesilaitos jatkaa verkostosanearauksia vuotovesien määrän pienentämiseksi ja toimintavarmuuden parantamiseksi. Uudiskohteita toteutetaan määrärahojen puitteissa. Selvitystyötä jätevesiverkkoon päätyvien hulevesien alkuperästä jatketaan.

Tulevan toimintakauden aikana arvioidaan tarkemmin myös henkilöstöresurssien riittävyttä. Taseyksikön pitkän aikavälin talouskehitystä seurataan aktiivisesti toiminnan kannattavuuden ja pääomarahoituksen osalta.

VESIHUOLTOLAITOS TULOSLASKELMA	TP 2020 ulk./sis.	TA 2021 ulk./sis.	TA 2022 ulk./sis.	TS2023 ulk./sis.	TS2024 ulk./sis.
LIKEVAIHTO	1 903 238	1 746 900	1 746 900	1 767 082	1 784 753
Liikevaihto ulkoiset	1 814 079	1 643 600	1 643 600	1 662 592	1 679 218
Liikevaihto sisäiset	89 160	103 300	103 300	104 490	105 535
Tuet ja avustukset	0	3 500	3 500		
Liiketoiminnan muut tuotot	57 486	47 300	47 300	47 773	48 251
Materiaalit ja palvelut					
Aineet tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-251 364	-249 020	-307 285	-124 821	-125 820
Varastojen lisäys tai väh.	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-572 966	-549 614	-483 420	-196 368	-197 940
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-229 256	-221 200	-219 466	-89 148	-89 862
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-55 926	-55 800	-54 678	-22 210	-22 388
Muut henkilösivukulut	-7 180	-6 900	-7 851	-3 189	-3 215
Poistot ja arvonalennukset					
Suunnitelman muk. poistot	-491 353	-526 500	-481 700	-516 500	-497 900
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Liiketoiminnan muut kulut	-57 873	-70 262	-66 910	-27 179	-27 397
LIIEYLIJÄÄMÄ (-ALIJ.)	294 804	118 404	176 390	835 439	868 481
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	1 005	600	0	0	0
Korkokulut kaupungille	-6 212	-7 400	-5 100	-5 100	-5 100
Korkokulut muille	0	0	0	0	0
Korvaus perus-/ jäännöspääomasta	-97 391	-97 400	-97 400	-97 400	-97 400
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0
Yli/alijäämä ennen satunnaisia eriä	192 206	14 204	73 890	732 939	765 981
Satunnaiset kulut	0				
Yli/alijäämä ennen varauksia	192 206				

Taulukko 42.

VESIHUOLTOLAITOS HULEVEDEN					
VIEMÄRÖINTI TULOSLASKELMA (sisältyy VHL:n tuloslaskelmaan)	TP 2020 ulk./sis.	TA 2021 ulk./sis.	TA 2022 ulk./sis.	TS2023 ulk./sis.	TS2024 ulk./sis.
LIKEVAIHTO	77 521	77 800	77 800	77 800	77 800
Liikevaihto ulkoiset	74 525	77 800	77 800	77 800	77 800
Liikevaihto sisäiset	2 996				
Liiketoiminnan muut tulot	0				
Materiaalit ja palvelut					
Aineet tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-126 768	-122 925	-147 656	-59 979	-60 459
Varastojen lisäys tai väh.	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-273 529	-210 735	-170 542	-69 275	-69 830
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-102 068	-28 857	-69 681	-28 305	-28 532
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-18 032	-7 003	-13 520	-5 492	-5 536
Muut henkilösivukulut	-5 043	-845	-2 348	-954	-961
Poistot ja arvonalennukset					
Suunnitelman muk. poistot	-259 594	-279 999	-261 578	-176 839	-202 620
Arvon alentumiset		0	0	0	0
Liiketoiminnan muut kulut	-26 131	-27 408	-26 038	-10 577	-10 661
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJ.)	-733 645	-522 172	-535 762	-195 820	-222 998
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkokulut kaupungille	-2 620	-3 127	-2 155	-2 155	-2 155
Korkokulut muille	0	0	0	0	0
Korvaus perus- /jäännöspääomasta	-41 157	-41 160	-41 160	-41 160	-41 160
Korvaus peruspääomasta					
Muut rahoituskulut		0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-777 421	-566 460	-579 078	-239 136	-266 314

Taulukko 43.

VESIHUOLTOLAITOS RAHOITUSLASKELMA	TP 2020 ulk./sis.	TA 2021 ulk./sis.	TA 2022 ulk./sis.	TS2023 ulk./sis.	TS2024 ulk./sis.
Tulorahoitus					
Liikelyijäämä (-alijäämä)	294 804	118 404	176 390	835 439	868 481
Poistot ja arvonalentumiset	491 353	526 500	481 700	516 500	497 900
Rahoitustuotot ja -kulut	-102 598	-104 200	-102 500	-102 500	-102 500
Muut tulorahoituksen korjaukset	0				
Sisäiset tuotot (-)	0	0	0	0	0
Sisäiset kulut, muissa toimintakuluissa (+)	0	0	0	0	0
Sisäiset kulut, rahoituskulut (+)	0	0	0	0	0
	683 559	540 704	555 590	1 249 439	1 263 881
Investoinnit					
Investointimenot (-)	-322 006	-690 000	-430 000	-500 000	-500 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin (+)	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	0	0
Sisäiset katteet	0	0	0	0	0
Tulorahoitus ja investoinnit, netto	361 553	-149 296	125 590	749 439	763 881
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset muilta (-)	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-149 259	-149 259	-149 259	-149 259	-149 259
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten saamisten muutokset	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta	-166 999	0	0	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta	-48 293	0	0	0	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos	2 998	0	0	0	0
Rahoitustoiminta netto	-361 553	-149 259	-149 259	-149 259	-149 259
Vaikutus kunnan kassavaroihin	0	-298 555	-23 669	600 181	614 623
Lainakanta 31.12.	746 293	597 034	447 775	298 517	149 258

Taulukko 44.

VESIHUOLTOLAITOS HULEVEDEN VIEMÄRÖINTI
RAHOITUSLASKELMA (sisältyy VHL:n rahoituslaskelmaan)

	TP 2020 ulk./sis.	TA 2021 ulk./sis.	TA 2022 ulk./sis.	TS2023 ulk./sis.	TS2024 ulk./sis.
Tulorahoitus					
Liikelyijäämä (-alijäämä)	-733 645	-522 172	-535 762	-195 820	-222 998
Poistot ja arvonalentumiset	259 594	279 999	261 578	176 839	202 620
Rahoitustuotot ja -kulut	-43 776	-44 287	-43 315	-43 315	-43 315
Muut tulorahoituksen korjaukset					
Sisäiset tuotot (-)	0	0			
Sisäiset kulut, muissa toimintakuluissa (+)	0	0			
Sisäiset kulut, rahoituskulut (+)	0	0			
	-517 827	-286 461	-317 500	-62 296	-63 694
Investoinnit					
Investointimenot (-)	-194 395	-228 200	-169 000	-198 600	-198 600
Rahoitusosuudet investointimenoihin (+)	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luvutustulot	0	0	0	0	0
Sisäiset katteet	0	0	0	0	0
Tulorahoitus ja investoinnit, netto	-712 222	-514 661	-486 500	-260 896	-262 294
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset muilta (-)	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-63 075	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0				
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten saamisten muutokset kunnalta	0				
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta	-70 572				
Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta	-20 408	0	0	0	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos	1 267	0	0	0	0
Rahoitustoiminta netto	-152 789	0	0	0	0
Vaikutus kunnan kassavaroihin	-865 010	-514 661	-486 500	-260 896	-262 294

Taulukko 45.

11 KONSERNIYHTIÖT JA -YHTEISÖT

Kaupunginvaltuuston 6.9.2010 § 45 hyväksymällä kaupungin konserniohjeella luodaan puitteet konserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti. Ohjetta noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa. Konserniohjeella pyritään yhteisöjen ohjauksen ja käytäntöjen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen, kaupungin yhteisöstä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun tehostamiseen. Konserniohjeeseen lisäksi kaupunginvaltuusto on hyväksynyt hyvää hallinto- ja johtamistapaa koskevan suosituksen kuntakonsernissa. Suosituksella täydennetään muun muassa lakisääteisiä menettelytapoja ja Karkkilan kaupungin konserniohjeissa antamia ohjeita. Suosituksella on tarkoitus yhtenäistää ja vakiinnuttaa konserniohjauksen kannalta konserniin kuuluvien tytäryhtiöiden johtamis- ja hallintokäytännöt ja siten varmistaa, että tytäryhtiöissä toteutuvat terveet liikeperiaatteet, riittävä avoimuus, tulostietojen oikeellisuus, asianmukainen sisäinen valvonta, riskien hallinta sekä se, että kaupungin omistuksia hoidetaan tarkoituksenmukaisesti, luotettavasti ja tehokkaasti kuntakonsernin kokonaisuutena turvaten.

Hyvää hallinto- ja johtamistapaa koskeva suositus ohjaa yleisohjeena kaupunkia yhtiökokouksessa edustavia ja muita kaupungin puolesta omistajaohjausta toteuttavia. Konserniohjeeseen mukaan konsernin valvonnasta vastaa konsernijohto. Kuntalain ja kaupungin hallintosäännön mukaan konsernijohtoon kuuluvat kaupungin hallitus, kaupunginjohtaja sekä toimialajohtajat.

Kaupungin konserniohjetta sekä hyvää hallinto- ja johtamistapaa koskeva ohjeistus uudistetaan hallintosääntötyön uudistamisen yhteydessä.

Karkkilan kaupunkikonserniin kuuluu konserniyhtiönä Kiinteistö Oy Sorvirinne.

11.1 Kiinteistö Oy Sorvirinne

KOy Sorvirinteestä on myyty 2013 valmistuneen toimitilastrategian mukaisesti asuntoja, jotka ovat tyhjentyneet vuokralaisten lopetettua vuokrasuhteensa. Myyntiä jatketaan myös vuonna 2022.

Tavoite taloussuunnittelukaudelle: Kiinteistöyhteisön taloudellista tilannetta seurataan ja raportoidaan. Mittari: Raportointi 2 kertaa vuodessa.

Vastuhenkilö: Kaupunginjohtaja

Konserniyhtiö Sorvirinteen lisäksi Karkkilan kaupunki on mukana useassa kuntayhtymässä. Seuraavassa taulukossa on listattu nämä kuntayhtymät kotipaikkoineen ja Karkkilan osuudet niistä. Suurin osuus Karkkilalla on perusturvakuntayhtymä Karviaisesta (24 %), jossa Karkkilan lisäksi on mukana Vihdin kunta

Tytäryhteisö, kuntayhtymäosuudet	kotipaikka	kaupungin om. os. %	konsernin om. os. %
Tytäryhteisöt			
Kiint. Oy Sorvirinne	Karkkila	74,41	74,41
Kuntayhtymät			
HUS	Helsinki	0,8784	0,88
ETEVA kuntayhtymä	Mäntsälä	1,9861	1,99
Uudenmaan päihdehuollon ky	Hyvinkää	3,4483	3,45
Länsi-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä	Lohja	9,48	9,48
Perusturvakuntayhtymä Karviainen	Vihti	24,00	24,00
Uudenmaan liitto	Helsinki	0,82	0,82

Taulukko 46.

12 INVESTOINNIT

2 TALONRAKENNUS	TP 2020	TA 2021	MTA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
TEKNINEN LAUTAKUNTA						
MUUT PERUSKORJAUSHANKKEET						
TERVEYSASEMA						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	-30 000	-30 000	-30 000
Netto	0	0	0	-30 000	-30 000	-30 000
KAUPUNGINTALON SISÄILMAKORJAUS / AUTOMAATIOMUUTOS						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-14 205	-40 000	-40 000	-40 000	-30 000	-25 000
Netto	-14 205	-40 000	-40 000	-40 000	-30 000	-25 000
YHTEISKOULUN IV- JA JULKISIVUKORJAUKSET+ LIIKUNTAHALLI						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-86 532	-225 000	-175 000	-150 000	-50 000	-40 000
Netto	-86 532	-225 000	-175 000	-150 000	-50 000	-40 000
YHTEISKOULUN LUKITUSJÄRJESTELMÄ JA TURVAVALAISTUS						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-10 341	0	0	0	0	0
Netto	-10 341	0	0	0	0	0
KIRJASTO						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	0	-30 000	-20 000
Netto	0	0	0	0	-30 000	-20 000
HAAPALAN PÄIVÄKOTI						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-13 964	0	0	0	-30 000	-30 000
Netto	-13 964	0	0	0	-30 000	-30 000
NYHKÄLÄN KOULU						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-86 723	-150 000	-150 000	-110 000	-50 000	-50 000
Netto	-86 723	-150 000	-150 000	-110 000	-50 000	-50 000
TAKKOINRINNE, SISÄILMA						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-49 993	-65 000	-65 000	-50 000	-45 000	-45 000
Netto	-49 993	-65 000	-65 000	-50 000	-45 000	-45 000
TOIVIKKEEN PÄIVÄKOTI						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-10 048	-30 000	-30 000	-20 000	-20 000	-20 000
Netto	-10 048	-30 000	-30 000	-20 000	-20 000	-20 000
TYÖVÄENOPISTO						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-11 702	-30 000	-30 000	0	-20 000	-15 000
Netto	-11 702	-30 000	-30 000	0	-20 000	-15 000
KORPELA						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-12 000	-12 000	-15 000	-12 000	-12 000
Netto	0	-12 000	-12 000	-15 000	-12 000	-12 000
NUMMELANPUISTO						

2 TALONRAKENNUS	TP 2020	TA 2021	MTA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-20 865	-12 000	-12 000	-15 000	-12 000	-12 000
Netto	-20 865	-12 000	-12 000	-15 000	-12 000	-12 000
HÖGFORSIN PÄIVÄKOTI						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	-50 000	-35 000	-35 000
Netto	0	0	0	-50 000	-35 000	-35 000
HÖGFORSIN PÄIVÄKOTI, SISÄILMA						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-14 788	0	0	0	0	0
Netto	-14 788	0	0	0	0	0
KOVOLON MAJA						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-15 000	-15 000	0	-12 000	-12 000
Netto	0	-15 000	-15 000	0	-12 000	-12 000
KOLISEVA						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-32 000	-32 000	-15 000	-12 000	-12 000
Netto	0	-32 000	-32 000	-15 000	-12 000	-12 000
HAUKKAMÄEN KOULU						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-200 000	-200 000	-230 000	-50 000	-50 000
Netto	0	-200 000	-200 000	-230 000	-50 000	-50 000
TUORILAN KOULU						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-55 464	-60 000	-60 000	-40 000	-260 000	-35 000
Netto	-55 464	-60 000	-60 000	-40 000	-260 000	-35 000
VUORISTOKOTI						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-15 777	0	0	0	-15 000	-15 000
Netto	-15 777	0	0	0	-15 000	-15 000
VUOTINAISTEN LEIRIKESKUS						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-19 789	-35 000	-35 000	-20 000	-30 000	-25 000
Netto	-19 789	-35 000	-35 000	-20 000	-30 000	-25 000
PALOASEMA						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-20 000	-20 000	-30 000	-20 000	-15 000
Netto	0	-20 000	-20 000	-30 000	-20 000	-15 000
ELÄINLÄÄKÄRI						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-30 000	-30 000	-30 000	-15 000	-15 000
Netto	0	-30 000	-30 000	-30 000	-15 000	-15 000
MUSEOALUEEN RAKENNUKSET						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	-20 000	-12 000	-15 000

2 TALONRAKENNUS	TP 2020	TA 2021	MTA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Netto	0	0	0	-20 000	-12 000	-15 000
ASEMANRANTA, RAKENNUKSET						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-20 000	-20 000	0	-12 000	-12 000
Netto	0	-20 000	-20 000	0	-12 000	-12 000
HAUKKAMÄEN KOULU, RUOKASALIN LINJASTO						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-12 326	0	0	0	0	0
Netto	-12 326	0	0	0	0	0
KESKUSKEITTIÖN PADAT						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	-35 000	0	0
Netto	0	0	0	-35 000	0	0
KYLMIÖKONE, KESKUSKEITTIÖ						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	0	-40 000	0
Netto	0	0	0	0	-40 000	0
LED-VALAISIMET						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-50 000
Netto	0	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-50 000
VIKAKORJAUKSET						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-142 000	-142 000	-180 000	-140 000	-140 000
Netto	0	-142 000	-142 000	-180 000	-140 000	-140 000
Tulot päättyneistä/päättyvistä kohteista						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot päättyneistä/päättyvistä kohteista						
Menot	-422 517	-1 138 000	-1 088 000	-1 100 000	-1 002 000	-730 000
Netto	-422 517	-1 138 000	-1 088 000	-1 100 000	-1 002 000	-730 000

Taulukko 47.

3 JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS	TP 2020	TA 2021	MTA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
TEKNINEN LAUTAKUNTA						
KADUT, PERUSPARANTAMINEN						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-144 589	-200 000	-80 000	-300 000	-400 000	-350 000
Netto	-144 589	-200 000	-80 000	-300 000	-400 000	-350 000
KADUT, UUDISRAKENTAMINEN						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-146 956	-300 000	0	0	0	0
Netto	-146 956	-300 000	0	0	0	0
KADUT, PÄÄLLYSTEET						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-102 434	-100 000	-100 000	-120 000	-100 000	-100 000
Netto	-102 434	-100 000	-100 000	-120 000	-100 000	-100 000
VIKAKORJAUKSET						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-50 000	-50 000	-50 000	0	0
Netto	0	-50 000	-50 000	-50 000	0	0
PUISTOT JA YLEISET ALUEET						
HARJUN KENTÄN KUNNOSTUS						
Tulot	22 000	0	0	0	0	0
Menot	-57 317	0	0	0	0	0
Netto	-35 317	0	0	0	0	0
PUISTOJEN LEIKKIVÄLINE						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	-10 000	0	0
Netto	0	0	0	-10 000	0	0
ULKOVALAISTUS (katuvalojen saneeraus)						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-15 178	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Netto	-15 178	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
YLEISALUEIDEN KUNNOSTAMINEN						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-12 045	-52 000	-52 000	-15 000	-15 000	-15 000
Netto	-12 045	-52 000	-52 000	-15 000	-15 000	-15 000
RAAKAMAAN HANKINTA						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-16 357	-100 000	-250 000	-100 000	-100 000	-100 000
Netto	-16 357	-100 000	-250 000	-100 000	-100 000	-100 000
Tulot päättyneistä/päättyvistä kohteista						
Tulot	22 000	0	0	0	0	0
Menot päättyneistä/päättyvistä kohteista						
Menot	-494 875	-817 000	-547 000	-610 000	-630 000	-580 000
Netto	-472 875	-817 000	-547 000	-610 000	-630 000	-580 000

4 IRTAIN OMAISUUS	TP 2020	TA 2021	MTA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
TEKNINEN LAUTAKUNTA						
FACTA- PALVELIMEN UUSIMINEN						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-30 000	-30 000	0	0	0
Netto	0	-30 000	-30 000	0	0	0
AJONEUVOT JA MUU KALUSTO						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-45 000	-45 000	-30 000	-80 000	-30 000
Netto	0	-45 000	-45 000	-30 000	-80 000	-30 000
Tulot päättyneistä/päättyvistä kohteista		0	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot päättyneistä/päättyvistä kohteista			0			
Menot	0	-75 000	-75 000	-30 000	-80 000	-30 000
Netto	0	-75 000	-75 000	-30 000	-80 000	-30 000

5 VESIHUOLTOLAITOS	TP 2020	TA 2021	MTA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
TEKNINEN LAUTAKUNTA						
VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN						
Tulot		0	0	0	0	0
Menot	-309 781	-540 000	-140 000	-400 000	-470 000	-470 000
Netto	-309 781	-540 000	-140 000	-400 000	-470 000	-470 000
VIKAKORJAUKSET						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-50 000	-50 000	0	0	0
Netto	0	-50 000	-50 000	0	0	0
LAITTEET, LAITOSOSAT JA LAITOKSET						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-12 224	-100 000	-100 000	-30 000	-30 000	-30 000
Netto	-12 224	-100 000	-100 000	-30 000	-30 000	-30 000
Tulot päättyneistä/päättyvistä kohteista						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot päättyneistä/päättyvistä kohteista						
Menot	-322 006	-690 000	-290 000	-430 000	-500 000	-500 000
Netto	-322 006	-690 000	-290 000	-430 000	-500 000	-500 000

Taulukko 48.

5 VESIHUOLTOLAITOS (huleveden erittely) sisältyy ve- sihuoltolaitokseen)	TP 2020	TA 2021	MTA 2021	TA 2022	TS 2022	TS 2023
TEKNINEN LAUTAKUNTA						
VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-130 900	-228 200	-59 200	-169 000	-198 600	-198 600
Netto	-130 900	-228 200	-59 200	-169 000	-198 600	-198 600
Tulot päättyneistä/päättyvistä kohteista						
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot päättyneistä/päättyvistä kohteista						
Menot	-130 900	-228 200	-59 200	-169 000	-198 600	-198 600
Netto	-130 900	-228 200	-59 200	-169 000	-198 600	-198 600
YHTEENSÄ INVESTOINNIT						
	TP 2020	TA 2021	MTA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
TEKNINEN LAUTAKUNTA						
Tulot	22 000	0	0	0	0	0
Menot	-1 239 397	-2 720 000	-2 000 000	-2 170 000	-2 212 000	-1 840 000
Netto	-1 217 397	-2 720 000	-2 000 000	-2 170 000	-2 212 000	-1 840 000

Taulukko 49.

12.1 Investointien perustelut

TILAPALVELU

KARKKILAN KAUPUNKI		Yhdyskuntateknikka ja vesihuoltolaitos 2022 - 2026 INVESTOINNIT									
KAUPUNKIKEHITYKSEN TOIMIALA											
	Osuus v 2022 [%]	2022	Osuus v 2023 [%]	2023	Osuus v 2024 [%]	2024	Osuus v 2025 [%]	2025	Osuus v 2026 [%]	2026	
KADUT											
Perusparantaminen	31	300 000	36	400 000	35	350 000	34	350 000	34	350 000	
Uudisrakentaminen											
Päilysteet	12	120 000	9	100 000	10	100 000	10	100 000	10	100 000	
VESIHUOLTOLAITOS											
Peruskorjaus ja uudisrakentaminen	41	400 000	42	470 000	47	470 000	46	470 000	46	470 000	
Laitteet ja laitososat	3	30 000	3	30 000	3	30 000	3	30 000	3	30 000	
PUISTOJEN LEIKKIVALINEET											
KATUVALOJEN SANEERAUS	2	15 000	1	15 000	1	15 000	1	15 000	1	15 000	
YLEISALUEIDEN KUNNOSTAMINEN	2	15 000	1	15 000	1	15 000	1	15 000	1	15 000	
KALUSTO											
Ajoneuvot ja muu kalusto		30 000	8	80 000	3	30 000	3	30 000	3	30 000	
ENNALTA ARVAAMATTOMAT KOHTEET			50 000								
YHT.	92	970 000	101	1 110 000	100	1 010 000	100	1 020 000	100	1 020 000	
KARKKILAN KAUPUNKI		Tilapalvelu 2022 - 2026 INVESTOINNIT									
KAUPUNKIKEHITYKSEN TOIMIALA											
	Osuus v 2022 [%]	2022	Osuus v 2023 [%]	2023	Osuus v 2024 [%]	2024	Osuus v 2025 [%]	2025	Osuus v 2026 [%]	2026	
Yhteiskoulun iv- ja julkisivukorjaukset		14	150 000	5	50 000	5	40 000	6	40 000	5	30 000
Nyhkälän koulu	10	110 000	5	50 000	7	50 000	7	50 000	8	50 000	
Palvelukeskus / Takkoirinne	5	50 000	4	45 000	6	45 000	7	45 000	7	45 000	
Toivikkeen päiväkot	2	20 000	2	20 000	3	20 000	3	20 000	3	20 000	
Työväenpisto	0	0	2	20 000	2	15 000	2	15 000	2	15 000	
Kovelon maja	0	0	1	12 000	2	12 000	0	0	0	0	
Koliseva	1	15 000	1	12 000	2	12 000	2	12 000	2	12 000	
Korpela	1	15 000	1	12 000	2	12 000	2	12 000	2	12 000	
Nummelan puisto	1	15 000	1	12 000	2	12 000	2	12 000	2	12 000	
Haukkamäen koulu	21	230 000	5	50 000	7	50 000	7	50 000	8	40 000	
Tuorilan koulu	4	40 000	26	260 000	5	35 000	4	25 000	4	25 000	
Vuotinaisten leikkeskus	2	20 000	3	30 000	3	25 000	2	15 000	2	15 000	
Kaupungintalon sisäilmakorjaukset	4	40 000	3	30 000	3	25 000	4	25 000	4	25 000	
Paloasema	3	30 000	2	20 000	2	15 000	2	15 000	2	15 000	
Eläinlääkäri	3	30 000	1	15 000	2	15 000	2	15 000	2	15 000	
Rakennukset / Asemanranta	0	0	1	12 000	2	12 000	2	12 000	2	12 000	
Led-valaisimiin vaihtaminen	2	20 000	2	20 000	7	50 000	7	50 000	5	30 000	
Kiinteistöjen suunnitelmalliset pienkorjaukset	16	180 000	14	140 000	19	140 000	21	140 000	22	140 000	
Högforsin päiväkot	5	50 000	3	35 000	5	35 000	5	35 000	5	35 000	
Museoalueen rakennukset	2	20 000	1	12 000	2	15 000	2	15 000	2	15 000	
Padat, keskuskeittiö	3	35 000	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kylmäkone, keskuskeittiö	0	0	4	40 000	0	0	0	0	0	0	
Terveysasema	3	30 000	3	30 000	4	30 000	3	20 000	3	20 000	
Nuorisotila, Vuoristokoti	0	0	1	15 000	2	15 000	2	15 000	2	15 000	
Kirjasto	0	0	3	30 000	3	20 000	3	20 000	3	20 000	
Haapalan päiväkot	0	0	3	30 000	4	30 000	3	20 000	3	20 000	
YHT.	100	1 100 000	100	1 002 000	100	730 000	100	678 000	100	638 000	
RAAKAMAAN HANKINTA	100	100 000	100	100 000	100	100 000	100	100 000	100	100 000	
KAKE	YHT.	100	2 170 000	100	2 212 000	100	1 840 000	100	1 798 000	100	1 758 000

Taulukko 50.

YHTEISKOULUN IV- ja JULKISIVUKORJAUKSET (150 000 €)

Kosteus- ja pakkasrapautuneen julkisivun korjaus 30 000 euroa. C-rakennuksen sokkeli-, salaojitus- ja vedenerityskorjaus, 60 000 euroa. Luokkien sisäilmakorjausten jatkaminen sisäilmahaittojen perusteella, 20 000 euroa. Liikuntahallin sisäkaton akustointilevyjen vaihtaminen, 40 000 euroa.

NYHKÄLÄN KOULU (110 000 €)

Energian omavaraisuuden lisääminen aurinkopaneelien rakentamisella D-osan katolle. Kustannusvaikutus on 60 000 euroa. B-osan IV koneen nykyaikaistaminen, koska nykyisen koneen teho on riittämätön saavuttamaan riittävää ilmamäärää, 50 000 euroa.

PALVELUKESKUS / TAKKOINRINNE (50 000 €)

Asumiseen tarkoitettujen huoneiden sisäilmakorjauksia jatketaan korjaussuunnitelman ja aikaisemman peruskorjausmallin mukaisesti, 50 000 euroa.

TOIVIKKEEN PÄIVÄKOTI (20 000 €)

Sisätiloissa tehdään akustiikkalevyjen vaihtaminen ja siihen liittyvät tarpeelliset sisäilmakorjaukset.

KOLISEVA (15 000 €)

Julkisivujen korjaus ja maalaus, 15 000 euroa.

KORPELA (15 000 €)

Julkisivujen korjaus ja maalaus.

NUMMELANPUISTO (15 000 €)

Julkisivujen korjaus ja maalaus.

HAUKKAMÄEN KOULU (230 000 €)

Jatketaan julkisivujen vauriokorjaus- ja maalausta, joka aloitettiin vuonna 2021, 50 000 euroa. Öljylämmitysjärjestelmän muutos maalämpöjärjestelmään, 180 000 euroa.

TUORILAN KOULU (40 000 €)

Rakennuksen huoltomaalaus ja lahovaurioiden korjaus

VUOTINAISTEN LEIRIKESKUS (20 000 €)

Huoltomaalaus ja laiturin uusinta

KAUPUNGINTALON SISÄILMAKORJAUKSET (40 000 €)

Sisäilman laatua parantavia korjaustoimenpiteitä, joilla korjataan 4 työhuoneen sisäpinnat aikaisemman toimintamallin mukaisesti.

PALOASEMA (30 000 €)

Sisäilman laatua parantavien korjaustoimenpiteiden loppuun saattaminen. Paloasemalta on tullut toistuvia sisäilmahaittaa osoittavia työntekijöiden ilmoituksia.

ELÄINLÄÄKÄRI (30 000 €)

Julkisivun maalaus- ja lahovaurioiden korjaus

LED-VALAISIMIIN VAIHTAMINEN (20 000 €)

Koulujen ja päiväkotien valaistuksen ostoenergian vähentämiseksi vaihdetaan näiden tilojen nykyiset valaisimet vaiheittain energiatehokkaisiin led-valoihin. Toimenpiteillä mahdollistetaan KETS-sopimuksen (Kuntien energiatehokkuussopimus) mukaisen kaupunkitason 10 % energiasäästöavoitteen toteutumista. Muutos tuo kohteissa min. 50 %, sähkönkulutuksen säästön valaistukseen. Muutostöitä jatketaan järjestelmällisesti sisä- ja ulkovalaistuksien osalta tulevina taloussuunnitteluvuosina.

20 000 euroa/ vuosi

MUSEORAKENNUKSET (20 000 €)

Museorakennuksien ylläpitokorjaukset

KESKUSKEITTIÖ (35 000 €)

Patojen uusiminen

TERVEYSASEMA (30 000 €)

Maaperästä nousevan kosteuden aiheuttamien vaurioiden korjaaminen, maanpinnan alapuolisissa tiloissa.

HÖGFORSIN PÄIVÄKOTI (50 000 €)

Sisäilmakorjaukset kahden huoneen osalta. Korjataan päivähoitokäyttöön soveltuviksi, ennestään korjatun huoneen mallin mukaan.

KIINTEISTÖJEN SUUNNITELMALLISET VUOSIKORJAUKSET SEKÄ ENNAKOIMATTOMAT VIKAKORJAUKSET

(180 000 €)

Karkkilan kaupungin omistamien kiinteistöjen suunnitelmattomien ns. vikakorjauksien määrä on viime vuosina lisääntynyt voimakkaasti vanhempien rakennusten rakennusosien kuluneisuuden myötä. Kiinteistöjen ja niillä sijaitsevien rakennusten suunnitelmallisten pienkorjausten keskimääräinen määräraha tarve on vuositasolla n. 180 000 euroa. Korjaukset ovat teknisesti välttämättömiä, jotta rakennuksia voidaan käyttää niiden palvelutarpeen mukaisessa käyttötarkoituksessa. Vikakorjauksien määrärahaa voidaan käyttää harkinnalla

ennakoivasti myös energiakatselmusten ja pt-suunnitelmien tekemiseen. Määräraha jaoksi esitetään seuraavaa:

1. Tila- ja toimintamuutokset

Tilojen käytön tehostamiseen ja siitä aiheutuviin muutostöihin talousarvioon varataan 15 000 euroa.

2. Pihavarusteiden korjaukset (EU-normit)

Tilapalvelu vastaa koulujen rikkoutuneiden liikuntavälineiden uusimisesta aiheutuneista kustannuksista varataan 13 000 euroa.

Koulujen ja päiväkotien rikkoutuneiden piha- ja leikkivälineiden normien mukaisten vuoden 2022 tarkastusten ja korjausten tekeminen 13 000 euroa.

3. Sisäilmakorjaukset

Viime vuosien aikana on tullut kiihtyvässä tahdissa esille sisäilman terveyshaittaan liittyviä ilmoituksia useiden eri palvelurakennusten osalta. Mahdollisten sisäilmaongelmien ratkaisemiseksi ja korjaamiseksi 25 000 euron määräraha.

mikä mahdollistaa taloudellisesti sisäilman laatu tutkimusten tekemisen ja ehkäisee sisäilmaongelmien kehittymistä. Suunnitelmavuosina tutkimuksia jatketaan. Suunnitelmavuosille on perusteltua varata 25 000 €/vuosi määräraha.

4. Talotekniikkakorjaukset

Kaupungin kiinteistöjen rakennusautomaatio-ohjelma ja käytössä oleva huolto-ohjelmisto edellyttävät nykyaikaistamista. Ohjelmistossa on varauduttava aurinkoenergian kokonaisvaltaisempaan hyötykäyttöön. Ilmastointikoneiden hyötysuhdetta parannetaan uusimalla lämmöntalteenottolaitteistoja sekä niiden tehokkaampaa ohjausta. Kaukolämpökohteiden lämmitysjärjestelmien optimointia jatketaan. 20 000 euroa.

5. Ilkivaltakorjaukset ja ilkivallan ehkäiseminen

Koulukeskuksilla on ilmennyt huolestuttavassa määrin viime vuosien aikana toistuvaa ilkivaltaa viikonloppuisin. Kiinteistöjen alueella on tapahtunut taloudellisesti merkittäviä ilkivaltaan liittyviä vahingontekoja. Näiden korjaamiseen on perusteltua varautua ja vastaavasti myös ennaltaehkäisyyn kamerajärjestelmiä uudistamalla mikä mahdollistaa näin korvausvastuun toteutumisen tehokkaamalla jälkivalvonnalla. 14 000 euroa.

6. Turvallisuus/ paloturvallisuus

Kaupungin vanhentunut kiinteistökanta sekä jatkuvasti tarkentuvat turvallisuuteen liittyvät vaatimukset ja määräykset muodostavat tarpeen turvallisuusriskien kartoittamiseen ja ennakoivaan korjaamiseen. Kartoitustyötä tehdään yhteistyössä paloviranomaisten kanssa ja ne on toteutettava välittömästi epäkohtien tultua selville. Talousarvioon vuodelle 2021 ja myös tuleville suunnitelmavuosille on perusteltua varata 20 000 euroa/ vuosi.

7. Kiinteistöjen suunnitelmalliset vuosikorjaukset

Vuoden 2021 talousarvioon pienkorjaukset on jaettu suunnitelmallisiin ja ennalta-arvaamattomiin korjauksiin. Kaupungin vanhenevaa ja korjausvelkaista kiinteistö (rakennus) kantaa sekä näiden vanhenevaa talotekniikkaa tulee ylläpitää omistajavastuun mukaisesti toimivana korjaamalla niitä suunnitelmallisesti. Suunnitelmallisella vuosikorjaamisella estetään isojen vahinkojen syntymistä, jotka vaativat usein kustannuksiltaan merkittävää peruskorjausta, ja voidaan pidentää hallitusti rakennusten palvelukykyä sekä käyttöikä. Näin toteutettavia toimenpiteitä ovat mm. julkisivujen

materiaalivaurioiden korjaukset, huoltomaalaukset, vesikattorakenteiden korjaukset ja sisäpintojen (lattioiden ja sisäseinien) pinnoitustyöt. 30 000 euroa.

8. Kiinteistöjen ennalta-arvaamattomat ”ns. vikakorjaukset”

Suunnitteleamattomat ns. vikakorjaukset lisääntyvät vanhempien rakennusten ja talotekniikan osalta ennalta-arvaamattomasti. Näitä ei ja niihin varattavia resursseja ei voi kuitenkaan etukäteen arvioida. Vahingot täytyy pystyä rajoittamaan ja korjaamaan vahinkotilanteessa, jotta rakennusten käyttöä voidaan jatkaa. Terveysten sekä rakennusten säilymiseen liittyvien vahinkojen korjaamiseen tarvittava tarkemmin kohdentamaton taloudellinen resurssi. 30 000 euroa.

YHDYSKUNTATEKNIikka

KADUT, PERUSPARANTAMINEN (300 000 €)

Hiisimetsänsäntien ja Suoratien kääntöpaikat 30 000 €. Hanke on siirretty edelliseltä vuodelta. Vattolan alueen liikenteen rauhoittamiseksi Hiisimetsänsäntien liikenne katkaistaan. Toivikkeella Suoratien läpiajon liikennemäärät ovat kasvaneet vuosien saatossa, ja tämä haittaa enenevässä määrin kadun varren asukkaita ja pahentaa liikenneturvallisuutta.

Perkontien I -vaiheen perusparannushanke 130 000 € ja Käsimetsänsäntien perusparannus 140 000 €. Molempien hankkeiden osalta saneerauskustannuksia on jaettu kustannussyistä kahdelle eri vuodelle, ja ne ovat yhteishankkeita vesihuoltolaitoksen kanssa.

KADUT, PÄÄLLYSTEET (120 000 €)

Päällystämiskohteissa jatketaan keskustan katujen päällystystöitä ja määrärahojen puitteissa asuntoalueilla sekä paikkauskohteissa.

LEIKKIVÄLINEIDEN UUSIMINEN (10 000 €)

Uusitaan huonokuntoisimpia lasten leikkipaikkojen välineitä, kohteita on useita ja priorisoidaan huonokuntoisimpien välillä.

ULKOVALAISTUS (15 000 €)

Saneerataan katuvalolinjojen pahimpia kohtia lähinnä turvallisuusnäkökulmasta.

YLEISALUEIDEN KUNNOSTAMINEN (15 000 €)

Kunnostetaan kaupungin yleisalueita. Kohteina lähinnä pieniä kohteita materiaali- ja tarvikkehankintojen osalta, katualueiden nurmikoitten sekä puistokalusteiden (penkit, roskikset) uusimista.

VESIHUOLTOLAITOS

VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN (400 000 €)

Sudetissa käynnistetään Perkontie 1 vaiheen peruskorjaukset. Kannaksella Käsityöläisenkadun vesihuolto saneerataan.

VESIHUOLTOLAITOKSEN LAITTEET JA LAITOSOSAT (30 000 €)

Laiteinvestoinnit jätevedenpuhdistamolla yhteensä 30 000 €.

KONEET JA LAITTEET (30 000 €)

Puistopuolen toisen pakettiauton uusiminen 30 000 €. Vanha pakettiauto on huonokuntoinen.

ENNALTA ARVAAMATTOMAT KOHTEET (50 000 €)

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

RAAKAMAAN HANKINTA (100 000 €)

Keskustan asemakaavojen maankäytöllisten muutosten kautta mahdollisesti muodostuvien, mutta muutoin erikseen yksilöimättömien, elinkeinotoimintaan ja asumiseen maanhankinnan näkökulmasta liittyvien tarpeiden toteuttamiseen varataan po. hankintamääräraha.

Kasvatus- ja opetuslautakunta

Kustannuspaikka	Kohde	2022	2023
Högforsin päiväkoti	Päiväkodin peruskorjauksen suunnittelun ja akuuttien korjausten määrärahavaraus	50 000	
Nyhkälän koulu	Chromebookeja 30 kpl	10 500	
Tuorilan koulu	30 Chromebook-konetta sekä esim. Acer+ säilytyskärry	11 000	
Haukkamäen koulu	valvontakameroiden uusinta ja määrän lisäys valvomattomille katvealueille liikuntasalin näyttämön esiripun uusinta	15 000 10 000	
Yhteiskoulu	24 kappaletta uusittavia väliovia. Uusittavat ovet ovat sekä luokkatilojen että opiskelu- huollon tilojen ovia.	38 500	
Lukio	Ylioppilaskirjoitusten ict-laitteiston uusiminen Luokkien (kaikki luokat) av-laitteiston moder- nisointi mm. älytaulut/ dataprojektorit, ilman- vaihdon parantaminen	24 000 30 000	
	Lukion tilojen suunnitteluvaraus	30 000	

Yhteensä		219 000	
----------	--	---------	--

Taulukko 51.

Perustelut investoinneille

Högforsin päiväkoti: peruskorjauksen suunnittelun ja akuuttien korjausten määrärahavaraus

-kiinteistössä on todettu sisäilma- ja kosteusongelmia. Osa niistä on korjattu vuoden 2021 aikana, mutta kaikkea akuuttia ei ole saatu korjattua. Suunnittelumäärärahalla pyritään tehostamaan tilan käyttöä ja toiminnan kehittämistä tarkoituksenmukaisemmaksi

Nyhkälän ja Tuorilan koulut: Chromebookeja

-koulujen koneet vanhentuvat ja etäopetusjaksot edellyttävät koulujen konekannan uusimista säännöllisesti. Opetushallitus edellyttää, että siirryttäessä etäopetukseen opetuksenjärjestäjä velvoitetaan tarjoamaan tietokoneet oppilaiden ja opiskelijoiden käyttöön.

Haukkamäen koulu; valvontakameroiden uusinta ja määrän lisäys valvomattomille katvealueille

-yleisen turvallisuuden parantaminen ja tihutöiden ennaltaehkäiseminen

-liikuntasalin näyttämön esiripun uusinta

-on siirretty jo useaan kertaan, nykykunnossa lähes käyttökelvoton

Yhteiskoulu: 24 kappaletta uusittavia väliovia. Uusittavat ovet ovat sekä luokkatilojen että opiskeluhuollon tilojen ovia.

-nykyiset huonokuntoiset ovet läpäisevät jopa puheääntä, joten erityisesti terveydenhoitajan, kuraattorin, psykologin ja hallintokäytävän ovet eivät ole luottamuksellisten keskustelujen kannalta asianmukaiset.

-ovien uusiminen koskee vain luokka- ja opetustiloja, ei komeroita ja wc-tiloja. Näiden ovet vain siistitään ja maalataan jossain vaiheessa.

Lukio: Ylioppilaskirjoitusten ict-laitteiston uusiminen

-lukion opiskelun ajantasaisuus ja elinvoimaisuus edellyttää kaikkien luokkien av-laitteiston modernisointia (mm. älytaulut/ dataprojektorit)

Lukion tilojen suunnitteluvaraus

-riittämättömät laborointitilat

-suuret ryhmät (n. 36, tilat suunniteltu max 28)

Ilmanvaihdon parantaminen osana tilasuunnittelua

Vapaa-aikalautakunta

Yksikkö	Suunnitelma	€uroa
Kirjastopalvelut	suunnittelumääräraha kirjaston peruskorjaukseen	30 000
Opistopalvelut	määrärahavaraus Työväenopiston korvaavien tilojen suunnitteluun	30 000
Vapla yhteensä		60 000

Taulukko 52.

Perustelut investoinneille

- Kirjastossa ei ole tehty peruskorjausta sen jälkeen, kun se siirtyi nykyiselle paikalleen
- edellisvuonna tehdyssä hankkeen tarveselvityksessä on kuvattu laaja kirjo korjattavia epäkohtia
- Työväenopistolle on etsitty kauan korvaavia tiloja. Palveluverkkoselvityksen tavoitteena on keskittää toimintoja kaupungintalon yhteyteen

Liite 1. Vakanssilistaus vuodelle 2021

ELINVOIMA JA KONSERNIPALVELUT			
JOHTAMINEN JA ELINVOIMA			
AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Kaupunginjohtaja	Virka	Kaupunginjohtaja	1
Tiedotussihteeri	Toimi	Kaupunginjohtaja	1
Kaupunginjohtajan assistentti	Toimi	Kaupunginjohtaja	0,5
			2,5
KONSERNIPALVELUT			
AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Konsernipalvelujohtaja	Virka	Konsernipalvelut	1
Hallintopäällikkö	Virka	Konsernipalvelut	1
Hallinnon sihteeri	Toimi	Päätösvalmisteluyksikkö	1
Asianhallintasihteeri	Toimi	Päätösvalmisteluyksikkö	2
Tietopalvelusihteeri	Toimi	Päätösvalmisteluyksikkö	1
Talospäällikkö	Virka	Konsernipalvelut	1
Taloussihteeri	Toimi	Talouksyksikkö	2,5
Taloussihteeri	Toimi	Vesilaitos/varhaiskasvatus	1
Henkilöstöpäällikkö	Toimi	Konsernipalvelut	1
Henkilöstösihteeri	Toimi	Henkilöstöyksikkö	1
			12,5
ELINVOIMA			
AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Elinvoimapäällikkö	Virka	Elinkeinoyksikkö	1
Elinkeinosihteeri	Toimi	Elinkeinoyksikkö	1
Asiakaspalvelusihteeri	Toimi	Elinkeinoyksikkö	1
Asiakaspalvelusihteeri	Toimi	Elinkeinoyksikkö	1
Maahanmuuttokoordinaattori	Toimi	Elinkeinoyksikkö	1
Työllisyyskoordinaattori	Toimi	Elinkeinoyksikkö	1
Joukkoliikennesuunnittelija	Toimi	Elinkeinoyksikkö	1
			7
SIVISTYS- JA HYVINVOINTI			
HALLINTO			
AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Sivistysjohtaja	Virka	Kasvatus- ja opetustoimenhallinto	1

Varhaiskasvatuksen johtaja	Virka	Kasvatus- ja opetustoimenhallinto	1
Palvelualuepäällikkö			
			2

VARHAISKASVATUKSEN PALVELUALUE

Högforsin päiväkoti

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Päiväkodin johtaja	Toimi	Högforsin päiväkoti	0,6
Varhaiskasvatuksen opettaja	Toimi	Högforsin päiväkoti	4
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi	Högforsin päiväkoti	8
Laitoshuoltaja-ravitsemistyöntekijä	Toimi	Högforsin päiväkoti	1
			13,6

Toivikkeen päiväkoti

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Päiväkodin johtaja	Toimi	Toivikkeen päiväkoti	0,6
Varhaiskasvatuksen opettaja	Toimi	Toivikkeen päiväkoti	3
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi	Toivikkeen päiväkoti	6
Laitoshuoltaja-ravitsemistyöntekijä	Toimi	Toivikkeen päiväkoti	1,8
			11,4

Haapalan päiväkoti

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Päiväkodin johtaja	Toimi	Haapalan päiväkoti	0,4
Varhaiskasvatuksen opettaja	Toimi	Haapalan päiväkoti	3
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi	Haapalan päiväkoti	4
Laitoshuoltaja-ravitsemistyöntekijä	Toimi	Haapalan päiväkoti	0,8
			8,2

Haukkamäen päiväkoti ja esiopetus

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Päiväkodin johtaja	Toimi	Haukkamäen päiväkoti	0,4
Varhaiskasvatuksen opettaja	Toimi	Haukkamäen päiväkoti	2
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi	Haukkamäen päiväkoti	4
Laitoshuoltaja-ravitsemistyöntekijä	Toimi	Haukkamäen päiväkoti	0,8
			7,2

Nyhkälän esiopetus

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Päiväkodin johtaja	Toimi	Nyhkälän koulun päivä-koti	0,8

Lastentarhanopettaja	Toimi	Nyhkälän koulun päivä- koti	1
Varhaiskasvatuksen opettaja	Toimi	Nyhkälän koulun päivä- koti	3
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi	Nyhkälän koulun päivä- koti	8
			12,8

Tuorilan esiopetus

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Päiväkodin johtaja	Toimi	Tuorilan koulun päiväkot	0,2
Varhaiskasvatuksen opettaja	Toimi	Tuorilan koulun päiväkot	1
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	Toimi	Tuorilan koulun päiväkot	1
			2,2

Päivähoidon yhteiset toiminnot

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Konsultoiva varhaiskasvatuksen erityisopettaja	Toimi	Päivähoidon yhteiset toi- minnot	2
Avustaja	Toimi	Päivähoidon yhteiset toi- minnot	3
Resurssi lastenhoitaja	Toimi	Päivähoidon yhteiset toi- minnot	2
			7

Perhepäivähoito

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Perhepäivähoitaja	Toimi	Perhepäivähoito	6
			6

OPETUKSEN PALVELUALUE

Haukkamäen koulu

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Peruskoulun luokanopettaja	Virka	Haukkamäen koulu	2
Peruskoulun luokanopettaja	Virka	Haukkamäen koulu	4
Englannin kielen lehtori	Virka	Haukkamäen koulu	0,6
Erytisopettaja	Virka	Haukkamäen koulu	0,67
Rehtori	Virka	Haukkamäen koulu	0,6
Koulunkäyntiavustaja	Toimi	Haukkamäen koulu	1,80
			9,67

Nyhkälän koulu

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Peruskoulun luokanopettaja	Virka	Nyhkälän koulu	6

Peruskoulun luokanopettaja	Virka	Nyhkälän koulu	10
Peruskoulun luokanopettaja	Virka	Nyhkälän koulu	1
Peruskoulun luokanopettaja	Virka	Nyhkälän koulu	1
Peruskoulun lehtori	Virka	Nyhkälän koulu	1
Päätoiminen tuntiopettaja	Virka	Nyhkälän koulu	1
Erytisylokanopettaja	Virka	Nyhkälän koulu	4
Erytisylopettaja, peruskoulussa	Virka	Nyhkälän koulu	1
Erytisylopettaja, peruskoulussa	Virka	Nyhkälän koulu	1
Rehtori	Virka	Nyhkälän koulu	1
Koulunkäyntiavustaja	Toimi	Nyhkälän koulu	7,67
			34,67

Tuorilan koulu

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Peruskoulun luokanopettaja		Tuorilan koulu	3
Englannin kielen lehtori		Tuorilan koulu	0,4
Erytisylopettaja		Tuorilan koulu	0,33
Rehtori/luokanopettaja		Tuorilan koulu	0,4
Koulunkäyntiavustaja		Tuorilan koulu	0,78
			4,91

Yhteiskoulu

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Peruskoulun lehtori	Virka	Yhteiskoulu	15
Yläkoulun ja lukion yhteinen lehtori	Virka	Yhteiskoulu	4
Tuntiopettaja (päätoiminen)	Virka	Yhteiskoulu	5
Oppilaanohjauksen lehtori	Virka	Yhteiskoulu	1
Erytisylopettaja, peruskoulussa	Virka	Yhteiskoulu	4
Sosiaaliohjaaja	Toimi	Yhteiskoulu	1
Peruskoulun yläasteen rehtori	Virka	Yhteiskoulu	1
Koulunkäyntiavustaja	Toimi	Yhteiskoulu	4,2
			35,2

Koulujen yhteiset

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Koulusihteeri	Toimi	Nyhkälän koulu	1
Koulusihteeri	Toimi	Yhteiskoulu	1
Vastaava koulukuraattori	Toimi	Sivistys ja hyvinvointi	1
Koulukuraattori	Toimi	Sivistys ja hyvinvointi	1
Mikrotukihenkilö	Toimi	Koulujen yhteiset	0,5
			4,5

Lukio

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Lukion lehtori		Lukio	1
Lukion ja peruskoulun yhteinen lehtori		Lukio	9
Lukion rehtori		Lukio	1
			11

KULTTUURIN JA VAPAA-AJAN PALVELUALUE

Kirjasto

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Kirjastovirkailija	Toimi	Kirjasto	2
Kirjastonhoitaja	Toimi	Kirjasto	1
Erikoiskirjastovirkailija	Toimi	Kirjasto	1
Kirjaston johtaja	Virka	Kirjasto	1
			5

Työväenopisto

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Työväenopiston rehtori	Virka	Työväenopisto	1
Suunnittelijaopettaja	Toimi	Työväenopisto	1
Liikunnanohjaaja	Toimi	Liikuntatoiminta	0,5
Kulttuurisihteeri-kanslisti	Toimi	Kulttuuritoiminta	0,4
			2,9

Museo

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Museonjohtaja	Toimi	Museotoiminta	1
Museoamanuenssi	Toimi	Museotoiminta	1
Museonhoitaja	Toimi	Museotoiminta	0,5
			2,5

Kulttuuritoiminta

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Kulttuurisihteeri-kanslisti	Toimi	Kulttuuritoiminta	0,6
Av-tekniikko	Toimi	Kulttuuritoiminta	0,6
			1,2

Liikuntatoiminta

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Liikunta- ja nuorisopäällikkö	Toimi	Liikuntatoiminta	1
Liikuntakoordinaattori	Toimi	Liikuntatoiminta	1
Liikunnanohjaaja	Toimi	Liikuntatoiminta	0,5
			2,5

Nuorisotoiminta

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Vastaava nuoriso-ohjaaja	Toimi	Nuorisotoiminta	1
Etsivä nuorisotyöntekijä	Toimi	Nuorisotoiminta	3
			4

Nuorten työpajatoiminta

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Vastaava työpajaohjaaja	Toimi	Nuorten työpajatoiminta	1
Työpajaohjaaja	Toimi	Nuorten työpajatoiminta	1
Työnohjaaja	Toimi	Nuorten työpajatoiminta	2
			4

KAUPUNKIKEHITYS
HALLINTO

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Kaupunkikehitysjohtaja	Virka	Teknisen toimen hallinto	1
			1

YHDYSKUNTATEKNIIKAN PALVELUALUE

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Yhdyskuntatekniikan päällikkö	Virka	Liikenneväylien hallinto	1
Työkoneenkuljettaja	Toimi	Konevarikko ja varasto	2
Kuorma-autonkuljettaja	Toimi	Konevarikko ja varasto	1
Puistotyöntekijä	Toimi	Puistojen hoito	2
Liikuntapaikkojen hoitaja	Toimi	Liikunta-alueet	1
			7

KIINTEISTÖT JA TOIMITILAT PALVELUALUE

Tilapalvelu ja Mittaus- ja kiinteistöpalvelu

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Tilapalvelupäällikkö	Toimi	Tilapalvelun hallinto	1
Tekninen kiinteistönhoitaja	Toimi	Tilapalvelun hallinto	3
Kirvesmies	Toimi	Tilapalvelun hallinto	1
Kiinteistösihteeri	Toimi	Tilapalvelun hallinto	1
Paikkatietoinsinööri	Toimi	Mittaus- ja kiinteistötoimi	1
Toimitusinsinööri	Virka	Mittaus- ja kiinteistötoimi	1
Mittamies	Toimi	Mittaus- ja kiinteistötoimi	1
Mittaustoimen päällikkö	Virka	Mittaus- ja kiinteistötoimi	1
			10

Ruokapalvelut

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Ruoka- ja puhdistuspalvelupäällikkö	Virka	Ruokapalvelut/koulut	1
Keittiöpäällikkö	Toimi	Ruokapalvelut/palvelukeskus	1
Ravitsemistyönjohtaja	Toimi	Ruokapalvelut/palvelukeskus	1
Ruokapalveluvastaava	Toimi	Ruokapalvelut/palvelukeskus	2
Kokki	Toimi	Ruokapalvelut/palvelukeskus	3
Kokki	Toimi	Ruokapalvelut/koulut	1
Ruokapalvelutyöntekijä	Toimi	Ruokapalvelut/palvelukeskus	6
Ruokapalvelutyöntekijä	Toimi	Ruokapalvelut/koulut	2
			17

MAANKÄYTÖN JA YMPÄRISTÖN PALVELUALUE

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Kaavoituspäällikkö	Toimi	Hallinto ja maankäytön suunnittelu	1
Ympäristöpäällikkö	Virka	Ympäristönsuojelu	1
Vastaava rakennustarkastaja	Virka	Rakennusvalvonta	1
LVI-tarkastaja	Virka	Rakennusvalvonta	1
Lupasihteerit	Toimi	Rakennusvalvonta	1
			5

VESIHUOLLON PALVELUALUE

AMMATTINIKE	VIRKA / TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM/HTV
Vesihuoltopäällikkö	Toimi	Vesilaitos	1
Putkiasentaja	Toimi	Vesilaitos	2
Puhdistamonhoitaja	Toimi	Viemärlaitos	2
			5

Yhteensä

**LKM/HTV
259,46**

Liite 2. Tuloslaskelman ulkoiset ja sisäiset erät 2022

	TA 2022 yhteensä	TA 2022 ulkoiset	TA 2022 sisäiset
Toimintatuotot	13 507 992	6 524 811	6 983 181
Myyntituotot	4 280 558	2 591 399	1 689 159
Maksutuotot	546 227	543 500	2 727
Tuet ja avustukset	1 104 741	1 104 741	0
Muut toimintatuotot	7 576 466	2 285 171	5 291 295
Toimintakulut	-67 577 824	-60 594 643	-6 983 181
Henkilöstökulut	-15 759 473	-15 759 473	0
Palkat ja palkkiot	-12 043 386	-12 043 386	0
Henkilöstösivukulut	-3 716 087	-3 716 087	0
Eläkekulut	-3 303 424	-3 303 424	0
Muut henkilöstösivukulut	-412 663	-412 663	0
Palvelujen ostot	-42 477 996	-40 839 640	-1 638 356
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 530 457	-2 476 927	-53 530
Avustukset	-979 600	-979 600	0
Muut toimintakulut	-5 830 298	-539 003	-5 291 295
Toimintakate	-54 069 832	-54 069 832	0
Verotulot	34 279 000	34 279 000	
Kunnallisvero	30 750 000	30 750 000	
Kiinteistövero	2 235 000	2 235 000	
Yhteisövero	1 294 000	1 294 000	
Valtionosuudet	21 629 163	21 629 163	
Rahoitustuotot- ja kulut	-202 900	-202 900	
Korkotuotot	1 700	1 700	
Muut rahoitustuotot	125 400	125 400	
Korkokulut	-330 000	-330 000	
Muut rahoituskulut	0	0	
Vuosikate	1 635 431	1 635 431	0
Poistot ja arvonalentumiset	-2 910 800	-2 910 800	
Sumupoistot	-2 910 800	-2 910 800	
Satunnaiset tuotot	0	0	
Satunnaiset kulut			
Tilikauden tulos	-1 275 369	-1 275 369	0

Liite 3. Keskeiset tunnusluvut

KARKKILA, 1000€	TP2019	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Ulkoiset toimintatuotot	6 508 367	6 899 324	6 529 132	6 542 442	6 524 811	6 590 059	6 655 960
Ulkoiset toimintakulut	-55 600 873	-57 073 169	-55 202 514	-59 100 979	-60 594 643	-24 613 854	-24 810 943
Toimintakate	-49 092 506	-50 173 845	-48 673 382	-52 558 537	-54 069 832	-18 023 795	-18 154 983
Toimintakate €/asukas	-5 622	-5 770	-5 674	-6 126	-6 225	-2 084	-2 108
Valtionosuudet	18 096 676	23 057 850	19 651 996	20 625 147	21 629 163	3 308 880	3 375 058
Valtionosuudet €/asukas	2 072	2 652	2 291	2 404	2 490	383	392
Verotulot	30 780 064	31 969 447	32 377 000	32 330 000	34 279 000	17 700 000	16 454 000
Verotulot/asukas	3 525	3 676	3 774	3 769	3 946	2 046	1 910
Tuloveroprosentti	20,75	20,75	21,25	21,25	21,25	8,86	8,86
Verotulot + valtionosuudet	48 876 740	55 027 297	52 028 996	52 955 147	55 908 163	21 008 880	19 829 058
verotulot + vos €/as.	5 597	6 328	6 065	6 173	6 437	2 429	2 302
Vuosikate	-603 788	4 578 695	3 072 722	172 910	1 635 431	2 740 085	1 428 175
Vuosikate €/asukas	-69	527	358	20	188	317	166
Poistot	-2 896 888	-2 934 896	-3 029 100	-2 963 800	-2 910 800	-2 966 000	-3 013 100
Vuosikate/poistot, %	20,84 %	-156,01 %	-101,44 %	-5,83 %	-56,18 %	-92,38 %	-47,40 %
Satunnaiset kulut							
Tilikauden tulos	-3 500 676	1 643 799	-3 145 690	-2 790 890	-1 275 369	-225 915	-1 584 925
Tilikauden tulos €/asukas	-401	189	-367	-325	-147	-26	-184
Kumulatiivinen ali-/ylijäämä							
Kumulatiivinen ali-/ylijäämä €/as.	-2 742 077	-1 098 278	-4 243 968	-3 889 168	-5 164 537	-5 390 452	-6 975 377
	-314	-126	-495	-453	-595	-623	-810
Bruttoinvestoinnit	-2 729 437	-1 400 524	-3 099 500	-3 099 500	-2 479 000	-2 212 000	-1 840 000
Rahoitusavustukset - ja tuotot	407 000	306 604	0	0	0	0	0
Nettoinvestoinnit	-2 322 437	-1 093 919	-3 099 500	-3 099 500	-2 479 000	-2 212 000	-1 840 000
Nettoinvestoinnit €/asukas	-267	-126	-361	-361	-285	-256	-214
Lainamäärä	59 938 812	58 007 624	59 861 436	59 861 436	59 776 436	58 631 188	58 781 188
Lainamäärä €/asukas	6 878	6 671	6 978	6 978	6 882	6 778	6 824
Asukasluvu 31.12.	8 714	8 696	8 579	8 579	8 686	8 650	8 614
Asukasluvu 30.10.2021 on ollut 8744							