

Karkkilan kaupunki

TILINPÄÄTÖS 2022

Kaupunginvaltuusto 19.6.2023
Kaupunginhallitus 27.3.2023



uudelleen
syntynyt

Sisällys

1. Karkkilan kaupungin hallinto	3
1.1. Kaupunginvaltuusto	3
1.2. Kaupunginhallitus	5
1.3. Muut toimielimet	6
1.4. Henkilöstöorganisaatio	8
1.5. Tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat	8
1.6. Karkkilan kaupungin henkilöstö	9
2. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	9
2.1. Yleinen taloudellinen kehitys	9
2.2. Karkkilan kaupungin yleinen kehitys	12
2.2.1. Väestö	12
2.2.2 Työpaikat ja työllisyys.....	13
2.2.3 Olennaiset muutokset Karkkilan kaupungin toiminnassa ja taloudessa	15
2.2.4 Muut ei taloudelliset asiat	16
2.3. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	17
2.4 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	18
2.5 Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	19
3. Tuloksen muodostuminen.....	21
3.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	21
4. Toiminnan rahoitus	23
4.1. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	23
4.2. Tase ja sen tunnusluvut.....	26
4.3. Kokonaistulot - ja menot	29
5. Kaupunkikonserninen toiminta ja talous.....	30
5.1. Kaupunkikonsernin rakenne	30
5.2. Kaupunkikonsernin ohjaus	30
5.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	31
5.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	31
5.5. Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut	32
5.6. Konsernirahoituslaskelma ja tunnusluvut	33
5.7. Konsernitase ja tunnusluvut	34
6. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	36
7. Tavoitteiden toteutuminen	37
7.1 Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen.....	37

7.2 Käyttötalousosan toteutuminen	55
7.2.1 Keskusvaalilautakunta.....	55
7.2.2 Tarkastuslautakunta	55
7.2.3 Kaupunginhallitus	56
7.2.4 Kasvatus- ja opetuslautakunta	65
7.2.5 Vapaa-aikalautakunta.....	74
7.2.6 Tekninen lautakunta	89
7.2.7 Ympäristölautakunta.....	97
7.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	102
7.4 Investointiosan toteutuminen	104
7.5 Rahoitusosan toteutuminen	112
8. Tuloslaskelma.....	113
9. Rahoituslaskelma	114
10. Tase	115
11. Konsernituloslaskelma.....	117
12. Konsernirahoituslaskelma.....	118
13. Konsernitase	119
14. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	121
15. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot.....	123
16. Taseen liitetiedot	126
17. Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot.....	129
18. Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot	133
19. Vesihuoltolaitoksen toimintakertomus.....	135
20. Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöslaskelmat	137
21. Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöksen liitetiedot	143
22. Kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan allekirjoitukset	145
23. Tilinpäätösmerkintä	146
24. Tilikirjaluettelo.....	147

Kaupunginjohtajan katsaus

Karkkilan hyvä vuosi 2022 muuttaa talouden ylijäämäiseksi

Olemme eläneet viime vuodet poikkeuksellisia aikoja. Keväällä 2020 alkanut Covid-19-pandemia vaikutti monin paikoin vielä vuonna 2022. Lisäksi helmikuussa 2022 alkanut Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan toi merkittävää epävarmuutta maailmantalouteen. Sote- ja pelastuspalveluiden siirto uusille hyvinvointialueille vuoden 2023 alusta on ollut historiallisen suuri rakenteellinen uudistus, joka on lisännyt mielenkiintoisia haasteita myös kaupunkitasolla ja tulee muuttamaan kaupungin toimintaa tulevaisuudessa.

Olimme vielä koko vuoden 2022 kaupungin häiriötilanteiden johtamis- ja viestintämallissa, mikä on vaikuttanut toimintaamme edelleen jonkin verran. Olemme kuitenkin vuonna 2022 päässeet kiinni asioihin, joiden osalta jouduimme tekemään viivästyksiä pandemian vaikutuksesta vuonna 2021. Toimintaamme aiemmin leimannut resurssihaaste on myös saatu pääosin korjattua vuonna 2022. Kaupungin toiminnan näkökulmasta olemme tätä kirjoittaessani hyvässä mallissa.

Vaikka monenlaisetkin haasteet ovat leimanneet toimintaamme, on Karkkilassa ollut usealla mittarilla positiivista kehitystä viime vuosina. Karkkilan tunnettuus ja kiinnostavuus ovat lisääntyneet hienosti, ja saankin toistuvasti kertoa Karkkilan ulkopuolella kehitystarinaamme. Karkkila kiinnostaa asumis-, yrittämis- ja vierailukohteena, mikä näkyy muun muassa tonttikaupan vilkastumisena sekä matkailijamäärissämme. Kaupunkilaisten yhteisöllisyys ja paikallisten yritysten, yhdistysten ja aktiivien toiminta on ollut Karkkilan kehityksessä keskeinen tekijä, mistä haluankin antaa osaltani lämpimät kiitokseni. Myös kaupungin viime vuosien panostukset Karkkilan elinvoimaan kantavat nyt hedelmää.

Karkkilaan perustettiin vuosina 2020 ja 2021 ennätysmäärä uusia yrityksiä, ja hyvä kehitys jatkui edelleen vuonna 2022, myös työttömyysaste kehittyi edelleen parempaan suuntaan. Karkkilalaiset yritykset ovat tehneet rohkeita investointeja tulevaisuuteen myös haastavina aikoina.

Kaupungin taloudessa vuosi 2022 on kolmas peräkkäinen positiivisen tuloksen vuosi, tilinpäätöksen tulos on noin 2,5 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Vuoden 2021 tilinpäätöksen jälkeen taseessa oli alijäämää noin 500 t€, mikä on tällä vuoden 2022 tilinpäätöksellä nyt katettu. Kaupungin tase muuttuu tässä kohtaa hiukan yli 2 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi.

Valtuusto päätti erityisistä talouden tasapainotustoimenpiteistä toukokuussa 2022, minkä pohjalta teimme muutokset vuoden 2022 talousarvioon. Nämä muutokset toivat toimintaamme tiukat raamit, mutta olemme päässeet hyvin tulokseen tässä kohtaa. Teemme työtä kaupungin talouden saamiseksi pysyvästi kestäväälle pohjalle myös tulevina vuosina.

Positiivisen kehityksen jatkuminen vaatii kaupungilta paitsi pitkäjänteistä suunnitelmallisuutta ja asioiden reipasta aikaansaamista, myös vahvaa yhteistä sitoutumista. Kaupunginvaltuuston joulukuussa 2021 hyväksymä uusi kaupunkistrategia Rautainen kotikaupunki linjaa ne asiat, joissa kaupungin on onnistuttava lähivuosina. Kaupunkistrategia on yhteisen sitoutumisemme tulos ja antaa työllemme selkeät tavoitteet.

Karkkilan viime vuodet ovat olleet rohkean uudistumisen aikaa. Meillä on paljon mahdollisuuksia, joihin ennakoluulottomasti tarttumalla saamme rakennettua tätä hienoa kotikaupunkiamme vieläkin paremmaksi meille kaikille. Kaupungin toiminnassa on tärkeää jatkossakin keskittyä vaikuttavaan tekemiseen, tarkkaan taloudenpitoon ja positiiviseen yhteistyöhön. Karkkilan tulevaisuus tehdään yhdessä.

Karkkilassa 24.3.2023

Tuija Telén
kaupunginjohtaja



Karkkila
Högfors

kahdeksan (8) kertaa ja käsitteli yhteensä 72 pykälää. Seuraavissa taulukoissa on esitetty valtuuston poliittiset voimasuhteet sekä valtuuston jäsenet.

Taulukko 1. Karkkilan kaupunginvaltuuston poliittiset voimasuhteet

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

Taulukko 2. Karkkilan kaupunginvaltuuston jäsenet 31.12.2022

Kaupunginvaltuuston jäsenet 31.12.2022	
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Ahjoniemi Heli	VAS
Ahjoniemi Satu	VAS
Bogdanoff Hannu	SDP
Etolin Katja	VAS
Heathfield Duncan	VAS
Hellgren Päivi, 1. vpj.	SDP
Ilonen Jarkko, 2. vpj.	VAS
Jumisko Essi	SDP
Jumisko Juha	SDP
Jääskinen Aurora	KD
Klemola Raine, 3. vpj.	KS
Korhonen Markku	KS
Laaksonen Jani	PS
Laine Kari	KOK
Lehtonen Pertti	PS
Lindfors Harri	SDP
Linnakoski Teemu	KS
Meri Seppo	KOK
Myllylahti Eevi	KS
Nordberg Mark	KS
Ojanen Mikko	KOK
Palenius Timo	KOK
Partanen Mari	KS
Paunonen Melinda	KS
Pietiläinen Outi	KS
Riikonen Hannu	KS
Salapuro Paula	KOK
Savola Heikki	VIHR
Sinervä Kati	KS
Stigell Reima	PS
Sundström Mia	KESK
Tallgren Anna, pj.	KOK
Tallgren Mika	SDP
Toikka Pertti	KD
Velin Raino	KESK

1.2. Kaupunginhallitus

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

Karkkilan kaupunginhallitus kokoontui vuoden 2022 aikana 18 kertaa ja käsitteli kokouksissaan yhteensä 297 pykälää. Kaupunginhallituksen esittelijänä toimii kaupunginjohtaja.

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

Taulukko 3. Karkkilan kaupunginhallituksen poliittiset voimasuhteet

Kaupunginhallituksen puolue/ryhmäkohtainen edustus	
Puolue - Valtuustoryhmä	Paikkaa
Karkkilaan sitoutuneet	3
Sosiaalidemokraattinen puolue	2
Kansallinen Kokoomus	2
Perussuomalaiset	1
Vasemmistoliitto	1

Taulukko 4. Karkkilan kaupunginhallituksen jäsenet ja varajäsenet 31.12.2022

Kaupunginhallituksen jäsenet 31.12.2022			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Heli Ahjoniemi	VAS	Satu Ahjoniemi	VAS
Essi Jumisko	SDP	Marianne Boström	SDP
Markku Korhonen, pj.	KS	Hannu Riikonen	KS
Jani Laaksonen	PS	Pertti Lehtonen	PS
Seppo Meri, 2. vpj.	KOK	Olli-Pekka Arvila	KOK
Outi Pietiläinen	KS	Melinda Paunonen	KS
Paula Salapuro	KOK	Anu Salvén	KOK
Mika Tallgren, 1. vpj.	SDP	Juha Jumisko	SDP
Pertti Toikka	KS	Teemu Linnakoski	KS

1.3. Muut toimielimet

Seuraavissa taulukoissa on esitetty Karkkilan kaupungin lautakunnat ja niiden kokoonpano.

Taulukko 5. Karkkilan keskusvaalilautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2022

Keskusvaalilautakunta 31.12.2022	
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Arto Hyytiäinen, pj.	KD
Eija Kettunen	KS
Heikki Liljasto, vpj.	KOK
Anna-Liisa Riekkinen	VAS
Jiida Torjama	PS
Varajäsenet sisääntulojärjestyksessä	Puolue/valtuustoryhmä
Päivi Hellgren	SDP
Kari Laine	KOK
Anja Kinnunen	SDP
Maritta Salo	VAS
Veikko Ala-Hiiri	PS
Irene Brofeldt	KESK
Teija Hallenberg	VIHR
Kitti Kumpulainen	KD
Jukka Hjelm	KESK
Jarmo Lehto	KS

Taulukko 6. Karkkilan tarkastuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2022

Tarkastuslautakunta 31.12.2022			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Katja Etolin, pj.	VAS	Mika Kalliaiseno	VAS
Liisa Leinomo	KESK	Matilda Lilja	KESK
Mikko Ojanen, vpj.	KOK	Anja Kinnunen	SDP
Heikki Savola	VIHR	Timo Valkas	VIHR
Reima Stigell	PS	Jiida Torjama	PS
Sanna Venho	KS	Arttu Jarila	KS

Taulukko 7. Karkkilan kasvatus- ja opetuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2022

Kasvatus- ja opetuslautakunta 31.12.2022			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Antti Henttonen	PS	Jiida Torjama	PS
Eino Huotari	VAS	Mika Kalliaiseno	VAS
Aurora Jääskinen	KD	Lauri Pohjola	KD
Anssi Liesmala	KS	Mark Nordberg	KS
Marja Moisander	KS	Kati Sinervä	KS
Eevi Myllylahti, vpj.	KS	Mari Partanen	KS
Aulis Stenholm	KOK	Rauno Salonen	KOK
Mia Sundström	KESK	Kaarina Hämäläinen	KESK
Heidi Örnmark, pj.	SDP	Essi Jumisko	SDP

Kasvatus- ja opetuslautakunnan esittelijänä toimii sivistysjohtaja.

Taulukko 8. Karkkilan vapaa-aikalautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2022

Vapaa-aikalautakunta 31.12.2022			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Asko Heino	KS	Mark Nordberg	KS
Jarkko Ilonen, vpj.	VAS	Erkki Ollakka	VAS
Anja Kinnunen	SDP	Tero Vepsäläinen	SDP
Matilda Lilja	KESK	Elina Toikka	KESK
Teemu Linnakoski	KS	Heidi Savolainen	KS
Arto Hyytiäinen	KD	Lauri Pohjola	KD
Timo Palenius, pj.	KOK	Paula Salapuro	KOK
Mari Partanen	KS	Paula Heikkinen	KS
Heidi Vesterinen	VIHR	Veikko Ala-Hiiri	PS

Vapaa-aikalautakunnan esittelijänä toimii sivistysjohtaja.

Taulukko 9. Karkkilan teknisen lautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2022

Tekninen lautakunta 31.12.2022			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Satu Ahjoniemi	VAS	Krister Österlund	VAS
Jiida Torjama	PS	Sane Kuutsa	PS
Teija Hallenberg	VIHR	Jaana Rosvall	VIHR
Kari Laine	KOK	Timo Lahti	KOK
Teemu Linnakoski	KS	Marja Moisander	KS
Melinda Paunonen	KS	Pertti Toikka	KS
Hannu Riikonen, pj.	KS	Eevi Myllylahti	KS
Risto Sintonen, vpj.	SDP	Jorma Kuusela	SDP
Raino Velin	KESK	Mikko Laine	KESK

Teknisen lautakunnan esittelijänä toimii kaupunkikehitysjohtaja.

Taulukko 10. Ympäristölautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2022

Ympäristölautakunta 31.12.2022			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Veikko Ala-Hiiri, pj.	PS	Pertti Lehtonen	PS
Olli-Pekka Arvila	KOK	Kristiina Pihlaja	KOK
Marianne Boström	SDP	Heidi Örnmark	SDP
Duncan Heathfield	VAS	Pasi Åman	VAS
Tiina Hentunen-Vanninen	VIHR	Laila Reikko	VIHR
Anssi Liesmala	KS	Olli Lindström	KS
Harri Lindfors	SDP	Jukka Lehtoranta	SDP
Kati Sinervä	KS	Heidi Savolainen	KS
Elina Toikka, vpj.	KESK	Mia Sundström	KESK

Ympäristölautakunnan esittelijänä toimii kaupunkikehitysjohtaja.

1.4. Henkilöstöorganisaatio

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

Konsernipalvelut toimivat kaupunginhallituksen alaisuudessa ja vastaa koko kaupungin tukipalveluista. Konsernipalveluita johtaa konsernipalvelujohtaja. Konsernipalvelujohtajana 31.12.2022 toimi Leena Pieniniemi. Toimialoja johtavat toimialajohtajat. Toimialajohtajina 31.12.2022 olivat sivistysjohtaja Arto Jormalainen ja kaupunkikehitysjohtaja Esko Vuolukka.

1.5. Tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat

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

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

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

1.6. Karkkilan kaupungin henkilöstö

Karkkilan kaupungin palveluksessa oli 31.12.2022 yhteensä 380 henkilöä, kun vuonna 2021 henkilömäärä oli 369 henkilöä. Työntekijämäärä lisääntyi vuodessa 11 henkilöllä. Suurin kasvu oli sivistys ja hyvinvointi -toimialalla, yhteensä 10 henkilöä. Vuoden 2022 työntekijöistä vakituisessa työ- tai virkasuhteessa oli 243 henkilöä (64 %) ja määräaikaisessa työsuhteessa 137 henkilöä (36 %). Vuoden 2021 työntekijöistä vakituisia henkilöitä oli 235 (64 %) ja määräaikaisia henkilöitä 134 (36 %).

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

Karkkilan kaupungin henkilöstöstä vuoden 2022 lopussa naisia oli 75 prosenttia ja miehiä 25 prosenttia. Vuonna 2021 sukupuolijakauma oli naisia 75 prosenttia ja miehiä 25 prosenttia.

Karkkilan kaupungin koko henkilöstön keski-ikä vuonna 2022 oli 46,2 vuotta, kun se vuonna 2021 oli 45,8 vuotta.

Tarkemmin henkilöstöstä raportoidaan erikseen laadittavassa henkilöstökertomuksessa.

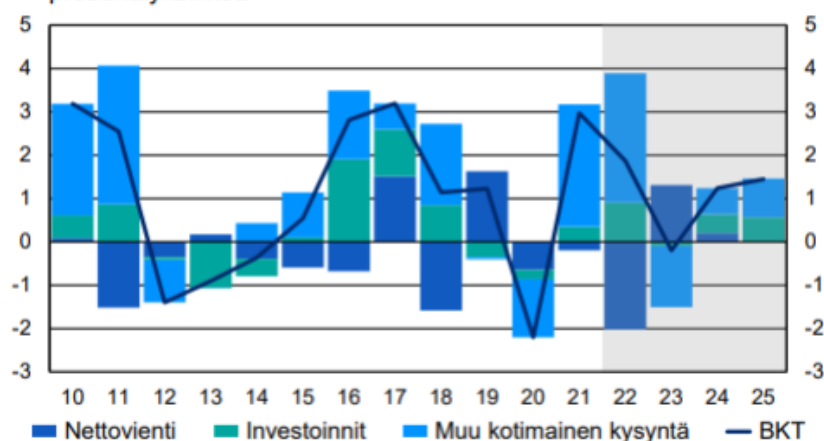
OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

2.1. Yleinen taloudellinen kehitys

Suomen bruttokansantuote (BKT) kääntyi lievään laskuun syksyllä ja heikon talouskehityksen odotetaan jatkuvan talven ajan. Vuonna 2023 BKT supistuu 0,2 prosenttia, kun hintojen nousu heikentää kotitalouksien ostovoimaa ja vähentää kulutusta.

Inflaation hidastuminen kääntää kuitenkin reaalitytulot kasvuun jo vuoden 2023 aikana. Suomen talous kasvaakin jälleen vuosina 2024 ja 2025 1,2 ja 1,4 prosenttia. Venäjän hyökkäyssota vaikuttaa taloudessa pidempään, eikä talous palaudu aiemmin ennakoitulle kasvu-uralleen. Ennusteeseen liittyy huomattavan paljon epävarmuutta. On hyvin mahdollista, että sodan uusilla käänteillä on merkittäviä ja nopeasti leviäviä vaikutuksia talouteen. Myös kotitalouksien kulutuskäyttäytymiseen liittyy riskejä hintojen noustessa ennätyksellisen nopeasti.

BKTn kasvu Suomessa ja siihen vaikuttavat tekijät prosenttiyksikköä



Lähde: Tilastokeskus, VM

Poikkeuksellisen nopea hintojen nousu hidastuu

Venäjän hyökkäyssota nosti viime keväänä merkittävästi energian ja raaka-aineiden hintoja koronakriisin takia jo valmiiksi korkealta tasolta. Laaja-alainen hintojen nousu on leikannut kotitalouksien ostovoimaa ympäri maailman, kun tulojen kasvu on jäänyt jälkeen hintojen noususta. Lisäksi velkaantuneiden kotitalouksien ahdinkoa lisäävät EKP:n ja muiden keskuspankkien koronnostot, jotka lisäävät lainanhoitokustannuksia.

Hintojen nousuun on kuitenkin odotettavissa helpotusta. Raaka-aineiden hintapiikki on jo ohitettu ja koronan aiheuttamat maailmankaupan pullonkaulat ovat helpottaneet. Tavaroiden ja ruuan hintojen odotetaan kääntyvän laskuun. Sähkön hinta pysyy korkeana talven ajan, mutta siinäkin on odotettavissa laskua keväällä ja kesällä. Vaikka sähkön hinta luultavasti nousee uudelleen vuoden päästä talvella, ovat Euroopan energiamarkkinat sopeutumassa uuteen tilanteeseen, ja hintojen nousu jää tätä talvea selvästi maltillisemmaksi.

Vuonna 2023 energian ja monien tavaroiden hinnat laskevat selvästi, mutta hintataso jää lähtötasoa korkeammalle. Vuonna 2023 kuluttajahinnat nousevat 4 prosenttia ja vuosina 2024-2025 hinnat nousevat vajaat 2 prosenttia. Yhdessä nousevien palkkakustannusten kanssa aiempaa korkeammat kustannukset siirtyvät myös palveluiden hintoihin. Tulevina vuosina inflaatio on nopeampaa kuin mihin viime vuosina on totuttu. Tästä huolimatta inflaation hidastuminen helpottaa kotitalouksien tilannetta vuonna 2023, kun palkat ja tulonsiirrot nousevat viime vuosina totuttua enemmän.

Hintojen nousu heikentää kotitalouksien ostovoimaa, mutta hintojen noususta on myös hyötyjiä. Monet yritykset hyötyvät tuotteidensa hintojen noususta, mikä on pitämässä työllisyystilannetta kohtuullisen hyvänä ja vauhdittamassa palkkojen nousua.

Euroalueen kasvu pysähtyy

Myös euroalueella tuotanto supistuu väliaikaisesti. Ylipäätään euroalueen taloustilanne on hyvin samanlainen kuin Suomen. Korkeat hinnat heikentävät kotitalouksien ostovoimaa ja kulutusta, ja epävarmuus ja korkojen nousu hidastavat investointitahtia.

Suuri osa euroalueen maista kärsii energiakriisistä Suomea enemmän, koska maakaasulla on niiden energia-tuotannossa selvästi suurempi rooli. Tästä huolimatta vuositasolla euroalueen tuotanto kasvaa 0,2 prosenttia, kun Suomen tuotanto vähenee saman verran. Tätä selittää kolme tekijää. Ensinnäkin osalla euromaista

toipuminen koronakriisistä on ollut Suomea voimakkaampaa ja se on edelleen kesken. Toiseksi Venäjän markkinoiden menetyksen vaikutus vientiin on Suomessa suurempi kuin useimmissa euromaissa. Kolmanneksi energiakriisiin liittyvät tuet ovat Suomessa selvästi pienempiä kuin suurimmassa osassa euromaita.

Yhdysvaltojenkin talouskasvu hidastuu selvästi, mutta tuotannon supistumiselta välttyään. Yhdysvalloissa kotitalouksien reaalitytulot kääntyvät euroaluetta aiemmin kasvuun, sillä palkkojen nousu on ollut selvästi euroaluetta nopeampaa eikä Yhdysvalloissa jouduta kärsimään energiakriisistä. Toisaalta Yhdysvaltojen talouskasvua hidastavat kiristynyt rahapolitiikka ja vahva dollari. Kiinan talouskasvua on heikentänyt koronarajoitusten painama kotimainen kysyntä sekä kiinteistösektorin ongelmat.

Notkahduksesta huolimatta työllisyystilanne pysyy hyvänä

Työllisyyden toipuminen koronakriisistä oli erittäin nopeaa, työllisyyden kasvu on jatkunut ja työllisyys on reilusti vuoden 2019 tason yläpuolelle. Vuoden 2022 lopulla työllisyys- ja osallistumisaste ovatkin ennätyskorkealla. Myös avoimia työpaikkoja on varsin paljon. Työmarkkinoiden tilanne on siis hyvä, kun kohtaamme heikomman taloustilanteen.

Vuoden 2023 aikana työllisten määrä laskee noin 12 000 hengellä ja työttömyysaste nousee 7,0 prosenttiin tämän vuoden 6,8 prosentista. Vuonna 2024 työttömyysaste kääntyy uudelleen laskuun ja laskee 6,7 prosenttiin vuonna 2025. Samoin työllisyysaste laskee hieman vuonna 2023, mutta nousee vuoteen 2025 mennessä 74,4 prosenttiin.

Vaikka työllisyys laskee, yritykset tulevat välttämään irtisanomisia. Avoimia työpaikkoja on edelleen paljon ja osaavasta työvoimasta halutaan pitää kiinni. Koronasta toivuttaessa eläkeiän ylittäneiden työllisyys on kasvanut paljon. Hyvä työvoiman kysyntä on saanut osan työtekijöistä viivästyttämään eläkkeelle siirtymistä. Työn kysynnän vaimentuessa eläkkeelle siirtyminen kasvaa.

Reaalitytulojen lasku vähentää kulutusta

Nimellisesti kotitalouksien tulot kasvavat vauhdikkaasti. Palkat nousevat sekä viime vuosina totuttua suurempien sopimuskorotusten että palkkaliukuminen ansiosta. Myös hyvä työllisyyskehitys on lisännyt palkkatuloja. Vuonna 2023 myös sosiaalitytuudet, erityisesti eläkkeet, nousevat selvästi normaalia enemmän.

Totuttua suuremmat palkankorotukset eivät lyhyellä aikavälillä uhkaa Suomen hintakilpailukykyä. Hintojen ja palkkojen nousu on ollut Suomessa kilpailijamaita hitaampaa. Varsinkin Yhdysvalloissa palkat ovat nousseet selvästi nopeammin. Pidemmällä aikavälillä on riski hinta- ja palkkakierteestä, joka heikentäisi myös hintakilpailukykyä.

Nimellisten tulojen kasvu on ollut heikompaa kuin kuluttajahintojen nousu, mikä on syönyt kotitalouksien ostovoimaa vuonna 2022. Heikoin tilanne kotitalouksien kannalta on talvella 2022-2023. Vuonna 2023 ostovoima kasvaa 0,5 prosenttia, kun hintojen nousuvauhti hidastuu ja tulot kasvavat. Vuonna 2022 kotitalouksien kulutus kasvaa 2,3 prosenttia, vaikka reaalitytulot laskevat. Reaalitytulojen hienoisesta kasvusta huolimatta kotitalouksien kulutus vähenee vuonna 2023. Monella kotitaloudella on ollut edelleen korona-ajan säästöjä, mutta tästä huolimatta tämän vuoden nopea hintojen nousu näkyy kotitalouksien rahatilanteessa vielä pitkälle vuoteen 2023.

Kuluttajien arvio oman talouden nykytilasta on heikoin koko mittaushistoriassa. Arvio oman talouden tilanteesta 12 kk:n kuluttua on kuitenkin jo parantunut. Hintojen nousun vaikutus kotitalouksien kulutuskäyttäytymiseen onkin ollut maltillinen. Jos hintojen nousu pitkittyy vastoin ennustetta, voivat kotitalouden vähentää kulutustaan selvästi ennustettua enemmän.

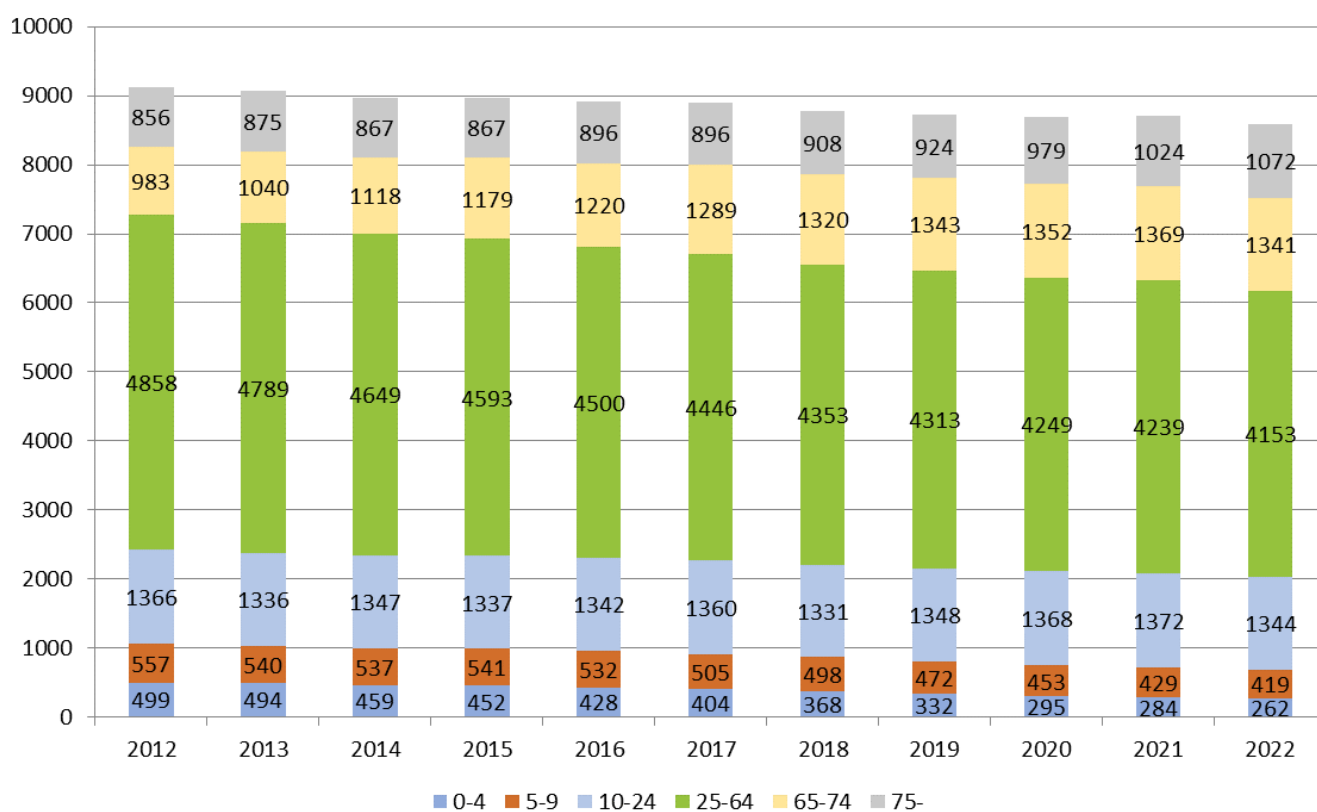
Lähde: VM, Taloudellinen katsaus, talvi 2022 (20.12.2022)

2.2. Karkkilan kaupungin yleinen kehitys

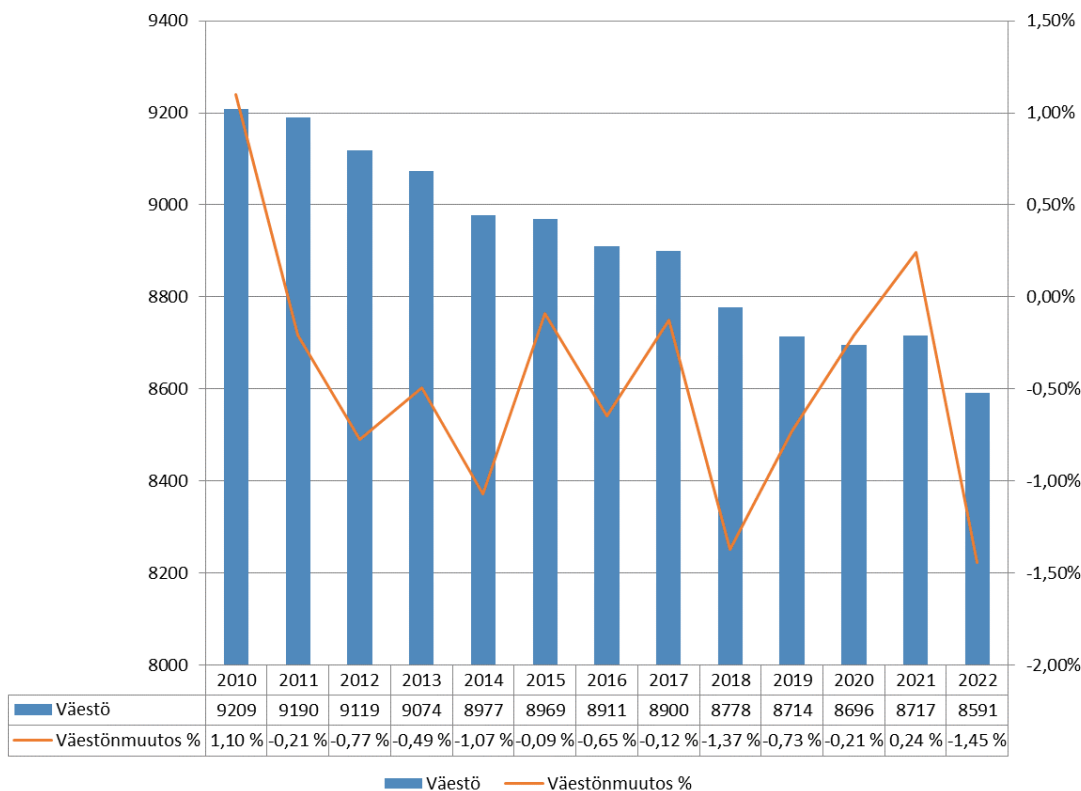
2.2.1. Väestö

Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Karkkilan kaupungin 31.12.2022 asukasmäärä oli 8 591 henkilöä vähennystä vuoden 2021 asukaslukuun 8 717 oli 126 asukasta.

Kuva 4. Karkkilan väestön kehitys ikäryhmittäin 2012–2022. Lähde: Tilastokeskus

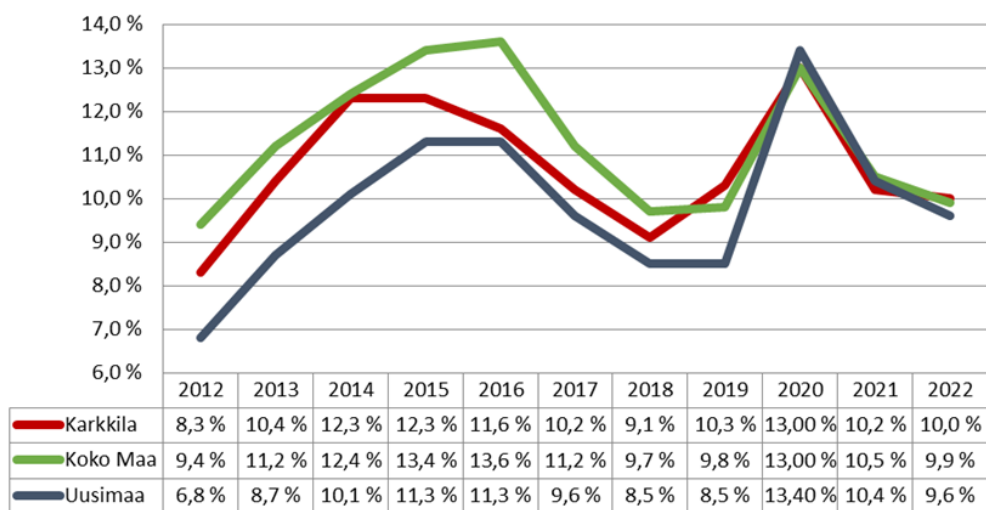


Kuva 5. Karkkilan kaupungin asukasluvun kehittyminen 2010–2022. Lähde: Tilastokeskus
(Vuoden 2022 ennakkotieto)



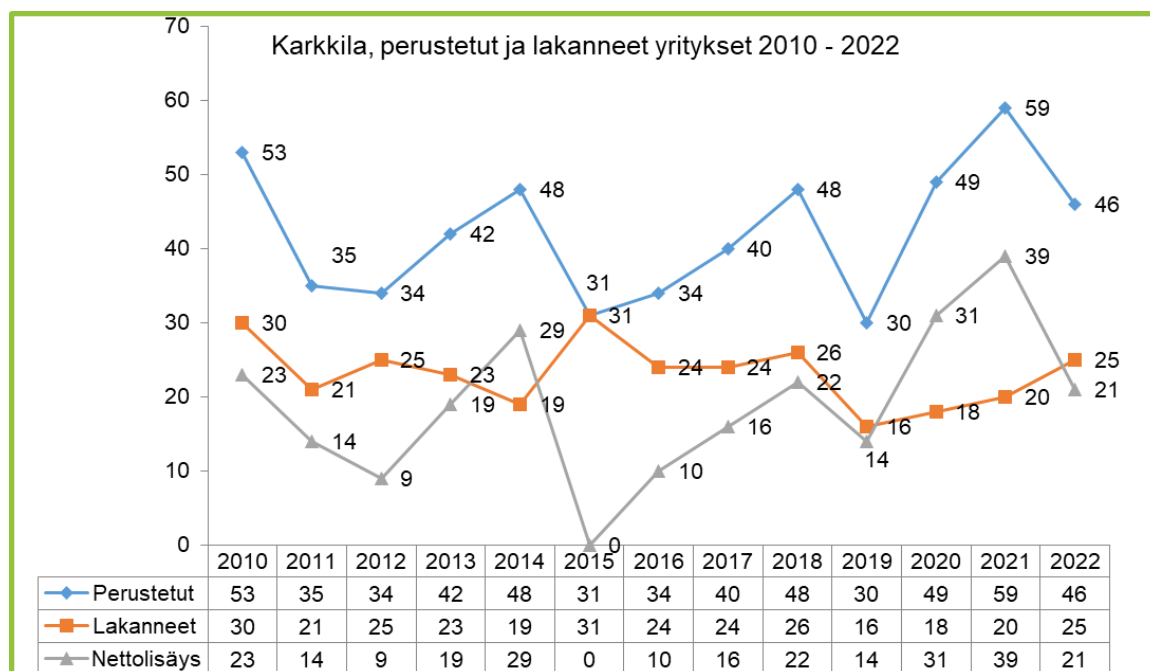
2.2.2 Työpaikat ja työllisyys

Vuoden 2022 lopussa Suomen työttömyysaste oli 9,9 prosenttia kun vuoden 2021 lopussa työttömyysaste oli 10,5 prosenttia. Karkkilan työttömyysaste joulukuussa 2022 oli 10,0 %, mikä oli 0,2 prosenttiyksikköä vähemmän kuin vuoden 2021 lopussa. Uudenmaan työttömyysaste oli 9,6 %. Karkkilassa työttömiä vuoden 2022 lopussa oli 336 (2021: 405) henkilöä ja heistä alle 25-vuotiaita oli 44 (2021: 57) henkilöä, yli 50-vuotiaita 165 (2021: 171) henkilöä ja pitkäaikaistyöttömiä 127 (2021:147) henkilöä.

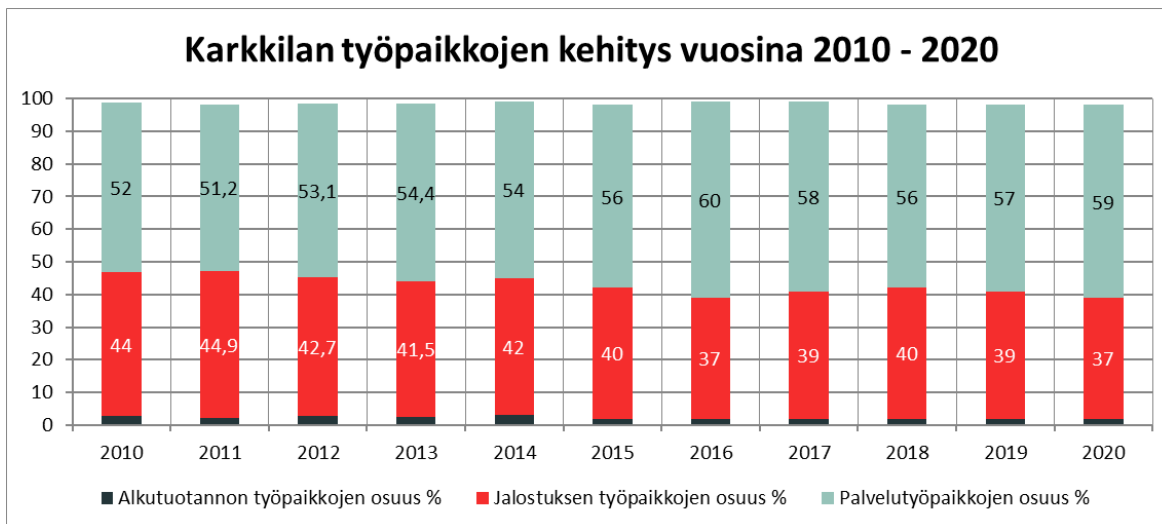


Kuva 6. Keskimääräinen työttömyysasteen kehitys 2012 - 2022. Lähde ELY -työllisyyskatsaus

Vuonna 2022 Karkkilassa perustettiin 46 uutta yritystä, vuonna 2021 perustettiin 59 uutta yritystä. Vuonna 2022 lakanneita yrityksiä oli 25, vuonna 2021 lukumäärä oli 20. Vuonna 2022 yritysten nettokasvu oli 21 yritystä (v. 2021 nettokasvu 39).



Kuva 7. Karkkilan perustettujen ja lakanneiden yritysten kehitys 2010 – 2022. Lähde: Tilastokeskus



Kuva 8. Karkkilan työpaikkojen kehitysvuosina 2010 – 2020. Lähde: Tilastokeskus

2.2.3 Olennaiset muutokset Karkkilan kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Karkkilan kaupungin vuoden 2022 tilikauden tulos oli 2 494 572,58 euroa ylijäämäinen (2021: 603 717,91 euroa ylijäämäinen). Muutettuun vuoden 2022 talousarvioon nähden tulos on 2 325 042 euroa parempi.

Vuonna 2022 verotuloja kertyi yhteensä 35,4 miljoonaa euroa, joka on noin 1,1 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2021. Vuoden 2022 muutettuun talousarvioon nähden verotuloja saatiin 748 781 euroa enemmän. Karkkilan kaupungin kunnallisveroprosentti vuonna 2022 oli 20,75.

Karkkilan kaupungille kertyi kuntaveroa vuonna 2022 yhteensä 31,1 miljoonaa euroa. Tämä oli 96 446 euroa vähemmän kuin muutetussa talousarviossa 2022 oli ennakoitu. Yhteisöveroa kertyi yhteensä noin 2,0 miljoonaa euroa, mikä oli 688 474 euroa enemmän kuin talousarviossa. Kiinteistöveron tuotto oli 2,4 miljoonaa euroa, joka on 156 752 euroa enemmän kuin talousarviossa.

Vuoden 2022 kiinteistöveroprosentit Karkkilassa ovat olleet seuraavat:

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

Valtionosuuksia saatiin yhteensä noin 22,2 miljoonaa euroa kun vuonna 2021 niitä saatiin 20,8 miljoonaa euroa. Muutettuun talousarvioon nähden valtionosuuksia saatiin 489 010 euroa enemmän.

Ulkoisia toimintatuottoja vuonna 2022 kertyi noin 7,1 miljoonaa euroa. Toimintatuotot lisääntyivät vuoteen 2021 nähden 5,9 prosenttia eli 395 140 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden toimintatuottoja saatiin 640 121 euroa enemmän.

Ulkoiset toimintakulut 59,3 miljoonaa euroa kasvoivat vuoteen 2021 nähden 1,8 prosenttia eli 1 072 421 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden toimintakulut alittuivat 525 780 euroa.

Karkkilan kaupungin henkilöstökulut 15,9 miljoonaa euroa kasvoivat 1,6 prosenttia eli 250 677 euroa vuoteen 2021 nähden. Muutettuun talousarvioon nähden henkilöstökulut ylittyivät 2,3 prosenttia eli 360 095 euroa.

Palvelujen ostot 39,0 miljoonaa euroa nousivat vuoteen 2021 nähden 2,3 prosenttia eli 879 970 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden palvelujen ostot alittuivat 1 310 578 euroa.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat 2,8 miljoonaa euroa nousivat vuoteen 2021 nähden 99 195 euroa eli 3,7 prosenttia. Muutettuun talousarvioon nähden aineet tarvikkeet ja tavarat ostot ylittyivät 297 537 euroa

Avustuksia maksettiin yhteensä 1,0 miljoonaa euroa eli 160 247 euroa vähemmän kuin vuonna 2021. Muutettuun talousarvioon nähden avustuksia maksettiin 23 646 euroa enemmän.

Muita toimintakuluja kertyi 642 524 euroa, jossa on lisäystä vuoden 2021 määrään 2 826 euroa. Talousarvioon nähden muut toimintakulut ylittyivät 103 521 euroa.

Karkkilan kaupungin ulkoinen toimintakate oli -52 159 031,56 euroa vuonna 2022. Toimintakate heikkeni vuoteen 2021 verrattuna 1,3 prosenttia eli 677 281 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden toimintakate parani 1 165 900 euroa.

Korkokuluja maksettiin 246 522 euroa, joka oli 3,5 prosenttia eli 8 410 euroa enemmän kuin vuonna 2021. Muutettuun talousarvioon nähden korkokuluja maksettiin 83 478 euroa vähemmän.

Ulkoinen vuosikate vuonna 2022 oli 5 387 760 euroa, joka oli 55,1 prosenttia eli 1 914 333 euroa suurempi kuin vuonna 2021. Muutettuun talousarvioon nähden vuosikate oli 2 567 429 euroa suurempi.

Poistot ja arvonalenemiset olivat 2 893 188 euroa eli suurenvat 0,8 % (23 478 €) vuodesta 2021. Muutettuun talousarvioon nähden poistot ja arvonalenemiset olivat 17 612 euroa pienemmät.

Rahoitus

Vuoden 2022 lopussa kaupungin lainamäärä oli 50,8 miljoonaa euroa, joka on 5,1 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuonna 2021. Asukaskohtainen lainamäärä vuoden 2022 lopussa oli 5 913 € / asukas (asukasluku 8 591), kun vuoden 2021 lopussa se oli 6 413 € / asukas (asukasluku 8 717).

2.2.4 Muut ei taloudelliset asiat

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

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

2.3. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Karkkilassa on viime vuosina ollut erittäin positiivinen kehitys usealla mittarilla mitattuna. Kaupungin talous on kehittynyt käyttötalouden osalta positiivisesti vuodesta 2020 lähtien. Kuntatalouden yleisesti erittäin haastava vuosi 2019 jätti Karkkilan kaupungin tilinpäätökseen merkittävän alijäämän. Vuosien 2020-2021 sekä tämä tilinpäätös vuodelta 2022 ovat olleet ylijäämäisiä ja kaupungin taseessa vielä vuoden 2021 tilinpäätöksen jälkeen ollut alijäämä (495 te) on nyt katettu.

Vuonna 2020 kaupungin väestökehitys oli vielä kokonaisuutena negatiivinen, mutta muuttovoittoinen. Vuonna 2021 väestökehitys oli myös kokonaisuutena jo positiivinen. Vuoden 2022 väestökehitys oli jälleen negatiivinen. Väestökehityksessä ja muuttovaikutuksissa näkyy Covid19-pandemian vaikutukset, jotka ovat vahvistaneet muun muassa etätyöskentelyä sekä kotimaan tarjoamien harrastus- ja virkistysmahdollisuuksien merkitystä.

Vaikka pandemia aiheutti haasteita elinkeinoelämälle ja erityisesti tapahtuma-, kulttuuri-, ravintola- ja matkailu-toiminnalle, on Karkkilassa ollut myös hyviä merkkejä yritysmaailmassa. Kaupunkiin perustettiin huomattava määrä uusia yrityksiä niin vuonna 2020 kuin myös vuonna 2021. Vuonna 2022 yritysten määrän muutos oli edelleen positiivinen, nettokasvua yhteensä 25 yritystä. Haasteiksi elinkeinoelämässä noussut osaavan työvoiman saatavuuden turvaaminen jatkui myös vuonna 2022.

Kaupungin talouden osalta huonon vuoden 2019 jälkeen vuodet 2020, 2021 ja 2022 ovat olleet positiivisia. Vuoden 2020 tilinpäätöksen tulos (+1,6 milj. euroa), vuoden 2021 tilinpäätöksen tulos (+0,6 milj. euroa) ja vuoden 2022 tilikauden tulos 2,5 miljoonaa euroa auttavat kaupungin taloutta merkittävästi. Kaupungin taseeseen kertynyt alijäämä tulee katetuksi 31.12.2022, eikä Karkkilassa ole uhkaa kriisikuntamenettelyn käynnistämisestä.

Vaikka viimeiset kome vuotta ovat tuoneet Karkkilaan positiivista kehitystä, on ilmassa edelleen huomattavaa epävarmuutta. Vuodet 2019-2022 eivät ole olleet tasaisen kehityksen vuosia vaan hyvin erityistä aikaa. Keväällä 2020 käynnistynyt ja edelleen koko vuoden 2022 jatkunut Covid19-pandemia on vaikuttanut myös Suomeen ja suomalaisiin kuntiin huomattavasti. Maailman tilanne vuoden 2022 alusta on lisännyt epävarmuustekijöitä. Karkkilan tulevaisuuden vahvemman perustan rakentaminen vaatii edelleen huomattavan paljon työtä sekä selkeitä ja fokuoituja toimenpiteitä. Talouden kohdennettuja tasapainotustoimenpiteitä toteutetaan edelleen vuosina 2023 – 2024.

Karkkilassa hyväksyttiin uusi kaupunkistrategia joulukuussa 2021 vuosille 2022-2025. Strategia on luonteeltaan vahvasti muutosohjelma, joka linjaa ne kriittiset muutosteemat ja kärkitavoitteet, joissa kaupungin tulee onnistua lähivuosina. Strategia on hyvin selkeä ja yksinkertainen ja antaa näin erittäin kirkkaan ja ymmärrettävän suunnan kaupungin operatiiviselle toiminnalle. Kaupunkistrategian puolivälitarkastelu toteutetaan vuoden 2023 aikana rinnakkain vuoden 2024 valmistelun kanssa.

Karkkilassa on vahvoja vetovoimatekijöitä ja paljon positiivisen kehittymisen mahdollisuuksia. Näihin tulee panna systemaattisesti myös tulevana vuosina. Talouden korjaaminen ja Karkkilan positiivisen kehityksen jatkuminen vaatii vahvaa sitoutumista niin päätöksentekijöiltä kuin operatiiviselta toiminnalta.

2.4 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Karkkilan kaupungin riskejä arvioidaan lautakuntatasolla säännönmukaisesti. Riskejä on alla arvioitu kaupunkitasoisesti suunnittelu- ja seurantajärjestelmän, talouden ja omaisuuden sekä henkilöstön näkökulmista. Karkkilan kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnon ohje sekä riskien arvioinnin malli päivitetään 2023 aikana. Päivitystyö käynnistyi vuonna 2022 ja tuodaan päätökselle alkuvuonna 2023.

Suunnittelu- ja seurantajärjestelmä

Suunnittelu- ja seurantajärjestelmän keskeiset riskit liittyvät talouteen ja kaupungin resursseihin. Järjestelmän taloudelliseksi riskiksi on arvioitu verotulojen ja valtionosuuksien määrän heilahtelu vuosittain sekä viime vuosien aiheuttamat haasteet ja muutokset talouden ympäristössä johtuen poikkeuksellisista vuosista 2019-2022. Nämä tekijät yhdessä tekevät talouden ennakoitavuudesta riskin kuntatalouden suunnitelmallisuudelle.

Aiemmin Karkkilassa on noussut esiin riskinä kesken talousarviovuotta nousevat uudet resursoitavat asiat. Budjetoituvaiheessa ei ole ollut aina mahdollista ennakoida kaikkia menoja ja tilanteet ovat vaihtuneet vuoden aikana. Vuoden 2020 keväällä alkanut ja edelleen koko vuoden 2022 jatkunut Covid19-pandemia sekä Venäjän Ukrainaan kohdistaman hyökkäyssodan vaikutukset aiheuttivat muutoksia myös Karkkilan kaupungin toiminnassa (häiriötilanteiden ja poikkeusolojen johtamis- ja viestintämalli).

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

Suunnittelun ja seurannan riskien vähentämiseksi kaupunginjohtamisjärjestelmää on kehitetty vuonna 2022 ottamalla käyttöön uusia johtamisen työkaluja ja toimintamuuotoja. Kaupungin suunnittelun ja seurannan riskinä ovat selkeästi myös laadulliset resurssihaasteet. Toiminnan ja talouden raportointia on kehitetty edelleen vuonna 2022 ja kehittäminen jatkuu edelleen vuonna 2023.

Kaupungilla on käytössä sopimushallinnointiohjelma Cloudia, jonne kaikki sopimukset tulee tallentaa. Selkeänä riskinä on noussut esiin, että ohjelma ei ole jalkautunut käyttöön kaikkeen toimintaan sekä se, että kaikista tarvittavista asioista ei ole aiemmin tehty kirjallista sopimusta, eikä kaikkia sopimuksia ole tallennettu sähköiseen järjestelmään. Sopimusten ajantasaisuutta ei myöskään ole seurattu systemaattisesti. Sopimusten hallinnan ohjaus ja sopimusrekisterin päivitystyö on käynnistynyt vuonna 2022 ja jatkuu edelleen vuonna 2023.

Lisäksi suunnittelun ja seurannan haasteeksi on arvioitu varsin heikko kaupunkitasoinen hankekoordinaatio ja systemaattisuuden ja seurannan puute hankkeiden osalta. Karkkilassa on hyväksytty uusi ohjelmajohtamisen malli keväällä 2019, mutta käytännössä ohjeen noudattaminen on ollut osin puutteellista. Resurssin puuttumisen vuoksi myös tavoiteltu hankesalkkumallin käyttöönotto on jäänyt toteuttamatta. Asiaa kehitettiin vuonna 2022 ja hankkeiden uusi johtamismalli on käytössä vuoden 2023 helmikuun alusta alkaen.

Aiemmin Karkkilan kaupungin tasolla on riskiksi arvioitu myös puutteellinen hallintosääntö (tilinpäätös 2020). Hallintosääntö on päivitetty vuonna 2021 ja jatkossa ylläpidetään valmius tehdä hallintosäännön tarvittavia tarkistuksia matalalla kynnyksellä. Hallintosääntö päivitetään vuonna 2023.

Talous ja omaisuus

Karkkilan kaupungin taseeseen kertynyt aiempi alijäämä tulee katetuksi tällä tilinpäätöksellä, mutta kaupungin taloudellinen tilanne on edelleen huomattava riski. Karkkilan tulee edelleen jatkaa suunnitelmallisia toimenpiteitä talouden saamiseksi kestäväälle pohjalle.

Karkkilan kaupungin suuri lainamäärä on huomattava riski, niin määrällisesti kuin myös lainojen korkeiden korkokustannusten vuoksi. Lainojen korkotason ennustettavuus on heikentynyt huomattavasti viime vuosien aikana.

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

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

Henkilöstö

Karkkilan kaupungin henkilöstön osalta keskeisimmät riskit ovat olleet resurssien puute ja vaihtuvuus, osin ilmennyt puutteellisuus sijaisjärjestelyissä ja vastuunjaossa, epäselvät työnkuvat ja puutteet kaupunkitasoisissa henkilöstökäytännöissä ja -ohjeistuksissa. Kaupunki on panostanut henkilöstön työhyvinvointiin viime vuosina.

2.5 Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

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

- Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen – kohtalainen (haasteisiin on puututtu johtamisen keinoin)
- Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus – kohtalainen (talouden johtamisessa ja seurannassa haasteita, asiaan on puututtu).
- Riskienhallinnan järjestäminen – hyvä (sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kaupunkitasoinen ohjepäivitys puuttuu, käytännön toiminnassa valvonta toteutuu hyvällä tasolla)
- Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta - hyvä
- Sopimustoiminta – kohtalainen (ohjeistus ja rekisteri sekä yhtenäiset toiminnan käytännöt selkeinä haasteina, keskitetty valvonta ja seuranta osin puutteellinen)
- Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä – kohtalainen/hyvä (haasteet lähinnä yhteisten kaupunkitasoisten ohjeiden noudattamisessa)

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

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

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

Vuonna 2022 korkotaso alkoi nousta, asiaan oli varauduttu vuoden 2022 talousarvion valmistelun yhteydessä.

Vuoden 2022 aikana Karkkilan kaupungin päätöksistä on tehty jonkin verran valituksia ja oikaisuvaatimuksia.

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

Kaupunginhallitus käsitteli (29.5.2023) kevään 2023 aikana esille tullutta koulujen pankkitiliasiaa ja päätti, että tilinpäätöksen toimintakertomukseen lisätään teksti stipendivarojen toimintakäytännöstä, joka on tullut tietoon.

On selvinnyt, että koulujen käytössä on pankkitilejä, jotka eivät ole kaupungin hallintosäännön ja sisäisen valvonnan ohjeen mukaisesti avattuja. Tilitapahtumia ei ole kirjattu kaupungin kirjanpitoon, kuten olisi kuulunut. Pankkitilit ja mahdolliset käteisvarat siirretään kaupungin pankkitilille ja stipendivarat käsitellään jatkossa toimelmsiantojen varoissa ja muut tapahtumat kirjataan kunkin koulun toiminnan tilitapahtumina. Pankkitilit määrätään lopetettavaksi. BDO Oy tekee asiasta tarkastuksen.

TULOKSEN MUODOSTUMINEN

3.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

TULOSLASKELMA, ULKOISET TUOTOT JA KULUT 1000 €	2022	2021
Toimintatuotot	7 147	6 752
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-59 306	-58 234
Toimintakate	-52 159	-51 482
Verotulot	35 388	34 286
Valtionosuudet	22 198	20 815
Rahoitustuotot ja -kulut	-39	-145
Korkotuotot	46	4
Muut rahoitustuotot	256	140
Korkokulut	-247	-238
Muut rahoituskulut	-95	-51
Vuosikate	5 388	3 473
Poistot ja arvonalentumiset	-2 893	-2 870
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Tilikauden tulos	2 495	604
Tilinpäätössiirrot	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 495	604

TUNNUSLUVUT	2022	2021
Toimintatuotot/ Toimintakulut %	12,05	11,59
Vuosikate/ Poistot %	186,22	121,04
Vuosikate/ Asukas €	627,14	398,47
Asukasmäärä	8 591	8717

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

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

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista 12,05 % (2021: 11,59 %)

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

Toimintakate - 52 159 032 € (2021: -51 481 751 €)

Toimintakate kasvoi vuoden 2022 aikana 677 281 euroa eli 1,3 prosenttia verrattuna vuoteen 2021.

Vuosikate 5 387 760 € (2021: 3 473 428 €)

Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja meno- ja lainanlyhennyksiin. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulo- ja meno- ja lainanlyhennyksiin heikko. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien käyttöomaisuuden poistojen suuruinen, kunnan tulo- ja meno- ja lainanlyhennyksiin on riittävä. Vuosikate ei kuitenkaan yksistään riitä kuvaamaan tulo- ja meno- ja lainanlyhennyksiin sen riittävyttä. Tässä kohdin pitää myös huomioida rahoituslaskelman lainanlyhennykset.

Karkkilan kaupungin vuosikate on positiivinen ja näin ollen tulo- ja meno- ja lainanlyhennyksiin riittää kattamaan poistoja. Vuodesta 2021 vuosikate parani 55,1 prosenttia.

Vuosikate 186,22 prosenttia poistoista 627 €/asukas (2021: 121,04 % ja 398 €/asukas)

Tunnusluku osoittaa tulo- ja meno- ja lainanlyhennyksiin, joka jää käytettäväksi investointeihin, poistoihin ja lainan lyhennyksiin. Tunnusluvun ollessa 100 % oletetaan kunnan tai kuntayhtymän tulo- ja meno- ja lainanlyhennyksiin olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Asukasluvuna käytetään vuoden 2021 osalta virallista asukaslukua ja vuoden 2022 osalta Tilastokeskuksen ennakkolukua.

Vuosikate on positiivinen ja sen mukaan tulo- ja meno- ja lainanlyhennyksiin riittää investointeihin, poistoihin ja lainan lyhennyksiin

Tilikauden tulos 2 494 573 € (2021: 603 718 €)

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

Tilikauden 2022 tulos on vuoden 2022 muutettuun talousarvioon nähden 2 325 042 euroa parempi ja alkuperäiseen vuoden 2022 talousarvioon nähden 3 290 042 euroa parempi. Vuoden 2021 tulokseen nähden se on 1 890 855 euroa parempi.

TOIMINNAN RAHOITUS

4.1. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

RAHOITUSLASKELMA 1000 €	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	5 388	3 473
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-214	-150
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 314	-1 655
Rahoitusosuudet investointeihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	234	163
Toiminnan ja investointien rahavirta	4 093	1 831
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 645	-8 106
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 539	6 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 207	-1 384
Rahoituksen rahavirta	-2 899	-3 491
Rahavarojen muutos	1 194	-1 660
Rahavarat 31.12	2 841	1 647
Rahavarat 01.01	1 647	3 307

TUNNUSLUVUT	2022	2021
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	6 706	-1 132
Investointien tulorahoitus, %	409,89	209,83
Laskennallinen lainanhoitokate	0,85	0,51
Lainanhoitokate	0,63	0,44
Kassan riittävyys, pv	14,90	8,81
Asukasmäärä	8591	8717
Kassastamaksut, M €	70	68

Investointien tulorahoitus, %

= 100* Vuosikate / Investointien omahankintameno

Pääomamenojen tulorahoitus, %

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

Laskennallinen lainanhoitokate

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

Lainanhoitokate

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

Kassan riittävyys (pv)

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 6 706 t€ (2021: -1 132 t€)

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

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

Toiminnan ja investointien rahavirta on ollut Karkkilan kaupungissa negatiivinen jo usean vuoden ajan, mutta muuttui nyt positiiviseksi. Negatiivisuus on johtunut suurista investoinneista aiempina vuosina. Tunnusluvun arvo on kuitenkin mennyt parempaan suuntaan ja nyt muuttui positiiviseksi. Tähän vaikutti merkittävästi investointien vähäinen toteutuminen.

Investointien tulorahoitus 409,89 % (2021: 209,83 %)

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

Investointien tulorahoitus heikkeni vuodesta 2020 vuoteen 2021 hieman. Nyt vuodesta 2021 vuoteen 2022 tunnusluku parani merkittävästi.

Laskennallinen lainanhoitokate 0,85 (2021: 0,51 %)

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

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

Karkkilan kaupungin lainanhoitokyky heikkeni vähän vuodesta 2020 vuoteen 2021, mutta parani nyt vuodesta 2021 vuoteen 2022. Tunnusluku ei kuitenkaan edelleenkään ole tavoitetasolla.

Lainanhoitokate 0,63 % (2021: 0,44 %)

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

Kassan riittävyys 14,9 päivää (2021: 8,81 päivää)

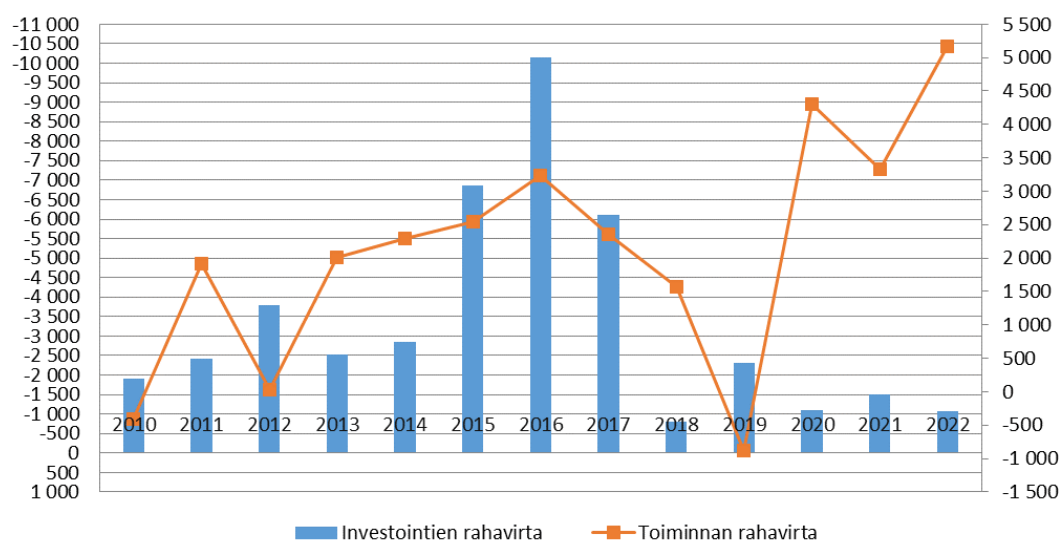
Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla.

Toiminnan ja investointien rahavirta

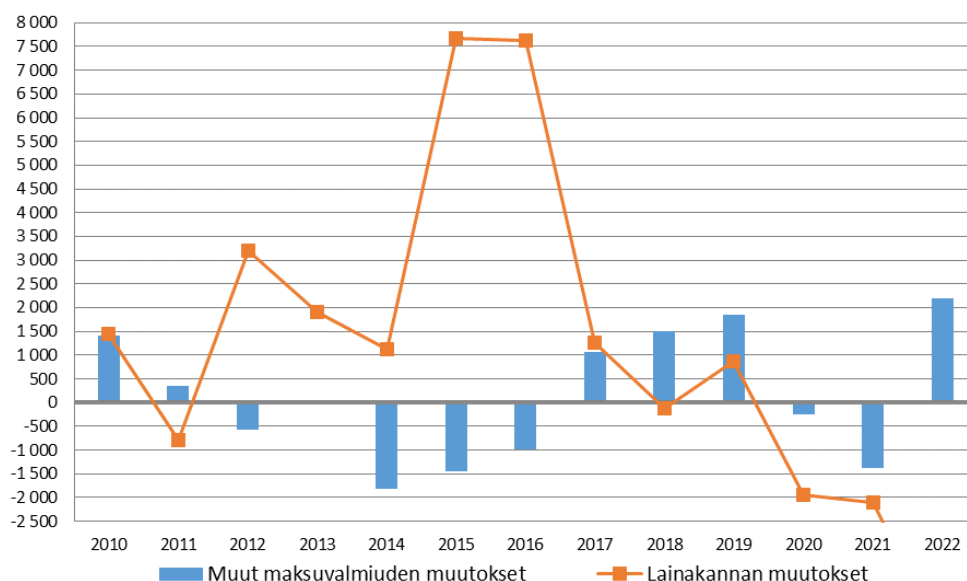
Toiminnan ja investointien rahavirta on rahoituslaskelman välitulokas, jonka negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee, että menoja joudutaan kattamaan joko kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. Positiivinen (yli jäämäinen) määrä ilmaisee, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen,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

Karkkilan kaupungin toiminnan rahavirta vuonna 2022 oli 5,2 miljoonaa euroa. Investointien rahavirta muodostuu käyttöomaisuuden investointimenoista, rahoitusosuuksista sekä myyntituloista. Kaupungin investointimenojen määrä oli tilikaudella noin 1,3 miljoonaa euroa. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot olivat 234 366 euroa.

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 4 093 245 euroa ylijäämäinen.



Kuva 11. Toiminnan ja investointien rahavirta Karkkilassa vuosina 2010-2022



Kuva 12. Rahoituksen rahavirta Karkkilassa vuosina 2010-2022

4.2. Tase ja sen tunnusluvut

TASE 31.12.2022 (1000 €)		
VASTAAVAA	2022	2021
PYSYVÄT VASTAAVAT	61 403	63 002
Aineettomat hyödykkeet	156	183
Aineettomat hyödykkeet	135	179
Muut pitkävaikutteiset menot	22	4
Aineelliset hyödykkeet	49 763	51 335
Maa- ja vesialueet	8 940	8 960
Rakennukset	32 710	33 680
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 609	8 209
Koneet ja kalusto	498	467
Muut aineelliset hyödykkeet	6	6
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0	14
Sijoitukset	11 484	11 484
Osakkeet ja osuudet	11 484	11 484
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	518	517
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	518	517
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 965	4 592
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet		
Saamiset	3 124	2 945
Pitkäaikaiset saamiset	1	1
Muut saamiset	1	1
Lyhytaikaiset saamiset	3 123	2 944
Myyntisaamiset	760	416
Muut saamiset	379	490
Siirtosaamiset	1 984	2 038
Rahoitusarvopaperit	43	35
Osakkeet ja osuudet	43	35
Rahat ja pankkisaamiset	2 798	1 613
VASTAAVAA	67 886	68 110

VASTATTAVAA	2022	2021
OMA PÄÄOMA	9 350	6 856
Peruspääoma	7 347	7 347
Muut omat rahastot	4	4
Edellisten kausien ylijäämä (+)/alijäämä (-)	-495	-1 098
Tilikauden ylijäämä (+)/alijäämä (-)	2 495	604
 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	 922	 923
Lahjoitusrahastojen pääomat	922	916
Muut toimeksiantojen pääomat	0	6
 VIERAS PÄÄOMA	 57 614	 60 332
Pitkäaikainen	22 755	31 369
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	22 150	30 795
Muut velat, Vhl:n liittymismaksut	605	574
Lyhytaikainen	34 860	28 964
Joukkovelkakirjalainat	20 000	17 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 645	8 106
Saadut ennakot	3	6
Ostovelat	3 268	1 586
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	252	293
Siirtovelat	2 691	1 973
VASTATTAVAA	67 886	68 110

TUNNUSLUVUT	2022	2021
Omavaraisuusaste (%)	13,77	10,07
= 100 * (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)		
Suhteellinen velkautuneisuus, %	89,00	97,53
= 100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot		
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	89,60	98,14
= 100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakot + Vuokravastuut) / Käyttötulot		
Lainakanta 31.12. (1000 €)	50 795	55 901
= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)		
Lainakanta 31.12. , € / Asukas	5 912,61	6 412,89
Lainat ja vastuut, 31.12	51 183	56 279
Lainat ja vastuut, € / asukas	5 957,78	6 456,25
Kertynyt Yli-/Alijäämä (1000 €)	2 000	-495
Kertynyt Yli-/Alijäämä, € / Asukas	232,80	-56,74
 asukasluku	 8 591	 8 717
 Oman pääoman sidottujen erien osuus, %	 10,83	 10,79
Rahoitusvarallisuus, e/asukas	-6 011,59	-6 393,74

Omavaraisuusaste 13,77 % (2021: 10,07 %)

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

Karkkilassa omavaraisuusaste on huomattavasti alle tavoitetason, mutta on parantunut.

Suhteellinen velkaantuneisuus 89,00 % (2021: 97,53 %)

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

Karkkilan kaupungin suhteellinen velkaantuneisuus on kehittynyt myönteisesti edelleen vuoden 2022 aikana.

Kertynyt ylijäämä 2 000 012,35 € (2021: - 494 560,23 €)

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

Vuoden 2022 ylijäämäisen tuloksen myötä taseen alijäämä saadaan katettua ja taseeseen kertyy ylijäämää 2 000 012,35 euroa.

Kertynyt ylijäämä/asukas 232,80 € (2020: - 56,74 €)

Vuonna 2022 kertynyt ali-/ylijäämä per asukas muuttui +-merkkiseksi hyvän tuloksen myötä. Asukaslukuna on käytetty vuoden 2022 osalta Tilastokeskuksen ennakkoasukasmäärää ja vuoden 2021 osalta virallista asukasmäärää. Asukasmäärä väheni vuodesta 2021 vuoteen 2022.

Lainakanta 31.12.2022 oli 50,8 milj. € (2021: 55,9 milj. €)

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Kokonaislainamäärää saatiin vuoden aikana vähennettyä 5,1 miljoonaa euroa.

Lainat €/asukas 5 912,61 € (2021: 6 412,89 €)

Asukaskohtainen lainamäärä laski 498,48 euroa / asukas vuonna 2022.

4.3. Kokonaistulot - ja menot

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

KOKONAISTULOT JA -MENOT			
TULOT	1 000 €	MENOT	1 000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	7 147	Toimintakulut	-59 306
Verotulot	35 388	- Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	22 198	Korkokulut	-247
Korkotuotot	46	Muut rahoituskulut	-95
Muut rahoitustuotot	256	Satunnaiset kulut	
Satunnaiset tuotot		Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-214	- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	
Investoinnit		- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	
Rahoitusosuudet investointimenoihin		Investoinnit	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	234	Investointimenot	-1 314
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset		Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 645
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	3 539	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Oman pääoman lisäykset		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulot yhteensä	68 594	Kokonaismenot yhteensä	-69 607
<i>Täsmäytys</i>			
Kokonaistulot - Kokonaismenot			-1 012,67
Muut maksuvalmiuden muutokset - Rahavarojen muutos			
Muut maksuvalmiuden muutokset			2 206,77
Rahavarojen muutos			<u>1 194,10</u>
			-1 012,67

Karkkilan kaupungin kokonaistulot kuluneella tilikaudella olivat 68,6 miljoonaa euroa. Suurin tuloerä muodostuu verotuloista, jonka osuus kokonaistuloista on 51,6 prosenttia.

Kokonaismenot olivat tilikaudella 69,6 miljoonaa euroa. Olennaisin menoerä koostuu toimintakuluista, joiden osuus kokonaismenoista on 85,2 prosenttia.

Vuonna 2022 kokonaistulot olivat 1 012,67 euroa pienemmät kuin kokonaismenot. Vuonna 2021 kokonaismenot olivat 275 290 euroa kokonaistuloja pienemmät.

KAUPUNKIKONSERNINEN TOIMINTA JA TALOUS

5.1. Kaupunkikonsernin rakenne

Karkkilan kaupunkikonserniin kuuluivat 31.12.2022 seuraavat yhteisöt:

Konsernitaseeseen yhdisteltävät yhteisöt	Omistusosuus
Kuntayhtymät:	
	%
Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri	0,88
Länsi-Uudenmaan ammattikoulutuskuntayhtymä	9,48
Eteva kuntayhtymä	1,99
Uudenmaan liitto	0,82
Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	3,45
Perusturvakuntayhtymä Karviainen	24,00
Tytäryhteisöt:	
Kiinteistöosaakeyhtiö Sorvirinne	74,41

5.2. Kaupunkikonsernin ohjaus

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

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

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

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

5.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

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

Kiinteistö Oy Sorvirinne

Rakennukset sijaitsevat kaupungin omistamalla vuokratontilla, jonka pinta-ala on 6.918 m². Asuntopinta-ala on 1.555 m². Rakennusten valmistumisvuosi on 1989. Yhtiössä on 35 asuntoa ja yksi yhtiön hallussa oleva huoneisto, jonka alakerrassa on pannuhuone. Kaupungin omistamia asuntoja on yhteensä 26.

5.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

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

5.5. Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA 1000 €	2022	2021
Toimintatuotot	62 632	62 328
Toimintakulut	-113 355	-112 030
Osuus osakkuusyht.voitosta+/tapl	-35	2
Toimintakate	-50 759	-49 699
Verotulot	35 388	34 286
Valtionosuudet	22 198	20 815
Korkotuotot	50	10
Muut rahoitustuotot	299	199
Korkokulut -	-284	-269
Muut rahoituskulut -	-177	-156
**Rahoitustuotot ja kulut yht.	-112	-215
Vuosikate	6 715	5 186
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 117	-4 109
Omistuksen eliminointierot	0	0
Arvon alentumiset	-2	-23
Satunnaiset tuotot+/kulut-	0	0
Tilikauden tulos	2 596	1 054
Tilinpäätössiirrot	-2	-3
Vähemmistöosuudet	2	-7
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	2 589	1 039
TUNNUSLUVUT	2022	2021
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	55,3	55,6
Vuosikate / Poistot, %	163,0	125,5
Vuosikate, euroa / asukas	781,6	595,0
Asukasmäärä	8 591	8 717

5.6. Konsernirahoituslaskelma ja tunnusluvut

KONSERNIRAHOTUSLASKELMA 1000 €	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	6 715	5 186
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-5	-4
Tulorahoituksen korjauserät	-349	-213
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-4 121	-5 750
Rahoitusosuudet investointimenoihin	15	11
Pysyvien vastaavien luovutustulot	544	1 205
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 798	435
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-3	0
Antolainasaamisten vähennykset	10	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 318	2 163
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 970	-9 676
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 520	5 965
Oman pääoman muutokset	-31	6
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja po muutos	-5	129
Vaihto-omaisuuden muutos	30	88
Saamisten muutos	-339	368
Korottomien velkojen muutos	2 280	-1 157
Rahoituksen rahavirta	-2 191	-2 113
Rahavarojen muutos	608	-1 678
Rahavarat 31.12.	9 953	9 346
Rahavarat 1.1.	9 346	11 024
	0	0
TUNNUSLUVUT	2022	2021
Investointien tulorahoitus, %	163,5	90,4
Pääomamenojen tulorahoitus, %	51,4	33,6
Lainanhoitokate	0,8	0,5
Kassan riittävyys, pv	29	27
Kassastamaksut M €	127	128

5.7. Konsernitase ja tunnusluvut

KONSERNITASE 1000 €	2022	2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	73 359	73 569
Aineettomat hyödykkeet	811	968
Aineettomat oikeudet	167	234
Muut pitkävaikutteiset menot	644	734
Ennakkomaksut	0	0
 Aineelliset hyödykkeet	 66 363	 66 440
Maa- ja vesialueet	9 245	9 278
Rakennukset	42 451	42 839
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 979	8 552
Koneet ja kalusto	1 666	1 697
Muut aineelliset hyödykkeet	44	41
Enn.maksut ja keskeneräiset	4 977	4 034
 Sijoitukset	 6 185	 6 161
Osakkuusyhteisöosuudet	413	389
Muut osakkeet ja osuudet	5 757	5 759
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0
Muut lainasaamiset	0	0
Muut saamiset	15	13
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	 659	 680
 VAIHTUVAT VASTAAVAT	 16 977	 16 017
Vaihto-omaisuus	502	532
 Saamiset	 6 521	 6 139
Pitkäaikaiset saamiset	13	13
Lyhytaikaiset saamiset	6 508	6 126
 Rahoitusarvopaperit	 1 371	 984
 Rahat ja pankkisaamiset	 8 582	 8 362
 VASTAAVAA YHTEENSÄ	 90 996	 90 266

VASTATTAVAA	2022	2021
OMA PÄÄOMA	12 327	9 765
Peruspääoma	7 347	7 347
Muut omat rahastot	992	990
Edellisten tilikausien yli- /alijäämä	1 400	389
Tilikauden yli-/ alijäämä	2 589	1 039
VÄHEMMISTÖOSUUDET	14	25
PAKOLLISET VARAUKSET	436	425
Eläkevaraukset	5	5
Muut pakolliset varaukset	431	420
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 247	1 273
VIERAS PÄÄOMA	76 972	78 778
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	31 657	39 333
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	619	635
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	29 014	25 397
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	15 682	13 413
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	90 996	90 266

TUNNUSLUVUT	2022	2021
Omavaraisuusaste %	13,6	10,8
Suhteellinen velkaantuneisuus %	64,0	67,1
Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, 1000 €	3 989	1 429
Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, € / asukas	464	164
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	60 671	64 730
Konsernin lainat, € / asukas	7 062	7 426
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	0
Asukasmäärä	8 591	8 717

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

Tilikauden tuloksen käsittely

Karkkilan kaupunginhallitus ehdottaa, että tilikauden ylijäämä 2 494 572,58 euroa siirretään kokonaisuudessaan ylijäämänä taseen omaan pääomaan edellisiltä tilikausilta kertyneisiin yli-/alijäämiin.

Talouden tasapainottamistoimenpiteet

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

Edellisen tilikauden (2021) tuloksen käsittelyn jälkeen kaupungin taseessa oli -494 560,23 euroa alijäämää. Tilikauden 2022 tulos kattaa alijäämän ja taseen ylijäämä on 2 000 012,35 euroa.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Talousarvion toteutuminen -kohdassa selvitetään valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

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

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

7.1 Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

KASVUN JA ELINVOIMAN EDISTÄMINEN		1
KAUPUNKISTRATEGIAN TAVOITE VUOSILLE 2022-2025	Karkkila on vetovoimainen asumisen, yrittämisen ja matkailun kotikaupunki	
VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	1. Kaupunkimarkkinoinnin vetovoimakampanja, tonttimyyntin vauhdittaminen 2. Aktiivinen määriteltyjen yritysten houkuttelutoimenpiteet, yritystonttien kehittämissuunnitelma > toimenpiteiden toteuttaminen, aktiivinen yhteistyö Karkkilan yritysten kanssa 3. Kaupunkimarkkinoinnin vetovoimakampanja, Matkames- sut 2022, luontoreittien kehittäminen	
ONNISTUMISEN MITTARIT	1.1 Asukasmäärän kehitys 1.2 Yritysten määrän kehitys 1.3 Matkailijamäärän kehitys	
MITTAREIDEN TOTEUMA	1) Asukasmäärä on laskenut tammi-joulukuun 2022 aikana 126 henkilöllä (muutto -47, syntyneet +59,	

	menehtyneet –131, tilastokorjaus -7). Karkkilan asukasmäärä 31.12.2022 oli 8591 (31.12.2021: 8717) 2) Karkkilaan perustettujen yritysten nettokasvu 1.1.-31.12.2022 on ollut 25 yritystä (31.12.2021: 39 yritystä). 3) Matkailijamäärän arvioidaan kasvaneen. Kaupungin uudessa matkailuneuvonnan toimipisteessä kävijämäärä ajalla 1.6.-31.12.2022 oli noin 1320 henkilöä.
OMISTAJA	Kaupunginjohtaja
TOIMENPITEET VUONNA 2022 JA NIIDEN TOTEUMA	1. <u>Kaupunkimarkkinoinnin vetovoimakampanja, tonttimyyntin vauhdittaminen</u> 1.1.kaupungin markkinointisuunnitelman valmistelu (kevät 2022), imagokampanjan suunnittelu (kevät 2022) ja toteutus (kevät ja loppuvuosi 2022) / elinkeinopalvelut <i>Toteuma 31.12.2022:</i> - Kaupungin markkinointisuunnitelma on valmis ja sen toimenpiteitä on toteutettu. Imagokampanjan valmistelu on käynnistetty ja toimenpiteet aloitettu (kevätmessut 04/22). 1.2. tonttien alennusmyyntikampanja, päätös KV helmikuu 2022, suunnittelu (kevät 2022) ja toteutus (kevät ja loppuvuosi 2022) / elinkeinopalvelut ja mittaus- ja kiinteistöpalvelut <i>Toteuma 31.12.2022:</i> - Tonttien alennusmyyntikampanjan toteutus on päätetty ja toteutunut. Uusia omakotitontteja on myyty 3 kpl ja vuokratontteja 9 kpl, lisäksi on annettu vuokralle yksi ok-tontti ja yksi yritystontti. 2. <u>Aktiivinen määriteltujen yritysten houkuttelutoimenpiteet, yritystonttien kehittämissuunnitelma > toimenpiteiden toteuttaminen, aktiivinen yhteistyö Karkkilan yritysten kanssa</u> 2.1. elinvoimapäällikön rekrytointi keväällä 2022 yrityshoukuttelun resurssiksi / kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja <i>Toteuma 31.12.2022</i> - Elinvoimapäällikkö aloitti virassaan kesäkuussa 2022. 2.2. yrityshoukuttelun suunnitelma valmiiksi (alkusyksy 2022) ja toteutus (loppuvuosi 2022) / kaupunginjohtaja ja elinvoimapäällikkö <i>Toteuma 31.12.2022</i>

	- Yrityshoukuttelun taustaselvitys ja suunnitelma on valmistunut. Vuonna 2022 on ollut käynnissä kolme yritysneuvottelua sijoittumisesta Karkkilaan. Kohdennettu yrityshoukuttelukampanja toteutetaan vuonna 2023. 2.3. yritystonttien kehittämissuunnitelma (valmis alkusyksyllä 2022) / elinvoimapäällikkö ja kaupunkikehitys Toteuma 31.12.2022 - Suunnitelman valmistelu on käynnistetty, työ valmistuu keväällä 2023. 2.4. elinkeinoasioiden yhteistyöryhmän käynnistäminen (syksy 2022) / kaupunginjohtaja ja elinvoimapäällikkö, elinkeinopalvelut Toteuma 31.12.2022 - Ryhmän kokoonpano on sovittu. Ryhmän toiminta käynnistyy keväällä 2023. 2.5. elinkeino-ohjelman toimenpiteiden toteuttaminen / kaupunginjohtaja ja elinvoimapäällikkö, elinkeinopalvelut Toteuma 31.12.2022 - Ohjelman toimenpiteitä on toteutettu ja yritysyritys on ollut aktiivista (useita tapaamisia ja verkostoitumistilaisuuksia, yrityskysely). 3. <u>Kaupunkimarkkinoinnin vetovoimakampanja, Matkamessut 2022, luontoreittien kehittäminen</u> 3.1. matkailun kehittämissuunnitelman valmistelu (kevät 2022), matkailukesän 2022 konseptointi ja Visit Karkkila -sivuston uudistaminen (kevät 2022) / kaupunginjohtaja ja elinkeinopalvelut Toteuma 31.12.2022: - Kaupungin matkailun kehittämissuunnitelman toimenpiteitä on toteutettu. (uusi matkailuneuvonta, opastetut kiertojelut, kesäoppaat, sidosryhmäyhteistyö, kevätmessut Hki, luontoreittien kehittäminen). - Visit Karkkila -sivuston uudistustyö on käynnistetty ja jatkuu vuonna 2023. 3.2. matkailun yhteistoiminnan kehittäminen (alkukevät 2022) / kaupunginjohtaja, elinkeinopalvelut ja Kestävä Karkkila -ohjelma Toteuma 31.12.2022: - Kaupungin matkailun yhteistoiminnan toimenpiteitä on toteutettu (sisäinen matkailutiimi, ulkoiset sidosryhmätapaamiset ja kestävän matkailun yritysryhmähanke).
--	--

KAUPUNKISTRATEGIAN TAVOITE VUOSILLE 2022- 2025

Karkkila on osaamisen, innovaatioiden, työn ja kulttuurin kotikaupunki

VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE

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

- 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

MITTAREIDEN TOTEUMA

- 1) Seuraavan lukuvuoden opetustarjonta valmis, opetusohjelma, kurssitarjonnassa on otettu huomioon mm. luokilaisten toiveita
Oppilas-/opiskelijamäärien muutokset: Tuorila 75 (-2), Haukkamäki 105 (-15), Nyhkälä 414 (-20), Yhteiskoulu 366 (+16) ja lukio 175 (+5)
- 2) Vuoden 2022 aikana työttömyys on hienoisesti laskenut. Työttömyysaste 31.12.2022 oli 10 % (31.12.2021: 10,2 %). Työmarkkinatuen kuntaosuus on laskenut edelliseen vuoteen verrattuna noin 10 %. Työmarkkinatukimaksut v. 2022 yht. 533 828 € (v. 2021 593 959 €).
- 3) Kaupungin omia tapahtumia on toteutettu
 - Kulttuuriloikka: 1 033 lasta ja noin 80 opettajaa ja avustajaa
 - Kulttuurihyppy, usea yksittäinen tapahtuma: Mimmi-lehmä-elokuvanäytös 550 lasta, kuvataidetyöpajat 0-3-vuotiaille päiväkodeissa 120 lasta ja 30 aikuista
 - Sodankylän elokuvajuhlat kylässä -

	yhteistyötapahatuma: 400 kävijää, 6 elokuvaa (vuonna 2021 650 kävijää, 6 elokuvaa, 1 keikka ja 1 oheistapahatuma) Yhteistyötapahatumia: - Karkkilan Rautapäivät: 2 460 kävijää (vuonna 2021: 1 740) - Rompetori: noin 3 000 kävijää (vuonna 2021 n. 3 500) - Sunset Beach Party, ei tietoa kävijämäärästä - Kukulele: 970 kävijää (vuonna 2021: 450) - HögFORM: 1 500 kävijää
OMISTAJA	Kaupunginjohtaja, sivistysjohtaja
TOIMENPITEET VUONNA 2022 JA NIIDEN TOTEUMA	1.<u>Kehitetään monimuotoisen koulutuksen tarjontaa Karkkila</u>ssa, <u>kehitetään ammatillisen koulutuksen tarjontaa (uusi ohjelma käynnistyy s2022)</u>, <u>vahvistetaan Karkkilan lukion profiilia</u> <i>Toteuma 31.12.2022:</i> - <i>Sosiaali- ja terveysalan perustutkinnon Karkkila -mallin yhteissuunnittelu jatkui syksyllä Luksian kanssa mutta se ei johtanut uuden ohjelman käynnistymiseen. Aloitettu kyseisen koulutuksen osalta keskustelut muiden koulutuksen järjestäjien kanssa.</i> 2.<u>Toteutetaan aktiivista työllisyydenhoidon kehitysohjelman pohjalta, valmistaudutaan työllisyydenhoidon uudistukseen</u> 2.1.Varmistetaan työllisyydenhoidolle riittävät resurssit (kevät 2022) / kaupunginjohtaja ja elinvoimapäällikkö <i>Toteuma 31.12.2022:</i> - <i>Elinvoimapäällikkö on rekrytoitu ja aloitti kesäkuussa. Työllisyyskoordinaattori on rekrytoitu. Aloitus vuoden 2023 alusta lähtien.</i> 2.2.Valmistaudutaan aktiivisesti TE-uudistukseen (koko vuosi 2022) / elinvoimapäällikkö, työllisyydenhoidon palvelut <i>Toteuma 31.12.2022:</i> - <i>TE-uudistusta on valmisteltu, lakilausunto annettiin kesäkuussa. Työllisyydenhoidon verkostoyhteistyön tiivistäminen jatkunut työllisyydenhoidon lakiuudistukseen liittyen.</i> 3.<u>Laaditaan Karkkilan kulttuuriohjelma ja käynnistetään paikallisen kulttuuritoimijaverkoston toiminta</u> 3.1.Varmistetaan kulttuuripalveluille kaupunkistrategian mukainen resurssointi (kevät 2022) / kaupunginjohtaja ja sivistysjohtaja

	<i>Toteuma 31.12.2022:</i> - Asia on valmisteltu ja päätetty talousarviossa vuodelle 2023. <u>4.Edistetään luovien alojen ja kulttuuritoimijoiden toimintaa Karkkilassa</u> 4.1.Edistetään suunnitelmallisesti kulttuurialan yhteistyötä, luodaan koordinoitu malli Karkkilan AV-tuotantojen yhteistyölle (koko vuosi 2022) / kaupunginjohtaja, elinvoimapalvelut, kulttuuripalvelut <i>Toteuma 31.12.2022:</i> - Yhteydenpito eri kulttuuritoimijoiden kanssa on säännöllistä. - Kulttuuriohjelman osaksi tulevan kulttuurikasvatussuunnitelman (KOPS) kehittämistyö on käynnissä. - Uusi Luova Karkkila -ohjelma on suunniteltu, toteutus vuosina 2023-2024, AV-tuotantojen yhteistyömallia on kehitetty.
--	---

 KASVUN JA ELINVOIMAN EDISTÄMINEN 3	
KAUPUNKISTRATEGIAN TAVOITE VUOSILLE 2022-2025	Karkkila on kestävän kehityksen kotikaupunki
VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	1.Otetaan kestävän kehityksen tiekartat käyttöön kaikilla toimialoilla 2.Lisätään kaupungin hankintoihin kestävän kehityksen kriteerit 3.Parannetaan asukkaiden tasa-arvoisia vaikutusmahdollisuuksia ja sosiaalista oikeudenmukaisuutta
ONNISTUMISEN MITTARIT	3.1. Kestävän kehityksen indikaattorien kehitys (SDG-mittaristo) 3.2. Sijoittuminen kestävän kehityksen kuntavertailussa
MITTAREIDEN TOTEUMA	1. SDG-mittariston (sustainable development goals) 17 tavoitteesta 11 on kehittynyt positiiviseen suuntaan ja 6 negatiiviseen. 2. Karkkilan kaupungin kokonaispistemäärä kestävän kehityksen eri osa-alueilla oli 829,6. Naapurikuntiin nähden pistemäärä oli parempi kuin Lopella, mutta alhaisempi kuin

	Vihdissä, Lohjalla, ja Tammelassa. (Vihti 906,5, Lohja 901,2, Tammela 862,4 ja Loppi 825,3)
OMISTAJA	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat
TOIMENPITEET VUONNA 2022 JA NIIDEN TOTEUMA	<u>1.Otetaan kestävän kehityksen tiekartat käyttöön kaikilla toimialoilla</u> 1.1. Valmistellaan ja otetaan käyttöön kestävän kehityksen tiekartat kaikilla kaupungin toimialoilla (koko vuosi 2022) / Kestävä Karkkila -ohjelma, toimialat <i>Toteuma 31.12.2022:</i> - <i>Toteutus on käynnistynyt ja tiekartat ovat osin käytössä.</i> - <i>kestävän kehityksen mukaisia toimia on testattu ja otettu käyttöön osassa kaupungin toimia (Smart Countryside Mobility -hanke, lähivirkistysalueiden kunnostus ja kartoitus, ruokapalveluiden mahdollisuudet kartoitettu, Metso-alueiden kartoitus, ilmastolain kuntavelvoitteisiin valmistuminen, Kuntien energiatehokkuussopimus, yhteistyöhankkeet mm. YM, ELY, Uudenmaan liitto ja Luontokunnat)</i> <u>2.Lisätään kaupungin hankintoihin kestävän kehityksen kriteerit</u> 2.1. Valmistellaan ja otetaan kaupungin hankintoihin käyttöön kestävän kehityksen kriteerit (syksy 2022) / Konsernipalvelut, Kestävä Karkkila -ohjelma <i>Toteuma 31.12.2022</i> - <i>Kriteerit on valmisteltu ja ne otetaan käyttöön kevään 2023 aikana.</i> <u>3.Parannetaan asukkaiden tasa-arvoisia vaikutusmahdollisuuksia ja sosiaalista oikeudenmukaisuutta</u> 3.1. Valmistellaan ja otetaan käyttöön uusia osallistamiskeinoja kaupungin toimintaan (syksy 2022) / Konsernipalvelut, Kestävä Karkkila -ohjelma, toimialat <i>Toteuma 31.12.2022</i> - <i>Uuden osallisuusmallin valmistelu on kesken ja jatkuu vuonna 2023.</i> - <i>Kaupunkilaisia on osallistettu mm. nettikyselyllä liittyen liikkumiseen. Lisätty kaupunkilaisten osallistamismahdollisuuksia toteuttamalla kyselyitä verkossa sekä fyysisesti.</i> - <i>sosiaalisen oikeudenmukaisuuden tavoitteet huomioitu mm. senioripuiston suunnittelussa.</i>

KAUPUNKISTRATEGIAN TAVOITE VUOSILLE 2022- 2025

Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki

VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE

1.Osallisuuden lisääminen ja syrjäytyneisyyden ehkäisy: vanhemmuuden tukeminen, oppilaiden ja opiskelijoiden osallistaminen opiskeluunsa ja oppimisympäristönsä suunnitteluun ja toteutukseen
2.Kuntalaisten osallistaminen vapaa-ajan toimintojen kehittämisessä; kuntalaisille asiakaskyselyjä sekä vaikuttajatoimielimille selvittämistä ja lausuntopyyntöjä päätökseen tulevista asioista

ONNISTUMISEN MITTARIT

4.1. Hyvinvoinnin kehitys (hyvinvointiraportti, kouluterveyskysely)
4.2. Vaikuttajatoimielinten toiminta ja muun osallisuuden kehitys (aloitemäärät, osallistamismäärät, yhteistyöohjelmien määrät)

MITTARIEN TOTEUMA

1. Sähköisen hyvinvointikertomuksen raportti vuodelta 2021 hyväksytty valtuustossa 12.12. 2022 § 68
Keskeiset indikaattorit:
TALOUS JA ELINVOIMA
Valtionosuuksien määrä (euroa per asukas) on kasvanut
Vuositulo (euroa per asukas) on vähentynyt vuonna 2019 ja kasvanut 2020.
Lainakanta (euroa per asukas) on kasvanut vuonna 2019 ja vähentynyt 2020.
Verotulot (euroa per asukas) ovat kasvaneet seuranta-aikana.
Lapsiperheiden (prosenttia perheistä) osuus on vähentynyt 2018-2020.
Koulutustaso on kasvanut 2018-2020.
Kuntien välinen nettomuutto on kasvanut negatiivisesta positiiviseksi vuosina 2019-2021.
Kunnan yleinen pienituloisuusaste on kasvanut 2019 ja laskenut 2020.
Toimeentulotukea pitkäaikaisesti saaneiden 18-24-vuotiaiden osuus on noussut 2020 ja laskenut 2021.
Työllisten prosenttiosuus väestöstä (vuosi 2020 ennakkotieto) on laskenut vuosina 2018-2020.
Koulutuksen ulkopuolelle jääneiden 17-24-vuotiaiden osuus on kasvanut 2019 ja laskenut 2020.
LAPSET, VARHAISNUORET JA LAPSIPERHEET
Terveystilansa keskinkertaiseksi tai huonoksi kokevien osuus 8. ja 9. luokan oppilaista on kasvanut aikavälillä 2017-2021.
Varhaiskasvatukseen 31.12. osallistuneiden 3-5-vuotiaiden osuus on kasvanut vuonna 2019 ja vähentynyt 2020.

	Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen TEA -pistemäärä peruskouluissa on laskenut vuonna 2021. NUORET JA NUORET AIKUISET Mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöiden vuoksi työkyvyttömyyseläkettä saavien 16-24-vuotiaiden osuus on vähentynyt. Kodin ulkopuolelle sijoitetut 18-20-vuotiaiden osuus on kasvanut vuosina 2019-2020. Lastensuojelun avohuollon 18-20-vuotiaiden asiakkaiden osuus on kasvanut vuosina 2020-2021. TYÖIKÄISET Mielenterveysperusteisesti sairauspäivärahaa saaneiden 25-64-vuotiaiden määrä/1000 on laskenut vuosina 2020-2021. Työkyvyttömyyseläkettä saaneiden 25-62-vuotiaiden määrä/1000 on laskenut vuosina 2020-2021. Perusterveydenhuollon avohoidon lääkärikäyntien määrä 15-49-vuotiailla/1000 on laskenut vuosina 2019-2020. Kouluterveyskysely tehdään joka toinen vuosi; seuraavan kerran 2023. 2. Vanhus- ja vammaisneuvosto antoivat lausunnot Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen lausuntopyyntöihin, jotka koskivat hyvinvointialueen sosiaali- ja terveystalveta sekä ikääntyneiden palveluita. Nuorisovaltuustolle on valittu edustajat ympäristölautakunnan, kasvatus- ja opetuslautakunnan sekä vapaa-aikalautakunnan kokouksiin. Nuorisovaltuustolta ei ole pyydetty lausuntoja vuoden 2022 aikana
	Sivistysjohtaja
TOIMENPITEET VUONNA 2022 JA NIIDEN TOTEUMA	<u>1.Osallisuuden lisääminen ja syrjäytyneisyyden ehkäisy: vanhemmuuden tukeminen, oppilaiden ja opiskelijoiden osallistaminen opiskeluunsa ja oppimisympäristönsä suunnitteluun ja toteutukseen</u> 1.1. Tarjotaan edelleen riittävät oppilaiden tarpeet huomioivat perusopetuksen palvelut sekä ennalta ehkäiseviä tukipalveluita/ Perusopetus <i>Toteuma 31.12.2022</i> - toteutuu, riittävä tuntikehys laadukkaalle toiminnalle. 1.2. Oppilaille ja opiskelijoille suunnattu kehittämiskysely/ Koulutoimi, nuorisopalvelut <i>Toteuma 31.12.2022</i> - Ala- ja yläkouluilla on toteutettu kyselyt. Tulosten pohjalta suunnitellaan kehittämistoimenpiteitä vuoden 2023 alkupuolella. 1.3 Perheiden osallisuuden lisääminen ja vanhemmuuden tukeminen varhaiskasvatuksessa, kysely perheille lapsen

	hyvinvointiin liittyen (olemme mukana Kasvu Vauhdissa hankkeessa lapsen tuen kehittämiseksi) / varhaiskasvatus Toteuma 31.12.2022 - Kasvu Vauhdissa -hanke lapsen tuen kehittämiseksi käynnistynyt hankkeen aikataulun mukaisesti, 4-v lapset, huoltajat ja henkilöstö ovat mukana hankkeen kyselyssä, kyselystä pyritään saamaan pysyvä käytäntö, sen avulla kehitetään toimintaa. 1.4. Varhaiskasvatuslain muutoksen (1.8.2022) myötä tarjottava kehityksen ja oppimisen tuki / varhaiskasvatus Toteuma 31.12.2022 - myönteinen hankepäätös saatu varhaiskasvatuksen kehittämisen ja oppimisen tuki -hankkeelle, syksyn ryhmät suunniteltiin lasten tuen tarpeet huomioiden. <u>2.Kuntalaisten osallistaminen vapaa-ajan toimintojen kehittämisessä; kuntalaisille asiakaskyselyjä sekä vaikuttajatoimielimille selvittämis- ja lausuntopyyntöjä päätökseen tulevasta asiasta</u> 2.1 Harrastusmahdollisuuksien lisääminen, lasten ja nuorten osallisuuden parantaminen /Nuorisopalvelut, koulu-toimi. Toteuma 31.12.2022 - Myönteinen hankepäätös saatu ja suunniteltua kerhotoimintaa on jatkettu, saatu palaute myönteistä.
--	--

	HYVINVOINNIN VAHVISTAMINEN		5
KAUPUNKISTRATEGIAN TAVOITE VUOSILLE 2022-2025		Karkkila on sujuvan arjen ja viihtyisän ympäristön kotikaupunki	
VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE		1.Toteutetaan yleinen asukaskysely vuonna 2022 (ref.taso) 2.Toteutetaan asiakaskysely valituissa kohteissa vuonna 2022 (ref.taso) 3.Edistetään Karkkilan saavutettavuutta (vt2:n kehittäminen, joukkoliikenne, tietoliikenneyhteydet) 4.Käynnistetään poikkihallinnollisen liikenneturvallisuusryhmän työskentely	
ONNISTUMISEN MITTARIT		5.1. Aukastyytyväisyyskyselyn tulosten kehitys 5.2. Kaupungin palveluiden asiakastyytyväisyyden kehitys valituissa kohteissa	

MITTAREIDEN TOTEUMA	Raportoidaan vuonna 2023.
OMISTAJA	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat
TOIMENPITEET VUONNA 2022 JA NIIDEN TOTEUMA	<u>1.Toteutetaan yleinen asukaskysely vuonna 2022</u> 1.1.Suunnitellaan ja toteutetaan Karkkilan yleinen asukaskysely (vuosi 2022) / konsernipalvelut ja toimialat - Siirretään toteutettavaksi vuonna 2023. <u>2.Toteutetaan asiakaskysely valituissa kohteissa vuonna 2022</u> 2.1. Suunnitellaan ja toteutetaan asiakaskyselyt valituissa kohteissa (vuosi 2022) / konsernipalvelut ja toimialat - Siirretään toteutettavaksi vuonna 2023. <u>3.Edistetään Karkkilan saavutettavuutta (vt2:n kehittäminen, joukkoliikenne, tietoliikenneyhteydet)</u> 3.1.Toteutetaan suunnitelmallisia toimenpiteitä Karkkilan saavutettavuuden vahvistamiseksi (vuosi 2022) / kaupunginjohtaja ja elinvoimapäällikkö Toteuma 31.12.2022: -toimenpiteitä on toteutettu, Vt2 uudet investoinnit Karkkilassa ovat valtion väyläverkon investointiohjelmassa, suunnittelutyö on käynnistetty maaliskuussa 2022 ja jatkuu edelleen. - Joukkoliikenteen uutta järjestämistapamallia on suunniteltu yhteistyössä kuntien ja ELY:n kanssa. Kaupunginhallitus päätti kesäkuussa 2022 asiasta. Järjestämistapamallin suunnittelu jatkuu vuonna 2023, tavoitteena on aloittaa uusi liikennöintimalli kesällä 2024. - Matkahuollon matkakorttien myyntipiste käynnistyi kaupungin matkailuneuvonnassa kesäkuussa 2022. 4.1. Suunnitellaan ja käynnistetään liikenneturvallisuusryhmän toiminta (vuosi 2022) / kaupunkikehitys Toteuma 31.12.2022: - Ryhmän kokoontui suunnitellusta kaksi kertaa vuonna 2022.

KAUPUNKISTRATEGIAN TAVOITE VUOSILLE 2022-2025	Karkkila on lähiluonnon ja harrastamisen kotikaupunki
VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	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	6.1. Lähivirkistysalueiden kehittämisen toimenpiteet ja kävijämäärän kehitys 6.2. Harrastustarjonnan ja osallistujamäärän kehitys (kaikki ikäryhmät)
MITTAREIDEN TOTEUMA	1) Lähivirkistysalueiden kehittämistä on toteutettu suunnitelmallisesti, - kehittämistoimia on tehty Koskireitillä ja Toivikkeen retkeilyalueella. - kävijämäärän seuranta ei toteutunut laitteen rikkoutumisen vuoksi, uusi mittarointi kehitetään kesälle 2023 2) Hankerahalla toteutettujen harrastuskerhojen määrässä 10 % lisäys, mutta perustoiminnan osallistujamäärä n. neljänneksen vähemmän koronaa edeltävään aikaan verrattuna
OMISTAJA	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat
TOIMENPITEET VUONNA 2022 JA NIIDEN TOTEUMA	1. <u>Kehitetään lähivirkistysalueita suunnitellusti (Koskireitti, Toivike, Nyhkälänharju, Lampireitit, Kulttuurireitti)</u> 1.1. Suunnitellaan ja toteutetaan lähivirkistysalueiden kehittämistä suunnitellusti ja laajassa yhteistyössä keskeisten kumppaneiden kanssa (koko vuosi 2022) / kaupunginjohtaja, Kestävä Karkkila -ohjelma, toimialat <i>Toteuma 31.12.2022:</i> - toimenpiteitä on toteutettu suunnitellusti - Koskireitin uudet opasteet on suunniteltu ja hankittu, Koskireitin taukopaikkojen kunnostustyö on käynnissä, Toivikkeen uudet opasteet on hankittu ja pystytetty reiteille, uudet kartat luontoreiteille (Koskireitti ja Toivike) ja kulttuuri-reitille ovat valmisteilla

	- Lisäksi Karkkilan koskien ja Koskireitin siltoihin ja patorakennelmiin voi tutustua Karkkilan ruukkimuseon mobiilioppaiden avulla: https://tarinasoitin.fi/senkka 2. <u>Monipuolisen harrastustarjonnan turvaamisen toimenpiteet kaikissa ikäryhmissä, Senioripuiston valmistuminen, yhteistyö paikallisten seurojen ja harrastajien kanssa</u> 2.1. Suunnitellaan ja toteutetaan senioripuisto (vuosi 2022) / kaupunginjohtaja, Kestävä Karkkila -ohjelma, toimialat Toteuma 31.12.2022: - Senioripuiston asukaskysely on toteutettu alkuvuonna 2022, hankesuunnitelma palautettiin valmisteluun (KH 31.10.2022). Valmistelu jatkuu 2023 (linjaus senioripuiston sijainnista 3/2023 ja hankesuunnitelma hyväksymiskäsittelyyn 5/2023, toteutus kesällä 2023). 2.2 Jäädetyttyjen kenttien ja kaukaloiden lisääminen käyttötarpeen mukaan/ Kaupunkikehitys, Perusopetus, vapaa-aikatoimi Toteuma 31.12.2022 - Vuonna 2022 on jäädetytty neljää kenttää. Tulevan liikuntapaikkojen kehittämissuunnitelman laadinnan yhteydessä etsitään uusia mahdollisia paikkoja (2023). 2.3 Harrastustoiminnan kehittäminen yhdessä kolmannen sektorin kanssa/ Opetustoimi/Vapaa-aikatoimi/ sivistysjohtaja Toteuma 31.12.2022 - Liikuntajärjestöjen kanssa on suunniteltu yhdessä salivuorot kaudelle 2022-2023. Tavoitteena on, että seurat suunnittelevat yhteistyössä salivuorot siten, ettei samoille ikäluokille tarjota päällekkäistä toimintaa. - saatu valtion erityisavustusta harrastamismahdollisuuksien parantamiseen
--	--

KAUPUNKISTRATEGIAN TAVOITE VUOSILLE 2022-2025	Karkkila on hyvän työn ja yhdessä tekemisen kotikaupunki
VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	1.Työhyvinvointikyselyn toteuttaminen 2022 > tulosten pohjalta yksiköiden työhyvinvointiohjelmat ja niiden toimenpiteiden toteuttaminen 2.Kaupungin toiminnan ja tehtäväkuvien selkeyttäminen 3.Kaupungin johtamisen ja esimiestyön kehittäminen
ONNISTUMISEN MITTARIT	7.1. Kaupunkiorganisaation työhyvinvointikyselyn tulosten kehitys 7.2. Kaupunkiorganisaation työhyvinvoinnin kehittämisen toimenpiteet 7.3. Sairauspoissaolojen ja työkyvyttömyyskustannusten kehitys
TOTEUMA	1. Kun verrataan työhyvinvointikyselyn tuloksia 2022 edelliseen vuonna 2019 tehtyyn kyselyyn, voidaan todeta tulosten ollen nyt monelta osin hieman heikompia. Kyselyn tulos kuitenkin koko kaupungin osalta kokonaisuudessaan hyvällä tasolla. 2. Yksikkökohtaisista työhyvinvoinnin kehittämisen toimenpiteistä työhyvinvointikyselyn perusteella päätetään yksiköissä vuoden 2023 alussa. 3. Sairauspoissaolopäiviä oli tammi-joulukuussa 2022 yhteensä 4477 (1-12/2021 3387). Päivien määrä on kasvanut edellisvuoteen nähden 32,2 %. Työkyvyttömyyskustannukset ovat nousseet edellisvuodesta 26,4 %. (Maksetut sairausajan palkat vähennettynä korvauksilla vuonna 2022 413 018,58 euroa ja vuonna 2021 326 757,82 euroa. Kustannusten kasvu 86 260,76 euroa.)
OMISTAJA	Konsernipalvelujohtaja
TOIMENPITEET VUONNA 2022 JA NIIDEN TOTEUMA 30.9.2022	<u>1.Työhyvinvointikyselyn toteuttaminen 2022 > tulosten pohjalta yksiköiden työhyvinvointiohjelmat ja niiden toimenpiteiden toteuttaminen</u> 1.1. Toteutetaan koko kaupunkiorganisaation työhyvinvointikysely (kevät 2022) / konsernipalvelut <i>Toteuma 31.12.2022:</i>

	- Hyvinvointikysely on toteutettu. Tulokset tuotiin tiedoksi kaupunginhallitukselle 12/2022. 1.2. Laaditaan työhyvinvointikyselyn tulosten perusteella suunnitelma työhyvinvoinnin kehittämisestä kaikissa kaupungin työyksiköissä (vuosi 2022) / konsernipalvelut, toimialat Toteuma 31.12.2022: -Yksiköiden työhyvinvointiohjelmien ja toimenpiteiden valmistelu on alkanut tammikuussa 2023. <u>2.Kaupungin toiminnan ja tehtävänkuvien selkeyttäminen</u> 2.1. Suunnitellaan ja toteutetaan kaupunkioorganisaation tehtävänkuvien tarkennukset (vuosi 2022) / konsernipalvelut, toimialat Toteuma 31.12.2022 - Toteutus on käynnistetty, työ jatkuu vuonna 2023. <u>3.Kaupungin johtamisen ja esimiestyön kehittäminen</u> 3.1.Kehitetään suunnitelmallisesti kaupungin johtamisjärjestelmää ja johtamisen tukea sekä johtoryhmätyöskentelyä (vuosi 2022) / kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja Toteuma 31.12.2022: - Johtamisessa on siirrytty maaliskuussa 2022 laajennettuun johtoryhmätoimintaan. Kaupunginjohtajan kanssa on sovittu alkuvuonna johtamisosaamisen kehittämisen toimenpiteistä. Johtamisjärjestelmän kuvaustyö on käynnistetty ja sen kehittämistyö toteutetaan vuonna 2023 (toimintatapakokeilu). Vuonna 2022 valmisteltiin johtamisen vuosikello sekä tarkemmat ohjauskeskustelutyökalut ylimmän virkamiesjohdon kanssa. 3.2. Vahvistetaan esimiestehtävän tukemista koulutuksella ja yhteisen toiminnan ja ohjauksen vahvistamisella (vuosi 2022) / konsernipalvelut, toimialat Toteuma 31.12.2022 - Toteutettu esimiestukea. Koulutukset ja ohjauksen päivittäminen vuonna 2023. Vuoden 2023 alusta otetaan käyttöön kaupunginjohtajan konserniohjeet.
--	---

KAUPUNKISTRATEGIAN TAVOITE VUOSILLE 2022-2025	Karkkila on tasapainoisen talouden ja tehokkaan toiminnan kotikaupunki
VUODEN 2022 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	1.Talouden tasapainotustoimenpiteiden toteuttaminen (aikataulutettu suunnitelma) 2.Palveluverkon kehittämistoimenpiteet (aikataulutettu suunnitelma) 3.Kaupunkiorganisaation suunnitelmallinen kehittäminen (ydintoiminta ja tehtäväkuvat > organisaatio)
ONNISTUMISEN MITTARIT	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
MITTARIEN TOTEUMA	1) Vuoden 2021 tilinpäätöksen tulos oli ylijäämäinen (+600 t€) ja vuoden 2022 tasapainotustoimenpiteiden perusteella vuoden 2022 talousarvioon tehtävien muutosten jälkeen myös vuoden 2022 talousarvio muuttui ylijäämäiseksi. Vuoden 2022 tilinpäätös on noin 2,5 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Tuloksen myötä taseen alijäämä tuli katettua ja taseeseen kertyi ylijäämää noin 2 miljoonaa euroa. 2) Lainojen suojaustasoa ei kustannussyistä lisätty vuoden 2022 aikana. Inspiran laatima lainasalkkuanalyysi käsiteltiin kaupunginhallituksessa. 3) Kaupungin kiinteistöomaisuutta on tarkasteltu alkuvuonna 2022 ja kiinteistöjen realisoinneista tehty päätökset kaupunginvaltuustossa 23.5.2022. Kiinteistöjen realisoinnit eivät toteutuneet vielä vuonna 2022. 4) Kaupungin organisaatorakenteen tarkastelu on käynnistetty vuonna 2022. Osana tasapainottamistoimenpiteitä kaupunginhallituksen alaista (johtaminen, elinvoima, konsernipalvelut) rakennetta muutettiin, talousvaikutukset vuositasolla noin -160.000 euroa. Muutoksen kautta kaupunginhallituksen alaista toimintaa ja tehtäväkuvia saatiin selkeytettyä. Työ jatkuu vuonna 2023.
OMISTAJA	Konsernipalvelujohtaja

TOIMENPITEET VUONNA 2022 JA NIIDEN TOTEUMA	<u>1.Talouden tasapainotustoimenpiteiden toteuttaminen (aikataulutettu suunnitelma)</u> 1.1.Talouden tasapainotusohjelman valmistelu (kevät 2022) päätöksentekoon (toukokuu 2022) / kaupunginjohtaja, toimialat Toteuma 31.12.2022: - Talouden tasapainotustoimenpiteet valmisteltiin alkuvuonna 2022 ja kaupunginvaltuusto teki päätöksen toimenpiteistä 23.5.2022. Toimenpiteet käynnistettiin suunnitelman mukaisesti vuonna 2022. - Vuoden 2023 tasapainotustoimenpiteet valmisteltiin osana talousarvion valmistelua (KV 20.12.22) ja vuoden 2024 toimenpiteet valmistellaan osana vuoden 2024 talousarvion valmistelua (KV 12/23). Toimenpiteiden toteumasta raportoidaan vuosien 2023 ja 2024 aikana osana osavuosikatsausten raportointia. 1.2.Talouden tasapainotusohjelman toteutus (koko vuosi 2022) / kaupunginjohtaja, toimialat Toteuma 31.12.2022: - Vuoden 2022 tasapainotusohjelman toimenpiteiden toteumasta on laadittu erillinen raportti (KH 6.3.2023, KV 20.3.2023). Vuosina 2023 – 2024 tasapainotustoimenpiteiden raportointi annetaan osana osavuosikatsauksia. 1.3.Lainojen suojaustason suunnitelmallinen vahvistaminen (koko vuosi 2022) / konsernipalvelujohtaja Toteuma 31.12.2022: - Suojausten kustannusvaikutusten vuoksi kaupunginhallitus ei päättänyt vuoden 2022 aikana ryhtyä lisäsuojauksiin. <u>2.Palveluverkon kehittämistoimenpiteet (aikataulutettu suunnitelma)</u> 2.1. Kaupungin kiinteistöomaisuuden salkutus ja kehittäminen (valmistelu kevät 2022, toteutus koko vuosi 2022) / kaupunkikehitys, kaupunginjohtaja, toimialat Toteuma 31.12.2022: - Kiinteistöomaisuuden tarkastelu on tehty alkuvuonna 2022 ja kaupunginvaltuusto on päättänyt realisoitavista kiinteistöistä 23.5.2022. <u>3.Kaupunkiorganisaation suunnitelmallinen kehittäminen (ydintoiminta ja tehtävänkuvat > organisaatio)</u>
--	---

	3.1.Kaupunkiorganisaation suunnitelmallinen kehittäminen (koko vuosi 2022) / kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja, toimialat <i>Toteuma 31.12.2022:</i> - Työ on käynnistetty vuonna 2022 ja jatkuu vuonna 2023. Esitykset rakenteen kehittämisestä tuodaan päätöksille vuoden 2023 aikana.
--	---

7.2 Käyttötaloulosan toteutuminen

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

7.2.1 Keskusvaalilautakunta

Talouden toteutuminen

KESKUSVAALILAUTAKUNTA						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	9 887	0	0	19 189		19 189
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-30 483	-17 428	-17 428	-23 042	132,2	-5 614
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-3 776	-2 528	-2 528	-3 657	144,7	-1 129
Toimintakate	-24 372	-19 956	-19 956	-7 510	37,6	12 446
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-24 372	-19 956	-19 956	-7 510	37,6	12 446

Keskusvaalilautakunta toimittaa ne tehtävät, mitkä sille vaalilain mukaan kuuluvat. Keskusvaalilautakunnan käytännön toimintaa hoidetaan kaupunginhallituksen alaisessa päätöksenteossa. Vuonna 2022 järjestettiin aluevaalit. Keskusvaalilautakunnan sitova toimintakate toteutui merkittävästi talousarviota pienempänä.

7.2.2 Tarkastuslautakunta

Talouden toteutuminen

TARKASTUSLAUTAKUNTA						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot						
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-20 297	-27 038	-27 038	-29 437	108,9	-2 399
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-417	-300	-300	0	0,0	300
Toimintakate	-20 714	-27 338	-27 338	-29 437	107,7	-2 099
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-20 714	-27 338	-27 338	-29 437	107,7	-2 099

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

Tarkastuslautakunta kokoontui vuonna 2022 yhteensä 13 kertaa. Vuoden aikana lautakunta kuuli kokouksiinsa tarpeen mukaan eri johtavia viranhaltijoita.

Lautakunnan sitova toimintakate ylittyi. Ylitys johtui talousarviota suuremmasta tilintarkastuspalveluiden käytöstä.

7.2.3 Kaupunginhallitus

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

Kaupunginjohtaja johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Kaupunginjohtaja hoiti elinvoimapäällikön tehtäviä oman työn ohessa 1.6.2022 asti. Elinvoimapäällikkö aloitti työt 2.6.2022.

Talouden toteutuminen

KAUPUNGINHALLITUS						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	562 450	405 550	405 550	767 182	189,2	361 632
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>139 849</i>	<i>96 833</i>	<i>96 833</i>	<i>57 685</i>	<i>59,6</i>	<i>-39 148</i>
Toimintakulut	-37 277 399	-39 876 481	-39 706 481	-37 858 641	95,3	1 847 840
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-293 181</i>	<i>-224 522</i>	<i>-224 522</i>	<i>-210 242</i>	<i>93,6</i>	<i>14 280</i>
Toimintakate	-36 868 281	-39 598 620	-39 428 620	-37 244 016	94,5	2 184 604
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	0	-11 000	-11 000	-36 488	331,7	-25 488
Muut laskennalliset kustannukset	1 643 432	1 576 339	1 576 339	1 454 907	92,3	-121 433
Tehtävän kokonaiskustannukset	-35 224 849	-38 033 281	-37 863 281	-35 825 597	94,6	2 037 684

Vuonna 2022 ulkoisia toimintatuottoja kertyi noin 360 000 euroa enemmän kuin muutetussa talousarviossa oli varattu. Ulkoiset toimintakulut alittuivat muutettuun talousarvioon nähdessä yhteensä noin 1,8 miljoonaa euroa ja toimintakate alitti muutetun talousarvion noin 2,2 miljoonalla eurolla.

Henkilöstö

Vuonna 2022 erityisesti konsernipalveluissa oli merkittävää vaihtuvuutta henkilöstössä. Alueella hoidettiin huomattava määrä tehtäviä myös ovo- ja oto-ratkaisuilla.

Henkilöstöstä raportoidaan tarkemmin henkilöstökertomuksessa.

Toiminnan toteutuminen

Kaupungin johtaminen muuttui 1.3.2020 alkaen häiriötilateiden ja poikkeusolojen johtosäännön mukaiseen johtamismalliin Covid-19-panemian johdosta. Kaupunki siirtyi tuolloin johtamisessa nostettuun valmiustasoon ja tehostettuun kriisiviestintään. Häiriötilannejohtaminen jatkui myös osin vuonna 2022 sekä Covid-pandemian että helmikuussa 2022 käynnistyneen Venäjän Ukrainaan kohdistaman hyökkäyssodan vaikutusten seurauksena.

Johtaminen -osion keskeisiä vuoden 2022 toimenpiteitä olivat kaupungin uuden vuoden 2021 lopulla hyväksytyn Rautainen kotikaupunki -kaupunkistrategian jalkauttaminen ja sen mukaisten kaupungin yhteisten tavoitteiden ja niitä toteuttavien toimenpiteiden johtaminen. Keskeisinä kokonaisuuksina toimenpiteissä johtamisessa olivat Karkkilan kasvun ja vetovoiman edistäminen, hyvinvoinnin vahvistaminen sekä jatkuvuuden ja toimintakyvyn turvaaminen. Merkittävässä roolissa vuonna 2022 kaupungin johtamisessa oli kaupungin talouden tasapainotusohjelman valmistelun loppuunsaattaminen valtuuston päätöksille (KV 23.5.2022) ja sen jälkeen tasapainotusohjelman toimenpiteiden jalkauttaminen ja johtaminen.

Muita johtamisen keskeisiä painopisteitä vuonna 2022 olivat talousarvion valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden eteen tehtävät kaupunginhallituksen vuosisuunnitelmassa päätetyt toimenpiteet. Nämä on raportoitu erikseen strategiakorteissa tässä tilinpäätöksessä luvussa 7.1.

Kaupungintalon työhyvinvoinnin parantamiseksi jatkettiin toimenpiteitä vuonna 2022. Uutena johtamisen käytäntönä otettiin kokeiluna laajennetun johtoryhmän toiminta. Laajennettu johtoryhmä arvioitiin syksyllä 2022 hyväksi malliksi varmistaa asioiden jalkauttaminen ja yhteinen ymmärrys sekä edistää yhteistä kehittämistä. Sen toimintaa päätettiin jatkaa vuoden 2022 kokeilun jälkeen myös vuonna 2023 hiukan kehitetyllä mallilla. Vuonna 2022 toteutettiin kaupunginlaajuinen työhyvinvointikysely, jonka pohjalta laaditaan keväällä 2023 yksikkötasoiset kehittämissuunnitelmat.

Johtaminen ja elinvoima

Johtaminen-kokonaisuus muodostui vuonna 2022 kaupunginjohtajasta, kaupunginjohtajan esikunnasta, kaupungin viestinnästä ja strategisista kehitysohjelmista. Lisäksi osio sisältää valtuuston, kaupunginhallituksen ja vaikuttamistoimielinten eli Karkkilan nuorisovaltuuston, vammaisneuvoston ja vanhusneuvoston määrärahat.

Johtaminen

Talouden toteutuminen

Päätöksenteko ja johtaminen						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	39 078	500	500	0	0,0	-500
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>13 486</i>			<i>3 349</i>	<i>0,0</i>	<i>3 349</i>
Toimintakulut	-927 189	-670 608	-670 608	-783 385	116,8	-112 777
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-42 036</i>	<i>-45 997</i>	<i>-45 997</i>	<i>-42 399</i>	<i>92,2</i>	<i>3 598</i>
Toimintakate	-916 661	-716 105	-716 105	-822 436	114,8	-106 331
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	0	-7 700	-7 700	0	0,0	7 700
Muut laskennalliset kustannukset	43 170		0	52 867	0,0	52 867
Tehtävän kokonaiskustannukset	-873 491	-723 805	-723 805	-769 569	106,3	-45 764

Vuonna 2022 päätöksenteko ja johtaminen -kokonaisuuden ulkoiseksi toimintakatteeksi muodostui -783 385 euroa, sisäisen toimintakatteen ollessa -822 436 euroa. Ulkoinen toimintakate ylitti talousarvion 113 277 euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna ulkoinen toimintakate pieneni noin 140 000 euroa.

Toiminnan toteutuminen

Viestintä

Karkkilan kaupungin viestintäyksikkö kuuluu johtamisen kokonaisuuteen, ja viestintää johtaa kaupunginjohtaja. Kaupungin johtaminen muuttui 1.3.2020 häiriötilanteiden ja poikkeusolojen johtamismalliin Covid-19-pandemian johdosta. Kaupunki siirtyi tuolloin viestinnässään tehostettuun kriisiviestintään. Pandemiasta johtuva kriisijohtaminen jatkui edelleen osin myös vuonna 2022.

Vuoden 2022 aikana henkilöstölle on tiedotettu aktiivisesti kaupungin ajankohtaisista asioista aktiivisesti. Lisäksi julkaistiin kaupungin omaa henkilöstölehtistä. Sähköisinä tiedotuskanavina henkilöstön suuntaan toimivat kaupungin intranet eli Kantri sekä sähköposti. Ulkoiseen viestintään käytettäviä kanavia ovat kaupungin www-sivut, sosiaalisen median kanavat sekä julkiset tiedotteet.

Vuonna 2022 käynnistettiin kaupungin poikkihallinnollinen viestintätiimi. Lisäksi on todettu selkeitä resurssivajeita kaupungin markkinointiviestinnän resurssoinnissa, ja näihin on valmisteltu ratkaisuja vuoden 2023 talousarvion yhteydessä. Kaupungin viestintäohjeen sekä graafisen ilmeenpäivitystyötä on tehty vuonna 2022 ja asiat saatetaan valmiiksi kevään 2023 aikana. Vuoden 2022 aikana on osin valmisteltu kaupungin www-sivujen uudistusta (mm. saavutettavuusdirektiivin mukaisesti), mikä työ jatkuu vuonna 2023. Kaupungin www-sivujen hallinnointia keskitetään kaupungin omiin käsiin, ja vuonna 2022 käynnistetty työ ulkoisten sivutuottajien ja -domainien vähentämiseksi jatkuu myös vuonna 2023.

Kasvuohjelma ja Kestävä Karkkila -ohjelma

Johtaminen-kokonaisuuteen kuuluivat vuonna 2022 kaupungin strategiset kehitysohjelmat Kasvuohjelma ja Kestävä Karkkila -ohjelma. Kasvuohjelma on valmisteltu osaksi Karkkilan muutostiekarttaa, eikä siitä laadittu tuolloisen resurssivajeen vuoksi omaa erillistä ohjelmasuunnitelmaa.

Johtaminen -kokonaisuuteen kuului vuoden 2022 ajan kaupungin strategiset kehitysohjelmat Kasvuohjelma ja Kestävä Karkkila -ohjelma. Kasvuohjelma valmisteltiin osaksi Karkkilan vuonna 2019 laadittua muutostiekarttaa, eikä siitä laadittu tuolloisen resurssivajeen vuoksi omaa erillistä ohjelmasuunnitelmaa. Kasvuohjelman tavoitteena on ollut kaupungin saaminen kestäväälle kasvu-uralle kasvua edistävillä toimenpiteillä. Nämä toimenpiteet on vuonna 2022 otettu osaksi talouden tasapainotusohjelman tuloja vahvistavaa kokonaisuutta (kaupungin vetovoiman ja tunnettuuden vahvistaminen, asukasmäärän kasvattaminen, matkailijamäärän kasvattaminen, yritysten määrän kasvattaminen, työllisyystilanteen kohentaminen). Näitä toimenpiteitä on toteutettu vuonna 2022 ja ne jatkuvat myös tulevina vuosina.

Kestävä Karkkila -ohjelma päättyi erillisenä ohjelmana vuoden 2022 lopussa. Ohjelman toimenpiteinä edistettiin vuosien 2020-2022 aikana muun muassa ilmastojohtamishanketta, luontomatkailun kehittämistä (Koskireitti ja muut lähivirkistysalueet) sekä Karkkilan ilmastotiekartan valmistelun käynnistämistä. Lisäksi ohjelmassa käynnistettiin muun muassa Karkkilan senioripuiston sekä kuntoportaiden suunnittelu (toteutetaan vuonna 2023). Ohjelmassa saatiin käyntiin useita toimintoja, ja niiden osalta työ jatkuu osana kaupungin normaalia kehittämis-toimintaa. Kasvuohjelman ja Kestävä Karkkila -ohjelman resurssit on koottu vuoden 2023 alusta strategisen kehittämisen kokonaisuudeksi.

Elinvoima

Talouden toteutuminen

Elinvoima kokonaisuus						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	317 268	398 350	398 350	529 396	132,9	131 046
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>8 212</i>	<i>8 996</i>	<i>8 996</i>	<i>4 168</i>	<i>46,3</i>	<i>-4 828</i>
Toimintakulut	-2 071 443	-1 997 473	-1 987 473	-1 824 044	91,8	163 429
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-68 019</i>	<i>-76 168</i>	<i>-76 168</i>	<i>-77 815</i>	<i>102,2</i>	<i>-1 647</i>
Toimintakate	-1 813 982	-1 666 295	-1 656 295	-1 368 296	82,6	287 999
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset					0,0	0
Muut laskennalliset kustannukset	102 903	124 828	124 828	65 805	52,7	-59 023
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 711 078	-1 541 467	-1 531 467	-1 302 491	85,0	228 976

Vuonna 2022 kertyi ulkoisia toimintatuottoja muutettuun talousarvioon nähden 131 046 euroa enemmän. Ulkoiset toimintakulut alittuivat 163 429 euroa muutettuun talousarvioon nähden. Elinvoiman toimintakate alittui muutettuun talousarvioon nähden yhteensä 287 999 euroa.

Toimintakateen alittumiseen vaikuttivat vuoden 2022 aikana arvioitua suuremmat joukkoliikenteeseen ja työllisyydenhoitoon saadut valtionavustukset ja henkilöstökustannuksiin arvioitua pienemmät kulut. Lisäksi edellä esitetyt Johtaminen-kokonaisuuteen kuuluvat kaupungin strategiset kehitysohjelmat Kasvuohjelma ja Kestävä Karkkila -ohjelmien määrärahavaraukset ovat sisällytetty elinvoiman palvelualueen alle. Kasvuohjelman alhaiset toimintakulut näkyvät myös elinvoiman toimintakatteessa. Koko elinvoiman kokonaisuuden toimintakate toteutui noin 300 000 euroa parempana kuin talousarviossa, vaikka kotouttamisen ja maahanmuuttopalveluiden osalta vuosi 2022 ei toteutunut talouden näkökulmasta suunnitellun mukaisesti. Budjettitoteuma oli noin 35 000 € alijäämäinen. Tarkemmat selvitykset edellä mainittuun asiaan esitetään jäljempänä.

Toiminnan toteutuminen

Elinkeinopalvelut

Elinkeinopalvelujen vuoden 2022 toiminnan tavoitteena oli Karkkilan kasvun ja vetovoiman edistäminen. Toimenpiteissä painottui vuonna 2022 kaupunkimarkkinoinnin kehittäminen, asukkaiden ja yritysten määrän kasvun edistäminen sekä Karkkilan saavutettavuuden parantaminen. Toimenpiteitä on toteutettu Elinkeino-ohjelman sekä Karkkilan Kasvu- ja Kestävä Karkkila ohjelmien tavoitekokonaisuuksien mukaisesti.

Yrityspalveluilla edistettiin Karkkilan yrityksille houkuttelevaa toimintaympäristöä. Matkailualan kehittymistä edistettiin edelleen vuonna 2022 Karkkilan matkailukohteiden kehittämisellä ja matkailumarkkinoinnilla. Karkkilan kaupungin koordinoima yritysryhmähanke Kestävän matkailun Karkkila oli käynnissä 30.6.2022 asti. Matkailuhankkeessa oli mukana seitsemän karkkilalaista matkailu- ja palvelualan yritystä. Hankkeen toteutuneet kokonaiskustannukset olivat 59.876 euroa. Rahoitukseen saatiin Uudenmaan ELY-keskukselta ja Ykkösakseli ry:ltä tukea yhteensä 75 %, ja loput 25 % kustansivat mukana olevat yritykset. Hankkeen koordinoinnin henkilölö-surssi sisältyi Karkkilan kaupungin Kestävä Karkkila -ohjelmaan.

Ammatillisen koulutuksen yritys­lähtöistä pilotointia sosiaali- ja terveysalan perustutkintoon johtavan koulutuksen osalta suunniteltiin, mutta ei aloitettu vielä vuonna 2022. Koulutus olisi toteutettu samalla koulutusmallilla kuin vuonna 2020 Karkkilassa alkanut kone- ja tuotantotekniikan perustutkinnon koulutus. Sosiaali- ja terveysalan perustutkinnon koulutuksen suunnittelussa olivat mukana Länsi-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä Luksia, Karkkilan kaupunki, perusturvakuntayhtymä Karviainen sekä muita Karkkilan alueen hoiva- ja terveyspalveluja tuottavia työnantajia. Toteutumisen suurimpana haasteena oli koronapandemia, joka vaikeutti koulutuksen markkinointia koulun vanhempainilloissa ja yritysten tutustumiskäynneillä. Myös TET-harjoitteluja ei pystytty työpäikoilla korona-aikana järjestämään. Myös sosiaali- ja terveysalan heikentynyt houkuttelevuus on vähentänyt alalle hakeutuvien opiskelijoiden määrää.

Alkusuksystä 2022 jatkettiin sosiaali- ja terveydenalan perusopetuksen koulutuksen suunnittelua yhdessä Luksian, Karkkilan kaupungin ja alueen työnantajien kanssa. Tavoitteena oli käynnistää hoiva-alan koulutus Karkkilan pilottimallilla syksyllä 2023. Karkkilan kaupunki sai Luksialta ehdotuksen koulutuksen sisällöstä ja toteutuksesta, joka poikkesi alkuperäisestä vuoden 2021 pilottimallista. Luksian ehdotuksen mukaan Karkkilassa ei olisi järjestetty lähiopetusta, vaan kaikki opetus olisi tapahtunut Luksian omissa toimipisteissä. Koulutus Karkkilan mallilla ei olisi näin toteutunut. Loppuvuodesta 2022 käynnistettiin sosiaali- ja terveysalan koulutuksen suunnitteluun liittyvät neuvottelut myös muiden lähialueiden oppilaitosten kanssa.

Matkailun kehittämisessä painopiste oli matkailumarkkinoinnissa, matkakohteiden kehittämisessä, verkostoyhteistyössä sekä matkailutuotteiden ja -palveluiden kehityksessä. Karkkilan Matkailuneuvonta – Visit Karkkilan toimipiste siirtyi linja-autoasemalle kesäkuussa 2022. Matkailuneuvonnan aukioloaikoja pidennettiin ja neuvonta- ja opastuspalveluja lisättiin. Visit Karkkila – viestintäkanavien kehittämistyötä jatkettiin. Vuosi 2022 oli vuoden 2021 tavoin merkittävä matkailun kasvuvuosi Karkkilassa.

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

Kaupungin imagomarkkinointia ja kaupunkibrändin kehittämistoimenpiteitä jatkettiin vuonna 2022. Kaupungin uusi visuaalinen ilme otetaan käyttöön asteittain, sitä mukaa kun uusia markkinointiviestinnän toimenpiteitä toteutetaan. Markkinointiviestintää toteutettiin suunnitelmallisesti kärkinä uusien asukkaiden, matkailijoiden ja yritysten houkuttelu.

Asumisen markkinoinnin kärkitoimenpiteinä oli omakotitalotonttien hinnanalennuskampanja sekä osallistuminen Helsingin messukeskuksen Kevätmessuille. Kaupungin omakotitalotonttien myyntihintojen 25 % alennus oli voimassa 1.4. – 31.12.2022.

Karkkilan kaupungilla oli vuonna 2022 kaikkiaan seitsemän markkinointiviestinnän yhteistyösopimusta eri toimijoiden kanssa. Vuoden 2023 markkinointiyhteistyösopimusten valmistelu käynnistyi vuoden 2022 lopulla.

Kaupunkitapahtumista toteutettiin Karkkilan Ympäristötalkoot toukokuussa, Karkkilan Rautapäivät kesäkuussa sekä Karkkilan Yrittäjien kanssa yhteistyössä Karkkilan joulunavaustapahtuma marraskuussa. Vuoden karkkilainen -kilpailu järjestettiin helmikuussa, voittaja julkistettiin valtuuston kokouksen yhteydessä, kädenjälkitaulu julkistettiin Rautapäivillä ja ripustettiin Veturiaulaan, voittaja piti juhlapuheen itsenäisyyspäivän juhlassa Karkkilasalissa.

Joukkoliikenteen kärkitoimenpiteitä olivat ostoliikenteen hankinta ja hankinnan suunnittelu, joukkoliikenteen alueellisen järjestämistapamallin suunnittelu ja Höökikydyin kehittämistoimenpiteet. Joukkoliikenteen vuorotarjonta ei ole vielä täysin palautunut vuoden 2019 tasolle, ennen Covid-19 pandemiaa, josta syystä ostoliikennettä on hankittu korvaamaan pois jääneitä markkinaehtoisia vuoroja.

Kaupunki osallistui Inkoon, Lohjan, Vihdin ja Uudenmaan ELY-keskuksen yhteiseen joukkoliikenteen järjestämistaselvitykseen. Selvitystyö toteutettiin konsulttityönä, ja työtä jatketaan vuoden 2023 aikana. Järjestämistavan suunnittelutyötä koordinoi Uudenmaan ELY-keskus. Työn tavoitteena on kehittää kuntien välistä yhteistyötä, lisätä synergiaa henkilö- ja joukkoliikenteen järjestämisessä ja luoda joukkoliikenteeseen uusi yhteinen järjestämistapamalli. Uudessa järjestämistavassa tarkoituksena on suunnitella ja hankkia riittävän palvelutason mukaista liikennettä, niin että matkustajille olisi tarjolla laadun ja palvelun osalta järkevä ja kustannustehokas kokonaisuus.

Koulukuljetus- ja Höökikytyliikenteen palvelut toimivat normaalisti. Höökikytyliikenteen osalta vuoden 2022 aikana on tehty reittimuutoksia sekä suunniteltu uusia toimintatapoja Smart Countryside Mobility- hankkeen kautta.

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

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

Nummela-Karkkila-välin kehittäminen oli mukana tammikuussa 2022 julkaistussa valtion väyläverkon uudessa investointiohjelmassa vuosille 2022-2029. Hankkeen toteutus ajoittunee välille 2026–2029 ja siihen on varattu valtiolta 11 miljoonan euron määräraha.

Työllisyyspalvelut

Karkkilan työttömyysaste joulukuussa 2022 oli 10 %, mikä oli 0,2 prosenttiyksikköä vähemmän kuin vuoden 2021 lopussa. Uudenmaan työttömyysaste oli 9,6 % ja koko maan työttömyysaste 9,9 %. Karkkilassa työttömiä vuoden 2022 lopussa oli 394 henkilöä ja heistä alle 25-vuotiaita oli 56 henkilöä, yli 50-vuotiaita 165 henkilöä ja pitkäaikaistyöttömiä 127 henkilöä.

Työmarkkinatuen kuntaosuus laski vuonna 2022. Vuonna 2021 työmarkkinatuen kuntaosuus oli 593 959 euroa ja vuonna 2022 työmarkkinatuen kuntaosuus oli 533 828 euroa.

Muita työllisyydenhoidon tukitoimenpiteitä olivat nuorten (16-18-vuotiaiden) kesätyötuki sekä yrityksille ja yhdistyksille myönnettävä rekrytointilisä. Rekrytointilisan suuruus on 350 € /kk.

Työllisyydenhoidon yhteistyötä jatkettiin Vihdin työllisyydenhoidon, Ptky Karviaisen ja TE-toimiston kanssa. Te-toimiston kanssa tehtävää yhteistyötä tiivistettiin. Kaupungin sisäistä yhteistyötä lisättiin erityisesti elinkeinopalveluiden, nuorisotyön ja maahanmuuttopalveluiden kanssa.

TYP-sopimuksen yhteistyökumppaneina ovat Länsi-Uudenmaan kunnat (pois lukien Espoo), TE-toimisto, Kela ja Perusturvakuntayhtymä Karviainen. Uusi sopimus tuli voimaan 1.1.2022.

Vuoden 2022 aikana aloitettiin aktiivisesti TE24-uudistuksen valmistelu. Valmisteluun on sisältynyt kiinteä verkostoyhteistyö eri sidosryhmien kanssa sekä lakilausunnon ja erilaisten selvitysten antaminen lakiuudistukseen liittyen.

Maahanmuuttopalvelut

Maahanmuuttopalvelut vastaa Karkkilan kaupungin kotoutumista edistävien toimien koordinoinnista, kehittämisestä sekä käytännön toimenpiteiden toteuttamisesta yhteistyökumppaneiden kanssa. Karkkilassa asuvien vieraskielisten asukkaiden kotoutumista tuetaan monin eri tavoin monialaisen ja poikkihallinnollisen yhteistyön tuksena eri toimijoiden kesken niin paikallisesti kuin alueellisesti.

Vuoden 2022 aikana maahanmuuttopalveluiden asiakasmäärä kasvoi edelleen, vaikka Karkkilan kaupungille osoitettujen afganistanilaisten kiintiöpakolaisten (yhteensä 25 henkilöä) kuntaan saapuminen siirtyi vuodelle 2023. Työn vuoksi Karkkilaan muuttaneiden henkilöiden osuus lisääntyi edellisestä vuodesta. Uutena asiakasryhmän maahanmuuttopalveluissa näkyi kevästä 2022 lähtien ukrainalaisten pakolaisten osuus. Karkkilan kaupunki solmi Luonan vastaanottokeskuksen kanssa kuntamallisopimuksen toukokuussa 2022. Tämän myötä pystyttiin tarjoamaan väliaikaisia asumisratkaisuja Karkkilan senioritalossa kuntamalliin hakeutuneille ukrainalaisille perheille. Vuoden 2022 lopussa kuntamallin piirissä oli 36 henkilöä. Luonan vastaanottokeskus aloitti loppuvuodesta 2022 säännölliset asiakasvastaanotot Karkkilassa asuville ukrainasta sotaa paenneille henkilöille.

Maahanmuuttopalveluissa oli vuonna 2022 asiakkaita noin 200 henkilöä. Nämä edustivat useita eri kieliä ja kansallisuuksia.

Maahanmuuttopalveluiden työntekijät ovat osallistuneet aktiivisesti Länsi-Uudellamaalla erilaisiin kotoutuista edistäviin työryhmiin ja verkostoihin sekä muihin alueellisiin ja valtakunnallisiin tapahtumiin.

Karkkilan kaupunki antoi oman lausuntonsa uuden kotoutumista edistävän lain osalta.

Toiminnallista yhteistyötä jatkettiin Karkkilan seurakunnan kanssa Pappilan puutarhan tiimoilta sekä Helluntai-seurakunnan ja Soppari Ry:n kanssa Suomikerhon osalta ja opiskelua tukevan toiminnan osalta. Läksyapua on ollut mukana toteuttamassa myös maahanmuuton omat vapaaehtoiset.

Kanneljärven opiston suomen kielen opetus jatkui vuoden 2022 loppuun asti suomen kielen alkuvaiheen sekä suomea sinulle -ryhmissä, joista jälkimmäinen oli tarkoitettu pääsääntöisesti työelämässä mukana oleville henkilöille.

Karkkilan kaupungin maahanmuuttopalveluissa työskenteli maahanmuuttokoordinaattorin lisäksi määräaikainen maahanmuuttotyöntekijä. Marras-joulukuussa maahanmuuttopalveluissa oli vain yksi kokoaikainen työntekijä. Perusturvakuntayhtymä Karviaisen puolella oli vuonna 2022 Karkkilaan osoitettu maahanmuuton osa-aikainen (60 %) sosiaalityöntekijän resurssi. Sosiaalityön palkkakulut on maksettu maahanmuuttopalveluiden kustannuspaikalta.

Maahanmuuttopalveluiden budjetti rakentuu mm. pakolaisten kotoutumista edistävän toiminnan laskennallisista korvauksista sekä muista kunnalle korvattavista kustannuksista kuten kv-suojelun piirissä olevien henkilöiden tulkkauskustannukset ja mahdollinen täydentävä toimeentulotuki. Kotouttamisen ja maahanmuuttopalveluiden osalta vuosi 2022 ei toteutunut talouden näkökulmasta suunnitellun mukaisesti. Budjettitoteuma oli noin 35 000 € alijäämäinen. Tämä johtui ensisijaisesti siitä, että budjettiin arvioidut laskennalliset korvaukset 2022 vuoden kiintiöpakolaisryhmän osalta eivät toteutuneet, koska vastaanotto siirtyi kokonaisuudessaan vuodelle 2023. Lisäksi budjetissa näkyi lisääntyneet tulkkauskustannukset esimerkiksi työperäisen maahanmuuton ja ukrainalaisien (muiden kuin kuntamallissa olevien) henkilöiden osalta.

Perusturvakuntayhtymä Karviainen

Perusturvakuntayhtymä Karviainen vastasi sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen järjestämisestä Karkkilan kaupungille ja Vihdin kunnalle. Perusterveydenhuollon ja sosiaalipalvelut Karviainen toteutti itse, ja erikoissairaanhoidon palvelut Karviainen hankki Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiriltä (HUS).

Perusturvakuntayhtymä Karviaisen toiminta päättyi sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden järjestäjänä 31.12.2022, kun hyvinvointialueuudistus toteutui. Länsi -Uudenmaan hyvinvointialue vastaa 1.1.2023 alkaen näiden palveluiden järjestämisestä.

Talouden toteutuminen

Perusturvakuntayhtymä Karviainen						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot						
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-20 605 840	-22 143 108	-22 143 108	-19 947 758	90,1	2 195 350
<i>Sisäiset toimintakulut</i>						
Toimintakate	-20 605 840	-22 143 108	-22 143 108	-19 947 758	90,1	2 195 350
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-20 605 840	-22 143 108	-22 143 108	-19 947 758	90,1	2 195 350

Vuonna 2022 Karviaisen toimintakulut ja toimintakate toteutuivat 2,2 miljoonaa euroa alle talousarvion.

Erikoissairaanhoidon						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot						0
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-12 004 350	-13 561 912	-13 561 912	-13 840 943	102,1	-279 031
<i>Sisäiset toimintakulut</i>						
Toimintakate	-12 004 350	-13 561 912	-13 561 912	-13 840 943	102,1	-279 031
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-12 004 350	-13 561 912	-13 561 912	-13 840 943	102,1	-279 031

Vuonna 2022 erikoissairaanhoidon toimintakulut ja toimintakate toteutuivat 0,3 miljoonaa euroa yli talousarvion.

Konsernipalvelut

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

Talouden toteutuminen

Konsernipalvelut						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	206 104	6 700	6 700	237 786	3549,0	231 086
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	118 151	87 837	87 837	50 169	57,1	-37 668
Toimintakulut	-1 668 577	-1 503 380	-1 343 380	-1 462 511	108,9	-119 131
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-183 127	-102 357	-102 357	-90 027	88,0	12 330
Toimintakate	-1 527 449	-1 511 200	-1 351 200	-1 264 584	93,6	86 616
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	0	-3 300	-3 300	-36 488	1105,7	-33 188
Muut laskennalliset kustannukset	1 497 359	1 451 511	1 451 511	1 336 234	92,1	-115 277
Tehtävän kokonaiskustannukset	-30 090	-62 989	97 011	35 163	36,2	-61 848

Vuonna 2022 kertyi ulkoisia toimintatuottoja muutettuun talousarvioon nähden noin 200 000 euroa enemmän. Parempi kertymä johtui DigiTek -projektin tuotosta, jonka osuus oli noin 100 000 euroa. Työllistämistukea saatiin noin 11 000 euroa ja noin 50 000 euroa kertyi tuottoa Senioritalon osalta.

Ulkoisissa toimintakuluissa henkilöstökulut alittivat alkuperäisen talousarvion noin 200 000 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden henkilöstökulut olivat noin 40 000 euroa alemmat. Palvelujen ostot ylittivät talousarvion noin 50 000 eurolla. Tämä johtui pääosin työterveyshuollon kulujen ylityksestä.

Konsernipalveluiden toimintakate alittui alkuperäiseen talousarvioon nähden noin 270 000 euroa ja muutettuun nähden noin 100 000 euroa.

Toiminnan toteutuminen

Konsernipalveluissa vuosi 2022 oli monien muutosten vuosi. Vuoden aikana täyttämättä olevat työtehtävät saatiin täytettyä. Tasapainottamistoimenpiteinä talouspäällikön työsuhdetta ja hallintopäällikön virkaa ei täytetty, vaan tehtävät sisällytettiin konsernipalvelujohtajan ja henkilöstöpäällikön tehtäviin. DigiTek-projekti päättyi loka-kuun 2022 lopussa ja 1.11. alkaen myös ICT-palveluiden ja talouspalveluiden. Palkkahallinnon ja taloushallinnon tehtävien osalta käytiin tiiviisti vuoropuhelua Monetra Pirkanmaa Oy:n kanssa kehittäen yhteistyötä, jossa edelleen vuoden lopussa oli haasteita. Tiedonhallintalain edellyttämiä asioita työstettiin lain määräämälle tasolle ja kehitettävää jäi vielä tulevallekin vuodelle. Loppuvuonna käytiin tiivistä vuoropuhelua ja toteutettiin tiedon välittämistä Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueelle siirtyvien toimintojen osalta.

7.2.4 Kasvatus- ja opetuslautakunta

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

Lautakunnan vuodelle 2022 asettamat toiminnalliset tavoitteet saavutettiin suurelta osin.

Talous pysyi kuukausiseurannan perusteella suunnitellussa syksyyn asti, mutta loppuvuoden aikana henkilöstökulut nousivat merkittävästi sijaiskuluina sairastumisten myötä. Koko sivistys- ja hyvinvointi -toimiala yhdessä vapaa-aikalautakunnan kanssa ylitti vain hieman talouden raamin.

Talouden toteutuminen

KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	842 472	979 500	979 500	1 188 162	121,3	208 662
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>32 694</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0</i>
Toimintakulut	-11 572 758	-11 084 644	-11 064 644	-12 046 543	108,9	-981 899
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-4 758 771</i>	<i>-4 807 224</i>	<i>-4 807 224</i>	<i>-4 890 330</i>	<i>101,7</i>	<i>-83 106</i>
Toimintakate	-15 456 362	-14 912 368	-14 892 368	-15 748 711	105,8	-856 343
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-86 250	-36 800	-36 800	-29 088	79,0	7 712
Muut laskennalliset kustannukset	-1 008 256	-970 335	-970 335	-913 486	94,1	56 849
Tehtävän kokonaiskustannukset	-16 550 868	-15 919 503	-15 899 503	-16 691 285	105,0	-791 782

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan Kasvatus- ja opetuslautakunnan vuoden 2022 talousarvion toimintatuotot toteutuivat 121 % (ylitys 208 662 €). Toiminnan kulut ylittyivät 9 % (961 899 €). Ulkoinen toimintakate ylittyi 7 % (753 237 €). Myyntituottoja (+30 %) ja avustuksia (+39 %) saatiin arvioitua enemmän, mutta maksutuottoja jäi saamatta 19 %. Toimintakulujen nousua selittävät pääasiassa henkilöstökulujen palkankorotukset, sairaus- ja sijaispoissaolot sekä palvelujen ostojen ylitykset. Sairastumisten myötä edellisvuosia suuremmat sijaiskulut nostivat kokonaiskuluja.

Vuoden 2021 aikana aloitettu Karkkilan harrastamisen hanke jatkui kokoontumisrajoitusten purkamisen jälkeen suunnitellusti. Syksyllä 2022 toiminta ja kerhoihin osallistuminen oli hyvin runsasta. Loppukeväästä saatiin hankkeelle jatkoaikaa sekä päätös jatkaa hanketta vuoden 2023 kevääseen saakka.

Edellisvuonna kouluilla olemassa olevat tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmat otettiin käyttöön.

Kasvatus- ja opetustoimen hallinto

Kasvatus- ja opetuslautakunnan hallinto						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	204 238	180 000	180 000	220 290	122,4	40 290
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>13 174</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0</i>
Toimintakulut	-285 895	-116 741	-116 741	-380 670	326,1	-263 929
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-13 019</i>	<i>-12 834</i>	<i>-12 834</i>	<i>-13 532</i>	<i>105,4</i>	<i>-698</i>
Toimintakate	-81 503	50 425	50 425	-173 912	-344,9	-224 337
Laskennalliset kustannukset						0
Poistot ja arvonalennukset	0	0	0	0	0,0	0
Muut laskennalliset kustannukset	240 393	154 982	154 982	191 361	123,5	36 379
Tehtävän kokonaiskustannukset	158 890	205 407	205 407	17 449	8,5	-187 958

Hallinnon toimintatuotot ylittyivät arvioidusta, 122 %, ollen + 40 290 €. Toimintakulujen roima nousu selittyy pääasiassa Karkkilan harrastushankkeeseen palkatuilla projektityöntekijöillä ja saman hankkeen palvelujen ostoilla. Toimintakulut ylittyivät 263 929 €. Toimintakate oli -160 380 €.

Varhaiskasvatuksen palvelualue

Varhaiskasvatuspalveluiden keskeisenä tehtävänä on varhaiskasvatuslain velvoitteiden täyttäminen sekä perusopetuslain mukaisen esiopetuksen järjestäminen. Varhaiskasvatuksen palvelualueeseen kuuluu kunnalliset ja yksityiset päiväkodit ja perhepäivähoito sekä esiopetus. Kunnallisia yksiköitä ovat Haapalan, Haukkamäen, Högforsin ja Toivikkeen päiväkodit, Nyhkälän ja Tuorilan esiopetus sekä 5 perhepäivähoitajaa (heistä neljä oli töissä syyskaudella). Högforsin päiväkodissa toimi vuoden 2022 alussa vuorohoito klo 5.15–22.30 sekä viikonloppuhoito. 30.10.2022 aloitimme ympärivuorokautisen hoidon. Esi- ja alkuopetuksen yhteistyötä rakennettiin uudestaan ja toimintaa aloitetaan yksiköiden oman tahdin mukaan.

Yksityiset päiväkodit toimivat palvelusetelillä. Yksiköitä ovat Karkin, Pupulan ja Vilperin päiväkodit. Lisäksi Karkkilassa toimi neljä yksityistä perhepäivähoitajaa, joilla hoidossa olevat lapset saivat Kelan yksityisen hoidon tukea.

Lapsimäärän kuukausittainen seuranta osoittaa, että määrät ovat vaihdelleet ja palvelun piirissä ole-via lapsia on ollut syyskaudella vähemmän. Lapsia on pystytty sijoittamaan paremmin ja nopeammin kuin edellisellä kaudella ja henkilöstöä on lisätty muutamaaan ryhmään vasta lapsimäärän kasvaessa. Yksityisten päiväkotien lasten määrän laskentaa tarkennettiin syyskaudelle lain mukaiseksi, joten heillä lapsimäärä hieman väheni.

Lakimuutos lapsen tuen tasoista 16.12.2021 on aiheuttanut tarkempia toimenpiteitä lapsen tuen toteuttamiseksi. Saimme vakinaistettua toisen kaupungissa toimivista varhaiskasvatuksen konsultoivan erityisopettajan tehtävistä. Saimme valtion erityisavustusta varhaiskasvatuslain mukaisen tuen uudistamisen edistämiseksi vuosille 2022–2023. Tuella saimme hankittua kaudelle 2022–2023 ostopalveluna varhaiskasvatuksen konsultoivan erityisopettajan ja palkkasimme kaksi lastenhoitajaa esiopetusryhmiin lasten tuen turvaamiseksi. Lastenhoitajalla on enemmän vastuuta lapsiryhmästä, kuin ryhmäavustajalla, joten ryhmien toimintaa pienryhmätoiminnaksi on voitu suunnitella entistä paremmin. Syyskaudella oli ryhmäavustajia vähemmän kuin keväällä.

Karkkilan varhaiskasvatus sai myös valtion erityisavustusta sekä varhaiskasvatuksen että esi- ja alkuopetuksen oppilaiden digitaalisten taitojen kehittämiseen osana Uudet lukutaidot -kehittämisohjelmaa vuosille 2022–2023. Haimme digiopettajaa sekä varhaiskasvatukseen että esi- ja alkuopetukseen, mutta saimme vain yhden hakemuksen. Palkkasimme hänet puoliksi molemmilla avustusrahoilla. Hankimme avustuksella syyskaudella digivälineistöä sekä opimme yhdessä niiden käyttöä monilukutaidon näkökulmasta.

Maahanmuuttajataustaisten lasten osuus on hieman laskenut edellisestä vuodesta. Vuoden lopussa varhaiskasvatuksen piirissä oli 23 lasta, joiden huoltajat ovat ulkomaalaistaustaisia ja/tai maahanmuuttajia (edellinen luku 29). Varhaiskasvatuksessa näkyi vuonna 2022 työperäinen maahanmuutto, jolloin lapsilla ei välttämättä ole lainkaan suomen kielen taitoa tullessaan varhaiskasvatuksen piiriin.

Talouden toteutuminen

Varhaiskasvatuksen palvelualue						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	210 634	271 000	271 000	298 310	110,1	27 310
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>19 520</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0</i>
Toimintakulut	-3 592 561	-3 380 336	-3 380 336	-3 909 038	115,6	-528 702
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-862 954</i>	<i>-840 895</i>	<i>-840 895</i>	<i>-896 959</i>	<i>106,7</i>	<i>-56 064</i>
Toimintakate	-4 225 360	-3 950 231	-3 950 231	-4 507 686	114,1	557 455
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-206	-4 700	-4 700	-437	9,3	4 263
Muut laskennalliset kustannukset	-353 489	-307 842	-307 842	-323 476	105,1	-15 634
Tehtävän kokonaiskustannukset	-4 579 055	-4 262 773	-4 262 773	-4 831 600	113,3	-568 827

Varhaiskasvatuksen toimintatuottoja saatiin arvioitua enemmän, yht. 298 310 €. Tulot ylittyivät 10 % arvioidusta pääasiassa valtion myönteisten erityisavustuspäätösten ansiosta, mutta maksutuottoarvio jäi tavoitteesta peräti 28 % (70 123 €). Ulkoiset toimintakulut ylittyivät 16 % (528 702 €), pääasiassa lisääntyneiden henkilöstökulujen vuoksi. Toimintakate oli 116 %.

Henkilöstö

Varhaiskasvatuksen johtajan tehtävää on hoitanut yksi henkilö, ja lähiesimiestyötä on vahvistanut kolme varhaiskasvatuksen vastaavaa opettajaa. Tehtävät muutettiin vuoden 2022 alussa päiväkodin johtajan tehtäviksi. Samalla palkka tarkistettiin tehtävän mukaiseksi.

Varhaiskasvatuksen integroitu erityisryhmä jatkoi Toivikkeen päiväkodilla pienennettynä ryhmänä. Ryhmään ei haettu varhaiskasvatuksen erityisopettajaa, vaan määräaikainen varhaiskasvatuksen opettaja. Tähän tehtävään kuin myöskään viiteen muuhun varhaiskasvatuksen opettajan tehtävään ei saatu syyskaudelle 2022 opettajan pätevyyteen soveltuvan koulutuksen omaavia henkilöitä. Näissä tehtävissä on ollut lastenhoitaja tekemässä varhaiskasvatuksen opettajan määräaikaista tehtävää. Karkkilan varhaiskasvatuksessa on ollut paljon määräaikaista tehtävää tekevää työntekijää. 1.8.2022 alkaen vakinaistimme neljä varhaiskasvatuksen lastenhoitajaa.

4.6.2021 tuli varhaiskasvatuslakiin 36 § Päiväkodin henkilöstön mitoituksesta poikkeaminen. Lain mukaan poikkeaminen suhdeluvusta ei ole sallittua henkilöstön poissaoloista johtuvista syistä. Karkkilassa on monta pientä varhaiskasvatuksen yksikköä, joten henkilöstöä on myös oltava enemmän, jotta arki saadaan toimimaan koko päivän ajan. Sijaisia on palkattu aina tarpeen mukaan ja nämä kulut ovat kohottaneet kustannuksia. Vuonna 2022 henkilöstö teki viisi epäkohtailmoitusta. Ilmoitusten aiheena on ollut henkilöstön mitoitus. Henkilöstöä on ollut pois, sijaista ei ole saatu, eikä muista yksiköistä ole pystytty siirtämään ketään avuksi. Yksi ilmoitus tuli ylityö- ja vuoronvaihtokiellon aikana keskeneräisten työehtosopimusneuvottelujen vuoksi. Vuoden lopussa siirrettiin herkemmin henkilöstöä yksiköstä toiseen.

Varhaiskasvatuksen henkilöstössä oli paljon poissaoloja vuonna 2022, joten sijaiskulut ovat olleet korkeat. Kevätkaudella oli vielä koronaa, minkä vuoksi piti olla useampi päivä pois töistä. Koronan jälkeen normaaliin

palaaminen ja varhaiskasvatuksen henkilöstön vaihtuvuus ovat lisänneet sairastumisia. Sairauspäiviä on ollut vuonna 2022 yhteensä 1823 päivää (luvusta puuttuu kahden henkilön puolen vuoden poissaolot). Viisi päivää ja enemmän sairauspäiviä on ollut noin puolet kaikista sairauspäivistä. Pitkiä, 14 päivää ja enemmän, sairauslomia on ollut 14 henkilöllä. Syinä poissaoloille ovat olleet mm. tapaturmat tai selkeä fyysinen sairaus (jalka, selkä, leikkaus tms.), raskauteen liittyvä sairausloma, työuupumus. Varhaiskasvatuksessa on pyritty suunnittelemaan henkilöstön lomien niin, että henkilöstöä on paikalla, kun lapset ovat paikalla. Henkilöstön pitkät lomat eivät täysin riitä koulujen lomiiin, joten lomien on edelleen jonkun verran koulujen lomien ulkopuolella.

Toiminnan toteutuminen

Vuonna 2022 varhaiskasvatuksen toimintaan vaikutti kevätkaudella edelleen jatkunut korona-aika. Pandemiasta huolimatta on pystytty tarjoamaan laadukasta varhaiskasvatusta ja esiopetusta lapsille. Syyskaudella on palattu hiljalleen normaaliin arkeen.

Alla olevassa taulukossa on varhaiskasvatuksen palvelualueen yksiköitä koskevia tunnuslukuja. Taulukon perusteella voidaan ennakoita tulevia vuosia koskevia ratkaisuja. Vuoden 2022 luvut on poimittu 31.12.2022 päivän mukaan. Lapsimäärä on lasten lukumäärä, ei laskennallinen lukumäärä (alle 3-v lapsi on laskennallisesti 1,75). Täyttöaste on laskettu Vertikalin käyttöastelaskurilla (<https://spbmalli.fi/laskurit/utilizationRateCalc.do>), koska varhaiskasvatuksessa käytössä olevaan Pro Consonaan ei ole saatu syötettyä kaikkia tarvittavia tietoja. Vertikalin laskuriin ei ole myöskään erikseen määritetty palvelukertomia tehostetulle tai erityiselle tuelle, joten todelliset täyttöluvut ovat korkeammat.

Varhaiskasvatuksen sähköistä toiminnanohjausjärjestelmää ei saatu käyttöön vuonna 2022. CGI Vesan käyttöönotto on siirtynyt vuodelle 2023.

Avointa varhaiskasvatustoimintaa (kerhot ja avoimet kohtaamispaikat) ei pystytty aloittamaan vuonna 2022, koska ei ollut vapaata tilaa toiminnalle.

Tunnusluku/Mittari	TP2020	TA2021	TP2021	TA2022	TP2022
Lapsimäärä/ päiväkot	280	270	259	268	247
- Haapala	30	30	38	33	34
- Högfors	59	54	48	56	49
- Toivike	52	53	42	48	56
- Haukkamäki	21	19	21	21	16
- perhepäivähoito	23	22	20	20	12
- esiopetus yht.	95	80	90	75	80
Käyttö-/täyttöaste/päiväkot	täyttöaste		Täyttö		Täyttö
- Haapala	100	80/100	90,63	80/100	84,35
- Högfors	100	76/100	71,77	76/100	69,39
- Toivike	100	74/100	82,62	70/100	73,95
- Haukkamäki	100	76/100	100	75/100	75,00
- Esiopetus	100	100/100	84,03	100/100	68,13
Kokonaismenot/ lapsi (€)/päiväkot (**)					
- Haapala	10 921	11 000	10 112	11 000	14 887
- Högfors	14 863	12 000	14 120	14 000	16 789
- Toivike	18 284	14 000	22 392	17 000	15 179
Nettomenot/päivähoitolapsi (€/ v):					
- päiväkodit	8 196	7 600	11 299	8 100	15 675
- perhepäivähoito	10 874	12 000	12 503	11 000	24 558

- esiopetus	5 641	6 500	4 590	5 700	4 811
Lasten kotihoidon tuen saajat (lkm)	135	150	150	131	
Palvelusetelien käyttäjät (lkm)	60	60	60	61	53

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

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

Yksityisessä varhaiskasvatuksessa oli 31.12.2022 yhteensä 65 lasta.

Opetuksen palvelualue

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

Hallitusohjelman tavoitteena ollut oppivelvollisuuden nostaminen 18 vuoteen ja oppivelvollisuuden laajentaminen toiselle asteelle on toteutunut. Tämä voidaan toteuttaa vain vahvistamalla opiskelijoiden ohjausta ja opiskelijahuollon palveluita. Lisäksi tulee varmistaa, että peruskoulun on mahdollista tarjota jokaiselle oppilaalle riittävät valmiudet suoriutua toisen asteen koulutuksesta mm. lisäämällä resurssia perusopetukseen.

Käytännössä tämä tarkoittaa maksutonta opetusta ja opetuspalveluiden lisääntymistä. Lukion talousarvion opimateriaaleihin ja tietokonehankintoihin on varattu lisää resursseja. Myös elinvoima –toimialan alaisuudessa olevien ammatillisissa opinnoissa oleville karkkilalaisille nuorille tulee tarjota samat palvelut mm. opintojen ohjauksen ja oppilashuollon osalta. Talousarviovuonna selvitetään mahdollisuuksia laajentaa Karkkilassa toteutettavan toisen asteen opetustarjontaa.

Lukion opiskelijamäärä on nousussa. Merkittävänä haasteena on lisätilojen löytyminen. Erityisesti laborointitilojen riittämättömyys heikentää opetussuunnitelman tavoitteiden saavuttamista. Osa lisääntyvistä kuluista katta- tautuu kasvavina valtionosuuksina.

Talouden toteutuminen

Opetuksen palvelualue						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	427 600	528 500	528 500	669 561	126,7	141 061
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0</i>
Toimintakulut	-7 694 302	-7 587 567	-7 567 567	-7 756 835	102,5	-189 268
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-3 882 798</i>	<i>-3 953 495</i>	<i>-3 953 495</i>	<i>-3 979 839</i>	<i>100,7</i>	<i>-26 344</i>
Toimintakate	-11 149 500	-11 012 562	-10 992 562	-11 067 113	100,7	-74 551
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-86 044	-32 100	-32 100	-28 650	89,3	3 450
Muut laskennalliset kustannukset	-895 159	-817 475	-817 475	-781 371	95,6	36 104
Tehtävän kokonaiskustannukset	-12 130 703	-11 862 137	-11 842 137	-11 877 134	100,3	-34 997

Perusopetuksen ulkoiset toimintatuotot toteutuivat +27 % (+ 141 061 €) pääasiassa myönteisten avustuspää- tösten vuoksi. Toiminnan kulut ylittyivät 2 % (169 268 €), ja toimintakate oli 100 % (+28 207 €). Palvelualue on

järjestänyt jokaiselle Karkkilassa asuvalle perusopetusikäiselle lakisääteiset perusopetuksen palvelut sekä lukioon valituille opiskelijoille lukio-opetuksen palvelut tarvittavine tukitoimineen.

Toiminnan toteutuminen

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

Koulujen toiminta on toteutunut pääsääntöisesti suunnitellusti. Pandemiatilanteen vaikutuksia on ollut nähtävillä esim. koululaistaitojen heikentymisenä, puutteellisina perustaitoina käytännön työskentelyssä sekä mm. äidinkielen ja matemaattisten taitojen hataruutena joillakin oppilailla.

Oppilashuollollisissa asioissa on korostunut etenkin 5.-6.-luokkalaisten keskuudessa laajenevat päihdekokeilut, nöyryytys/kiusaaminen/väkivalta lisääntynyt. Vapaa-ajan tapahtumat heijastuvat kouluarkeen. Opiskelu-huollon resursseja tarvittaisiin lisää. Ankkuriitiimi on mukana, mutta ovat kovin työllistettyjä.

Opetuksen palvelualueella henkilöstövaihdoksia on tullut lähinnä määräaikaisten tehtävien ja virkojen täyttämällä kelpoisilla henkilöillä sekä paikkakunnalta muuton tai eläkkeelle siirtymisen myötä. Pätevien erityisopettajien saaminen ei ole edelleenkaan helpottunut. Alakouluihin on ollut syyslukukaudella tosi haasteellista saada kelpoisia luokanopettajia. Lyhytaikaisten sijaisten saaminen on ollut myös erittäin haasteellista ja on jouduttu turvautumaan koulun avustajiin sijaisina. Nuorille vastavalmistuneille opettajille tarvittaisiin mentor-toimintaa, jotta työn kuormittavuutta voitaisiin jakaa. Kasvatus- ja opetuslautakunta hyväksyi koulujen esittämät opetusresurssit eikä tehnyt niihin muutoksia.

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

Oppilasmäärät	TP2020	TA2021	TP2021	TA2022	TP2022
Oppilasmäärä	1 143	1 136	1 151	1163	1 135
- Haukkamäki	135	120	120	115	105
- Tuorila	79	77	77	78	75
- Nyhkälä	444	425	434	430	414
- Yhteiskoulu	340	340	350	370	366
- Lukio	154	174	170	170	175
Oppilasmäärä					
- yleisopetuksessa	900	852	871	886	Ny 86, Hm 5, T 2, Yk 44 Ny 66, Yk 23 lukio 5
- erityisopetuksessa	95	110	118	107	
- maahanmuuttajataustaisia /S2	75	73	90	90	
Nettomenot/oppilas (€) (*)					
- Haukkamäki (erillisluokat)	7 742	8 300	9 458	8350	10 163
- Tuorila (yhdysluokat)	8 509	9 200	9 014	9200	9 497
- Nyhkälä (pienluokat, S2)	9 229	9 000	9 775	9000	10 466
- Yhteiskoulu (pienluokat, S2)	9 208	9 400	9 778	9000	9 588
- Lukio	8 915	8 200	7 258	8200	7 972
(* Laskennassa huomioitu tilavuokrat, ruokailut maksutuotot tms. tulot					

Lukuvuoden 2021-2022 alussa tuettujen oppilaiden määrä oli kouluittain seuraava:

Koulu/ tuetut oppilaat	tehostettu tuki	erityinen tuki	S2/ valmistava
Haukkamäki	18	7	9
Tuorila	13	4	0
Nyhkälä	79	80	66
Yhteiskoulu	46	44 (31)	23 (19)

Tasa-arvoisuuden huomioon ottaminen

Opetusryhmien muodostamisessa ja opetuksen suunnittelussa on pyritty ottamaan huomioon oppilaiden erityistarpeet, jotta opetus voidaan järjestää opetussuunnitelman mukaisesti ja että perusopetusta koskevien säädösten asettamat tavoitteet saavutetaan. Valinnaisuutta on lisätty oppilaiden lukujärjestyksiin. Hoidollis-pedagogiset (Hope) -oppilaat ovat omassa pienryhmässään alakoulussa, mutta yläkoulussa heidät on sijoitettu olemassa oleviin pienluokkiin. Lisäksi kaupungissa toimi kaksi kuraattoria ja psykologia. He siirtyvät vuoden 2023 alusta hyvinvointialueelle, mutta toimivat edelleen karkkilalaisten lasten ja nuorten parissa.

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

Rekrytointien myötä pätevän henkilöstön saamisessa on ongelmia. Erityisesti erityisopetukseen on ollut haasteellista saada pätevää henkilöstöä. Hankerahoituksen myötä on määräaikaisten työntekijöiden määrä kasvanut. Joitakin määräaikaista tehtäviä on voitu vuosittain vakinaistaa. Opetushenkilöstö on motivoitunutta, ammattitaitoista ja osaavaa.

Alati muuttuva toimintaympäristö edellyttää myös opiskelijoiden yhdenvertaisen opiskelu- ja harrastusmahdollisuuksien tarkastelun. Tämän tavoitteen toteutumiseksi on otettu käyttöön edellisvuoden aikana laaditut yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelmat.

Kasvatus- ja opetuslautakunnan kehityshankkeet

 Hankkeet 2022			
MUUTOSTAVOITE (KS TEEMA)	HANKKEEN PÄÄTAVOITE	HANKKEEN TALOUS	HANKKEEN HENKILÖRESURSSIT
Karkkilan harrastusmallihanke/OKM 11/2021-5/2022 (jatkohaku meneillään ajalle 1.8.2022-31.5.2023)			
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen koti-kaupunki	Tarjotaan mahdollisuus kaikille lapsille mieluinen harrastus. Ennaltaehkäisevä vaikutus elämän ikäviltä asioilta	Kaupungin rahoitusosuus 10%: oman toiminnan ostopalvelut, 10 000 € Ulkopuolinen rahoitus, 50 000 OKM 90%:	Kaupunki toimii koordinaattorina, 50% työpanos
Toteuma: Hanke on toteutunut hyvin, kerhojen määrä on lisääntynyt ed. vuodesta n. 10 %			
Koulutuksellinen tasa-arvo ja yhdenvertaisuus/ OKM -5/2022 jatkohaku meneillään			

Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen koti-kaupunki	Mahdollistaa kaikille lapsille saada riittävää tukea oppimiseen	Kaupungin rahoitusosuus 5 %: 5 000 € Ulkopuolinen rahoitus 95 %: 115 000 €/ OKM	Kaupunki toimii koordinaattorina, 5 % työpanos
Toteuma: Jatkorahoitusta saatiin kevääseen 2023 saakka. On lisätty tukitoimia lapsille			
#Koulukunnossa/ Opiskeluhoollon vahvistaminen ja koululupoissaolojen vähentäminen -12/2023			
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen koti-kaupunki	Erityisavustuksella vähennetään koulupoissaoloja ja rakennetaan turvallisia kasvu- ja oppimisympäristöjä monitoimijaisessa yhteisessä työssä alueen lapsille ja nuorille	Seudullinen 7 kunnan verkostohanke/ 2 vuotinen OKM rahoitus 80 %: 598 560 € Kuntien rahoitusosuus 20%; 119 712 € Kaupungin rahoitusosuus 5 %: 6 000 € (3 000 €/ v)	Lohjan kaupunki toimii koordinaattorina Karkkila 5% työpanos
Toteuma: Hanke on jatkunut suunnitellusti, hankkeen koulupoissaolomallipilotista laaditaan valtakunnallinen malli			
Valtion erityisavustus perusopetuksen sitouttavan kouluyhteistyön (SKY) pilotointiin vuosille 2021-2023			
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen koti-kaupunki	Vaikuttavan toimintamallin luominen paljon poissa olevien oppilaiden kouluun kiinnittymisen tukemiseksi	Seudullinen 7 kunnan verkostohanke Ulkopuolinen rahoitus 80 %: 85 040 €/ OKM Kuntien rahoitusosuus 20%; 21 270 € Kaupungin rahoitusosuus 5 %: 1 000 €	Lohjan kaupunki toimii koordinaattorina Karkkila: 5% työpanos
Toteuma: Hanke on toiminut suunnitellusti ed. hankkeen kanssa ja on tehty tutkimustyötä Turun yliopiston kanssa (mm. yhteinen oppimisalusta Ville)			
Lukuliikettä niveliin/OPH -5/2022, jatkorahoitushakemus seudullisena hankkeena			
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen koti-kaupunki	Lasten ja nuorten lukutaidon edistäminen: ymmärtävän lukutaidon vahvistaminen	Ulkopuolinen rahoitus 92,9 % 47 838 €. Kokonaisnettomenot ovat yhteensä 51 518 €. Omarahoitusosuus 7,1 %; 3 680 €	Kaupunki toimii koordinaattorina, 100% työpanos
Toteuma: Jatkorahoitusta ei saatu, Karkkilassa toteutettiin lukuisia lukemaan oppimisen alaprojekteja kirjaston kanssa sekä hankittiin esiopetukseen soveltuvaa lukemaan oppimisen edistävää materiaalia ja henkilöstökoulutusta.			
Perusopetuksen kerhohanke/ OPH			
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen koti-kaupunki	Painopisteenä ovat nuorten koulumotivaation, yhteisöllisyyden ja jaksamisen tukeminen.	Ulkopuolinen rahoitus 80 % 30 000 € Omarahoitusosuus 20 %: 6 000 €	Kaupunki toimii koordinaattorina, useita kerhonohjaajia
Toteuma: Suunnitellut (perinteiset koulujen järjestämät) kerhot toteutettiin			
Karkkila-Högfors Lukutaito –hanke/OPH			

Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Perusopetuksen nuorten aikuisten lukutaidon edistäminen	Ulkopuolinen rahoitus 80 % 30 000 € Omarahoitusosuus 20 %: 6 000 €	Kaupunki toimii koordinaattorina, useita kerhonohjaajia
Toteuma: Hankkeessa etsittiin ja kokeiltiin malleja, joilla voitiin parantaa yläkouluun siirtyneiden heikkoa lukutaitoa			

7.2.5 Vapaa-aikalautakunta

Vapaa-aikalautakunta on osa Sivistys ja hyvinvointi -toimialaa. Vapaa-aikalautakunnan alainen kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue on vastannut kaupunkilaisten liikunta- ja nuorisopalveluista sekä opisto-, kirjasto-, kulttuuri- ja museopalveluista pandemia-aikana vain rajoitetusti. Lautakunnan vuodelle 2022 asettamien tavoitteiden saavuttaminen ei toteutunut kaikilta osin. Pandemia pysäytti keväällä vapaa-ajan palvelut minimaalisiksi, työnteko muuttui osittain etätyöksi. Rajoituksista huolimatta palvelualueen palveluilla on ollut erittäin merkittävä rooli kaupungin asukkaiden hyvinvoinnin ja elinikäisen oppimisen edistämässä ja syrjäytymisen ehkäisyssä sekä lisäksi kulttuuriperinnön vaalimisessa.

Talouden toteutuminen

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

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	400 150	467 255	467 255	494 495	105,8	27 240
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>8 836</i>	<i>5 600</i>	<i>5 600</i>	<i>9 047</i>	<i>161,6</i>	<i>3 447</i>
Toimintakulut	-1 716 985	-1 921 416	-1 921 416	-1 811 674	94,3	109 742
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-997 179</i>	<i>-974 302</i>	<i>-974 302</i>	<i>-967 941</i>	<i>99,3</i>	<i>6 361</i>
Toimintakate	-2 305 178	-2 422 863	-2 422 863	-2 276 073	93,9	146 790
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-44 669	-42 900	-42 900	-46 980	109,5	-4 080
Muut laskennalliset kustannukset	-148 764	-152 955	-152 955	-139 490	91,2	13 465
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 498 611	-2 618 718	-2 618 718	-2 462 542	94,0	156 176

Vapaa-aikalautakunnan vuoden 2022 talousarvion toimintatuotot toteutuivat 106 % (494 495 €). Toimintakulut alittuivat 6 %:lla ollen 1 811 674 €. Lautakunta pysyi talousarviossaan kokonaisuutena, toimintakatteen alittuessa 9 % (1 317 179 €). Eri yksiköiden toteutumisissa on suuria vaihteluja, joissakin talousarvio alitettiin reilusti, joissakin ylitetään. Pandemia ei enää vaikuttanut merkittävästi eri yksiköiden toimintaan.

Vuonna 2022 toimintatuotoilla (tuet, avustukset, myynti- ja maksutuotot, muut tuotot) katettiin Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen kaikista kuluista 27,3 %. Lisäksi kaupunki on saanut valtionosuuksia kaikkien yksiköidensä sekä taiteen perusopetuksen palvelujen tuottamiseen kunnallisen peruspalvelujen valtionosuuksien kautta. Valtionosuudet perustuvat kunnan ikäluokittaisiin perushintoihin ja ikäluokkiin kuuluviin kunnan asukkaiden määrään sekä kunnan olosuhteisiin perustuviin lisäyksiin ja lisäosiin. Valtion-osuudet eivät näy toimialan tuotoissa.

Yhdistysten toimintaan kohdistetut avustuspäämäärärahat on keskitetty vapaa-aikalautakunnan hallinnon kustannuspaikkaan. Yhdistykset ovat hakeneet ja saaneet kohdeavustuksia erikseen määriteltäviin kohteisiin. Lisäksi Karkkilan kaupunki on tukenut kannatusyhdistysten ylläpitämiä Karkkilan kuvataidekoulua, Karkkilan

musiikkikoulua ja Luoteis-Uusimaan Tanssiopisto Vinhaa. Taidekoulut ovat antaneet taiteen perusopetuksesta säädetyn lain edellyttämää, kunnan vahvistaman opetussuunnitelman mukaista taideopetusta lapsille ja nuorille. Avustussäännöt on päivitetty syksyllä 2019. Lisäksi taidekoulujen kanssa on laadittu kumppanuussopimukset kesällä 2019. Taidekoulujen toiminta-avustukset ovat olleet vapaa-aikatoimen hallinnon kustannuspaikalla ulkoisena kuluna ja vuokra-avustukset sisäisenä kuluna.

Elämyspolkuhanke aloitettiin vuonna 2017 kirjaston saaman avustuksen turvin ja toiminta jatkuu edelleen kulttuuripalvelujen organisoimana. Elämyspolkutoiminnasta on tehty vapaa-aikatoimen alaista pysyvää toimintaa. Elämyspolku on ollut tärkeä väline koulujen, päiväkotien ja vapaa-aikatoimen eri yksiköiden yhteistyön koordinoinnissa ja sen avulla on voitu turvata kaupungin asukkaille runsas maksuttomien tapahtumien ja vapaa-ajan sisältöjen tarjonta sekä lakisääteisten palvelujen toteutuminen. Koulujen ja varhaiskasvatuksen elämyspolkusäilytöjä on tarkasteltu vuoden 2022 aikana kulttuurikasvatussuunnitelman (KOPS) laatimisen yhteydessä. Työ jatkuu edelleen ja uusi suunnitelma otetaan käyttöön vuonna 2023.

Toimintaympäristö

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

Vapaa-aikatoimessa tehtiin kirjaston kehittämisen tarveselvitys. Sen yhteydessä tarkasteltiin yhteiskäyttötiloja työväenopiston kanssa. Asia on edelleen keskeneräinen.

Vapaa-aikalautakunnan hallinto

Vapaa-aikatoimen hallinto						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	0	4 000	4 000	10 000	250,0	6 000
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						0
Toimintakulut	-82 308	-96 501	-96 501	-87 709	90,9	8 792
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-136 130	-135 572	-135 572	-124 120	91,6	11 452
Toimintakate	-218 438	-228 073	-228 073	-201 829	88,5	26 244
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-803	-2 100	-2 100	0	0,0	2 100
Muut laskennalliset kustannukset	7 953	33 959	33 959	12 544	36,9	-21 415
Tehtävän kokonaiskustannukset	-211 288	-196 214	-196 214	-189 284	96,5	6 930

Vapaa-aikalautakunnan hallinnon toimintakate oli 84,0 % (77 709 €). Toimintatuottoja saatiin 10 000 €, kulut alittuivat suunnitellusta 9 %. Toimintakate alittui suunnitellusta 14 792 €.

Vapaa-aikatoimen hallinto valmisti toimielimen talousarvion, kokousasiat ja toimeenpani tehdyt päätökset. Hallinnossa seurattiin ajankohtaisia avustuskuluja ja niistä informoitiin toimintayksiköitä. Harrastustoiminnan suunnittelu alkoi keväällä 2021. Keväällä 2022 oli hankkeen 3. vaiheen haku, johon saatiin myönteinen päätös jatkaa hanketta lokakuusta 2022 alkaen 31.5.2023 saakka.

Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue

Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	400 150	463 255	463 255	484 495	104,6	21 240
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>8 836</i>	<i>5 600</i>	<i>5 600</i>	<i>9 047</i>	<i>161,6</i>	<i>3 447</i>
Toimintakulut	-1 634 677	-1 824 915	-1 824 915	-1 723 965	94,5	100 950
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-861 049</i>	<i>-838 730</i>	<i>-838 730</i>	<i>-843 821</i>	<i>100,6</i>	<i>-5 091</i>
Toimintakate	-2 086 740	-2 194 790	-2 194 790	-2 074 244	94,5	120 546
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-43 867	-40 800	-40 800	-46 980	115,1	-6 180
Muut laskennalliset kustannukset	-156 717	-186 914	-186 914	-152 035	81,3	34 879
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 287 323	-2 422 504	-2 422 504	-2 273 258	93,8	149 246

Kulttuuri- ja vapaa-ajan palvelualue toimintatuotot ylittivät 5 % (21 240 €). Toimintakulut alittuivat 6 %. Palvelualue alitti talousarvionsa kokonaisuudessaan 9,0 %. Pandemian vaikutus näkyi lähinnä osallistujien vähäisenä määränä.

Työväenopisto

Työväenopiston toimintatuotot toteutuivat 84 %:sti jääden 16.314 € suunnitellusta. Vastaavasti toimintakulut alittuivat 3 %, joten toimintakate oli 97 %, Syynä kokonaisuuteen oli pandemia, joka vaikutti toimintaan kahdella tavalla: opetuksen kuluja säästy, mutta myös tuloja jäi saamatta. Erityisesti kurssimaksujen maksutuotot jäivät huomattavasti budjetoidusta. Tähän vaikutti yhtäältä se, että edelliseltä vuodelta maksettuja kurssimaksuja palautettiin ja niitä voi myös käyttää lukuvuoden 2022 – 2023 kurssimaksujen hyvityksiin. Kursseja myös peruuntui melko paljon ja ryhmäkokoja jouduttiin pienentämään pandemian tuomien rajoitusten vuoksi. Opetushallituksella ei ollut haettavana koronatukia vuodelle 2022, edellisenä vuonna myönnetty koronatuot (17.900 €) kirjautuivat tuotoiksi vuoden 2021 tilinpäätökseen.

Kurssien peruuntumisen vuoksi kuluissa syntyi säästöä erityisesti palkoissa (25.529 €), eläkekuluissa (7.394 €) ja muissa henkilösivukuluissa (8.018 €). IT – palveluiden ja viestinnän kulut vastaavasti lisääntyivät, kun kursseja jouduttiin siirtämään ja perumaan.

Koronapandemian vuoksi työväenopiston lähiopetusta jouduttiin siirtämään alkuvuodesta. Osa kursseista pidettiin etäopetuksena. Pitämättä jätettyjen opetuskertojen kurssimaksut joko palautettiin kurssilaisille tai heille annettiin mahdollisuus käyttää maksu seuraavan lukukauden kurssimaksua varten. Syksyllä 2022 kurssit käynnistyivät normaalisti lähiopetuksena.

Vuoden 2022 toimenpiteeksi kirjattu työväenopiston toimitilojen kehittämissuunnitelma ei toteutunut, koska päätöstä uusista tiloista ei tehty kaupungin hallinnossa. Työväenopiston tilojen tarveselvitys on tehty vuonna 2020. Tilojen tarkastelun tavoitteena on ollut kehittää opistotalon toimintaa edelleen ja tutkia eri vaihtoehtoja tilojen päivittämiseksi opiskelijakunnan tarpeita vastaavaksi sekä yhdenvertaisuuden ja saavutettavuuden periaatteita palvelevaksi. Opistotalon lisäksi työväenopisto on toiminut koulujen tiloissa ja muissa opetustiloissa.

Mittari	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021	TA2022	TP2022
Työväenopisto						
- opetus (h)	5 437	4 582	5300	3588	5200	4453
- opiskelijat	1 879	1 598	1900	1557	2200	1512
- kurssit	141	130	140	132	140	130

Kirjastopalvelut

Kirjaston toimintatuotot alittuivat huomattavasti arvioidusta. Toteuma 70 %. Euroissa jäätin tavoitteesta 4 529 €. Pandemian aikaiset kiinniotot vaikuttavat edelleen kävijämääriin, vaikkakin runsas tapahtumatarjonta hiljalleen houkuttelee asukkaita takaisin kirjaston käyttäjiksi. Toiminnan kuluista saatiin säästöä 4 %. Toimintakate alittui 3 % (8 390 €).

Kirjasto Suomessa on lakisääteinen sivistyksellinen peruspalvelu, joka tukee kansalaisten elinikäistä oppimista, sananvapautta, demokratiaa ja hyvinvointia. Kirjasto tuottaa alueensa asukkaille laadukasta tieto- ja kokoelmapalvelua, joita hyödyntäen kansalainen voi toimia täysipainoisesti tietoyhteiskunnan ja kansa-laisyhteiskunnan toimijana.

Kirjaston aineistotarjonta on pidetty monipuolisena ja ajantasaisena ja Lukki-kirjastojen yhteiset kokoelmapalvelut ovat täydentäneet oman kirjaston valikoimaa. Vuoden 2022 kirjastoaineistokuljetuksia on ollut neljänä päivänä viikossa. E-kirjapalvelu Biblio, kurssialusta Rockway, ulkomaisia harrastelehtiä tarjoava Press Reader ja Naxos Music Library ovat tarjonneet asiakkaille aineistoa verkkopalvelujen kautta.

Kirjastotila on vuonna 2022 ollut asiakkaiden käytettävissä 85h/viikko. Omatoimiaika on täydentänyt palveluaita-koja niin, että asiakkailta on ollut mahdollisuus käyttää kirjastoa myös varhain aamulla, iltaisin asiakaspalvelu-ajan päätyttyä ja viikonloppuisin.

Kirjasto tilana vaatii päivittämistä ja vuonna 2022 kerättiin aktiivisesti asiakkaiden mielipiteitä kirjaston tilasuunnittelun tueksi. AVIn rahoittamassa hankkeessa järjestettiin näyttely, työpajoja, henkilökunnan koulutusta, tutustuttiin vastikään kunnostettuihin kirjastotiloihin ja tilattiin selvityksiä. Kirjastogallerian asiakkaita osallistavassa näyttelyssä saatiin Post-it lapuilla yhteensä 226 kirjallista kommenttia. Kaikille avoin työpaja järjestettiin Kirjastogalleriassa ja erityisesti asiakkaiden kaipaamaa opiskelu- ja etätyötilaa ideoitiin lukion opiskelijakunnan kanssa. Tavoitteena on kehittää kirjastoa turvallisemman tilan periaatteiden mukaisesti ja henkilökunta sai tähän koulutusta moninaisuusasiantuntijoilta. Asiakkailta tulleiden toiveiden pohjalta tilattiin kirjastolle akustiikkaselvitys ja tutkittiin, miten saavutettavuus tulisi ottaa huomioon peruskorjauksen yhteydessä. Karkkilan pääkirjasto – oma tila omille asukkaille –hanke päättyi 31.12.2022.

Kirjastolla on ollut merkittävä rooli syrjäytymisen ehkäisemisessä ja maahanmuuttajien kotouttamisessa matalan kynnyksen palvelupaikkana, jonka tarjoamat palvelut ovat olleet maksuttomia. Elämyspolkutoiminnan kautta kirjasto on tarjonnut elämyksiä ja opastusta eri-ikäisille asiakkailleen: satupiknikit (4kpl), satutuokiot (12kpl), kirjavinkkaukset (8kpl), kirjastonkäytön opetus (16kpl), tiedonhaun opetus (6kpl), novellikoukuillat (13kpl), kirjailijavieraat (6kpl) ja kirjastokoiran lukuhetket (4kpl). Lisäksi kirjastolla on järjestetty nettiopastuksia (18kpl) osin yhteistyössä Enter ry:n kanssa. Syyslomalla 2022 järjestettiin erityisesti 3.- 6.-luokkalaisten suunnattu Ruskakirjasto. Lapsiperheiden lukuinnostuksen vahvistamiseksi avattiin Lukki-kirjastoissa Satupolku, jossa lukumatkan aikana kerätään tarroja ja lopuksi saadaan palkinnoksi kangaskassi tulevia lainoja varten.

Lukki-kirjastojen yhteisessä hankkeessa Mediasivistystä pakopeleillä koulutettiin kirjastohenkilökuntaa ja valmistettiin 4 erilaista pakopeliä. Pakopelien kohderyhmiksi valittiin lapsiperheet, 9.-luokkalaisten, toisen asteen oppilaat ja ikäihmiset. Pelit on suunniteltu omatoimisesti tai vähäisellä ohjauksella toimiviksi ja otetaan käyttöön kaikissa Lukki-kirjastoissa vuoden 2023 aikana. Mediasivistystä pakopeleillä –hanke päättyi 31.12.2022.

Kirjasto: toimintaa kuvaavia mittareita	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021	TA2022	TP2022
Fyysiset käynnit per as.	5,96	4,4	6	3,27	6,3	4,0
Lainat per asukas	14,6	11,3	14,6	11,7	14,6	13,8
Käyttäjäkoulutuksiin ja tapahtumiin osallistuneet	1344	891	1000	497	1600	1165
Aineistokulut per as./ €	6,08	6,3	6,5	6,6	6,5	6,4

Museopalvelut

Museon toimintatuotot ylittyivät huomattavasti arvioidusta. Toteutuma oli 243 %. Euroissa tavoitteet ylittyivät +20 006 €. Toiminnan kulut ylittyivät 26 850 €. Toimintakate oli 104 % ylittäen talousarvion 6 844 €. Syynä museon tulojen huomattavaan nousuun oli museon kävijämäärien ja pääsylipputulon vahva kasvu. Tähän on vaikuttanut etenkin Karkkilan matkailun saama myönteinen julkisuus valtakunnallisessa lehdistössä. Valtaosa museon vuoden 2022 kävijöistä saapui paikkakunnan ulkopuolelta, lähinnä pääkaupunkiseudulta.

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

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

Karkkilan ruukkimuseon kohteissa, Suomen Valimomuseossa, Galleria Bremerissä, Högforsin masuunissa ja Työläismuseossa, vieraili vuonna 2022 yhteensä 7 531 kävijää. Ruukkimuseon kohteissa järjestettiin Karkkilan Rautapäivien, Kukulele-festivaalin ja Historian yön tapahtumia sekä Karkkilaan historiaan liittyviä luentoja ja opastettuja retkiä. Lisäksi Galleria Bremerissä järjestettiin kuusi vaihtuvaa näyttelyä sekä yksitoista pienenä näyttelyä Karkkilan kirjaston tiloissa.

Museo osallistui myös Karkkilan kulttuurimatkailun kehittämistyöhön ja toteutukseen tarjoamalla sisältöä historiallisten kohteiden esittelyä varten. Museo oli mukana Museoviraston johtamassa tallennus- ja kokoelmatyössä (TAKO), jonka tarkoituksena on nykyajan dokumentointi museoiden yhteistyönä valtakunnallisesti. Karkkilan ruukkimuseo teki myös kokoelmapolitiikkaan liittyvää yhteistyötä Länsi-Uudenmaan maakuntamuseon alueeseen kuuluvien ammatillisten museoiden kanssa.

Mittari	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021	TA2022	TP2022
Museo						
- kävijämäärä/v	8 891	3 024	8 500	7 755	8 500	7 531
- opastetut kierrokset/v	180	105	230	266	240	211
- vaihtuvat näyttelyt/v	15	10	20	9	20	17

Kulttuuripalvelut

Pandemia väistyminen ei palauttanut kulttuuripalvelujen toimintaa kaikin osin entiselle tasolle ja aiheutti muutoksia toimintaympäristöön. Tapahtumia ei voitu järjestää entisessä määrin, mikä näkyy mm. toimintatuotoissa, joiden toteuma on 83 % (-2 456 €). Toteumaa selittää Karkkilasalin arvioitua pienemmät vuokratuotot, toisaalta työllistämistukea saatiin arvioitua enemmän. Toimintakulut kulttuuripalveluissa ylittyivät 8 %:lla (7 282 €), johon tuen pääosin henkilöstökulujen ylityksestä (5 782 €). Tämä johtuu takautuvasti tehdystä korjauksesta aiempien vuosien palkkoihin. Palveluiden ostoissa on sijaisjärjestelyistä johtuva budjetoimaton kulu (3 120 €). Palveluiden ostot -kokonaisuuden toteutuma pysyy silti talousarviossa, sillä osa elämyspolun palveluostoihin varatuista määrärahoista kohdennettiin KULTTUURILOIKKA-tapahtuman tilavuokriin (muut toimintakulut). Toimintakate ylittyi 14 % (9 738 €). Pienessä yksikössä prosentit eivät ole vertailukelpoisia isompiin yksiköihin: tavoitteista jäädyt euromäärät eivät ole merkittävän suuria. Ylitys on myös suoraan selitettävissä aiempien vuosien palkanmaksun virheestä sekä sijaistarpeesta aiheutuneeksi.

Karkkilan kaupungin kulttuuripalveluiden tehtävänä on luoda edellytyksiä kulttuurin monipuoliselle kokemiselle, tekemiselle ja saatavuudelle kaupungissa (Laki kuntien kulttuuritoiminnasta, 166/2019). Kulttuuripalveluiden hallinnon henkilöstöresurssina vuonna 2022 oli kulttuurisihteerin 60-prosenttinen tehtävä. Lisäksi kulttuuripalveluissa työskenteli av-tekniikko (60 %), vahtimestari (60 %), siistijä (10 %) ja kesätyösetelillä palkattu kesätyöntekijä (50 h).

Toimintavuoden 2022 alkua varjosti edelleen maailmanlaajuinen koronapandemia. Kulttuuritapahtumien järjestäminen korona-aikana ja sen jälkeen on ollut monelle toimijalle haastavaa. Se näkyi alkuvuonna niin vähäisinä tapahtumamäärinä, edelleen suljettuina tiloina kuin koko vuoden pieninä tilavuokratuottoina. Tiheään muuttuvien rajoitusten keskellä kaikessa kulttuurityössä on korostunut muutokseen sopeutuminen, vaihtoehtoisten suunnitelmien tekeminen ja uudenlaiset yhteistyön avaukset.

Vuoden 2022 maaliskuussa käynnistettiin Karkkilan varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen kulttuurikasvatussuunnitelman (KOPS) laatimistyö kulttuuripalveluiden johdolla. Monialainen KOPS-työryhmä on kokoontunut säännöllisesti, osallistanut kaupungin henkilöstöä työhön ja hyödyntänyt Lastenkulttuurikeskusten liiton tarjoamaa maksutonta koulutusta. Lasten osallistaminen haluttiin toteuttaa toiminnan kautta, joten lokakuussa 2022 Karkkilan esi- ja perusopetuksen lapsille järjestettiin kaksipäiväinen KULTTUURILOIKKA-tapahtuma ruukkialueella. Tapahtuma kokosi yli 1000 lasta opettajineen tutustumaan kulttuurin ja taiteen muotoihin sekä paikalliseen identiteettiin ja kulttuuriperintöön yli neljässäkymmenessä työpajassa. Tapahtuma näkyi valtakunnallisesti YLE:n radiolähetyksessä sekä Lastenkulttuurikeskusten liiton viestinnässä. Lasten osallistamista jatkettiin varhaiskasvatuksen KULTTUURIHYPYLLÄ, jossa lapset pääsivät elokuvaretkelle ja päiväkodeissa järjestettiin kuvataidetyöpajat. KULTTUURILOIKAN ja -HYPYN kokemuksia hyödynnetään KOPS-sisältöjen suunnittelussa. KOPS ei henkilöstöresurssisista valmistunut vuoden aikana, vaan työ jatkuu 2023.

KULTTUURILOIKKA ja -HYPY kattoivat suurimman osan varhaiskasvatuksen ja koulujen arkeen vietävästä kulttuuripalveluiden tuottamasta vuosittaisesta elämyspolkuohjelmasta. Elämyspolku on tarkoitettu kaikenikäisille karkkilalaisille, ja koululaissisältöjen lisäksi vuonna 2022 järjestettiin kulttuuriohjelmaa palvelutaloissa, eska-reiden Öhmanska-kierrokset, lapsiperheiden kesämuskarit, Rauta-päivien tuohityöpaja, vapaaehtoisten tapaa-misia, ranskan kielen keskusteluryhmä aikuisille ja kaupungin itsenäisyyspäivän juhla. Lisäksi kulttuuripalvelut

oli osaltaan mahdollistamassa nuorten elo-kuvatoimintaa ja kuntouttavan työtoiminnan musiikkiprojektia. Elämyspolku pyrkii kokoamaan yhden brändin alle koko kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen maksuttomat sisällöt, ja tilastoissa näkyikin koko kuva-alueen ilmaistapahtumatoiminta.

Oman palvelutarjonnan ohella kulttuuripalvelut on tukenut kaupunkilaisten omaehtoista kulttuuritoimintaa esimerkiksi avustamalla tapahtumien järjestelyissä ja viestinnässä, kohde- ja tila-avustuksilla sekä verkostoyhteistyön kautta. Kulttuuripalvelut oli muun muassa mukana toteuttamassa Sodan-kylän elokuvajuhlat kylässä -tapahtumaa elokuvateatteri Kino Laikan ja Sodankylän elokuvafestivaali ry:n kanssa marraskuussa 2022. Lisäksi kulttuuripalvelut osallistui kaupungin matkailun kehittämistyöhön.

Vuonna 2022 kehitettiin yhteistyötä myös muiden Uudenmaan kuntien kulttuuripalveluiden kanssa OKM:n rahoittaman kulttuuritoimintalakiin perustuvan alueellisen kehittämistehtävän kautta. Kulttuuri kylässä -kehittämistehtävässä järjestetyn tarjouskilpailun kautta Karkkilaan saatiin kaksi kävijöilleen maksutonta kulttuurityöpajaa (Tuohitaidetyöpaja Rautapäivillä ja Jättimarionettinukke KULTTUURILOIKASSA). Tarjouskilpailu avasi samalla työllistymismahdollisuuksia karkkilalaisille luovan alan ammattilaisille muissa Uudenmaan kunnissa. Kehittämistehtävän tärkeintä antia olikin yhteistyön tiivistyminen ja verkostoituminen kuntien kesken.

Kulttuuripalveluiden perustehtäviin kuuluu Karkkilasalin ilta- ja viikonloppukäytön hallinnointi. Salin osa-aikaisen (60 %) av-tekniikan työajasta noin puolet kohdistuu kaupungin eri yksiköille sisäisenä palveluna, erityisesti tekniikan rakentamisena sekä striimien ja tallenteiden tuottamisena. Av-tekniikkaa on voitu sisäisesti hyödyntää myös muissa kuin Karkkilasalin tapahtumissa. Loppuvuodesta 2022 alkaen av-tekniikan käyttömaksu on voitu lisätä muidenkin tilojen kuin Karkkilasalin tilavuokraan myös kaupungin ulkopuolisille käyttäjille. Vuonna 2022 tätä mahdollisuutta hyödyntää kahdesti (Museokahvila Pakari, Nyhkälän koulu).

Karkkilasalissa toteutui vuonna 2022 34 yleisötilaisuutta, mikä on 36 % (9 kpl) enemmän kuin vuonna 2021 (25 kpl). Koronaa edeltävänä vuonna 2019 yleisötilaisuuksia oli peräti 62 kpl, eli salin käytössä on havaittavissa Karkkilan tapahtumakentän monet muutokset. Harjoitus- tai muussa suljetussa käytössä sali on ollut vuonna 2022 67 kertaa, mikä on 29 % enemmän kuin vuonna 2021 (52 kpl). Yleisötilaisuuksia peruuntui suoraan tai välillisesti pandemiasta johtuen 13 kpl ja muita varauksia 7 kpl (vuonna 2021: 35/28 kpl). Striiminä tai tallenteena toteutettiin vuoden 2022 aikana yhteensä 13 tapahtumaa (2021: 23 kpl). Suurin osa striimatuista tilaisuuksista tehtiin hybridimuotoisina, esim. kaupunginvaltuuston kokoukset. Karkkilasalin tapahtumista suurin osa on teatteri- ja musiikkitoimintaa harjoituksineen, sekä erilaisia kokouksia ja luentoja. Vuoden 2022 aikana salissa parannettiin äänitarkkaamon ergonomiaa uutta kalustoa hankkimalla.

Karkkila on vuodesta 2018 alkaen kuulunut valtakunnalliseen Kaikukortti-verkostoon, joka mahdollistaa taloudellisesti tiukassa tilanteessa oleville maksutta pääsyn kulttuuritapahtumiin ja kursseille. Kaikukortin jakelusta vastaavat sote-toimijat, joiden vastuutahona vuoden loppuun asti toimi perus-turvakuntayhtymä Karviainen. Vuonna 2022 haasteena olikin huolehtia toiminnan jatkuvuudesta hyvinvointialueelle siirryttäessä.

Kaikukortin vuoden 2022 käyttötilastot kertovat toiminnan elpymisestä koronapandemian jälkeen: kortti on jaettu 129 asiakkaalle (2021: 109 kpl) ja käyttökertoja on 175 kpl (2021: 45 kpl). Tärkein syy käyttömääriin on Kino Laikan liittyminen mukaan verkostoon. Elokuvakäyntiin on usein melko matala kynnys ja näytöksiä järjestetään säännöllisesti, mikä selkeyttää kortin käyttöä asiakkaiden näkökulmasta. Elokuvien lisäksi korttia käytettiin paljon työväenopiston ja liikuntapalveluiden kursseilla sekä Karkkilan Työväen Näyttämön näytöksissä. Kortin käytöaste Karkkilassa on melko matala (36 %, vuonna 2021 46 %), mikä tarkoittaa, että vuonna 2022 yli 80 kortin saanutta ei ole käyttänyt korttiaan kertaakaan. Valtakunnallisessa vertailussa Karkkilan Kaikukorttitoiminta on kaupungin kokoon nähden aktiivista ja käyttöastekin keskitasoa.

Kaikukortin lisäksi ennaltaehkäisevää kulttuurihyvinvointityötä tehdään Kulttuurikaveritoiminnan kautta. Kulttuurikaveri on vapaaehtoinen, joka voi lähteä seuraksi tai tueksi kulttuuritapahtumiin tai viedä kulttuuria esim. palvelutaloihin. Kulttuuripalvelut koordinoi kulttuurikaverien verkostoa Karkkilassa ja kouluttaa työväenopiston

kurssilla uusia vapaaehtoisia. Syksyllä 2022 kulttuurikaverit koulutusta järjestettiin neljä kertaa ja nykyisten vapaaehtoisten voimin varsinainen toiminta voidaan aloittaa kevään 2023 aikana.

Kulttuuripalvelut koordinoi järjestötila Kansankulman toimintaa. Tilavuokrasta vastaa elinvoiman toimiala. Kansankulmassa työskentelee osa-aikainen (60 %) vahtimestari, joka huolehtii arjen sujuvuudesta. Kansankulma on syksystä 2019 alkaen tarjonnut kaivattuja matalan kynnyksen kokoontumisen mahdollisuuksia kaupunkilaisille. Tilan käyttö on toimijoille maksutonta ja sen myötä Karkkilaan on syntynyt uutta harrastustoimintaa ja viikoittain kokoontuvia omatoimiryhmiä.

Koronapandemian vuoksi Kansankulma oli vuonna 2022 suljettuna tammikuun ajan. Osa ryhmistä aloitti säännölliset kokoontumisensa vasta kevään edetessä, ja tilan käyttö vilkastui vähitellen vuoden edetessä. Varauksia tilaan tehtiin vuoden 2022 483 kpl, mikä on 4,5 % enemmän kuin vuonna 2021 (462 kpl). Suoraan tai välillisesti koronapandemian vuoksi varauksista peruuntui 83 kpl, eli 17 %, kun vuonna 2021 peruuntuneita varauksia oli 49 %. Eri käyttäjätahoja oli (vuonna 2021 39 kpl). Niistä 33 oli yhdistyksiä tai niiden piirissä toimivia ryhmiä (57 % varauksista), 8 muita harrastusryhmiä (20 % varauksista) ja 3 kaupungin omia yksiköitä (23 % varauksista). Tilan käyttötavat ovat pysyneet hyvin samankaltaisina kuin vuonna 2021 ja käyttö on monella toimijalla vakiintunut.

Kulttuuri: toimintaa kuvaavia mittareita	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Karkkilasali (ilta ja viikonloppukäyttö) toteutuneet varaukset lkm / v	122	102	120	77	120	101
joista yleisötahtumia lkm / v	62	31	65	25	65	34
kävijämäärä (sis. striimit) / v	10 500	5 300	10 500	6 300	10 500	8 200
käyttömaksut e / v (sis. kalustovuokrat)	5 428	1 285	6 000	908	6 600	2 189
Kaikukorttien määrä / v	166	110	170	129	170	129
Kaikukorttien käyttökerrat / v	112	56	130	45	130	175
Elämyspolkuohjelmat lkm / v	165	83	165	254	165	314
Elämyspolun osallistujamäärä / v	5 581	1 956	5 500	4 030	5 500	4 465
joista kulttuuritoimen järjestämiä lkm / v	—	—	—	25	35	84
ja niiden kävijämäärä / v	—	—	—	1 206	1 500	2 204
Kansankulma toteut. varaukset lkm / v	—	199	—	234	400	400
eri käyttäjätahoja / v	—	42	—	39		44

Nuorisopalvelut, nuorten työpajatoiminta ja etsivä nuorisotyö

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

Nuorisotyö

Nuorisopalveluiden toimintatuottojen toteuma oli arvioitua suurempi, kun huomioidaan nuorisotoiminnan budjetti ja nuorisotoiminnan projektien kustannuspaikat. Tämä johtuu siitä, että vuoden 2021 leirituotot on kirjautuneet vuodelle 2022. Palkkakuluissa taas on alitusta, koska nuorisopalveluilla oli henkilöstö vajetta ja toimintaa jouduttiin toteuttamaan sijaisjärjestelyin.alveluiden ostojen toteuma oli suunniteltua pienempi. Tähän vaikutti vielä osittain koronarajoitukset sekä se, että kaikkia toimintoja ei pystytty toteuttamaan. Kokonaisuudessaan perusnuorisotyön toimintakate oli 89 %.

Vuoden 2022 alussa käynnistyi uuden nuorisovaltuustoryhmän toimintakausi, jossa oli 16 jäsentä. Nuorisovaltuusto kokoontui vuoden aikana yhteensä 12 kertaa ja ohjaajana nuorisovaltuustossa toimi vastaava nuorisohjaaja. Vuoden ensimmäisessä kokouksessa Nuorisovaltuusto otti uuden toimintaohjeen (päivitetty kaupunginhallituksessa joulukuussa 2021) käyttöön ja samalla toimintakauden pituudeksi määräytyi kaksi vuotta. Nuorisovaltuusto asetti itselleen vuoden 2022 tavoitteeksi panostaa nuorten vapaa-aikaan ja harrastustoimintaan. Nuorisovaltuusto lisäsi näkyvyyttä osallistumalla erilaisiin tapahtumiin, järjestämällä toimintaa nuorille nuorisotalolla sekä yhteiskoululla sekä osallistumalla joulupuu keräykseen. Yhteistyötä tehtiin yli kuntarajojen, vierailemalla Vihdin nuorisovaltuuston luona sekä Karkkila sai edustajan Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen nuorisovaltuustoon.

Vuoden 2022 alkuun vaikuttivat vielä koronarajoitukset, jonka vuoksi nuorisotalo oli tammikuun suljettuna. Myös kerhot käynnistyivät vasta helmikuussa. Keväällä nuorisotalo oli auki 34 iltaa, joissa kävi yhteensä 273 nuorta. Syksyllä nuorisotyötä päästiin tekemään pitkän tauon jälkeen kouluilla sekä kaikki 6-luokat ja yksi 7-luokka vierailivat nuorisotalolla. Syksyllä nuorisotalo oli auki 31 iltaa, joissa kävi 924 nuorta.

Mukavaa harrastaa avustus on jakautunut vuonna 2022 kahdelle avustuskaudelle 1.6.2021-31.5.2022 (6 000€) ja 1.6.2022-31.5.2023 (6 000€). Hankkeen omarahoitus osuus on 10 %, joka katetaan nuorisotoiminnan toimintakuluilla. Mukavaa harrastaa hankkeella toteutettiin viisi erilaista kerhoa (kaksi sähkökerhoa, kokkailukerho, vapaa-ajankerho ja sekakerho, jossa teema vaihtui kuukausittain) sekä kuusi päiväleiriä koulujen loma-aikana. Keväällä 2022 mopotallin kanssa tehtiin yhteistyötä järjestöjen kanssa, mutta toiminta ei kiinnostanut nuoria toivotulla tavalla. Syksyllä mopotallia ei enää toteutettu.

Keväällä 2022 nuorisopalvelut toteutti kyselyn 1-6 luokkalaisille, jossa kartoitettiin lasten ja nuorten toiveita kerhojen sisällön osalta, mikä arkipäivä harrastukselle sopisi parhaiten sekä kellonaika. Kyselyyn saatiin vastauksia 40 eri vastaajalta ja syksyn toiminta suunniteltiin vastausten pohjalta.

Nuorisopalveluiden vastuulla on ollut toimia koollekutsujana Karkkilan ehkäisevän päihdetyön työryhmälle. Työryhmä on moniammatillinen ja tavoitteena ryhmällä on ollut pohtia ennaltaehkäiseviä keinoja päihdehaittojen ehkäisemiseksi ja vähentämiseksi. Työryhmä kokoontui vuoden 2022 aikana yhteensä neljä kertaa. Nuorisopalveluiden vastuulla on ollut toteuttaa Selvä juttu tunteja 6-luokkalaisille. Vuonna 2022 ehkäisevän päihdetyön ryhmä päätti, että jatkossa tunnit pidetään myös 5-luokkalaisille. Tunnit toteutettiin syksyllä 2022. Loppuvuodesta 2022 ehkäisevän päihdetyön työryhmä teetti karkkilalaisille 11-18 -vuotiaille päihdekyselyn, johon vastauksia saatiin yhteensä 427 vastaajalta. Kyselyyn vastattiin anonyymisti ja kyselyn avulla kartoitettiin lasten ja nuorten kokemuksia ja havaintoja päihteisiin liittyviin ilmiöihin.

Mittari	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021	TA2022	TP2022
Nuorisopalvelut						
- nuortenillat (käyntikerrat)	1022	451	1100	409	1000	1197
- leirit toimintaan osallistuneiden määrä	65	66	110	53	80	104
- Kerhotoiminta	1586	373	1000	139	500	277
- Mopotalli	77	38	80	n.10	10	3

Etsivä nuorisotyö

Etsivän nuorisotyön toteutukseen saadaan valtionapua ja vuonna 2022 valtionapu oli 60 000 €. Valtionavustus päätöksen mukaan etsivän nuorisotyön avustus on erityisavustusta, jota saa käyttää ainoastaan etsivän nuorisotyöntekijän palkkauskuluihin. Karkkilalle avustusta on myönnetty kahden etsivän nuorisotyöntekijän palkkakustannuksiin. Etsivän nuorisotyön toimintakulujen toteuma oli 89 % ja toimintakate 61 %.

Etsivän nuorisotyön kohderyhmänä ovat 16-29 -vuotiaat karkkilalaiset nuoret. Nuoria on kohdattu mm. etsivän nuorisotyön tiloissa, työpajalla, kouluissa ja oppilaitoksissa, kaduilla ja nuorisotalolla. Etsivän nuorisotyön tarkoitus on toimia turvallisena ja luotettavana aikuisena nuorelle, kulkea nuoren rinnalla tukena ja apuna. Auttaa arjen asioissa kuten talousasioissa, työnhaussa, kouluhaussa ja asuntoasioissa sekä tukea itsenäistymistä ja vahvistaa sosiaalisia taitoja. Etsivän nuorisotyön työmuotoina ovat yksilöohjaus ja ryhmäohjaus.

Syksyllä 2021 etsivät aloittivat noin kerran kuussa pidettävät lukiokahvit lukion tiloissa, joita jatkettiin myös vuoden 2022 ajan. Lisäksi etsivät nuorisotyöntekijät käynnistivät syksyllä 2022 etsivän nuorisotyön K16 avoimet illat nuorisotalolla, noin kerran kuukaudessa. Iltoja toteutettiin yhteensä 4 kertaa ja illoissa kävi nuoria yhteensä 29 nuorta. Etsivän nuorisotyön palvelua on pyritty tehdä näkyväksi ja tutuksi nuorille vierailemalla kaikkien 9-luokkalaisten omon tunneilla, osallistumalla vanhempainiltoihin, tiivistämällä yhteistyötä työpajan ja lähialueiden oppilaitosten kanssa, lisäämällä sosiaalisen median näkyvyyttä ja osallistumalla kutsuntoihin. Etsivä nuorisotyö toimii myös eri moniammatillisissa työryhmissä.

Mittari	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021	TA2022	TP2022
Etsivä nuorisotyö						
- nuoria yhteensä	93	37	60	60	80	64
- päättäneet asiakkuudet	14	27	-	44	30	31

Työpajatoiminta

Työpajatoiminnan toimintatuottojen toteuma oli arvioitua suurempi. Tämä johtui siitä, että vuoden 2021 työllistämistukia, marras-joulukuun osalta, maksettiin vuoden 2022 alussa. Lisäksi myyntituottoja saatiin enemmän. Toimintatuotot sisältävät myös työpajatoiminnan valtionavun, jota vuonna 2022 saatiin 80 000 €. Henkilöstökulujen osalta toteuma oli 78 %, koska nuorten työllistämiseen varattuja palkkarahojen toteuma oli arvioitua pienempi. Lisäksi Ruukinpajan tilavuokran toteuma oli 62 %, joka taas johtui siitä, että kaikki tilat saatiin käyttöön vasta lokakuussa 2022. Nuorten työpajatoiminnan toimintakate oli 62 %.

Vuoden 2022 aikana nuorten työpajalla on ollut yhteensä 37 nuorta, 43 eri sopimuksella. Vuosi 2022 aloitettiin kaikkien toimintojen osalta uusissa tiloissa, mutta lopullisesti kaikki tilat saatiin käyttöön vasta lokakuussa 2022. Uudet tilat ovat mahdollistaneet monipuolisemman työtoiminnan ja yhteistyön paikallisten yritysten kanssa. Alkuvuodesta ulkopuolisia huonekalujen kunnostustöitä ei pystytty keskeneräisten tilojen vuoksi ottamaan kuin rajallisesti vastaan. Vuoden 2022 aikana päivitettiin puutyövertaan konekohtaiset turvallisuus ohjeet sekä muut asianmukaiset turvallisuusasiakirjat sekä kemikaaliluettelot.

Vuoden 2022 aikana Ruukinpaja on edelleen hoitanut Karkkilan kaupungin erilaisia kuljetus tehtäviä mm. kirjaston kirjakuljetukset päiväkoteihin ja kouluihin sekä muutamille yksityisille henkilöille, liikuntapalveluiden liikuntakassien kuljetukset päiväkoteihin, lastenleirien ruokakuljetukset Nutalle, Kaupungintalon kahvikuljetukset, Opistotalon siivousliinojen kuljetus ja pesu. Työpaja on pystynyt reagoimaan nopealla aikataululle kuljetuksiin ja yhteistyötä on tehty eri toimialojen kanssa.

Vuotinaisten leirikeskuksen vuokraustoiminta ja talonmiehen tehtävät kuuluvat työpajan toimintaan. Vuotinaisten tiloja on tilapalveluiden toimesta kunnostettu mm. takkatupa ja kesäkeittiö on remontoitu ja laiturivaihdettu.

Työpajan yhtenä matalan kynnyksen palveluna on starttipajatoiminta. Starttipajan lähtökohtana on tarjota palvelua 16-25 -vuotiaille nuorille. Tavoitteena on tukea ja vahvistaa nuoren arjenhallinnan taitoja sekä itseluottamusta ja itsetuntemusta yksilö ja ryhmävalmennuksen avulla. Starttipajalla nuorta valmennetaan kohti koulutus- ja työelämää ja vahvistetaan nuoren sosiaalisia taitoja sekä työelämätaitoja. Startti-valmennusta toteutetaan kolmena päivänä viikossa maanantaista keskiviikkoon. Keväällä starttipajan toimintaan osallistui yhteensä 7 nuorta ja syksyllä 5.

Työpajan toimintaan työtehtävien lisäksi kuuluu myös nuorten sosiaalisten taitojen vahvistaminen, työ-paikkavierailut, erilaiset retket, liikunta ja kulttuurikasvatus. Kaikkien työpajan nuorten on mahdollista saada käyttöönsä Kaikukortti sekä työpajan nuorilla on mahdollisuus käyttää liikuntahallin kuntosalia maksutta.

Mittari	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021	TA2022	TP2022
Ruukkipaja						
- työkokeilu	27	10	20	17	22	16
- kuntouttava työtoiminta	15	4	18	6	10	8
- palkkatuki ja oppisopimus	11	11	10	11	12	9
- muu toiminta (mm. harjoittelut, siivilipalvelus)	6	6	8	8	10	10

Liikuntapalvelut

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

Vuosi 2022 käynnistyi koronarajoituksilla ja liikuntatilat olivat alkuvuoden kiinni, myös ryhmätoiminta oli tauolla. Liikuntatilojen sululla oli vaikutusta myös toimintatuottoihin. Kun huomioidaan liikuntapalveluiden budjetti ja liikuntapalveluiden projektien kustannuspaikat, niin toimintatuottojen toteuma on 84 % (liikuntapalveluiden budjetti 49 %). Tila tuottojen toteuma oli (-9 810 €) pienempi mitä oli arvioitu. Myös palvelumaksuja saatiin arvioitua vähemmän (-3512 €). Henkilöstökulut toteutuivat suunnitellusti 100 %, mutta toimintakuluissa tuli ylitystä (toteuma) 108 %, kun hankkeet ovat toteumassa mukana (ilman hankkeita toteuma olisi 68 %). Liikuntapalveluiden toimintakate ilman hankkeita on 88 %, mutta hankkeet huomioiden toimintakate on 132 %.

Vuonna 2022 liikuntapalveluilla on ollut kaksi hanketta. Puusutusta päivään hankkeen kolmas toiminta-kausi päättyi heinäkuun lopussa ja elokuun alussa käynnistyi liikuntaneuvontaa Karkkilassa hanke. Molemmissa hankkeissa omavastuuosuus on 50 %, joka tulee pääosin liikuntakoordinaattorin palkkakustannuksista.

Puusutusta päivään hanke käynnistyi vuonna 2019. Hankeen kohderyhmänä on ollut varhaiskasvatuksen piirissä olevat lapset ja perheet sekä varhaiskasvatuksen henkilöstö. Hankkeen keskeisiä teemoja ovat olleet aktiivinen ja liikuntamyönteinen toimintakulttuuri, osallistaminen, yhdessä liikkuminen, liikunnan ilo, aktiiviset oppimisympäristöt ja liikkumista lisäävät toimintatavat. Hanke on liikuntapalveluiden ja varhaiskasvatuksen yhteishanke, ja ensisijaiseksi kehittämiskohteeksi nousi jo hankkeen alussa varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen toimintakulttuurin liikunnallistaminen. Hankkeen kokonaistavoitteena oli luoda karkkilalaisille lapsille liikunnallisen

elämäntavan perusta jo varhaislapsuudessa liikunnallisuutta lisäävän toimintamallin kautta. Hankkeella on neljä keskeistä tavoitesuuntaa;

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

Hankkeen alussa luotiin varhaiskasvatukselle liikkuvan arjen toimintamalli, joka tuki toimintaa koko hankekauden ajan ja josta jäi pysyvä toimintamalli varhaiskasvatukselle. Hankkeen aikana kaikki kunnalliset varhaiskasvatusyksiköt ja kaksi yksityistä päiväkotia saatiin mukaan Liikkuva varhaiskasvatus –ohjelmaan. Henkilöstön asenteet liikkumista kohtaan muuttuivat ja jokaiseen ryhmään saatiin oma liikuntavastaava. Liikuntakoordinaattorin rooli koettiin tärkeänä tukena kasvattajille sekä liikkumiseen liittyvät koulutukset koettiin tärkeiksi. Liikkuva varhaiskasvatustoiminta jatkuu myös hankkeen jälkeen, ja se on kirjattu ke-väällä 2022 päivitettyyn paikalliseen varhaiskasvatussuunnitelmaan.

Liikuntaneuvonnan kehittämiseen saatiin 24 000 € valtionavustusta opetus- ja kulttuuriministeriön Liikunnallisen elämäntavan paikallisen kehittämisavustusten määrärahasta. Varsinaisesti hanke käynnistyi elokuussa 2022, mutta jo vuoden alussa kokeiltiin ryhmämuotoista liikuntaneuvontaa, jota tarjottiin karkkilalaisille eläkeläisjärjestöille sekä taloyhtiöille, joissa tiedettiin asuvan paljon eläkeläisiä. Ryhmämuotoiseen liikuntaneuvontaan osallistui yhteensä 5 ryhmää ja liikuntaneuvonnan kertoja jokaiselle ryhmälle tarjottiin kolme. Liikuntaneuvonta hankkeen käynnistyttyä liikuntaneuvonnalle luotiin palveluketjun polku, päivitettiin liikuntalähete ja kirjattiin ohjeet lähetteen kirjoittajille sekä kuvattiin liikuntaneuvonnan prosessi. Syksyn aikana on myös kartoitettu lähetettä kirjoittavia tahoja. Liikuntapalveluiden sosiaalisen median sivuilla on tuotu liikuntaneuvontaa esiin syksyn ajan joka viikko. Lisäksi liikuntapalvelut vieraili yläkoulun 7-luokkalaisten opon tunneilla kertomassa kouluikäisten liikuntasuosituksista.

Liikuntapalvelut koordinoi vertaisohjaaja toimintaa ja vuoden 2022 aikana vertaisohjaajia on ollut yhteensä 26. Vertaisohjaajille on järjestetty yhteensä 4 koulutusta ja koulutukset on toteutettu yhteistyössä työväenopiston kanssa. Lisäksi vertaisohjaajille järjestettiin kesäkuussa virkistyspäivä, jolloin heidän kanssaan käytiin tutustumassa Lohjan ulkokuntosaleihin senioripuistohanketta huomioiden. Vertaisohjaajien avulla on vuonna 2022 liikutettu palvelukeskuksen kuntosali Kunto Kaaressa yhteensä 4313 kertaa karkkilalaisia senioreita.

Palvelukeskuksen kuntosali Kunto Kaari täytti syksyllä 20-vuotta ja Kunto Kaaren synttäreitä juhlittiin lokakuussa. Tapahtumaan osallistui 90 vierasta.

Liikuntapalvelut on toteuttanut vesiliikuntaa jo usean vuoden ajan järjestämällä senioreiden vesijumppakuljetusta sekä yleistä uintikuljetusta Rajamäen uimahallille. Lisäksi liikuntapalveluiden toteuttaa rantauimakouluja, joihin kesällä 2022 osallistui 79 karkkilalaista lasta.

Tammikuussa 2022 liikuntapalvelut ja kirjasto toteutti yhteistyössä talviliikuntavälinelainaamon. Kirjastosta oli mahdollisuus lainata lasten ja aikuisten lumikenkiä sekä hiihtosuksia, sauvoja ja monoja. Talviliikuntavälineiden lainaus oli hyvin vilkasta ja välineitä lainasi yhteensä tammikuu – maaliskuu aikana 70 lainaajaa. Joulukuussa talviliikuntavälineiden lainaus järjestettiin yhteistyössä matkailuneuvonnan kanssa ja liikuntavälineitä lainasi joulukuun aikana 16 lainaajaa. Yhteensä talviliikuntavälineitä on lainannut 86 lainaajaa vuoden 2022 aikana.

Liikuntapalveluiden pääpaino on terveysliikunnassa ja matalan kynnyksen liikuntapalveluissa. Vuoden 2022 aikana liikuntapalveluiden liikuntaryhmissä ja ohjauksissa käytiin yhteensä 2256 kertaa. Lisäksi liikuntapalvelut koordinoi liikuntatilojen (sisä- ja ulkotilat) käyttöä, tekee yhteistyötä eri toimialojen, järjestöjen ja terveydenhuollon ammattilaisten kanssa sekä kehittää toimintaa valtakunnalliset suositukset huomioon ottaen.

Mittari	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021	TA2022	TP2022
Liikuntapalvelu						
- Liikunnanohjauksen kävijämäärät vuodessa (ryhmäliikunta/ yksilöohjaus)	3 755	2 211	4 400	1 392	2000	2256
- Vertaisohjaajaryhmien kävijämäärät	7630	4 162	8 000	2224	4000	4393
- Tapahtumien kävijämäärät /tapahtumien määrä	1676/ 30	500 / 10	870/17	870/ 3	900	299/ 8
- Hankkeet	-	-	-	900	900	900

Vapaa-aikatoimen kehityshankkeet

Vapaa-aikatoimen merkittävä toiminnan monipuolistaja on osallistuminen hanketoimintaan. Hankkeilla pyritään vaikuttamaan mm. kouluterveyskyselyissä esiin tulleisiin haasteisiin ja painottamaan mm. ennaltaehkäiseviin toimenpiteisiin. Lisäresurssilla ja pienellä omavastuulla saadaan vaikuttavuutta ja lisävolumia toimintaan.

 Vapaa-aikatoimi, hankkeet 2022			
MUUTOSTAVOITE (KS TEEMA)	HANKKEEN PÄÄTAVOITE	HANKKEEN TALOUS	HANKKEEN HENKILÖRESURSSIT
Karkkilan harrastusmallihanke/OKM 11/2021-5/2022 (jatkorahoitus saatu 1.8.2022-31.5.2023)			
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Tarjotaan mahdollisuus kaikille lapsille mieluinen harrastus. Ennaltaehkäisevä vaikutus elämän ikäviltä asioilta	Kaupungin rahoitusosuus 10%: oman toiminnan ostopalvelut, 10 000 € Ulkopuolinen rahoitus, 50 000 OKM 90%:	Kaupunki toimii koordinaattorina, 50% työpanos
Liikunnallinen elämäntapa; puuscutusta päivään/ AVI -11/2021- Hanke päättyi 31.7.2022			
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Varhaiskasvatuksen liikunnallistaminen ja liikuntakulttuurin lisääminen varhaiskasvatuksessa. Tavoitteena lisätä varhaiskasvatuksen piirissä olevien lasten päivittäistä liikkumista sekä perheiden liikkumista.	Kaupungin rahoitusosuus 50%: 24 000 € Ulkopuolinen rahoitus 50 %: 24 000 €/ AVI	Kaupunki toimii koordinaattorina, 50% työpanos
Liikunnallinen elämäntapa; Liikuntaneuvonta Karkkilassa/ AVI -11/2021- Hanke alkaa 1.8.2022			
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Tavoitteena on kehittää ja luoda liikuntaneuvonnasta johdonmukainen ja tavoitettava kokonaisuus, joka vakiinnutetaan osaksi laajempaa terveyden ja hyvinvoinnin palveluketjua. Hanke on suunniteltu kolmevuotiseksi ja kokonaistavoitteena on, että Karkkilassa liikuntaneuvonta toimii ponnahduslautana kohti liikkuvampaa elämäntapaa.	Kaupungin rahoitusosuus 50%: 24 000 € Ulkopuolinen rahoitus 50 %: 24 000 €/ AVI	Kaupunki toimii koordinaattorina, 50% työpanos
Erityisavustus lasten ja nuorten paikalliseen harrastustoimintaan/ AVI – Mukavaa harrastaa! 6/2021-5/2022 (avustusta haettu myös kaudelle 1.6.2022-31.5.2023)			

Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Mukavaa harrastaa toiminnalla toteutetaan matalan kynnyksen kerho ja leiritoimintaa alaja yläkouluikäisille lapsille ja nuorille koulupäivien jälkeen ja loma-aikana.	Kaupungin rahoitusosuus 10%: 667€ Ulkopuolinen rahoitus 90 %: 6000€/ AVI	Kaupunki toimii koordinaattorina
Avustus etsivään nuorisotyöhön/AVI -jatkuva			
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Tavoitteena tavoittaa tukea ja apua tarvitsevat nuoret ja ohjata opiskeluun / työelämään tai oikeiden palveluiden piiriin.	Ulkopuolinen rahoitus: 60 000 €/ AVI	2 etsivää nuorisotyöntekijää, 100 %
Ruukinpaja/ Työpajatoiminnan valtionavustus/AVI -jatkuva			
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Nuorten työpajatoiminnan valtionavustus	Ulkopuolinen rahoitus: 80 000 €/ AVI	4 henkilöä 100 %
Karkkilan pääkirjasto – oma tila omille asukkaille/AVI 4/20-12/22 päättyi			
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Kirjastotilasta kehitetään nykyaikainen ja monipuolinen oppimisen, oleskelun ja kansalaistoiminnan paikka. Hankkeessa osallistetaan kirjaston asiakkaat ja henkilökunta.	Ulkopuolinen rahoitus 15 000 €, joka kattaa 80 % hankkeen kustannuksista	Kirjastonjohtaja koordinoi hanketta
Mediasivistystä pakopeleillä Lukki-kirjastoissa/AVI 3/20-12/22 päättyi			
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Lukki-kirjastoissa toteutetaan mediasivistystä edistävät pedagogiset pakopelit kohderyhmänä aikuisväestö ja nuoret aikuiset.	Ulkopuolinen rahoitus 15 000 €, joka kattaa 80 % hankkeen kustannuksista	Omarahoitusosuus täytetty vuonna 2021. Karkkilan hallinnoima hanke.
Lukeva- hanke/Opetus- ja kulttuuriministeriö 2/20-7/22 päättyi			
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Erityisavustus varhaiskasvatuksen, esiopetuksen ja alkuopetuksen lukemisen kulttuuria ja lukutaitoa vahvistaviin toimenpiteisiin.	Ulkopuolinen rahoitus 8 000 €, joka kattaa 90% hankkeen kustannuksista	Hankerahoilla palkattu lukukoordinaattori, kirjastonjohtaja koordinoi hanketta
Kulttuuri kylässä -kehittämistehtävä/OKM (koordinoijana Porvoon kaupunki) 1/22-12/22 päättyi			
Kasvun ja elinvoiman edistäminen / Karkkila on osaamisen, innovaatioiden, työn ja kulttuurin kotikaupunki	Uudenmaan kuntien yhteisen kehittämistehtävän tavoitteena on vahvistaa kuntien ja alueen kulttuuritoimijoiden verkostoja, työllistää alueella toimivia taiteen ja luovan alan ammattilaisia sekä tuoda kulttuuria keskustajamien ulkopuolelle ja lisätä asukkaiden osallistumista palveluiden suunnitteluun ja toteutukseen.	Ulkopuolinen rahoitus 100 %. Hanke tarjoaa Karkkilalle mm. 3000 € kuntaosuuden tapahtumien tuottamiseen, alueellisen kulttuurituottajan työpanosta käyttöön ja maksutonta koulutusta.	Kulttuurisihteerin työpanos hankkeen ohjausryhmässä, verkostotyössä ja alueellisen kulttuurituottajan tukena, n. 5 % Karkkilan kaupunki osallistuu kulttuurisihteerin työpanoksella
Aktiivinen Nuoriso /Uudenmaan kestävän kasvun ja elinvoiman (UKKE) –rahoitus/ 1.8.2021 - 31.7.2022 päättyi			

Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Nuorten hyvinvoinnin varmistaminen ja nuorten tuntemus kuulua osaksi yhteiskuntaa. Kansalaisvaikuttamisen kautta tuotetaan nuorille itselleen suunnattuja palveluita. Kannustetaan osallistumaan niiden tuottamiseen ja kantamaan vastuun niiden järjestämisestä. Syrjäytymisen ehkäisy.	Ulkopuolinen rahoitus UKKE 80% 72 000 € Karkkilan kaupunki/Karviainen 20% (9000+9000 = 18 000 €) Kokonaisrahoitus 90 000 €	2i hankekoordinaattoria Hankkeen päävastuun kantaa Karkkilan Latu muiden 3.sektorin toimijoiden kanssa
--	--	--	---

7.2.6 Tekninen lautakunta

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

Talouden toteutuminen

TEKNINEN LAUTAKUNTA						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	4 796 388	4 535 806	4 540 806	4 539 715	100,0	-1 091
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>6 761 578</i>	<i>6 809 408</i>	<i>6 809 408</i>	<i>6 780 396</i>	<i>99,6</i>	<i>-29 012</i>
Toimintakulut	-7 210 639	-6 717 322	-6 677 322	-7 132 693	106,8	-455 371
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-859 381</i>	<i>-873 778</i>	<i>-873 778</i>	<i>-746 674</i>	<i>85,5</i>	<i>127 104</i>
Toimintakate	3 487 947	3 754 114	3 799 114	3 440 743	90,6	-358 371
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-2 736 009	-2 820 100	-2 820 100	-2 780 633	98,6	39 467
Muut laskennalliset kustannukset	-429 049	-405 540	-405 540	-359 928	88,8	45 612
Tehtävän kokonaiskustannukset	322 889	528 474	573 474	300 183	52,3	-273 291

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

Teknisen lautakunnan alaisen toiminnan vuoden 2022 talous poikkeaa talousarviosta. Toimintatuotoissa päästiin talousarvioon, mutta toimintakulut ylittyivät 4 %. Toimintakate on 9 % alle talousarvion. Toimintatuottojen ja -kulujen poikkeamat on tarkemmin selostettu yksiköittäin omissa osioissa.

Investointiohjelman muutettu talousarvio 2022 oli menojen osalta 2 170 000 € ja toteuma 1 160 704 €. Poikkeama on merkittävä ja se johtuu pääasiassa siitä, että infran isoja investointikohteita ei toimintakauden resursien yllättävistä muutoksista johtuen saatu toteutettua.

Henkilöstö

Vuonna 2022 vakituisten työntekijöiden määrässä ei tapahtunut suuria muutoksia. Kaavoittajan palkkamäärärahat otettiin pois vuonna 2022. Eräitä virkoja ei ollut täytettynä koko ajan toimintakauden aikana, esimerkiksi paikkatietoinsinööri, yhdyskuntatekniikan päällikkö aloitti 08/2022 ja vesihuoltopäällikkö aloitti 05/2022. Lisäksi muutamien toimihenkilöitten osalta tapahtui muutoksia.

Toiminnan toteutuminen

TEKNISEN LAUTAKUNNAN HALLINTO

Teknisen toimen hallinto						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	118 254	251 300	251 300	214 910	85,5	-36 390
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>30 177</i>	<i>35 802</i>	<i>35 802</i>	<i>34 538</i>	<i>96,5</i>	<i>-1 264</i>
Toimintakulut	-248 865	-242 178	-242 178	-265 474	109,6	-23 296
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-24 394</i>	<i>-24 327</i>	<i>-24 327</i>	<i>-31 912</i>	<i>131,2</i>	<i>-7 585</i>
Toimintakate	-124 828	20 597	20 597	-47 938	-232,7	-68 535
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-11 731	-16 700	-16 700	-16 753	100,3	-53
Muut laskennalliset kustannukset	161 051	168 578	168 578	181 428	107,6	12 850
Tehtävän kokonaiskustannukset	24 492	172 475	172 475	116 736	67,7	-55 739

Teknisen lautakunnan hallinnon toimintatuotot jäivät 13 % talousarviota pienemmäksi ja toisaalta kulut ylittyivät 12 %.

YHDYSKUNTATEKNIIKAN PALVELUALUE

Yhdyskuntatekniikan palvelualue						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	53 662	153 486	153 486	77 735	50,6	-75 751
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>221 228</i>	<i>236 500</i>	<i>236 500</i>	<i>150 387</i>	<i>63,6</i>	<i>-86 113</i>
Toimintakulut	-1 698 121	-1 620 360	-1 596 760	-1 948 661	122,0	-351 901
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-266 100</i>	<i>-269 920</i>	<i>-269 920</i>	<i>-193 416</i>	<i>71,7</i>	<i>76 504</i>
Toimintakate	-1 689 331	-1 500 294	-1 476 694	-1 913 955	129,6	-437 261
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-537 895	-558 300	-558 300	-538 221	96,4	20 079
Muut laskennalliset kustannukset	-121 379	-116 654	-116 654	-127 838	109,6	-11 184
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 348 605	-2 175 248	-2 151 648	-2 580 014	119,9	-428 366

Yhdyskuntatekniikan palvelualueella vuosi 2022 oli taloudellisesti ja toiminnallisesti edelleen hyvin haastava aikaisempiin vuosiin nähden. Palvelualueen toimintakatteen poikkeama talousarvioon nähden on 30 % (437.261 €). Myyntituloja ei saavutettu läheskään siinä määrin kuin oli budjetoitu. Suurimpana syynä tähän on omien ko-
neiden tuottojen raju lasku toimintakauden aikana ja osin metsien myyntitulojen lasku. Toimintakulujen ylitys johtui suurista kunnossapitotoimien menoista palveluiden ostoissa. Talvityöt alkoivat vaikuttamaan kustannuk-
siin jo alkuvuodesta.

Liikenneväyliin kohdistuu kunnossapitolain ja kaupungin päätöksenteon kriteerien asettamat vaatimukset. Toi-
saalta talvikaudella muut kunnalliset palvelut esimerkiksi hiihtolatujen ja luisteluratojen ylläpidossa vaativat tuo-
teturvallista panostamista olosuhteista riippumatta. Palveluiden ylläpidon ajallinen pituus vaikuttaa kokonaiskus-
tannuksiin, joita ei voi etukäteen ennustaa. Runsaslumisen alkutalven ansiosta kunnossapidossa liikenneväylien
hoidon ja hiihtolatujen ja luisteluratojen kokonaiskustannukset kohosivat loppuvuonna ja olivat myös suuremmat
vuoteen 2021 nähden.

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

Investoinneissa merkittävimmät investoinnit jäi toteutumatta osin alkuvuoden resurssisyyistä ja osin siitä, että aika loppui kesken. Puistopuolelle hankittiin uusi pakettiauto.

VESIHUOLTOLAITOS

Vesihuoltolaitoksen palvelualue						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	1 727 428	1 694 400	1 694 400	1 738 955	102,6	44 555
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>119 718</i>	<i>103 300</i>	<i>103 300</i>	<i>97 643</i>	<i>94,5</i>	<i>-5 657</i>
Toimintakulut	-923 591	-970 370	-953 970	-943 438	98,9	10 532
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-165 856</i>	<i>-169 240</i>	<i>-169 240</i>	<i>-135 174</i>	<i>79,9</i>	<i>34 066</i>
Toimintakate	757 699	658 090	674 490	757 986	112,4	83 496
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-499 953	-481 700	-481 700	-487 155	101,1	-5 455
Muut laskennalliset kustannukset						0
Tehtävän kokonaiskustannukset	257 746	176 390	192 790	270 831	140,5	78 041

Vesihuoltolaitoksen toimintatuotot ylittyivät 2 % muutettuun talousarvioon nähden, mutta ne olivat hieman pienemmät kuin vuonna 2021. Toimintakulut alittuivat 4 % ja toimintakate toteutui 12 % muutettua talousarviota parempana.

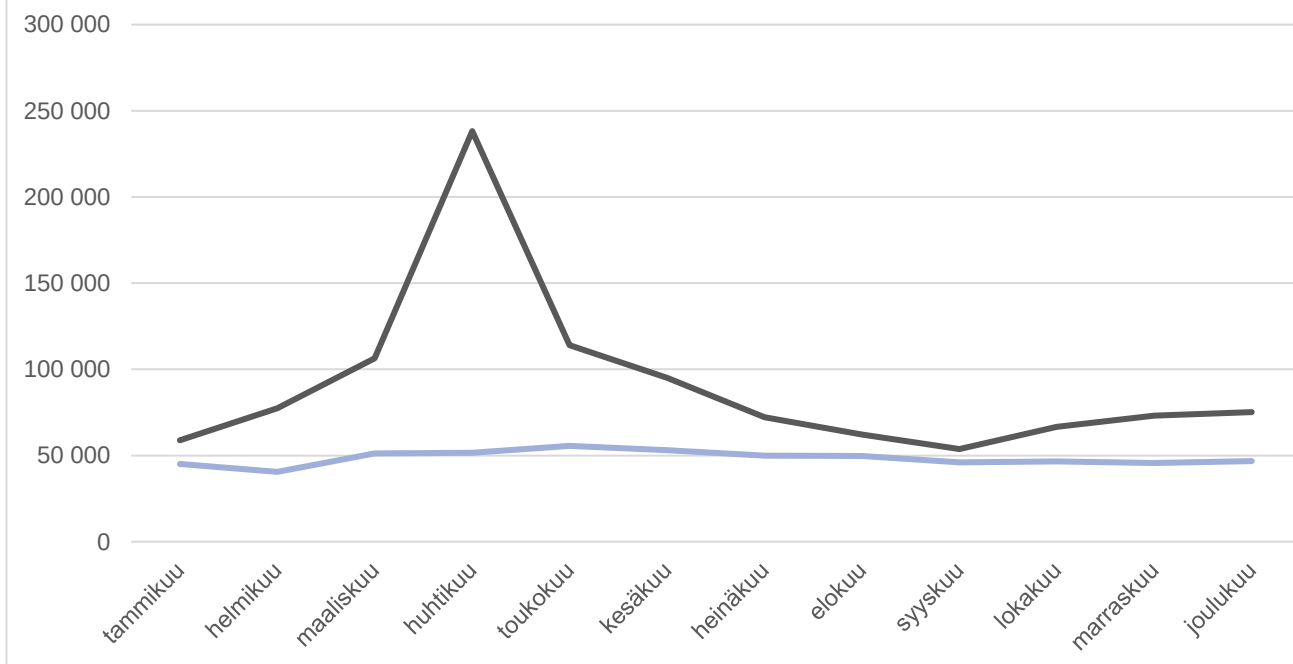
Saneerauskohteissa Perkontien alueen kunnallistekniikan suunnitteluun laitos käytti investointimäärärahoja.

Loppuvuodesta esitettiin investointimäärärahoille muutosta vesihuollon perusparannuskohteesta vesisäiliön tarkastukseen/puhdistukseen sekä kuntotutkimukseen ja viettoviemäreiden kuntokartoitukseen. Investointimäärärahojen kohdistamisen muutosesitys ei kasvattanut investointimäärärahaa. Vesitornin kuntotutkimusta on tarpeellista jatkaa seuraavaan vuoteen tarkastellen rakenteiden kuntoa, turvallisuuteen vaikuttavista riskitekijöistä sekä säiliötilavuuden riittävyttä. Viemäreiden kuntotutkimukset ja mahdolliset sujutukset selvitetään tapauskohtaisesti huomioiden alueen kunnallistekniikka sekä katujen perusparannustarpeet.

Laitehankintojen osalta saatiin vesijohtoverkoston virtaus-/painemittauskaivot rakennettua ja käyttöön otettua.

Vesilaitoksen korjausvelka verkoston osalta määritettiin jo aiemmin. Verkostossa korjausvelkaa oli tuolloin noin 20 miljoonaa euroa. Luku on ollut suuntaa antava ja edelleen kuvaava. Korjauskustannukset ovat tätäkin isommat. Verkostojen omaisuuden hallintaohjelman hankinta täydentää korjausvelan kohdentamista. Laitoksen taksoihin ei tehty muutoksia.

Puhdistettu jätevesi ja pumpattu puhdasvesi 2022

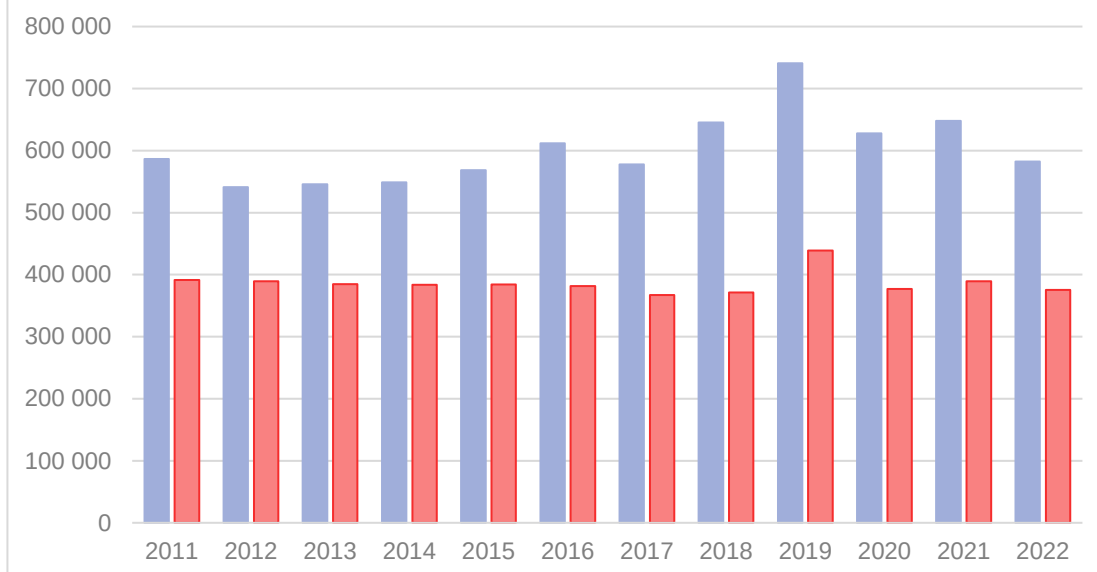


Yllä olevassa kuvassa on esitetty mustalla viivalla puhdistetun jäteveden ja sinisellä verkostoon pumpatun puhdasveden erot kuukausittain vuonna 2022. Graafista voidaan perinteisesti päätellä, että puhdistamon kuormittavuus on suurimmillaan, kun maastossa liikkuu hulevesiä (sade- ja sulamisvesiä).

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

Vesilaitos laskutti asiakkaita käyttöveden osalta vuonna 2022 yhteensä 375657 m³, joka on 13 548 m³ edellisvuoteen nähden vähemmän. Verkostoon pumpatun käyttöveden määrä oli 582 169 m³. Pumpatun käyttöveden ja laskutetun käyttöveden suhteesta voidaan nähdä, että vuoden 2022 aikana vuotovesiä on ollut noin 35,5 %, joka oli viime vuonna 39,9 %. Vuotovesien suuri määrä johtuu pääsääntöisesti verkoston huonosta kunnosta ja verkoston vuoto indikoi myös korjausvelan suuruutta verkostossa. Laskutetun veden määrä oli 2022 lähes samalla tasolla kuin 2020.

Pumpattu ja laskutettu puhdas vesi 2011-2022



Yllä olevassa kuvassa on esitetty verkostoon pumpatun (sininen palkki) ja laskutetun käyttöveden (punainen palkki) määrät vuosina 2011–2022. Kokonaisvesimääristä nähdään, että pumpatun ja laskutetun veden määrien ero on ollut toimintakaudella suuri, mutta vähemmän kuin edellisenä vuonna. Suhde on vaihdellut vuosittain ja se johtuu putkirikoista. Osittain pumpatun ja laskutetun vesimäärän erot johtuvat myös vanhoista vesimittareista, jotka pitää uusia. 2022 veden kulutus on ollut hienoisessa laskussa edellisvuoteen verrattuna, mutta samalla tasolla kuin vuonna 2020.

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

Vesilaitoksen korjausvelka verkoston osalta määritettiin jo aiemmin ja silloin todettiin, että verkostossa korjausvelan taso oli lähes 20 miljoonaa euroa. Luku on ollut suuntaa antava ja edelleen kuvaava. Korjauskustannukset ovat tätäkin isommat. Verkostojen omaisuudenhallintaohjelman hankinta täydentää korjausvelan kohdentamista. Laitoksen taksoihin ei valmisteltu muutoksia seuraavalle vuodelle.

KIINTEISTÖT JA TOIMITILAT PALVELUALUE

Kiinteistöt ja toimitilat palvelualue						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	2 895 043	2 428 620	2 433 620	2 506 597	103,0	72 977
Sisäiset toimintatuotot	6 390 455	6 433 806	6 433 806	6 497 827	101,0	64 021
Toimintakulut	-4 278 092	-3 838 049	-3 838 049	-3 976 201	103,6	-138 152
Sisäiset toimintakulut	-395 692	-403 261	-403 261	-384 560	95,4	18 701
Toimintakate	4 611 713	4 621 116	4 626 116	4 643 663	100,4	17 547
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-1 686 429	-1 763 400	-1 763 400	-1 738 503	98,6	24 897
Muut laskennalliset kustannukset	-463 293	-448 255	-448 255	-413 034	92,1	35 221
Tehtävän kokonaiskustannukset	2 461 990	2 409 461	2 414 461	2 492 126	103,2	17 547

Vuosi 2022 oli toiminnallisesti ja taloudellisesti haastava Kiinteistöt ja toimitilapalvelualueella. Toimintaan vaikutti energian ja tarvikkeiden hintojen nousut, sekä kylmät ja runsaasti kunnossapitoa vaativat talvikuukaudet. Edellä mainittujen lisäksi kahdessa eri kiinteistössä tapahtui vesivahinko, jotka aiheuttivat tilapalvelulle ylimääräistä työtä ja kustannuksia. Hyvinvointialueelle siirtyminen aiheutti todella paljon ylimääräistä työtä osalle tilapalvelu henkilöstöstä, joka puolestaan aiheutti työnkuvaan kuuluvien töiden ruuhkautumista. Palvelualueen toimintatuotot (ulkoiset + sisäiset) ylittyivät 136 998 € muutettuun talousarvioon nähden. Tähän syynä oli Takkoinrinteen ennakoitua suurempi käyttöaste, vuoden 2021 vesivahingosta saadut korvaukset, erityisruokavalio ruokailijoiden määrän ja asumisyksiköiden ruokailijoiden määrien nousu, sekä ennakoitua suuremmat tontinvuokratulot. Toimintakulut ylittyivät 119 451 €, jotka johtuivat energian hintojen nousuista, kylmistä ja runsaslumisista talvista, sekä elintarvikkeiden hintojen noususta. Näin palvelualueen toimintakate 17 547 € muutettua talousarviota paremmaksi.

Tilapalvelut

Toimintatuotot toteutuivat 20 729 € muutettua talousarviota paremmin ja toteutuma-aste oli 100,3 %. Tähän vaikuttivat edellisvuoden vesivahingosta saadut vakuutuskorvaukset ja Takkoinrinteen talousarviossa odotettua suurempi käyttöaste. Kulut puolestaan ylittyivät 169 106 € ja niiden toteutuma-aste oli 107 %. Vuoden 2022 osalta suurimmaksi taloudelliseksi haasteeksi nousi energian kallistuminen. Lämmityksen osalta talousarvio ylitettiin 115 495 €, öljyn ja kaukolämmön hinnannousujen myötä. Tähän vaikutti myös hyvin negatiivisesti se, että TA2022 tehdessä leikattiin juuri lämmitykseen varattuja rahoja. Talvikuukaudet ja kevät olivat kylmiä, joka puolestaan lisäsi lämmityksen tarvetta, sekä aiheuttivat tavallista enemmän talvikunnostapitoa. Tästä syystä myös koneurakoitsijoihin varatut rahat ylittyivät 45 446 €. Sähkön osalta ylitystä tuli vain 8 000 euroa, mutta ilman kiinteää sopimusta, jossa oli vain pientä nousua yleiseen tilanteeseen nähden, olisi tulos ollut toinen. Muu materiaali tilikohdassa talousarvio ylitettiin 14 797 €, koska kaikissa kaupungin kiinteistöissä olevissa väestösuojissa tehtiin tarkastukset ja tarvittavat päivitykset varustuksiin. Näihin ei oltu varauduttu TA2022 laadittaessa. Raken-
nuksien kunnossapidosta taas saatiin säästöjä n. 20 000 euroa, johon syynä oli, että sähkö- ja putkitöitä pystytettiin tekemään myös omalla henkilöstöllä. Rakennusten ja huoneistojen sisäisissä menoissa säästettiin n. 36 000 €, joka johtui kaupungintalon ja kirjaston vastikevapaista kuukausista ja perintöasuntojen vastikkeiden siirtymisestä menona perintötilikohtaan. Perintöasuntojen vuokratulot ja asuntojen menot oli virheellisesti budjetoitu talousarvioon, vaikka vuoden lopussa tulot ja menot siirretään perintötilikohtaan. Tästä syystä tuloja 22 776 € ja menoja 18 501 € poistui tuloksesta. Vuoden 2021 osalta poistoja ei oltu suoritettu, joten se tehtiin tämän toimintakauden tuloista ja menoista. Toimintakatteesta muodostui 148 377 € muutettua talousarviota huonompi.

Ennalta-arvaamattomia korjauksia ei voinut siirtää myöhemmin toteutettaviksi, mikä näkyi vuoden aikana hetkelisinä palveluihin ja materiaaleihin varattujen määrärahojen kasvupiikkeinä. Näitä olivat mm. Haukkamäen koulun ja Nummelanpuiston vesivahingot ja niiden korjaukset, ilmenneet sisäilmakorjaukset, sekä äkillinen tilanmuutostarve. Loppuvuodesta tehty talousarvionmuutos, jossa määrärahaa lisättiin ennalta-arvaamattomiin investointeihin, osoittautui turhaksi toimenpiteeksi. Tässä kuitenkin varauduttiin, että jos tulee lisää suuria ennalta-arvaamattomia kuluja niin nämä pystytään vielä kohdentamaan tähän investointikohtaan. Palvelualueella on ollut toimintavuotena budjetoitua määrärahaa tämän kaltaisten ennalta-arvaamattomien menojen kattamiseen. Ilman näitä ennalta-arvaamattomia vikakorjausinvestointia käyttötalouden tulos olisi ollut aivan toinen.

Toimintavuoden henkilöstömenoihin runsaasti kunnossapitoa vaativat talvikuukaudet aiheuttivat lisämenoja. Päivystyskuluja siirtyi henkilöstövaihdoksen myötä tilapalvelulle. Lisäksi jouduimme ottamaan osapäiväiselle vanhempainvapaalle sijaistuksia. Suurena haasteena tilapalvelulla oli saada huoltokirjaan tulleet tilaukset tehtyä normaalissa vasteajassa, joten jouduimme pitämään ylimääräistä henkilöstä töissä myös vanhempainvapaan päätyttyä. Tällä hetkellä tilapalvelun huoltohenkilökuntaan kuuluu 3 teknistä kiinteistönhoitajaa ja 1 kirvesmies. Yksi kiinteistönhoitajista tekee suurimmaksi osaksi työajastaan sähkötöitä ja toinen kiinteistönhoitaja tekee osan

työajastaan putkitöitä. Tämä on vähentänyt ostopalvelun tarvetta, mutta taas lisää ruuhkaa huoltokirjassa, joka johtaa siihen tilanteeseen, että olemme joutuneet käyttämään sijaishenkilöä, jotta huoltopyyntöihin saatiin reagoitua kohtuullisessa ajassa. Tämä edesauttoi siihen, että tilapalvelun vastuulla olevat keskeiset palvelutilat pystyttiin ylläpitämään, ja pääsääntöisesti tarjoamaan, asiakkaille toimintakuntoisina. Näistä syistä henkilöstökulut kasvoivat 48 000 € suuremmaksi muutettuun talousarvioon nähden. Vakituisen henkilöstön lukumäärä pysyi toimintavuoden 2022 aikana muuttumattomana.

Toimintavuonna investoinnit toteutuivat lähes kaikilta osin. Haukkamäen koulun maalämpö jäi toteutumatta, koska määrärahat eivät riittäneet saamiimme tarjouksiin. Lisäksi Yhteiskoulun liikuntahallin akustiikkalevyjen vaihtaminen ei toteutunut, koska samaisen investointikohdan sokkelinkorjaus oli odotettua kalliimpi. Lisäksi Keskuskeittiön padan hankinta jäi toteutumatta, koska yhden padan sijasta joutuu vaihtamaan koko pataryhmän ja määräraha ei näin ollen riittänyt. Pataryhmän vaihto esitetään tehtäväksi vuoden 2023 aikana.

Ruoka- ja puhdistuspalvelut

Toimintatuotot toteutuivat 105 % ja kaikkien tulojen osalta 79 822 € budjetoitua parempana. Syynä tähän oli erityisruokavalioiden määrän ja asumisyksikön ruokailijoiden määrän nousut. Kulut toteutuivat 101 % ja ylittivät 16 278 € muutettuun talousarvioon nähden. Kokonaisuutena toimintakate oli 63 544 € talousarviota parempi. Ruokapalvelulle toimintavuoden taloudellisena haasteena oli elintarvikkeiden hintojen nousu. Elintarvikkeiden osalta tehtiin TA2022 valmisteltaessa leikkauksia, joten näiden osalta talousarvio ylitettiin 56 398 €. Suurena haasteena ruokapalvelulla oli sijaisten saaminen sairauspoissaoloja paikkaamaan. Ruokapalvelun yksikössä työskentely on raskasta ja aiheuttanut työvuosien kertyessä sellaisia kulumia, jotka lisäävät sairauslomia tai vaativat jopa leikkaushoitoa. Pyrimme toimintakaudella saamaan kevennettyä ruokahuollon työntekijöiden fyysisestä kuormituksesta, mutta kokonaan tätä ei yksikössä saada poistettua. Sairauslomien sijaisten saamisen vaikeus aiheutti sen, että henkilöstö joutui toimimaan usein alimiehitettynä ja tämä taas puolestaan kasvattaa niin fyysisistä kuin henkistä taakkaa. Tähän pyritään saamaan parannusta tulevana toimintakausina. Palveluyksikössä vakituisen henkilöstön määrä on 17.

Mittaus- ja kiinteistötoimi

Toimintatuotot toteutuivat 113 % ja olivat 36 447 € paremmat kuin muutetussa talousarviossa. Kulut toteutuivat 80 % ja jäivät 65 934 € talousarvion kuluja pienemmäksi. Toimintakatteen toteutuma oli 102 380 € talousarviota parempi. Tulot muodostuivat ennakoitua suurempana johtuen tontinvuokrien kertymästä ja uusien sopimusten korkeamman hintavaikutuksesta, kuin TA2022 laadittaessa oli arvioitu. Lisäksi tuloja nostivat tonttien myynnistä ja lunastuksista tulleet tontinmuodostuskulujen laskutukset. Kulut alittuivat lähinnä palkkakuluina, koska emme löytäneet paikkatietoinsinöörin avoimelle paikalle uutta työntekijää. Mittaus- ja kiinteistötoimen henkilökunnassa on vakinaisia työnkuvia 4 kappaletta, mutta paikkatietoinsinööriin paikka on edelleen haussa.

Tonttien muodostamis- ja rasitetoimituksia tehtiin toimintavuonna yhteensä 10 kappaletta. Lohkomistoimituksissa on ollut tapauksia, jotka ovat olleet erittäin työläitä, hankalista rasitetoimituksista johtuen. Lohkomistoimituksiin pyritään tulevilla toimintakausilla sisäisin järjestelyin saada helpotusta. Vuoden 2021 aikana loppuvuodesta Facta-ohjelmistot päivitettiin ja ikääntyneet palvelimet vaihdettiin uusiin. Konekohtaiset ohjelmisto asennukset ja viimeistelyt saatiin tehtyä kevään 2022 aikana. Paikkatieto- ja mittauspalveluissa on haasteita asettanut, ettei paikkatietoinsinööriin tehtävään ole löytynyt uuta työntekijää. Asiakkaille pystyttiin tarjoamaan heidän tarvitsemansa palvelut, mutta palvelussa on ollut normaalia enemmän viivettä. Palveluyksikössä jatkettiin GIS-Karkkila paikkatietopalvelimen aineiston kehittämistä/päivittämistä ja sen sisäisen palvelun parantamista. Tonttien luovutuksen osalta uusia tontteja luovutettiin neljä kappaletta, joista 3 oli myytyjä ja 1 vuokrattu. Vuokrattuja

omakotitontteja ostettiin omaksi yhdeksän kappaletta. Yritystontteja myytiin yksi kappale ja yksi kerrostalotontti vuokrattiin.

MAANKÄYTÖN SUUNNITTELU

Maankäytön suunnittelu						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	2 001	8 000	8 000	1 518	19,0	-6 482
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-61 969	-46 365	-46 365	1 079	-2,3	47 444
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	-7 339	-7 030	-7 030	-1 611	22,9	5 419
Toimintakate	-67 307	-45 395	-45 395	987	-2,2	46 382
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset	-5 427	-9 209	-9 209	-483	5,2	8 726
Tehtävän kokonaiskustannukset	-72 734	-54 604	-54 604	504	-0,9	55 108

Kaavoitus

Maankäytön suunnittelun talouden toteutumasta näkyy kaavoittajan puutuminen sekä toimintatuottojen että toimintakulujen osalta. Kuluja kertyi lähinnä tilapäisresursseilla toteutettujen poikkeamislupien käsittelystä.

Maankäytön ohjaus ja suunnittelu toimii teknisen lautakunnan alaisuudessa maankäytön suunnittelun palvelualueena. Vastuualue huolehtii kaavoituksesta ja siihen liittyvästä hallinnosta ja vuorovaikutusmenettelystä asukkaiden, että muiden sidosryhmien kuten ELY-keskuksen ja Uudenmaan liiton suuntaan, sekä valmistelee maankäyttöä ja kaavoitusta koskevat asiat tekniselle lautakunnalle ja kaupunginhallitukselle. Maankäytön suunnittelun keskeinen tehtävä on mahdollistaa Karkkilan kaupungin positiivisen kehittymisen edellytykset suunnitelmallisella kaavoituksella. Myös poikkeamisluvat ja suunnittelutarveratkaisut kuuluvat vastuualueen perustehtäviin.

Jo vuoden 2021 aikana tapahtunut kaavoituspäällikön irtisanoutuminen ja siitä aiheutunut resurssitilanne pysyi heikkona vuonna 2022 eikä kaavoituksen resurssitilannetta ei saatu ratkaistua. Kaavoittajan rekrytointia päätettiin jatkaa vielä vuodenvaihteen 2022-2023 jälkeen.

7.2.7 Ympäristölautakunta

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

Talouden toteutuminen

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	140 445	113 700	113 700	138 190	121,5	24 490
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>1 098</i>	<i>2 200</i>	<i>2 200</i>	<i>895</i>	<i>40,7</i>	<i>-1 306</i>
Toimintakulut	-404 983	-447 414	-417 414	-403 998	96,8	13 416
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-31 349</i>	<i>-31 387</i>	<i>-31 387</i>	<i>-29 179</i>	<i>93,0</i>	<i>2 208</i>
Toimintakate	-294 789	-362 901	-332 901	-294 093	88,3	38 808
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-2 782	0	0	0	0,0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-57 364	-47 509	-47 509	-42 002	88,4	5 507
Tehtävän kokonaiskustannukset	-354 935	-410 410	-380 410	-336 095	88,4	44 315

Ympäristölautakunnan alaisessa toiminnassa ulkoiset toimintatuotot nousivat 23 184 euroa ja kulut laskivat 45 624 euroa talousarvioon nähden ja siten toimintakate poikkesi 68 808 euroa talousarviosta.

YMPÄRISTÖLAUTAKUNNAN HALLINTO

Ympäristölautakunnan hallinto						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	0	0	0	0		
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>						
Toimintakulut	-6 491	-7 634	-7 634	-10 491	137,4	-2 857
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-81</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-87</i>	<i>0,0</i>	<i>-87</i>
Toimintakate	-6 572	-7 634	-7 634	-10 578	138,6	-2 944
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset	6 491	6 200	6 200	7 521	121,3	1 321
Tehtävän kokonaiskustannukset	-81	-1 434	-1 434	-3 057	213,1	-1 623

Ympäristölautakunnan hallinnon kulut muodostuvat pääosin luottamushenkilöitten kokouspalkkioista ja ylittyivät 2944 euroa talousarvioon nähden.

YMPÄRISTÖ- JA RAKENNUSVALVONNAN PALVELUALUE

Ympäristö ja rakennusvalvonta						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	140 445	113 700	113 700	138 190	121,5	24 490
<i>Sisäiset toimintatuotot</i>	<i>1 098</i>	<i>2 200</i>	<i>2 200</i>	<i>895</i>	<i>40,7</i>	<i>-1 306</i>
Toimintakulut	-398 492	-439 780	-409 780	-393 507	96,0	16 273
<i>Sisäiset toimintakulut</i>	<i>-31 268</i>	<i>-31 387</i>	<i>-31 387</i>	<i>-29 092</i>	<i>92,7</i>	<i>2 295</i>
Toimintakate	-288 218	-355 267	-325 267	-283 515	87,2	41 752
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-2 782	0	0	0	0,0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-63 855	-53 709	-53 709	-49 524	92,2	4 186
Tehtävän kokonaiskustannukset	-354 855	-408 976	-378 976	-333 039	87,9	45 937

Ympäristö ja rakennusvalvonnan palvelualueen toimintatuotot olivat 139 084 euroa, joka on 23 184 euroa parempi talousarvioon nähden. Toimintakulut alittuivat 48 567 euroa, joka johtui henkilöstökulujen säästymisestä toimintakauden aikana. Toimintakatteen poikkeamaksi muodostui 71 752 euroa, joka eroaa 20 % talousarvioon nähden.

Toiminnan toteutuminen, rakennusvalvonta

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

Rakennusvalvonnan lupien käsittely

Rakentamisen lupien määrä oli laskussa vuonna 2022 vuoteen 2021 verrattuna. Lupia myönnettiin 39 kpl vähemmän kuin vuonna 2021. Suurin osa toimenpideluvista kohdistui maalämpökaivojen, jätevesijärjestelmien rakentamiseen ja pieniin muutostöihin esim. terassit, aurinkopaneelit yms. rakentamiseen.

Asuntojen määrä uusissa myönnettyissä rakennuksissa laski edellisvuoteen verrattuna 6 kpl:lla. Uusien myönnettyjen rakennusten kerrosalaneliömetrien määrä laski edelliseen vuoteen verrattuna noin 530 neliömetrillä.

Myönnettyt luvat /uudet rak	2018	2019	2020	2021	2022
Omakotitalo	7	5	6	13	7
Loma-asunto	3	5	4	7	3
Rivitalo	-	-	-	-	-
Asuinkerrostalo	-	-	-	-	-
Teollisuus- ja liikerakennukset	3	2	0	2	3
Maatalousrakennukset	1	1	1	1	1
Asuntoja / kpl	7	5	5	14	7
Uusi kerrosala / m ² (uudistuotanto)	7510	4131	3607	4550	4024
Uusi tilavuus / m ³ (uudistuotanto)	49161	19469	15015	21021	18737

Katselmukset / kpl	2018	2019	2020	2021	2022
Aloituskokous	21	16	16	17	11
Rakennusaikaiset katselmukset	172	228	304	272	327
Käyttöönottokatselmus	26	31	34	24	31
Loppukatselmus	79	65	90	59	106
Yhteensä	325	400	444	372	475

Rakennusvalvonnan vastaavien työnjohtajien hyväksyminen

Rakennusvalvonta hyväksyy rakennustyöhön vastaavat- ja erityistyönjohtajat. Maankäyttö- ja rakennuslain eräänä keskeisenä peruslähtö-kohtana on, että rakennushankkeeseen ryhtyvän käytössä on riittävä määrä päteviä toimijoita. Näille toimijoille on lainsäädännössä asetettu selkeät pätevyysvaatimukset, joita on lainsäädännön muutoksen myötä tiukennettu 1.9.2014. Rakennustarkastajan tehtävänä on katsoa, että vastaavalla työnjohtajalla on riittävä koulutus ja kokemus siten kuin laissa, asetuksissa ja rakentamismääräyksissä edellytetään. Kelpoisuusvaatimuksista ei saa poiketa. Rakennustöiden työn-johtajakemusten määrä ja hyväksynnit nousivat vuoden 2021 144 kpl:sta 149 kappaleeseen.

Työnjohtajien hyväksyntä / kpl	2018	2019	2020	2021	2022
Vastaava työnjohtaja	71	54	54	79	51
Kvv- työnjohtaja	35	40	58	40	74
Iv-työnjohtaja	15	11	25	23	23
Muut työnjohtajat	5	1	0	2	1
Yhteensä	126	106	137	144	149

Henkilöstö

Vuonna 2022 vakituisten työntekijöiden määrässä tapahtui muutoksia kesken toimintakauden, mutta palautui samana edellisvuoteen verrattuna. Rakennusvalvonnassa oli vuoden 2021 aikana 1 vastaava rakennustarkastaja, 1 lvi-tarkastaja sekä lupasihteeri.

Rakennusrekisterin ajantasaistamishanke

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

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

KR-päätöksiä / kpl	2018	2019	2020	2021	2022
(rekisteristä puuttuneita rakennuksia)	6	39	2	1	0

Lupapiste

Sähköinen lupapalvelu (www.lupapiste.fi) on otettu käyttöön tammikuussa 2015.

Lupakäsittely toteutetaan sähköisen lupapalvelun kautta. Paperisena jätetyt hakemukset skannataan sähköiseen muotoon viranomaisen toimesta, joten rakennuslupakäsittely toteutetaan pääosiltaan sähköisesti. Lupapalvelun kautta tehtyjä neuvontapyyntöjä on ollut v. 2022, 16 kpl:ta.

Lupapisteeseen liittyvät rakennuslupapiirustukset arkistoidaan sähköisesti.

Toiminnan toteutuminen, ympäristönsuojelu

Vuoden aikana myönnettiin yksi ympäristölupa sekä käsiteltiin yhteensä kahdeksan ympäristönsuojelulain mukaista ilmoitusta/poikkeamislupahakemusta. Lisäksi käsiteltiin kaksi muuta maa-aineslupiin liittyvää hakemusta. Ympäristönsuojeluviran-omaisen tehtäviin liittyviä lausuntoja lautakunta antoi kolme. Ympäristöpäällikkö teki 17

tarkastus- ja valvontakäyntiä ja lisäksi muita neuvonta- ja tutustumiskäyntejä sekä käyntejä hankkeisiin liittyvissä kohteissa yhteensä 13 kpl. Tulossa olevien maa-aineslupahakemusten luonnoksia tuli kommentoitavaksi 4 kpl.

Vuoden aikana käsiteltiin myös kesäteatterin melusta koskevaa valitusta, joka ei kuitenkaan toistaiseksi ole johdannut lauta-kuntakäsittelyyn. Ympäristöpäällikön johdolla valmisteltiin kaupungin metsien suojelemista METSO-kohteina sekä vietiin eteenpäin Vaskijärvi-hanketta, jolle haettiin rahoitusta. Länsi-Uudenmaan vesi ja ympäristö ry:n vetämässä NOUSU Karkkilaan –hankkeessa valmistui Kivistönkosken aluetta koskeva arkeologinen selvitys sekä selvitys padon purkamisesta ja siihen liittyvistä vaihtoehtoista kalojen nousun mahdollistamiseksi. Lisäksi kevään/kesän aikana ympäristöpäällikkö osallistui maisematyölupavalitusten käsittelyyn, koska rakennusvalvonnalla ei ollut viranhaltijaa. Uuden asiahallintajärjestelmän käyttöönoton johdosta kehitettiin ympäristönsuojelun asiakirjahallintaa ja arkistointia, mutta vanhojen asiakirjojen arkistointi ei edennyt.

Pintavesiseurannassa näytteenotto keskittyi Parsilanjärveen, koska sillä saatiin täydennettyä ELY-keskuksen samana vuonna tekemää vedenlaadun seurantaa. Pyhäjärven tilan seurantaa jatkettiin happitilanteen selvittämisellä. Lisäksi näytteet otettiin Kivilammesta, koska haluttiin selvittää edellisen näytteenoton jälkeen tehtyjen toimenpiteiden vaikutuksia.

Toiminnan toteutuminen, ympäristöterveydenhuolto

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

7.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

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

TULOSLASKELMA ulkoiset	TA2022	Muutos	MTA 2022	TP 2022	Tot % TP 2022/ MTA 2022	Poikkeama TP 2022/ MTA 2022
Toimintatuotot	6 501 811	5 000	6 506 811	7 146 932	109,84 %	640 121
Myyntituotot	2 591 399	0	2 591 399	2 644 159	102,04 %	52 760
Maksutuotot	528 500	5 000	533 500	490 403	91,92 %	-43 097
Tuet ja avustukset	1 104 741	0	1 104 741	1 641 580	148,59 %	536 839
Muut toimintatuotot	2 277 171	0	2 277 171	2 370 790	104,11 %	93 619
Toimintakulut	-60 091 743	260 000	-59 831 743	-59 305 963	99,12 %	525 780
Henkilöstökulut	-15 759 473	240 000	-15 519 473	-15 879 568	102,32 %	-360 095
Palkat ja palkkiot	-12 043 386	204 500	-11 838 886	-12 182 270	102,90 %	-343 384
Henkilöstösivukulut	-3 716 087		-3 680 587	-3 697 298	100,45 %	-16 711
Eläkekulut	-3 303 424	35 500	-3 267 924	-3 437 955	105,20 %	-170 031
Muut henkilöstösivukulut	-412 663	0	-412 663	-259 344	62,85 %	153 319
Palvelujen ostot	-40 337 640	20 000	-40 317 640	-39 007 062	96,75 %	1 310 578
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 478 927	0	-2 478 927	-2 776 464	112,00 %	-297 537
Avustukset	-976 700	0	-976 700	-1 000 346	102,42 %	-23 646
Muut toimintakulut	-539 003	0	-539 003	-642 524	119,21 %	-103 521
Toimintakate	-53 589 932	265 000	-53 324 932	-52 159 032	97,81 %	1 165 900
Verotulot	34 279 000	360 000	34 639 000	35 387 781	102,16 %	748 781
Kunnallisvero	30 750 000	360 000	31 110 000	31 013 554	99,69 %	-96 446
Kiinteistövero	2 235 000		2 235 000	2 391 752	107,01 %	156 752
Yhteisövero	1 294 000		1 294 000	1 982 474	153,21 %	688 474
Valtionosuudet	21 629 163	80 000	21 709 163	22 198 173	102,25 %	489 010
Rahoitustuotot ja -kulut	-202 900		-202 900	-39 162	19,30 %	163 738
Korkotuotot	1 700		1 700	45 775	2692,63 %	44 075
Muut rahoitustuotot	125 400		125 400	256 263	204,36 %	130 863
Korkokulut	-330 000		-330 000	-246 522	74,70 %	83 478
Muut rahoituskulut	0		0	-94 677	0,00 %	-94 677
Vuosikate	2 115 331	705 000	2 820 331	5 387 760	191,03 %	2 567 429
Poistot ja arvonalentumiset	-2 910 800		-2 910 800	-2 893 188	99,39 %	17 612
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 910 800		-2 910 800	-2 893 188	99,39 %	17 612
Satunnaiset tuotot ja kulut		260 000	260 000	0	0,00 %	-260 000
Tilikauden tulos	-795 469	965 000	169 531	2 494 573	1471,46 %	2 325 042

TULOSLASKELMA ulkoiset+sisäiset	TA2022	Muutos	MTA 2022	TP 2022	Tot % TP 2022/ MTA 2022	Poikkeama TP 2022/ MTA 2022
Toimintatuotot	13 415 852	5 000	13 420 852	13 994 954	104,28 %	574 102
Myyntituotot	4 263 834	0	4 263 834	4 244 559	99,55 %	-19 275
Maksutuotot	531 200	5 000	536 200	493 036	91,95 %	-43 164
Tuet ja avustukset	1 104 741	0	1 104 741	1 641 580	148,59 %	536 839
Muut toimintatuotot	7 516 077	0	7 516 077	7 615 780	101,33 %	99 703
Toimintakulut	-67 005 784	260 000	-66 745 784	-66 153 986	99,11 %	591 798
Henkilöstökulut	-15 759 473	240 000	-15 519 473	-15 879 568	102,32 %	-360 095
Palkat ja palkkiot	-12 043 386	204 500	-11 838 886	-12 182 270	102,90 %	-343 384
Henkilöstösivukulut	-3 716 087		-3 680 587	-3 697 298	100,45 %	-16 711
Eläkekulut	-3 303 424	35 500	-3 267 924	-3 437 955	105,20 %	-170 031
Muut henkilöstösivukulut	-412 663	0	-412 663	-259 344	62,85 %	153 319
Palvelujen ostot	-41 959 775	20 000	-41 939 775	-40 557 222	96,70 %	1 382 553
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 531 927	0	-2 531 927	-2 829 336	111,75 %	-297 409
Avustukset	-976 700	0	-976 700	-1 000 346	102,42 %	-23 646
Muut toimintakulut	-5 777 909	0	-5 777 909	-5 887 514	101,90 %	-109 605
Toimintakate	-53 589 932	265 000	-53 324 932	-52 159 032	97,81 %	1 165 900
Verotulot	34 279 000	360 000	34 639 000	35 387 781	102,16 %	748 781
Kunnallisvero	30 750 000	360 000	31 110 000	31 013 554	99,69 %	-96 446
Kiinteistövero	2 235 000		2 235 000	2 391 752	107,01 %	156 752
Yhteisövero	1 294 000		1 294 000	1 982 474	153,21 %	688 474
Valtionosuudet	21 629 163	80 000	21 709 163	22 198 173	102,25 %	489 010
Rahoitustuotot ja -kulut	-202 900		-202 900	-39 162	19,30 %	163 738
Korkotuotot	6 800		6 800	48 237	709,37 %	41 437
Muut rahoitustuotot	222 800		222 800	353 654	158,73 %	130 854
Korkokulut	-335 100		-335 100	-248 985	74,30 %	86 115
Muut rahoituskulut	-97 400		-97 400	-192 068	197,20 %	-94 668
Vuosikate	2 115 331	705 000	2 820 331	5 387 760	191,03 %	2 567 429
Poistot ja arvonalentumiset	-2 910 800		-2 910 800	-2 893 188	99,39 %	17 612
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 910 800		-2 910 800	-2 893 188	99,39 %	17 612
Satunnaiset tuotot ja kulut		260 000	260 000			-260 000
Tilikauden tulos	-795 469	965 000	169 531	2 494 573	1471,46 %	2 325 042

Toimielinten sitovat toimintakatteen						
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Tot -% TP/MTA	Poikkeama, €
Keskusvaalilautakunta	-24 372	-19 956	-19 956	-7 510	37,6	12 446
Tarkastuslautakunta	-20 714	-27 338	-27 338	-29 437	107,7	-2 099
Kaupunginhallitus	-36 868 281	-39 598 620	-39 428 620	-37 244 016	94,5	2 184 604
Kasvatus- ja opetuslautakunta	-15 456 362	-14 912 368	-14 892 368	-15 748 711	105,8	-856 343
Vapaa-aikalautakunta	-2 305 178	-2 422 863	-2 422 863	-2 276 073	93,9	146 790
Tekninen lautakunta	3 487 947	3 754 114	3 799 114	3 440 743	90,6	-358 371
Ympäristölautakunta	-294 789	-362 901	-332 901	-294 093	88,3	38 808

7.4 Investointiosan toteutuminen

1 KIINTEÄ OMAISUUS	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	tot %	Poikkeama
KAUPUNGINHALLITUS					
OSAKKEET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	0	0	0
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
RAAKAMAAN HANKINTA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-100 000	-100 000	0	0	-100 000
Netto	-100 000	-100 000	0	0	-100 000
MAA-ALUEET					
Tulot	0	0	234 366	0	-234 366
Menot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	234 366	0	-234 366
Tulot	0	0	234 366	0	-234 366
Menot	-100 000	-100 000	0	0	-100 000
Netto	-100 000	-100 000	234 366	-234	-334 366

2 TALONRAKENNUS	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
MUUT PERUSKORJAUSHANKKEET					
KAUPUNGINTALON SISÄILMAKORJAUKSET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-40 000	-40 000	-30 553	76	-9 447
Netto	-40 000	-40 000	-30 553	76	-9 447
YHTEISKOULUN IV- JA JULKISIVUKORJAUKSET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-150 000	-150 000	-137 221	91	-12 779
Netto	-150 000	-150 000	-137 221	91	-12 779
KORPELA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	-14 272	95	-728
Netto	-15 000	-15 000	-14 272	95	-728
NYHKÄLÄN KOULU					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-110 000	-110 000	-69 270	63	-40 730
Netto	-110 000	-110 000	-69 270	63	-40 730
TAKKOINRINNE SISÄILMA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-50 000	-50 000	-42 751	86	-7 249
Netto	-50 000	-50 000	-42 751	86	-7 249
HAUKKAMÄEN KOULU					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-230 000	-130 000	-112 222	86	-17 778
Netto	-230 000	-130 000	-112 222	86	-17 778

2 TALONRAKENNUS	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
MUUT PERUSKORJAUSHANKKEET					
TOIVIKKEEN PÄIVÄKOTI					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	-20 000	-18 878	94	-1 122
Netto	-20 000	-20 000	-18 878	94	-1 122
KOLISEVA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	-13 382	89	-1 618
Netto	-15 000	-15 000	-13 382	89	-1 618
VUOTINAISTEN LEIRIKESKUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	-20 000	-27 637	138	7 637
Netto	-20 000	-20 000	-27 637	138	7 637
PALOASEMA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-55 000	-54 199	99	-801
Netto	-30 000	-55 000	-54 199	99	-801
ELÄINLÄÄKÄRI					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-30 000	-22 672	76	-7 328
Netto	-30 000	-30 000	-22 672	76	-7 328
NUMMELANPUISTO					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-30 000	-21 529	72	-8 471
Netto	-15 000	-30 000	-21 529	72	-8 471
LED-VALAISIMET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	-20 000	-11 927	60	-8 073
Netto	-20 000	-20 000	-11 927	60	-8 073
VIKAKORJAUKSET TALONRAKENNUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-180 000	-240 000	-166 635	69	-73 365
Netto	-180 000	-240 000	-166 635	69	-73 365
TUORILAN KOULU					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-40 000	-40 000	-35 886	90	-4 114
Netto	-40 000	-40 000	-35 886	90	-4 114
VIKAKORJAUKSET TEKNINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-50 000	-50 000	-48 209	96	-1 791
Netto	-50 000	-50 000	-48 209	96	-1 791
TERVEYSASEMA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-30 000	-26 478	88	-3 522
Netto	-30 000	-30 000	-26 478	88	-3 522
HÖGFORSIN PÄIVÄKOTI					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-50 000	-50 000	-29 411	59	-20 589
Netto	-50 000	-50 000	-29 411	59	-20 589
MUSEOALUEEN RAKENNUKSET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	-20 000	-23 477	117	3 477
Netto	-20 000	-20 000	-23 477	117	3 477

2 TALONRAKENNUS	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
MUUT PERUSKORJAUSHANKKEET					
KESKUSKEITTIÖN PADAT					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-35 000	-35 000	0	0	-35 000
Netto	-35 000	-35 000	0	0	-35 000
KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA					
HÖGFORSIN PÄIVÄKOTI PERUSKORJAUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-50 000	-50 000	-17 844	36	-32 157
Netto	-50 000	-50 000	-17 844	36	-32 157
YHTEISKOULU					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-38 500	-38 500	-38 500	100	0
Netto	-38 500	-38 500	-38 500	100	0
LUKION TILOJEN SUUNNITTELUVARAUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-30 000	0	0	-30 000
Netto	-30 000	-30 000	0	0	-30 000
VAPAA-AIKALAUTAKUNTA					
KIRJASTON TILASUUNNITTELU					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-30 000	0	0	-30 000
Netto	-30 000	-30 000	0	0	-30 000
TYÖVÄENOPISTO TILASUUNNITTELU					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-30 000	0	0	-30 000
Netto	-30 000	-30 000	0	0	-30 000
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-1 328 500	-1 328 500	-962 950	72	-365 550
Netto	-1 328 500	-1 328 500	-962 950	72	-365 550

3 JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
KADUT, PERUSPARANTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-300 000	-295 000	-37 749	13	-257 251
Netto	-300 000	-295 000	-37 749	13	-257 251
KADUT, PÄÄLLYSTEET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-120 000	-120 000	-81 340	68	-38 660
Netto	-120 000	-120 000	-81 340	68	-38 660
PUISTOT JA YLEISET ALUEET					
PUISTOJEN LEIKKIVÄLINEET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-10 000	-10 000	-12 783	128	2 783
Netto	-10 000	-10 000	-12 783	128	2 783
YLEISALUEIDEN KUNNOSTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	-10 025	67	-4 975
Netto	-15 000	-15 000	-10 025	67	-4 975
AJONEUVOT JA MUU KALUSTO					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-30 000	-26 726	89	-3 274
Netto	-30 000	-30 000	-26 726	89	-3 274
ULKOVAALAISTUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	-7 196	48	-7 804
Netto	-15 000	-15 000	-7 196	48	-7 804
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-490 000	-485 000	-175 818	36	-309 182
Netto	-490 000	-485 000	-175 818	36	-309 182

4 IRTAIN OMAISUUS	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	tot %	Poikkeama
KAUPUNGINHALLITUS					
LAITEHANKINNAT					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-30 000	0	0	-30 000
Netto	-30 000	-30 000	0	0	-30 000
KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA					
TIETO- JA VIESTINTÄTEKNIKKAHANKINNAT					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-32 618	0	32 618
Netto	0	0	-32 618	0	32 618
NYHKÄLÄN KOULU, ÄÄNENTOISTO					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-10 500	-10 500	0	0	-10 500
Netto	-10 500	-10 500	0	0	-10 500
TUORILAN KOULU KALUSTEET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-11 000	-11 000	-9 934	90	-1 066
Netto	-11 000	-11 000	-9 934	90	-1 066

4 IRTAIN OMAISUUS	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	tot %	Poikkeama
KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA					
TIETO- JA VIESTINTÄTEKNIKKAHANKINNAT					
HAUKKAMÄEN KOULU					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-25 000	-25 000	-24 641	99	-359
Netto	-25 000	-25 000	-24 641	99	-359
LUKION LUOKKIEN AV-LAITTEISTO					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-30 000	-30 197	101	197
Netto	-30 000	-30 000	-30 197	101	197
LUKION ICT-LAITTEISTO					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-24 000	-24 000	0	0	-24 000
Netto	-24 000	-24 000	0	0	-24 000
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-130 500	-130 500	-97 389	75	-33 111
Netto	-130 500	-130 500	-97 389	75	-33 111

5 VESIHUOLTOLAITOS	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-400 000	-405 000	-41 896	10	-363 104
Netto	-400 000	-405 000	-41 896	10	-363 104
LAITTEET, LAITOSOSAT JA LAITOKSET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-30 000	-36 383	121	6 383
Netto	-30 000	-30 000	-36 383	121	6 383
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-430 000	-435 000	-78 279	18	-356 721
Netto	-430 000	-435 000	-78 279	18	-356 721

5 VESIHUOLTOLAITOS (huleveden erittely) sisältyy vesihuoltolaitokseen)					
	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-169 000	-171 100	-17 700	10	-153 400
Netto	-169 000	-171 100	-17 700	10	-153 400
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-169 000	-171 100	-17 700	10	-153 400
Netto	-169 000	-171 100	-17 700	10	-153 400

YHTEENSÄ INVESTOINNIT	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	tot %	Poikkeama
Tulot	0	0	234 366	0	-234 366
Menot	-2 479 000	-2 479 000	-1 314 436	53	-1 164 564
Nettomenot	-2 479 000	-2 479 000	-1 080 071	44	-1 398 929

Lisäselvityksiä koskien investointeja

TILAPALVELUT

YHTEISKOULUN IV- ja JULKISIVUKORJAUKSET (150 000 €)

Kosteus- ja pakkasrapautuneen julkisivun korjaus suoritettiin ja C-rakennuksen sokkeli- ja vedenerityskorjaus suoritettiin, mutta tämä oli odotettua kalliimpi, koska sokkelin betonipaikkaukset oli ennakoitua suuremmat. Luokkien sisäilmakorjauksia tehtiin, mutta liikuntahallin sisäkaton akustointilevyjen vaihtaminen ei toteutunut, koska määräraha ei tähän olisi riittänyt.

NYHKÄLÄN KOULU (110 000 €)

Aurinkopaneelien rakentamisella D-osan katolle toteutui. B-osan IV koneen nykyaikaistaminen, myös toteutui, mutta tässä päästiin huomattavasti ennakoitua pienemmillä kuluilla.

PALVELUKESKUS / TAKKOINRINNE (50 000 €)

Asumiseen tarkoitettujen huoneiden sisäilmakorjaukset korjaussuunnitelman ja aikaisemman peruskorjausmallin mukaisesti toteutui suunnitellusti

TOIVIKKEEN PÄIVÄKOTI (20 000 €)

Sisätiloissa tehtiin suunnitellusti akustiikkalevyjen vaihtoa, suojamaalausta ja rakenteiden tiivistyksiä

KOLISEVA (15 000 €)

Julkisivujen korjaus ja maalaus toteutui suunnitellusti

KORPELA (15 000 €)

Julkisivujen korjaus ja maalaus toteutui suunnitellusti

NUMMELANPUISTO (15 000 €)

Julkisivujen korjaus ja maalaus ei toteutunut, vaan tämä investointi kohta muuttui muutetussa talousarviossa tapahtuneen vesivahingon korjaukseksi.

HAUKKAMÄEN KOULU (130 000 €)

Julkisivujen vauriokorjaus- ja maalausta jatkettiin suunnitellusti. Öljylämmitysjärjestelmän muutos maalämpöjärjestelmään ei toteutunut, koska tarjoukset olivat varattua määrärahaa suuremmat. Muutetussa talousarviossa tältä investointikohdalta siirrettiin 100 000 € rahaan toisiin investointikohteisiin ja tähän investointikohtaa lisättiin Haukkamäen koululla tapahtunut vesivahinko.

TUORILAN KOULU (40 000 €)

Rakennuksen huoltomaalaus ja lahovaurioiden korjaus toteutui suunnitellusti ja TA2023 vuodelle varatulla määrällä saatetaan loppuun.

VUOTINAISTEN LEIRIKESKUS (20 000 €)

Huoltomaalaus ja laiturin uusinta toteutui suunnitellusti

KAUPUNGINTALON SISÄILMAKORJAUKSET (40 000 €)

Sisäilmakorjauksia tehtiin 5 huoneeseen, joka on 1 huone enemmän kuin talousarviota laadittaessa suunniteltiin.

PALOASEMA (55 000 €)

Sisäilman laatua parantavien korjaustoimenpiteiden loppuun saattaminen saatiin toteutettu, mutta korjauksen yhteydessä löytyi kosteusvauria, joka nosti korjauskustannuksia. Haukkamäen koulun investointi kohdassa siirrettiin muutetussa talousarvioissa 25 000 € tälle investointikohdalle. Samalla tälle investointikohdalle lisättiin varoiman polttoainesäiliön hankinta.

ELÄINLÄÄKÄRI (30 000 €)

Julkisivun maalaus- ja lahovaurioiden korjaus valmistui suunnitellusti.

LED-VALAISIMIIN VAIHTAMINEN (20 000 €)

Useissa kohteissa sisävalaistuksen ja ulkovalaistuksen osalta vaihdettiin vanhoja lamppuja energiatehokkaisiin led-valaisimiin. Toimintavuonna lamppujen vaihtoja tehtiin suurimmaksi osaksi oman henkilöstön voimin niin investoinnille ohjautuva kulu on suurimmaksi osaksi tarvikkeita.

MUSEORAKENNUKSET (20 000 €)

Museorakennuksien ylläpitokorjaukset. Vesikattoja korjattiin 3 rakennuksen osalta

KESKUSKEITTIÖ (35 000 €)

Patojen uusiminen jäi toteutumatta, koska yhden padan sijasta tarvitsee uusia koko pataryhmä. Näin ollen varattu raha ei tähän riittänyt. Pataryhmän uusinta toteutetaan vuoden 2023 aikana.

TERVEYSASEMA (30 000 €)

Maaperästä nousevan kosteuden aiheuttamien vaurioiden korjaaminen, maanpinnan alapuolisissa tiloissa toteutui suunnitellusti

HÖGFORSIN PÄIVÄKOTI (50 000 €)

Sisäilmakorjaukset kahden huoneen osalta. Korjataan päivähoitokäyttöön soveltuviksi, ennestään korjatun huoneen mallin mukaan. Tämä toteutui suunnitellusti, mutta huoneiden korjaus oli talousarvioon varattuun summaan nähden edullisempi.

KIINTEISTÖJEN SUUNNITELMALLISET VUOSIKORJAUKSET SEKÄ ENNAKOIMATTOMAT VIKAKORJAUKSET

(180 000 €)

Yhteiskoulun äkillinen tilantarve pakotti ns. kirjastoluokan jakamista kahteen osaan luokkatilaksi.

Palotarkastajan huomautuksesta Haukkamäen päiväkodin leikkivälineet oli sijoitettu lämmönjakohuoneeseen ja hätäpoistumisteille, joten välineille rakennettiin varasto.

Haukkamäen koulun vuoden 2021 vesivahingon korjausten loppuun saattaminen.

Palo-ovien korjaus/uusinta

Lämmityksen optimointeja

Vanhusten vuokra-asunnon remontti kuolemantapauksen takia

Vaurioituneen perintöasunnon saattaminen myyntikuntoon

Milliksen huoltorakennuksen katonkorjaus

Haapalan päiväkodin ilmastoinnin korjaus

YHDYSKUNTATEKNIikka

KADUT, PERUSPARANTAMINEN (300 000 €)

Perkontien alueen saneerauskohteessa toteutui ainoastaan kunnallisteknisten suunnitelmien laatiminen ja talousarvion muutoksella siirrettiin Syrjäsenkadun loppuun rakentamiseen 10 000 €. Muita infran kohteita ei käynnistetty. Hiisimetsänsäntien ja Suoratien liikennejärjestelyihin on jatkossa puututtava ensisijaisesti liikenteenohjauksellisin toimin ja mahdolliset investointiratkaisut tuodaan toteutettavaksi vasta sitten, kun niihin on laadittu kunnolliset suunnitelmat.

KADUT, PÄÄLLYSTEET (120 000 €)

Päällysteiden saneerauskohteet saatiin toteutettua pääosin keskustan osalta ja useita paikkauskohteita eri puolilla kaupunkia sekä korotettu liittymä Puutarhakadun ja Syrjäsenkadun liittymään.

LEIKKIVÄLINEIDEN UUSIMINEN (10 000 €)

Leikkivälineiden hankinnat ylittyivät 2 783 eurolla.

YLEISALUEIDEN KUNNOSTAMINEN (15 000 €)

Yleisalueiden kunnostaminen jäi tavoitteesta osin loppuvuoden olosuhteista johtuen ja osin myös resurssisyistä.

ULKOVALAISTUS (15 000 €)

Ulkovalaisun uusiminen ja kunnostaminen jäi tavoitteesta osin loppuvuoden olosuhteista johtuen ja osin myös resurssisyistä. Uusittuja kohteita olivat Korven alueella olevat katuvalot Kirjurinkadulla ja Korpitien loppuosalla.

VESIHUOLTOLAITOS

VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN (400 000)

Perkontien alueen saneerauskohteissa kunnallistekniikan suunnittelutyöt käynnistettiin syksyllä, saneerausurakka ei ehditty aloittamaan. Loppuvuodesta talousarvion muutoksessa hyväksyttiin investointimäärärahat vesihuollon perusparannuskohteisiin, jotka koskivat vesisäiliön tarkastusta/puhdistusta sekä kuntotutkimusta ja viettoviemäreiden kuntokartoitusta. Viettoviemärin kuntokartoitustyöt jäivät tekemättä varhaisen talvikauden vuoksi.

VESIHUOLTOLAITOKSEN LAITTEET JA LAITOSOSAT (30 000 €)

Jo edellisenä vuonna aloitettujen verkostomittausasemien rakentaminen saatiin käyttökuntoon. Tähän osoitetut määrärahat ylittyivät yli 6000 eurolla.

ENNALTA ARVAAMATTOMAT KOHTEET (50 000 €)

Ennalta arvaamattomat kohteet koskevat sekä yhdyskuntatekniikkaa (25 000 €) että vesihuoltolaitosta (25 000 €) ja se on varattu infran erityyppisiin ylläpitäviin kohteisiin, joissa käyttötaloutta rasittaa esimerkiksi suurehko vesihuoltoverkoston vuotokohteet ja muut merkittävät kone- ja laiterikot.

AJONEUVOT JA MUU KALUSTO (30 000 €)

Puistopuolen pakettiauto saatiin hankittua.

RAAKAMAAN HANKINTA (100 000 €)

Johtuen toimialalla pitkään jatkuneista resurssivajeista (kaavoittajan puuttuminen) toimintakauden hankintamääräraha 100 000 € jäi käyttämättä.

7.5 Rahoitusosan toteutuminen

1 000 €		TA2022	MTA2022	TP2022	Poikkeama
Varsinainen toiminta ja investoinnit					
Tulorahoitus		2 115	2 820	5 173	2 353
Vuosikate	+/-	2 115	2 820	5 388	2 567
Satunnaiset erät	+/-				
Tulorahoituksen korjauserät	+/-			-214	-214
Investoinnit		-2 479	-2 479	-1 080	1 399
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-	2 479	2 479	1 314	-1 165
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+				
Käyttöomaisuuden myyntitulot	+			234	234
Varsinainen toiminta ja investoinnit, netto	+/-	-364	341	4 093	3 752
Rahoitustoiminta		1 394	1 394	-5 106	-6 422
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	10 000	10 000		-10 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	8 606	8 606	8 645	39
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-			3 539	3 539
Muut maksuvalmiuden muutokset	+/-			2 207	2 207
Vaikutus maksuvalmiuteen	+/-	1 030	1 735	1 194	-463
TULOSLASKELMAOSA					
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Poikkeama
TULOT					
Verotulot	34 285 782	34 279 000	34 639 000	35 387 781	748 781
Valtionosuudet	20 814 595	21 629 163	21 709 163	22 198 173	489 010
Korkotuotot	3 990	1 700	1 700	45 775	44 075
Muut rahoitustuotot	139 626	125 400	125 400	256 263	130 863
KULUT					
Korkokulut	-238 113	-330 000	-330 000	-246 522	83 478
Muut rahoituskulut	-50 702	0	0	-94 677	-94 677
OTTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
	TP2021	TA2022	MTA2022	TP2022	Poikkeama
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	10 000 000	10 000 000	0	-10 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 106 461	-8 606 000	-8 606 000	-8 644 975	-38 975
Lyhytaikaisten lainojen muutos	6 000 000			3 539 060	3 539 060

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA

ulkoiset tuotot ja kulut	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	2 644 159,21		2 543 125,45	
Maksutuotot	490 403,10		500 471,01	
Tuet ja avustukset	1 641 580,02		1 080 461,29	
Muut toimintatuotot	<u>2 370 789,59</u>	7 146 931,92	<u>2 627 734,58</u>	6 751 792,33
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-12 182 270,07		-12 053 312,20	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-3 437 954,51		-3 341 461,57	
Muut henkilösivukulut	-259 343,82		-234 117,86	
Palvelujen ostot	-39 007 061,97		-38 127 092,27	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 776 463,72		-2 677 268,69	
Avustukset	-1 000 345,67		-1 160 592,63	
Muut toimintakulut	<u>-642 523,72</u>	<u>-59 305 963,48</u>	<u>-639 697,63</u>	<u>-58 233 542,85</u>
Toimintakate		-52 159 031,56		-51 481 750,52
Verotulot		35 387 780,52		34 285 782,31
Valtionosuudet		22 198 173,00		20 814 595,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	45 774,74		3 989,88	
Muut rahoitustuotot	256 262,97		139 626,16	
Korkokulut	-246 522,35		-238 112,72	
Muut rahoituskulut	<u>-94 677,11</u>	<u>-39 161,75</u>	<u>-50 702,44</u>	<u>-145 199,12</u>
Vuosikate		5 387 760,21		3 473 427,67
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-2 893 187,63		-2 869 709,76
Tilikauden tulos		2 494 572,58		603 717,91
Tilikauden yli- (+) / alijäämä (-)		2 494 572,58		603 717,91

RAHOITUSLASKELMA

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	5 387 760,21		3 473 427,67	
Tulorahoituksen korjauserät	<u>-214 444,06</u>	<u>5 173 316,15</u>	<u>-149 520,81</u>	<u>3 323 906,86</u>
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 314 436,39		-1 655 351,91	
Pysyvien vastaav.hyödykk.luovutustulot	<u>234 365,50</u>	<u>-1 080 070,89</u>	<u>162 613,65</u>	<u>-1 492 738,26</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta		<u>4 093 245,26</u>		<u>1 831 168,60</u>
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
- Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 644 975,18		-8 106 460,82	
+/- Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>3 539 060,00</u>	<u>-5 105 915,18</u>	<u>6 000 000,00</u>	<u>-2 106 460,82</u>
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 049,03		63 328,24	
Saamisten muutos	-179 287,22		-180 963,90	
Korottomien velkojen muutos	<u>2 388 103,17</u>	<u>2 206 766,92</u>	<u>-1 266 742,59</u>	<u>-1 384 378,25</u>
Rahoituksen rahavirta		<u>-2 899 148,26</u>		<u>-3 490 839,07</u>
Rahavarojen muutos		1 194 097,00		-1 659 670,47
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12	2 841 344,21		1 647 247,21	
Rahavarat 01.01	<u>1 647 247,21</u>	<u>1 194 097,00</u>	<u>3 306 917,68</u>	<u>-1 659 670,47</u>

TASE

VASTAAVAA	2022	2021
PYSYVÄT VASTAAVAT	61 402 936,27	63 001 608,95
Aineettomat hyödykkeet	156 448,11	183 046,94
Aineettomat oikeudet	134 609,83	179 479,75
Muut pitkävaikutteiset menot	21 838,28	3 567,19
Aineelliset hyödykkeet	49 762 893,33	51 334 967,18
Maa- ja vesialueet	8 939 660,79	8 959 582,23
Rakennukset	32 710 369,99	33 679 502,98
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 609 079,24	8 208 660,31
Koneet ja kalusto	497 896,73	466 994,22
Muut aineelliset hyödykkeet	5 886,58	5 886,58
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	14 340,86
Sijoitukset	11 483 594,83	11 483 594,83
Osakkeet ja osuudet	11 483 594,83	11 483 594,83
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	517 557,77	516 776,72
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	517 557,77	516 776,72
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 965 451,62	4 592 067,40
Saamiset	3 124 107,41	2 944 820,19
Pitkäaikaiset saamiset	1 300,00	1 300,00
Muut saamiset	1 300,00	1 300,00
Lyhytaikaiset saamiset	3 122 807,41	2 943 520,19
Myyntisaamiset	759 542,17	415 758,64
Muut saamiset	379 377,57	489 734,28
Siirtosaamiset	1 983 887,67	2 038 027,27
Rahoitusarvopaperit	43 045,56	34 658,44
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	43 045,56	34 658,44
Rahat ja pankkisaamiset	2 798 298,65	1 612 588,77
VASTAAVAA	67 885 945,66	68 110 453,07

VASTATTAVAA	2022	2021
OMA PÄÄOMA	9 350 257,37	6 855 684,79
Peruspääoma	7 346 583,38	7 346 583,38
Muut omat rahastot	3 661,64	3 661,64
Edellisten kausien ylijäämä (+)/alijäämä (-)	-494 560,23	-1 098 278,14
Tilikauden ylijäämä (+)/alijäämä (-)	2 494 572,58	603 717,91
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	921 391,23	922 659,21
Lahjoitusrahastojen pääomat	921 527,23	916 471,21
Muut toimeksiantojen pääomat	-136,00	6 188,00
VIERAS PÄÄOMA	57 614 297,06	60 332 109,07
Pitkäaikainen	22 754 557,10	31 368 583,88
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	22 150 000,00	30 794 975,18
Muut velat, Vhl:n liittymismaksut ja muut velat	604 557,10	573 608,70
Lyhytaikainen	34 859 739,96	28 963 525,19
Joukkovelkakirjalainat	20 000 000,00	17 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 645 248,00	8 106 188,00
Saadut ennakot	3 287,35	5 815,87
Ostovelat	3 267 637,31	1 585 779,41
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	252 205,81	293 217,48
Siirtovelat	2 691 361,49	1 972 524,43
VASTATTAVAA	67 885 945,66	68 110 453,07

KONSERNITULOSLASKELMA

KONSERNITULOSLASKELMA	2022	2021
Toimintatuotot	62 631 552,46	62 327 930,21
Toimintakulut	-113 355 055,51	-112 029 538,57
Osuus osakkuusyht.voitosta+/tapa	-35 403,74	2 157,56
Toimintakate	-50 758 906,79	-49 699 450,81
Verotulot	35 387 741,50	34 285 782,31
Valtionosuudet	22 198 173,00	20 814 595,00
Korkotuotot	50 305,22	10 337,92
Muut rahoitustuotot	298 847,50	199 442,89
Korkokulut -	-284 264,48	-268 782,46
Muut rahoituskulut -	-176 828,87	-155 640,44
**Rahoitustuotot ja kulut yht.	-111 940,63	-214 642,08
Vuosikate	6 715 067,08	5 186 284,42
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 117 349,75	-4 109 310,36
Omistuksen eliminointierot	-1,97	0,03
Arvon alentumiset	-1 541,88	-23 282,63
Tilikauden tulos	2 596 173,48	1 053 691,47
Tilinpäätössiirrot	-1 775,66	-2 633,00
Tilikauden verot	-4 985,48	-4 404,74
Laskennalliset verot	-1 771,35	-427,17
Vähemmistöosuudet	1 509,63	-6 841,64
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	2 589 150,62	1 039 384,91

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA	2022		2021	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	6 715 067,09		5 186 284,42	
Tilikauden verot	-4 985,48		-4 404,74	
Tulorahoituksen korjauserät	-349 066,06	6 361 015,55	-212 998,18	4 968 881,50
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-4 120 950,22		-5 750 294,33	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	14 768,66		10 913,23	
Pysyvien vastaavien luovutustulot	543 547,81	-3 562 633,75	1 205 190,76	-4 534 190,33
Toiminnan ja investointien rahavirta		2 798 381,80		434 691,17
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	-3 074,59		0,00	
Antolainasaamisten vähennykset	10 354,55	7 279,96	118,19	118,19
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 317 600,00		2 163 287,36	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 969 674,39		-9 676 271,59	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 520 139,78	-4 131 934,61	5 964 734,29	-1 548 249,94
Oman pääoman muutokset		-31 267,55		6 284,74
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutos	-4 913,99		128 511,45	
Vaihto-omaisuuden muutos	30 118,58		88 379,32	
Saamisten muutos	-339 351,92		368 356,10	
Korottomien velkojen muutos	2 279 525,64	1 965 378,31	-1 156 587,02	-571 340,15
Rahoituksen rahavirta		-2 190 543,89		-2 113 187,16
Rahavarojen muutos		607 837,90		-1 678 495,99
Rahavarat 31.12.	9 953 498,87		9 345 660,97	
Rahavarat 1.1.	<u>9 345 660,97</u>	607 837,90	<u>11 024 156,96</u>	-1 678 495,99

KONSERNITASE

KONSERNITASE VASTAAVAA	2022	2021
PYSYVÄT VASTAAVAT	73 359 390,83	73 569 175,37
Aineettomat hyödykkeet	810 515,59	968 155,17
Aineettomat oikeudet	166 806,32	233 745,46
Muut pitkävaikutteiset menot	643 709,27	734 409,71
 Aineelliset hyödykkeet	 66 363 449,08	 66 440 369,67
Maa- ja vesialueet	9 244 961,53	9 277 815,75
Rakennukset	42 450 656,53	42 839 214,32
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 979 482,88	8 551 558,13
Koneet ja kalusto	1 666 496,83	1 697 157,32
Muut aineelliset hyödykkeet	44 462,18	41 115,00
Enn.maksut ja keskeneräiset hankinnat	4 977 389,12	4 033 509,13
 Sijoitukset	 6 185 426,16	 6 160 650,53
Osakkuusyhteisöosuudet	413 463,59	388 674,78
Muut osakkeet ja osuudet	5 757 261,94	5 759 329,36
Muut lainasaamiset	0,00	118,19
Muut saamiset	14 700,64	12 528,21
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	 659 485,65	 680 109,64
 VAIHTUVAT VASTAAVAT	 16 977 119,68	 16 016 508,05
Vaihto-omaisuus	502 227,43	532 346,01
 Saamiset	 6 521 393,38	 6 138 501,07
Pitkäaikaiset saamiset	13 307,88	12 880,35
Lyhytaikaiset saamiset	6 508 085,50	6 125 620,73
 Rahoitusarvopaperit	 1 371 334,78	 983 878,87
 Rahat ja pankkisaamiset	 8 582 164,09	 8 361 782,10
 VASTAAVAA YHTEENSÄ	 <u>90 995 996,16</u>	 <u>90 265 793,06</u>

VASTATTAVAA	2022	2021
OMA PÄÄOMA	12 327 095,98	9 765 182,51
Peruspääoma	7 346 583,38	7 346 583,38
Muut omat rahastot	991 557,46	989 781,79
Edellisten tilikausien yli- /alijäämä	1 399 804,51	389 432,43
Tilikauden yli- / alijäämä	2 589 150,63	1 039 384,91
VÄHEMMISTÖOSUUDET	14 038,85	24 657,53
PAKOLLISET VARAUKSET	435 947,00	425 082,58
Eläkevaraukset	5 099,11	5 099,11
Muut pakolliset varaukset	430 847,89	419 983,46
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 247 049,60	1 272 587,58
VIERAS PÄÄOMA	76 971 864,72	78 778 282,86
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	31 656 893,39	39 333 200,08
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	619 032,16	635 349,04
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	29 013 690,36	25 397 057,34
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	15 682 248,81	13 412 676,41
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>90 995 996,16</u>	<u>90 265 793,06</u>

LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

Jaksotusperiaatteet:

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus:

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

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

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

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

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

Sijoitusten arvostus:

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

Rahoitusomaisuuden arvostus:

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaisopimusten käsittely:

Tilinpäätöshetkellä 31.12.2022 kaupungilla on kaksi koronvaihtosopimusta Kuntarahoituksen ja yksi Nordea Bank Abp:n kanssa. Suojaamistarkoituksessa tehdyt koronvaihtosopimukset on esitetty liitetiedoissa kohdassa Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt.

2. *Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa*

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

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

Konsernilaskelmat on laadittu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston v. 2015 yleisohjeen mukaisesti.

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

3. *Edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin ei ole tehty oikaisuja*

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

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

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

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6. Taseen yksittäiseen tase-erään ei sisälly osia jotka koskisivat useampaa tase-erää
7. Kunnalla ei ole valuuttamääräisiä saamisia, velkoja eikä muita sitoumuksia 31.12.2022.

Konsernitilinpäätöksen laajuus

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

Yhdisteltävien yhteisöjen tietojen yhdenmukaiseksi saattaminen

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

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

Kunnalla ei ollut lainoja konserniyhteisöille.

Suunnitelmapoistojen oikaisu konsernitilinpäätöksessä

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

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Konserniyhtiöiden keskinäinen omistus on eliminoitu.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on vuonna 2022 jaettu ohjeen mukaisesti konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Karkkilan kaupungin konsernirakenne	Kotikunta	Omistus%
Kuntayhtymät		
Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri	Helsinki	0,88
ETEVA kuntayhtymä	Mäntsälä	1,99
Uudenmaan päihdehuollon Ky	Hyvinkää	3,45
Länsi-uudenmaan ammattikoulutus Ky	Lohja	9,48
Perusturvakuntayhtymä Karviainen	Vihti	24,00
Uudenmaan liitto	Helsinki	0,82
Tytäryhteisöt		
Kiinteistö Oy Sorvirinne	Karkkila	70,45

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

8. Tuloslaskelman toimintatuotot, ulkoiset	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
Keskusvaalilautakunta	19 188,90	9 886,80	19 188,90	9 886,80
Kaupunginhallitus	767 181,58	562 450,05	767 181,58	562 450,05
Kasvatus- ja opetuslautakunta	1 188 161,88	842 472,08	1 188 161,88	842 472,08
Vapaa-aikalautakunta	494 494,99	400 150,05	494 494,99	400 150,05
Tekninen lautakunta	4 539 714,76	4 796 387,89	4 539 714,76	4 796 387,89
Ympäristölautakunta	138 189,81	140 445,46	138 189,81	140 445,46
Konsernin toimintatuotot	55 484 620,54	55 576 137,88		
<i>Toimintatuotot yhteensä</i>	<i>62 631 552,46</i>	<i>62 327 930,21</i>	<i>7 146 931,92</i>	<i>6 751 792,33</i>

9. Verotulojen erittely	Kaupunki	
	2022	2021
Kunnan tulovero	31 013 553,82	30 082 038,41
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 982 474,41	1 914 987,31
Kiinteistövero	2 391 752,29	2 288 756,59
<i>Verotulot yhteensä</i>	<i>35 387 780,52</i>	<i>34 285 782,31</i>

10. Valtionosuuksien erittely	Kaupunki	
	2022	2021
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	12 677 737,00	12 488 301,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus (+/-)	5 061 612,00	4 850 280,00
Järjestelmämuutoksen tasaus (+/-)	-10 500,00	-10 500,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-368 097,00	-496 718,00
Veronmenetysten kompensatio	4 837 421,00	3 983 232,00
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	<i>22 198 173,00</i>	<i>20 814 595,00</i>

Palvelujen ostojen erittely	Kunta	
	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	33 883 528,89	32 704 644,95
Muiden palvelujen ostot	5 498 665,22	5 818 497,01
<i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i>	<i>39 382 194,11</i>	<i>38 523 141,96</i>

11. Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely, ei raportoitavaa

12. *Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista ja niiden muutoksista*

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

13.

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

14. Pakollisten varausten muutokset	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
Eläkevaraus 1.1.	5 099,11	7 242,41	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00		
Vähennykset tilikaudella	0,00	2 143,30		
Eläkevastuu 31.12.	5 099,11	5 099,11	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	338 477,39	331 962,71	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	22 350,08	6 514,68		
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	360 827,47	338 477,39	0,00	0,00
Muu pakollinen varaus 1.1.	40 105,27	77 369,38	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	2 495,54	15 341,80		
Vähennykset tilikaudella	19 100,39	52 605,91		
Muu pakollinen varaus 31.12.	23 500,42	40 105,27	0,00	0,00
<i>Pakolliset varaukset 31.12 yhteensä</i>	389 427,00	383 681,77	0,00	0,00

15. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
myyntitappiot				
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	214 444,06	0	214 444,06	114 428,06
Rakennusten myyntivoitot	12 844,95	0	0,00	0,00
Muut myyntivoitot	171 199,39	173 593,21	0,00	35 092,75
<i>Myyntivoitot yhteensä</i>	<i>398 488,40</i>	<i>173 593,21</i>	<i>214 444,06</i>	<i>149 520,81</i>
Muut toimintakulut				
Kiinteistön myyntitappiot	0,00	764,52	0,00	0,00
Muut myyntitappiot	3 154,17	0,74	0,00	0,00
<i>Myyntitappiot yhteensä</i>	<i>3 154,17</i>	<i>765,26</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

15a Valtuustoryhmille annetut tuet			Kaupunki	
			2022	2021
Valtuustoryhmä			0,00	0,00
<i>Valtuustoryhmille annetut tuet yhteensä</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

16. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely			Kaupunki	
			2022	2021
Osinkotuotot muista yhteisöistä			36 968,65	24 093,17
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä			103 108,25	103 108,25
<i>Yhteensä</i>			<i>140 076,90</i>	<i>127 201,42</i>

17. Kunnalla ei ole poistoerojen muutoksia

TASEEN LIITETIEDOT

18. Tilikaudella ei ole tehty arvonorotuksia.

20. Tilikaudella ei korkomenoja ole aktivoitu hyödykkeen hankintamenoon

19. Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet									
	Aineettomat hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt	Osakkeet ja osuudet	Aineettomat ja aineelliset hyöd. yhteensä
Poistamaton hankitam. 1.1	183 046,94	8 959 582,23	33 679 502,98	8 208 660,31	466 994,22	5 886,58	14 340,86	11 483 594,83	63 001 608,95
Lisäykset tilikaudella	18 621,25	0,00	899 638,46	229 777,70	180 739,84		1 299 972,83		2 628 750,08
Rahoitusosuudet tilikaudella									0,00
Vähennykset tilikaudella		-19 921,44					-1 314 313,69	0,00	-1 334 235,13
Siirrot erien välillä									0,00
Sumu-poistot tilikaudella	-45 220,08		-1 868 771,45	-829 358,77	-149 837,33				-2 893 187,63
Lisäpoistot tilikaudella									0,00
Ed.tilik. poistojen oikaisu									0,00
Hankintamenojäännös 31.12	156 448,11	8 939 660,79	32 710 369,99	7 609 079,24	497 896,73	5 886,58	0,00	11 483 594,83	61 402 936,27

20. - 22) Omistukset muissa yhteisöissä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt	kuntakonsernin osuus (1000e)						
	kotipaikka	y-tunnus	kaupungin om.os. %	konsernin om.os.%	OPO:sta	VPO:sta	tilikauden voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt							
Kiint. Oy Sorvirinne	Karkkila	0809223-7	70,45	70,45	1 064	80	0
Kuntayhtymät							
Hgin ja Uudenmaan shp	Helsinki	1567535-0	0,8784	0,88	3 410	13 449	-46
ETEVA kuntayhtymä	Mäntsälä	0203300-9	1,9861	1,99	319	946	-22
Uudenmaan päihdehuollon Ky	Hyvinkää	0125920-9	3,4483	3,45	154	13	69
Länsi-uudenmaan koulutuskuntayhtymä	Lohja	0203167-9	9,48	9,48	4 095	1 518	99
Perusturvakuntayhtymä Karviainen	Vihti	2187280-1	24,00	24,00	1 041	3 426	0
Uudenmaan liitto	Helsinki	0201296-1	0,82	0,82	14	24	-2
Kuntayhtymät yhteensä					9 032	19 375	98

23. Saamisten erittely			2022		2021	
			Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Saamiset tytäryhteisöiltä						
Myyntisaamiset						
Muut saamiset			13 307,88			
Saamiset kuntayhtymiltä joissa kunta on jäsenenä						
Myyntisaamiset			34 990,36	57 447,50	0,00	57 447,50
Saamiset yhteensä			48 298,24	57 447,50	0,00	57 447,50

24. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät			Konserni		Kunta	
			2022	2021	2022	2021
Pitkäaikaiset siirtosaamiset						
Menoennakot						
Etukäteen maksetut vuokratulot						
Lyhytaikaiset siirtosaamiset						
Muut ennakkomenot			0,00	0,00	0,00	0,00
Tulojäämät						
Kelan korvaus työterveyshuollosta			0,00	68 000,00	65 000,00	68 000,00
Vakuutuskorvaukset			9 093,81	45 070,41	9 093,81	45 070,41
TE-palvelut, palkkatuet			0,00	36 584,23	0,00	36 584,23
Kotouttamisen korvaukset			0,00	0,00	0,00	0,00
Karviainen palautus			0,00	0,00	0,00	0,00
Maatalouslomittajien eläkemeno			7 753,21	16 159,26	7 753,21	16 159,26
Fennia vakuutuskorvaukset Nyhkälän koulu			0,00	0,00	0,00	0,00
Valimomuseosäätiön tuki			0,00	2 300,00	0,00	2 300,00
Länsi-Uusimaan Pelastuslaitos			0,00	0,00	0,00	0,00
Epassi			0,00	10 239,15	0,00	10 239,15
Tampereen messut			0,00	5 013,32	0,00	5 013,32
Karviainen loppulasku			440 306,16	471 591,60	1 834 609,00	1 964 965,00
KEVA			0,00	11 261,24	0,00	11 261,24
Keha-keskus 6-12/2021			0,00	53 990,06	0,00	53 990,06
Muut tulojäämät			2 116 046,14	2 380 937,71	67 431,65	-175 555,40
Tulojäämät yhteensä			2 573 199,32	3 101 146,98	1 983 887,67	2 038 027,27
Lyhytaikaiset siirtosaamiset konserni			0,00	0,00		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä			2 573 199,32	3 101 146,98	1 983 887,67	2 038 027,27

25. Oman pääoman erittely			Konserni		Kunta	
			2022	2021	2022	2021
Peruspääoma 1.1			7 346 583,38	7 346 583,38	7 346 583,38	7 346 583,38
Muutos						
Peruspääoma 31.12			7 346 583,38	7 346 583,38	7 346 583,38	7 346 583,38
Muut omat rahastot 1.1			989 781,79	1 178 317,25	3 661,64	3 661,64
Muutos			1 775,67	-188 535,46	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12			991 557,46	989 781,79	3 661,64	3 661,64
Edellisten vuosien ylijäämä 1.1			1 428 817,34	-1 523 583,31	-1 098 278,14	-2 742 076,07
Muutos			-29 012,83	1 913 015,74	603 717,91	1 643 798,56
Edellisten vuosien ylijäämä 31.12			1 399 804,51	389 432,43	-494 560,23	-1 098 278,14
Tilikauden yli-/alijäämä			2 589 150,63	1 039 384,91	2 494 572,58	603 717,91
Oma pääoma yhteensä			12 327 095,98	9 765 182,51	9 350 257,37	6 855 684,79

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

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

Velat jotka erääntyvät 1.1.2027 jälkeen		
	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 836 164,77	14 569 194,96
Muut velat	27 200,00	573 608,70
Yhteensä	10 863 364,77	15 142 803,66

31. 28 Kunnalla ei ole joukkovelkakirjalainoja

32. 29.Kunnalla ei ole pakollisia varauksia

Pakolliset varaukset	Konserni	
	2022	2021
Eläkevastuut 31.12.	5 099,11	5 099,11
Muut pakolliset varaukset		
Potilasvahinkovastuuvaraus	360 827,47	338 477,39
Muut pakolliset varaukset	23 500,42	40 105,27
Muut pakolliset varaukset yhteensä	384 327,89	378 582,66

Vieras pääoma	2022		2021	
	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Konsernin keskinäisten velkojen erittely				
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	0,00		
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	24 122,26
Konsernin keskinäiset velat yhteensä	0,00	0,00	0,00	24 122,26

34. 31 Maksuvalmiuden kannalta merkittävä shekkitililimiitti ja siitä käyttämättä oleva määrä

Shekkitililimiitti	Kunta	
	2022	2021
Luotollisen shekkitilin limiitti 31.12.	25 228,19	0,00
siitä käyttämättä oleva määrä	4 982,11	0,00

Muiden velkojen erittely	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
Muut velat				
Liittymismaksut, Vhl:n liittymismaksut	604 557,10	537 608,70	604 557,10	537 608,70
Muut velat	2 218 475,78	194 868,35	0,00	0,00
Muut velat yhteensä	2 823 032,88	732 477,05	604 557,10	537 608,70

33

Siirtovelkoihin siirtyvät olennaiset erät	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 512 673,83	1 343 025,16	1 512 673,83	1 343 025,16
Korkojaksotukset	86 450,83	69 930,16	86 450,83	69 930,16
Muut menojäämät	1 092 226,83	559 569,11	1 092 226,83	559 569,11
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	2 691 351,49	1 972 524,43	2 691 351,49	1 972 524,43
Lyhytaikaiset siirtovelat konserni	4 691 229,46	5 375 687,83		
Siirtovelat yhteensä	7 382 580,95	7 348 212,26	2 691 351,49	1 972 524,43

38. Kunnalla ei ole taseen ulkopuolella olevia huollettavien varoja

VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Vastuusitoumukset	Konserni		Kaupunki	
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta	2022	2021	2022	2021
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	117 038,74	117 038,74	0,00	0,00
Jäljellä oleva pääoma	0,00	49 874,13	0,00	0,00

Kunnan vastuusitoumukset,	Lainan alkup.	Konserni		Kaupunki	
takaukset muiden yhteisöjen puolesta	pääoma	2022	2021	2022	2021
Takaukset muiden puolesta, konserni					
Alkuperäinen pääoma		4 482,08	9 216,66		
Jäljellä oleva pääoma		511,85	1 329,28		
Takaukset muiden puolesta					
Karkkilan Latu				0,00	0,00
Karkkilan Työväen Näyttämö				77 326,16	92 541,34
Jäljellä oleva pääoma				77 326,16	92 541,34

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	Kaupunki	
	2022	2021
Karkkilan osuus kuntien takauskeskuksen takausvastuista, €	65 993 079,00	61 482 628,00
Karkkilan osuus takauskeskuksen rahastosta	38 163,00	40 274,00
Vastuut yhteensä	66 031 242,00	61 522 902,00

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

Velat joiden vakuudeksi on annettu	Konserni		Kaupunki	
kiinnityksiä kiinteistöihin	2022	2021	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 340 967,23	864 725,52	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	1 648 256,73	912 246,11	0,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	90 699,83	231 390,54		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	263 958,05		0,00	0,00
tontin vuokraoikeuteen	0,00	900 258,05	0,00	0,00

Vakuudet jotka kunta on antanut muiden omien sitoumusten kuin velkojen vakuudeksi

Sitoumusten vakuudeksi annetut	Konserni		Kaupunki	
kiinnitykset tai pantatut arvopaperit	2022	2021	2022	2021
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset				
tontin vuokraoikeuteen	0	0	0	0
Brysselin EU-toimiston vuokravakuus	0	0	0	0
Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset	655,82	655,82	0	0
Pantatut arvopaperit	0,00	267,01		

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

Kaupungilla ei ole muiden puolesta annettuja vakuuksia kiinnityksinä tai pantattuina arvopapereina

Vuokravastuut	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
Vuokravastuut yhteensä	5 046 825,32	4 893 326,43	75 694,58	77 798,36
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 406 157,48	1 298 990,14	75 694,58	77 798,36
Leasingvastuut yhteensä	886 305,00	522 100,23	312 329,79	300 213,00
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	355 700,73	223 767,18	129 414,15	131 360,63
- siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut				
Yhteensä	5 933 130,32	5 415 426,66	388 024,37	378 011,36

41 Muut taloudelliset vastuut

Arvonlisäveron palautusvastuu	jälj.vastuu/v 31.12.2022	alkup. alv -pal.vastuu	vastuu/v vuodessa	Kunta	
				2022	2021
v. 2022					
Nyhkälän koulu, liikuntahalli	2	2 579 938,01	257 993,80	773 981,40	1 031 975,20
Nyhkälän koulu, liikuntahalli	3	1 106 051,87	110 605,19	442 420,75	553 025,93
Nyhkälän koulu, liikuntahalli	4	8 839,14	883,91	4 419,57	5 303,49
Terveysaseman peruskorjaus laajennus 1011	4	1 732 626,13	173 262,61	866 313,07	1 039 575,68
Terveysaseman peruskorjaus laajennus 1011	5	7 897,97	789,80	4 738,78	5 528,58
Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046	2	93 647,90	9 364,79	28 094,37	37 459,16
Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046	3	88 850,45	8 885,05	35 540,18	44 425,23
Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046	4	115 955,57	11 595,56	57 977,79	69 573,34
Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046	5	25 003,55	2 500,35	15 002,13	17 502,48
Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046	6	44 458,40	4 445,84	31 120,88	35 566,72
Paloaseman sisäilmakorjaukset 2005	3	10 851,81	1 085,18	4 340,72	5 425,90
Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006	3	4 084,87	408,49	1 633,95	2 042,43
Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006	4	3 600,00	360,00	1 800,00	2 160,00
Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006	5	6 114,18	611,42	3 668,51	4 279,93
Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006	6	5 980,00	598,00	4 186,00	4 784,00
Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006	3	3 409,28	340,93	2 727,43	3 068,36
Haapalan päiväkodin kattovesiviem 2007	3	2 593,56	259,36	1 037,42	1 296,78
Yrittäjätie 65, lämmitystavan muutos 2008	3	13 895,29	1 389,53	5 558,12	6 947,77
Työkeskus kattoremontti 2009	3	4 214,74	421,47	1 685,90	2 107,37
Liikuntahallin kunto- ja peilisalin peruskorjaus 2010	2	20 400,83	2 040,08	8 160,33	10 200,41
Nummelanpuisto, C-talo, vesikatto	4	3 317,80	331,78	995,34	1 327,12
Nyhkäläntie 43 springlaus 2004	4	13 064,56	1 306,46	6 532,28	7 838,74
Toivikkeen päiväkot 2012	5	2 424,39	242,44	1 212,19	1 454,63
Toivikkeen päiväkot 2012	4	7 072,78	707,28	4 243,67	4 950,95
Yhteiskoulun kellaritilan muutos 2014	6	24 912,96	2 491,30	12 456,48	14 947,77
Palvelukeskus 2016	5	135 756,03	13 575,60	95 029,22	108 604,82
Yht.koulun lukitusjärjestelmä ja valvontakamera	5	4 563,45	456,34	2 738,07	3 194,41
Tuorilan koulu	6	2 460,09	246,01	1 476,05	1 722,06
Nyhkälän koulu	6	5 092,55	509,26	3 564,79	4 074,04
Kovelon maja	6	8 218,82	821,88	5 753,18	6 575,06
Haukkamäen koulu	7	3 170,89	317,09	2 219,62	2 536,71
Vuotinaisten leirikeskus	7	13 309,76	1 330,98	9 782,83	11 113,80
Nyhkälän koulu	7	20 813,43	2 081,34	16 650,74	18 732,09
Vuoristokoti	7	3 786,48	378,65	3 029,18	3 407,83
Yhteiskoulun IV, julkisiv., liikuntahalli	7	20 767,73	2 076,77	16 614,18	18 690,96
Työväenopisto 2017	7	7 578,83	757,88	6 063,07	6 820,95
Yhteiskoulun lukitus/turvavalaistus	7	2 481,84	248,18	1 985,47	2 233,66
Tuorilan koulu 2031	7	13 311,24	1 331,12	10 648,99	11 980,12
Haukkamäen koulun ruokalinjasto 2032	7	2 958,31	295,83	2 366,65	2 662,48
Högforsin päiväkot/sisäilma 2033	7	3 549,07	354,91	2 839,26	3 194,16
Haapalan päiväkot 2034	7	3 351,45	335,15	2 681,16	3 016,31
Takkorinne sisäilma 2035	7	11 998,24	1 199,82	9 598,59	10 798,42
Toivikkeen päiväkot 2036	7	2 411,45	241,15	1 929,16	2 170,31
Nummelanpuisto vesivahinko 2038	7	5 007,58	500,76	4 006,06	4 506,82
Kaupungintalon sisäilmakorj.	9	5 213,09	521,31	4 691,78	0,00
Takkorinne, sisäilma	9	13 357,57	1 335,76	12 021,81	0,00
Yhteiskoulu IV- ja JS-korj.	9	32 309,36	3 230,94	29 078,43	0,00
Toivikkeen päiväkot	9	3 081,92	308,19	2 773,73	0,00
Korpela	9	3 401,08	340,11	3 060,97	0,00
Nummelanpuisto	9	3 244,88	324,49	2 920,39	0,00
Kovelon maja	9	3 514,79	351,48	3 163,31	0,00
Koliseva	9	8 141,72	814,17	7 327,55	0,00
Vuotinaisten leirikeskus	9	8 547,90	854,79	7 693,11	0,00
Paloasema	9	5 103,48	510,35	4 593,13	0,00
Eläinlääkäri	9	10 392,42	1 039,24	9 353,18	0,00
Asemanranta, rakennukset	9	4 838,53	483,85	4 354,68	0,00
Vikakorjaukset, talonrakennus	9	55 087,01	5 508,70	49 578,31	0,00
Nyhkälän koulu	9	17 391,07	1 739,11	15 651,97	0,00
Haukkamäen koulu	9	13 596,27	1 359,63	12 236,64	0,00
Tuorilan koulu	9	11 173,88	1 117,39	10 056,49	0,00
Kaupungintalon sisäilmakorj.	10	7 332,71	733,27	7 332,71	0,00
Takkorinne, sisäilma	10	10 260,19	1 026,02	10 260,19	0,00
Yhteiskoulu IV- ja JS-korj.	10	32 933,03	3 293,30	32 933,03	0,00
Toivikkeen päiväkot	10	4 530,62	453,06	4 530,62	0,00
Korpela	10	3 425,17	342,52	3 425,17	0,00
Nummelanpuisto	10	5 167,05	516,70	5 167,05	0,00
Koliseva	10	3 211,76	321,18	3 211,76	0,00
Vuotinaisten leirikeskus	10	6 507,96	650,80	6 507,96	0,00
Paloasema	10	13 007,72	1 300,77	13 007,72	0,00
Eläinlääkäri	10	5 441,19	544,12	5 441,19	0,00
Vikakorjaukset, talonrakennus	10	39 645,02	3 964,50	39 645,02	0,00
Nyhkälän koulu	10	16 508,74	1 650,87	16 508,74	0,00
Haukkamäen koulu	10	26 933,21	2 693,32	26 933,21	0,00
Tuorilan koulu	10	8 612,60	861,26	8 612,60	0,00
Terveysasema	10	6 354,77	635,48	6 354,77	0,00
Högforsin päiväkot	10	7 034,09	703,41	7 034,09	0,00
Museoalueen rakennukset	10	5 634,40	563,44	5 634,40	0,00
Högforsin päiväkot peruskorja	10	4 170,84	417,08	4 170,84	0,00
Yhteiskoulu	10	9 239,92	923,99	9 239,92	0,00
Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä, kunta				2 913 329,97	3 138 802,85
Konsernin arvonlisäveron palautusvastuut				405 156,64	169 035,84
Konsernin perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuut				0,00	6 541,64
Konsernin Ara-avustusten palautusvastuut				395 953,19	395 953,19
Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä konserni				3 714 439,80	3 710 333,52

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	Konserni		Kaupunki	
Järjestelyn tarkoitus	2022	2021	2022	2021
Koronvaihtosopimus 32226 Koronvaihtosopimus 32226 on tehty yksittäisen lainan Kuntarahoitus 17434/14 korkoriskin suojaamiseksi. 17.1.2019 lainan 17434/14 jäljellä oleva osuus 6.000.000 maksettiin Kuntarahoitukselle ja otettiin vastaavalla summalla Kuntarahoitukselta uusi laina 19384/18. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Sopimus erääntyy 17.7.2024. Nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			2 000 000 40 723	3 000 000 -33 827
Koronvaihtosopimus 38014 Tulevaisuudessa voimaan tuleva koronvaihtosopimus 38014 on tehty yksittäisen lainan Kuntarahoitus 18065/15 suojaamiseksi. 26.10.18 loppusumma lainasta 5320000 maksettiin ja otettiin uusi laina vastaavalla summalla 17.1.2019 Kuntarahoitukselta 19385/18. Koronvaihtosopimuksella muutetaan vaihtuva korko kiinteäksi. Sopimus alkaa 9.11.2017 ja erääntyy 9.11.2025. Nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			2 280 000 89 198	3 040 000 -57 940
Koronvaihtosopimus 1855861/2989034 Nordean kanssa tehty sopimus alkaa 23.2.2018 ja erääntyy 24.1.2028. Tehty yksittäisen lainan 529728-83561778 suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Sopimus erääntyy 24.1.2028. Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			5 500 000 316 057	6 500 000 -205 245
Koronvaihtosopimus 1, HUS Koronvaihtosopimus 1 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi 15.9.2022 asti. Lainan pääomasta osa on suojattu, koronmaksupäivät vastaavat lainasopimusta suojausajanjaksolla. Korkotason nousu yhdellä korkopisteellä vähentäisi negatiivista markkina-arvoa 1784,03 euroa. Negatiivisten kassavirtojen suoritukset ajoittuvat vuosille 2021 - 2022. Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	0 0	87 840 -1 275		
Lisähyötyswap 1161642/1512514, Eteva Lisähyötyswap 1161642/1512514 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 7.11.2022. Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	0 0	54 632 -1 860		
Sähköjohdannaiset, HUS Osa sähkönkulutuksesta suojataan. Sähköjohdannaiset hankitaan suojaamistarkoituksessa. Sähköjohdannaisilla suojaudutaan fyysisen sähkönhankintahinnan vaihteluita vastaan. Sopimuksia on 28 kpl, jotka on tehty kalenterivuosille 2021, 2022, 2023 ja 2024. Käypä arvo	155 092	45 069		
Sopimusvastuut, HUS Muu sopimusvastuu	34 217	66 105		

HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstön lukumäärä 31.12. tehtäväalueittain		Kaupunki	
		2022	2021
Konsernipalvelut		21	23
Sivistys- ja hyvinvointi		304	294
Kaupunkikehitys		55	52
Henkilöstön lukumäärä yhteensä		380	369

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

Henkilöstökulut		Kaupunki	
		2022	2021
Palkat ja palkkiot		12 344 799,52	12 139 312,34
Henkilöstösivukulut			
Eläkekulut		3 437 954,51	3 341 461,57
Muut henkilösivukulut		259 343,82	234 117,86
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauserät		-162 529,45	-86 000,14
Yhteensä tuloslaskelman mukaan		15 879 568,40	15 628 891,63

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		Kaupunki	
		2022	2021
Keskustan kunnallisjärjestö		349,14	768,34
Karkkilan kokoomus		1 404,00	1 399,15
Karkkilan vasemmistoliitto		2 436,27	5 782,60
SDP kunnallisjärjestö		3 071,30	3 244,07
Karkkilan vihreät		296,26	1 021,63
Karkkilan kristilliset		955,00	677,50
Karkkilan perussuomalaiset ry		541,75	173,75
Meidän Karkkila ry		5 379,57	3 360,04
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä		14 433,29	16 427,08

Tilintarkastajan palkkiot		Kaupunki	
		2022	2021
BDO Audiator Oy			
Tilintarkastuspalkkiot		18 728,51	11 086,48
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät		3 181,74	4 766,72
Muut palkat		7 573,83	2 532,50
Palkkiot yhteensä		29 484,08	18 385,70

Karkkilan kaupungin ja kaupungin intressitahojen väliset liiketoimet

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

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

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

LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

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

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

Kaupunginvaltuuston 7.12.2015 päätöksen mukaisesti kirjanpidollista vesihuoltolaitoksen eriyttämistapaa, jossa huleveden kustannukset on laskennallisesti eriytetty sovelletaan vuodesta 2016 alkaen. Vuonna 2015 eriytystapa on edelleen laskennallinen, mutta vertailtavuuden parantamiseksi ovat hulevedet laskennallisesti eriytetty. Huleveden eriyttäminen on toteutettu laskennallisesti vesihuoltolaitoksen laskutetun jäteveden määrän (378.399 m³) ja puhdistamon puhdistetun jäteveden määrän (954.790 m³) suhdeluvulla (60,37 %). Suhdeluvulla on pystytty eriyttämään viemärlaitoksen kustannuksista hulevesien osuus. Huleveden eriytystä ei voida tehdä muutoin, koska sekaviemäroinnin takia tarkkaa huleveden osuutta ei ole voida yksilöidä. Taseen ja tuloslaskelman poistojen osalta on viemärlaitoksen investoinnit kohdennettu vastaavalla prosentilla, jollei ole pystytty suoraan yksilöimään investointia suoraan hulevesiin kuluvaksi esimerkiksi sadevesiviemärit. Tilinpäätöksen oheisaineistona on kuvaus erittelyperiaatteista.

Tasearvot ja suunnitelmapoistot laaditaan vesihuoltolaitokselle kaupungin tilinpäätöksen mukaisina. Kustannuksiin ja tuloihin sisältyvät sekä käyttövesi että jätevesi. Vesihuoltolaitoksen jäännöspääoman korko vuodelle 2022 on ollut 3 %. Vuonna 2022 vesihuoltolaitoksen lainan korko on laskettu kaupungin lainojen keskimääräisten korkokulujen mukaisesti.

VESIHUOLTOLAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS

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

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

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

Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

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

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

Talousarvion toteutuminen

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

Vesihuoltolaitoksen veden käyttömaksut ovat olleet vuoden 2022 alusta seuraavat (alv 0%):

VESI	1,67 €/m ³
JÄTEVESI	2,18 €/m ³

Suoritteet ja tunnusluvut

	TP 2020	TP 2021	TP 2022	Muutos edelliseen vuoteen
Liittyneet kiinteistöt, kpl	2126	2135		
Vuoden aikana liittyneet, kpl	7	6	18	200,00 %
Pumpattu vesimäärä, m3	627 934	648 125	582 186	-10,17 %
Laskutettu vesimäärä, m3	377 062	389 205	375 657	-3,48 %
Laskuttamattoman veden osuus, m3	40,0	39,9	35,5	-11,03 %
Laskutettu jätevesi, m3	371 225	383 068	365 565	-4,57 %
Käsitelty jätevesi, m3	1 338 997	1 271 223	1 093 229	-14,00 %
Jätevesiverkoston vuotovesi, m3	72,3	69,9	66,6	-4,72 %

VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA		1.1. - 31.12.2022	1.1. - 31.12.2021
Liikevaihto		1 785 071,76	1 786 575,57
Liikevaihto ulkoiset	1 687 428,41		1 666 857,31
Liikevaihto sisäiset	97 643,35		119 718,26
Liiketoiminnan muut tuotot		51 526,11	60 570,40
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-262 769,12		-235 851,91
Palvelujen ostot	<u>-477 176,00</u>	-739 945,12	<u>-560 396,49</u>
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-218 992,97		-214 554,84
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-57 945,03		-57 697,97
Muut henkilösivukulut	-1 103,24	-278 041,24	-2 471,17
			-274 723,98
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-487 154,96		-499 953,37
Kertaluonteiset poistot	<u>0,00</u>	-487 154,96	<u>0,00</u>
			-499 953,37
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-60 625,74</u>	<u>-18 474,44</u>
Liikelylijäämä (-alijäämä)		270 830,81	257 745,78
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muut rahoitustuotot	197,12		-3,32
Kaupungille maksetut korkokulut	-2 462,59		-3 129,22
Korvaus perus-/jäännöspääomasta	-97 391,32		-97 391,32
Muut rahoituskulut	<u>20,00</u>	-99 636,79	<u>-28,23</u>
			-100 552,09
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		171 194,02	157 193,69
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		171 194,02	157 193,69
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		171 194,02	157 193,69
Voitto, %		9,59	8,80
<i>Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli/alijäämä ennen varauksia ja veroja muodostavat liikevaihdosta. Jos prosenttiluku on negatiivinen, liikelaitoksen toiminta on tappiollista</i>			
<i>= 100 x (Yli-/alijäämä ennen varauksia / Liikevaihto)</i>			
Yli- /alijäämä ennen varauksia		171 194,02	157 193,69
Liikevaihto		1 785 071,76	1 786 575,57
		9,59	8,80

VESIHUOLTOLAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA

1.1. -31.12.2022

1.1. -31.12.2021

Tulorahoitus

Liikelyijäämä (-alijäämä)	270 830,81	257 745,78
Poistot ja arvonalentumiset	487 154,96	499 953,37
Rahoitustuotot ja -kulut	-99 636,79	-100 552,09
	<u>658 348,98</u>	<u>657 147,06</u>

Investoinnit

Investointimenot (-)	-125 900,86	-340 744,22
Tulorahoitus ja investoinnit, netto	<u>532 448,12</u>	<u>316 402,84</u>

Rahoitustoiminta

Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	0,00	-149 258,52
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta	-1 028 793,61	-108 425,64
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos	496 345,49	-58 718,68
Rahoitustoiminta netto	<u>-532 448,12</u>	<u>-316 402,84</u>

Vaikutus kunnan kassavaroihin	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
--------------------------------------	--------------------	--------------------

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT	4 286 673,60	4 647 927,70
-------------------	--------------	--------------

Aineelliset hyödykkeet	4 286 673,60	4 647 927,70
Maa- ja vesialueet	11 161,93	11 161,93
Rakennukset	863 663,47	1 000 674,60
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 229 303,83	3 463 699,67
Koneet ja kalusto	181 095,37	170 942,50
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	1 449,00	1 449,00

VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 648 167,76	619 374,15
---------------------	--------------	------------

Saamiset	1 648 167,76	619 374,15
Lyhytaikaiset saamiset	1 648 167,76	619 374,15
Myyntisaamiset	720 976,86	421 182,90
Muut saamiset	367 130,98	198 017,83
Siirtosaamiset	560 059,92	173,42
*** VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 934 841,36	5 267 301,85

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA	4 133 029,00	3 961 834,98
Peruspääoma	3 246 377,25	3 246 377,25
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	715 457,73	558 264,04
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	171 194,02	157 193,69

VIERAS PÄÄOMA	1 801 812,36	1 305 466,87
Pitkäaikainen	1 052 332,63	1 021 384,23
Lainat kaupungilta	447 775,53	447 775,53
Muut velat, liittymismaksut	604 557,10	573 608,70
Lyhytaikainen	749 479,73	284 082,64
Ostovelat	156 182,07	113 552,52
Lainat kaupungilta, lyhytaik.	149 258,52	149 258,52
Muut velat	399 405,98	4 522,51
Siirtovelat	44 633,16	16 749,09
*** VASTATTAVAA YHTEENSÄ	5 934 841,36	5 267 301,85

Kunnan liiketoimintaan sijoittama pääoma		
Tase vastaavaa	5 934 841,36	5 267 301,85
Vähennetään vieras pääoma	-1 801 812,36	-1 305 466,87
Lisätään edellisten tilikausien yli-/alij	-715 457,73	-558 264,04
Lisätään tilikauden yli-/alijäämä	-171 194,02	-157 193,69
	3 246 377,25	3 246 377,25

Peruspääoman koroksi on määritetty 3%, vuosikorko lasketaan ed.tilikauden jäännöspääomasta.
 Korvaus peruspääomasta v.2022 = 3.246.377,25 x 3 97 391,32 97 391,32

HULEVEDEN TULOSLASKELMA		1.1. - 31.12.2022	1.1. - 31.12.2021
Liikevaihto		87 134,77	77 295,23
Liikevaihto ulkoiset	84 138,77		74 169,49
Liikevaihto sisäiset	2 996,00		3 125,74
Liiketoiminnan muut tuotot		31 106,31	35 480,97
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-164 368,59		-149 382,59
Palvelujen ostot	<u>-188 231,88</u>	-352 600,47	<u>-228 693,99</u>
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-86 240,00		-100 888,41
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-18 137,23		-20 566,97
Muut henkilösivukulut	<u>-1 390,67</u>	-105 767,89	<u>-2 555,59</u>
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-222 167,99		-229 386,58
Kertaluonteiset poistot	<u>0,00</u>	-222 167,99	<u>0,00</u>
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-18 312,36</u>	<u>-8 245,65</u>
Liikelylijäämä (-alijäämä)		-580 607,63	-626 943,57
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muut rahoitustuotot	0,00		-1,66
Kaupungille maksetut korkokul	-1 040,67		-1 322,38
Peruspääoman korot	-11 759,03		-11 759,03
Muut rahoituskulut	<u>8,45</u>	-12 791,24	<u>-11,93</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-593 398,87	-640 038,56
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-593 398,87	-640 038,56
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-593 398,87	-640 038,56

HULEVEDEN RAHOITUSLASKELMA

1.1. -31.12.2022

1.1. -31.12.2021

Tulorahoitus

Liikelyijäämä (-alijäämä)	-580 607,63	-626 943,57
Poistot ja arvonalentumiset	222 167,99	229 386,58
Rahoitustuotot ja -kulut	<u>-12 791,24</u>	<u>-13 095,00</u>
	-371 230,88	-410 651,98

Investoinnit

Investointimenot (-)	<u>-76 006,35</u>	<u>-170 578,19</u>
Tulorahoitus ja investoinnit, netto	-447 237,23	-581 230,17

Rahoitustoiminta

Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-63 075,16	-63 075,15
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta	-434 757,89	-45 819,59
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen n	<u>209 750,64</u>	<u>-24 813,93</u>
Rahoitustoiminta netto	-288 082,41	-133 708,67

Vaikutus kunnan kassavaroihin	<u>-735 319,64</u>	<u>-714 938,84</u>
--------------------------------------	---------------------------	---------------------------

HULEVEDEN TASE	1.1. - 31.12.2022	1.1. - 31.12.2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 466 544,03	2 612 705,67
Aineelliset hyödykkeet	2 466 544,03	2 612 705,67
Rakennukset	587 916,65	658 876,34
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 753 616,97	1 836 207,72
Koneet ja kalusto	125 010,41	117 621,61
VAIHTUVAT VASTAAVAT	292 829,17	63 976,57
Saamiset	292 829,17	63 976,57
Lyhytaikaiset saamiset	292 829,17	63 976,57
Myyntisaamiset	62 072,17	12 000,37
Muut saamiset	-5 918,72	51 902,91
Siirtosaamiset	236 675,72	73,29
*** VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 759 373,19	2 676 682,24
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	2 293 533,16	2 226 869,19
Jäännöspääoma	8 884 165,80	8 224 102,96
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-5 997 233,77	-5 357 195,21
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-593 398,87	-640 038,56
VIERAS PÄÄOMA	465 840,03	449 813,05
Pitkäaikainen	378 782,88	362 369,25
Lainat kaupungilta	189 225,46	189 225,46
Muut velat, liittymismaksut	189 557,42	173 143,79
Lyhytaikainen	87 057,15	87 443,80
Ostovelat	23 981,99	24 368,64
Lainat kaupungilta, lyhytaik.	63 075,16	63 075,16
*** VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 759 373,19	2 676 682,24

Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöksen liitetiedot

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

Pysyvien vastaavien arvostus:

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

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

2. *Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa*

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

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

Tilinpäätöksen liitetiedoissa on noudatettu kirjanpitolautakunnan voimassa olevaa kuntajaoston yleisohjetta kunnan ja kunta-yhtymän liitetiedoista sekä ohjeen liitetietonumerointia.

Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista ja niiden muutoksista

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

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet										
	Aineettomat hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Kiinteistöjen liittymismaksut	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt	Osakkeet ja osuudet	Aineettomat ja aineelliset hyödyk. yhteensä
Poistamaton hankintam. 1.1	0,00	9 722,41	1 439,52	1 000 674,60	3 463 699,67	170 942,50	0,00	1 449,00	0,00	4 647 927,70
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	1 104,00	70 625,67	54 171,19	0,00	0,00	0,00	125 900,86
Rahoitusosuudet tilikaudella										0,00
Vähennykset tilikaudella										0,00
Siirrot erien välillä								0,00		0,00
Sumu-poistot tilikaudella	0,00			-138 115,13	-305 021,51	-44 018,32				-487 154,96
Lisäpoistot tilikaudella										0,00
Ed.tilik. poistojen oikaisu										0,00
Hankintamenojäännös 31.12	0,00	9 722,41	1 439,52	863 663,47	3 229 303,83	181 095,37	0,00	1 449,00	0,00	4 286 673,60

Saamisten erittely		
Lyhytaikaiset saamiset	2022	2021
Myyntisaamiset	720 976,86	421 182,90
Muut saamiset	367 130,98	198 017,83
Siirtosaamiset	560 059,92	173,42
Saamiset yhteensä	1 648 167,76	619 374,15

Oman pääoman erittely	2022	2021
Peruspääoma 1.1	3 246 377,25	3 246 377,25
Muutos		
Peruspääoma 31.12	3 246 377,25	3 246 377,25
Edellisten vuosien ylijäämä 1.1	558 264,04	558 264,04
Muutos	157 193,69	0,00
Edellisten vuosien ylijäämä 31.12	715 457,73	558 264,04
Tilikauden yli-/alijäämä	171 194,02	157 193,69
Oma pääoma yhteensä	4 133 029,00	3 961 834,98

Siirtovelkoihin siirtyvät olennaiset erät		
	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja henkilösivukulujen jakso- tukset	0,00	4 136,18
Lomapalkkavelan jaksotukset	33 812,11	10 928,04
Muut menojäämät	10 821,05	1 684,87
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	44 633,16	16 749,09
Siirtovelat yhteensä	44 633,16	16 749,09

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2022	2021
Henkilöstön lukumäärä	5,00	3,00
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	5,00	3,00

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

Henkilöstökulut	2022	2021
Palkat ja palkkiot	218 992,97	214 554,84
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	57 945,03	57 697,97
Muut henkilösivukulut	1 103,24	2 471,17
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	278 041,24	274 723,98

KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Karkkilassa 27.3.2023

Markku Korhonen
puheenjohtaja

Tuija Telén
kaupunginjohtaja

Satu Ahjoniemi
varajäsen

Essi Jumisko
jäsen

Jani Laaksonen
jäsen

Seppo Meri
jäsen

Outi Pietiläinen
jäsen

Paula Salapuro
jäsen

Mika Tallgren
jäsen

Pertti Toikka
jäsen

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olen antanut suorittamastani tilintarkastuksesta tänään tilintarkastuskertomuksen.

Karkkilassa päivänä kuuta 2023

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Tove Lindström-Koli, JHT, HT

TILIKIRJALUETTELO

KirjanpitoKirja

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

Muoto

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

KIRJANPIDON OSAJÄRJESTELMÄT

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

Henkilöstöhallinnon raportointi
Palvelupisteen ja
keskuskeittiön kassajärjestelmä

Matkalaskut

Työajanmittausohjelma

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

CPU kassapankki

M2 / Monetra Oy

EsMikko
Kellokortti.fi



Karkkila
Högfors