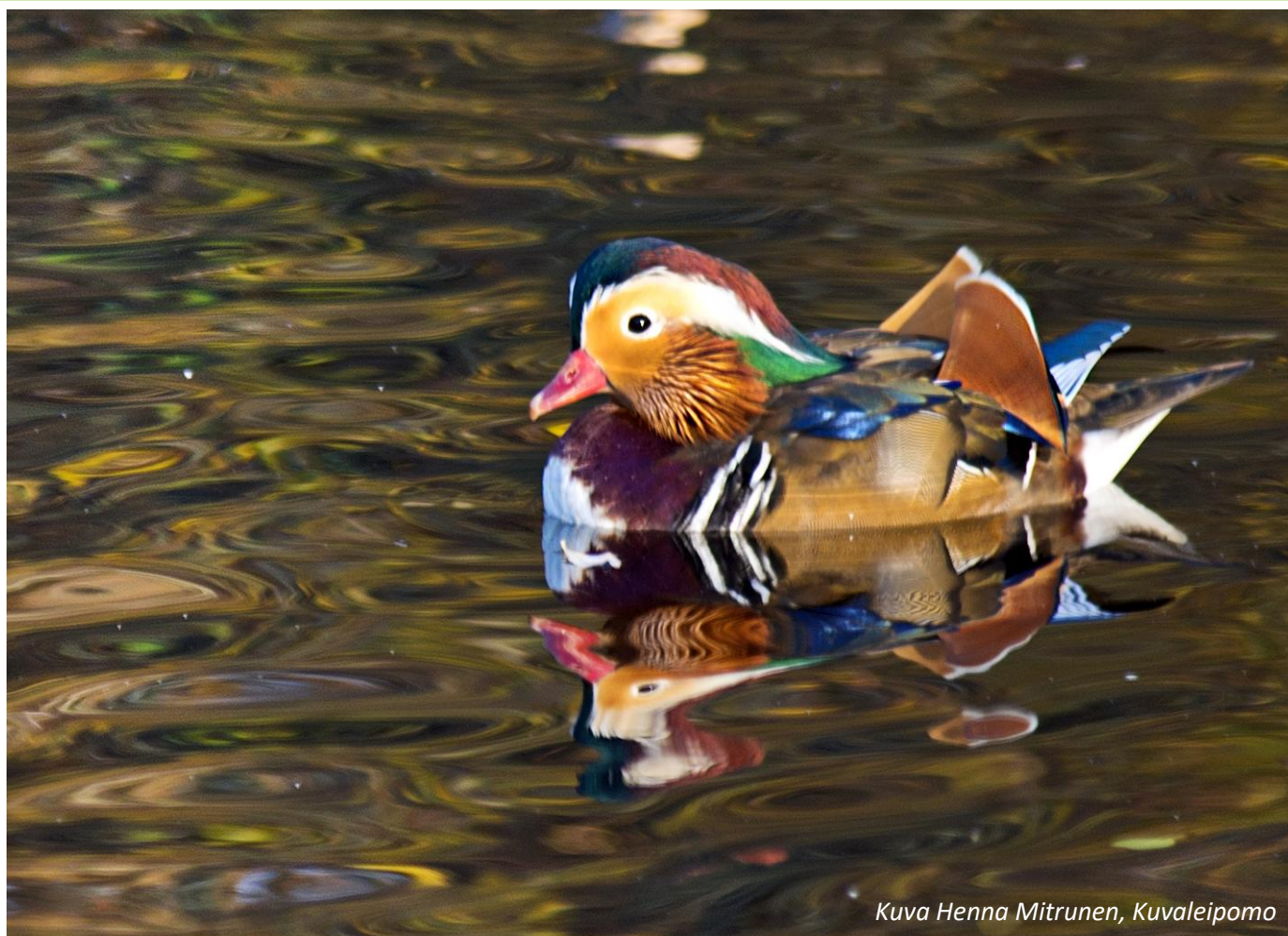


KARKKILAN KAUPUNKI



Kuva Henna Mitrinen, Kuvaleipomo

TILINPÄÄTÖS 2018

KH 25.3.2019

KV 17.6.2019

Sisällysluettelo

1	KARKKILAN KAUPUNGIN HALLINTO	3
1.1.	Kaupunginvaltuusto	3
1.2.	Kaupunginhallitus.....	5
1.3.	Muut toimielimet	5
1.4.	Viranhaltijaorganisaatio	8
1.5.	Tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat.....	9
1.6.	Karkkilan kaupungin henkilöstö	9
2	OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	10
2.1.	Yleinen taloudellinen kehitys	10
2.2.	Kuntatalouden yleinen kehitys.....	11
2.3.	Karkkilan kaupungin yleinen kehitys.....	12
2.4.	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	21
2.5.	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä.....	22
2.6.	Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä.....	24
3	TULOKSEN MUODOSTUMINEN	27
3.1.	Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	27
4	TOIMINNAN RAHOITUS.....	29
4.1.	Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	29
4.2.	Tase ja sen tunnusluvut.....	32
4.3.	Kokonaistulot - ja menot.....	36
5	KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	37
5.1.	Kaupunkikonsernin rakenne	37
5.2.	Kaupunkikonsernin ohjaus	37
5.3.	Olennot konsernia koskevat tapahtumat	38
5.4.	Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	38
5.5.	Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut	39
5.6.	Konsernirahoituslaskelma ja tunnusluvut.....	40
5.7.	Konsernitase ja tunnusluvut.....	41
6	TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET	43

7	TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	44
7.1.	Käyttötalousosan toteutuminen	44
7.2.	Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	80
7.3.	Yhteenveto käyttötalouden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	81
7.4.	Investointiosan toteutuminen.....	84
7.5.	Rahoitusosan toteutuminen	92
8	TULOSLASKELMA	94
9	RAHOITUSLASKELMA	95
10	TASE	96
11	KONSERNITULOSLASKELMA	98
12	KONSERNIRAHOTUSLASKELMA	99
13	KONSERNITASE	100
14	TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	102
15	TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT.....	105
16	TASEEN LIITETIEDOT	109
17	VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT	112
18	HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	117
19	VESIHUOLTOLAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS.....	119
20	VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	124
21	VESILAITOKSEN TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	130
21.1.	Tuloslaskelman liitetiedot	130
21.2.	Taseen liitetiedot.....	132
21.3.	Henkilöstöä koskevat liitetiedot.....	133
	KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET	134
	TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	135
	TILIKIRJALUETTELO.....	136

Kaupunginjohtajan katsaus

Maailmantalouden kasvu oli hyvässä vauhdissa vuonna 2018. Suomessa vuoden 2018 bruttokansantuotteen kasvu oli 2,7 %. Talouden kasvun nopein vaihe on nyt ohi ja kasvun odotetaan hiipuvan tulevina vuosina. Suomessa kuntakenttä on talouden hyvästä yleisvireestä poiketen ollut haastavassa tilanteessa vuonna 2018. Isojen kansallisten uudistusten viivästyminen, väestörakenteen muutokset sekä muun muassa liikenteen merkittävät investointitarpeet lisäävät julkisen talouden haasteita.

Karkkilan taloustilanne oli vuonna 2018 poikkeuksellisen heikko muutamien hyvien vuosien jälkeen. Vuosi jäi reilusti alijäämäiseksi, ja kaupungin taseeseen kertynyt aiempi ylijäämä pieneni merkittävästi. Karkkila on aidosti isojen haasteiden edessä, jotta kaupungin talous saadaan tulevaisuudessa vahvemmalle ja kestävämmälle pohjalle. Tässä keskeisenä työkaluna on vuonna 2019 käynnistyvä Karkkilan kasvuohjelma, jonka tavoitteena on suunnata katseet menojen karsimisesta tulojen kasvattamiseen.

Karkkilan talouden alijäämäksi vuonna 2018 muodostui 895 471 euron negatiivinen tulos. Tämän negatiivisen tuloksen lisäksi Karkkilan talouden tunnusluvuissa haasteina ovat muun muassa erittäin suuri lainamäärä sekä asukasmäärän lasku. Talouden oikaiseminen on keskeinen tavoite vuosille 2019-2022, tässä tehdään työtä kaupungin oman kokonaisuuden sekä myös Perusturvayhtymä Karviaisen talouden tasapainottamisen osalta. Positiivista Karkkilan taloudessa 2018 oli se, että työllisyystilanne kohentui, yritysten määrän nettokasvu vahvistui entisestään ja kaupungin menojen kasvu pysyi maltillisena.

Haasteista huolimatta en näe synkkiä pilviä Karkkilan taivaalla. Karkkila sijaitsee kasvavalla ja kehittyvällä Uudellamaalla, lisäksi meillä on täällä paljon vahvuuksia, joihin panostamalla saamme Karkkilasta aiempaa elinvoimaisemman ja houkuttelevamman paikan asua, elää, yrittää ja vierailla.

Olemme jo syksyn 2018 aikana aktivoituneet Karkkilan tunnettuuden vahvistamiseksi sekä olleet mukana erilaisissa Karkkilalle tärkeissä verkostoissa. Karkkilan uuden kasvuohjelman ja brändityön eli markkinointikärkien ja yhteisen Karkkila-tarinan valmistelu on jo pitkällä, ja toimenpiteitä saadaan käyntiin syksystä 2019 alkaen. Tiedän, että meillä on edessämme paljon työtä, mutta samaan aikaan odotan hyvin innostuneena, miten pääsemme yhdessä kehittämään kaupunkimme tulevaisuutta.

Parasta Karkkilassa on ihmiset – täällä on positiivinen perusvire, hieno tekemisen meininki ja vahva yhteistyöhenki. Kaupunkiorganisaatiossa on ahkera ja ammattitaitoinen henkilökunta. Haluan kiittää lämpimästi teitä kaikkia panoksestanne Karkkilan tulevaisuuden eteen!

Karkkilassa 24.3.2019

Tuija Telén
kaupunginjohtaja



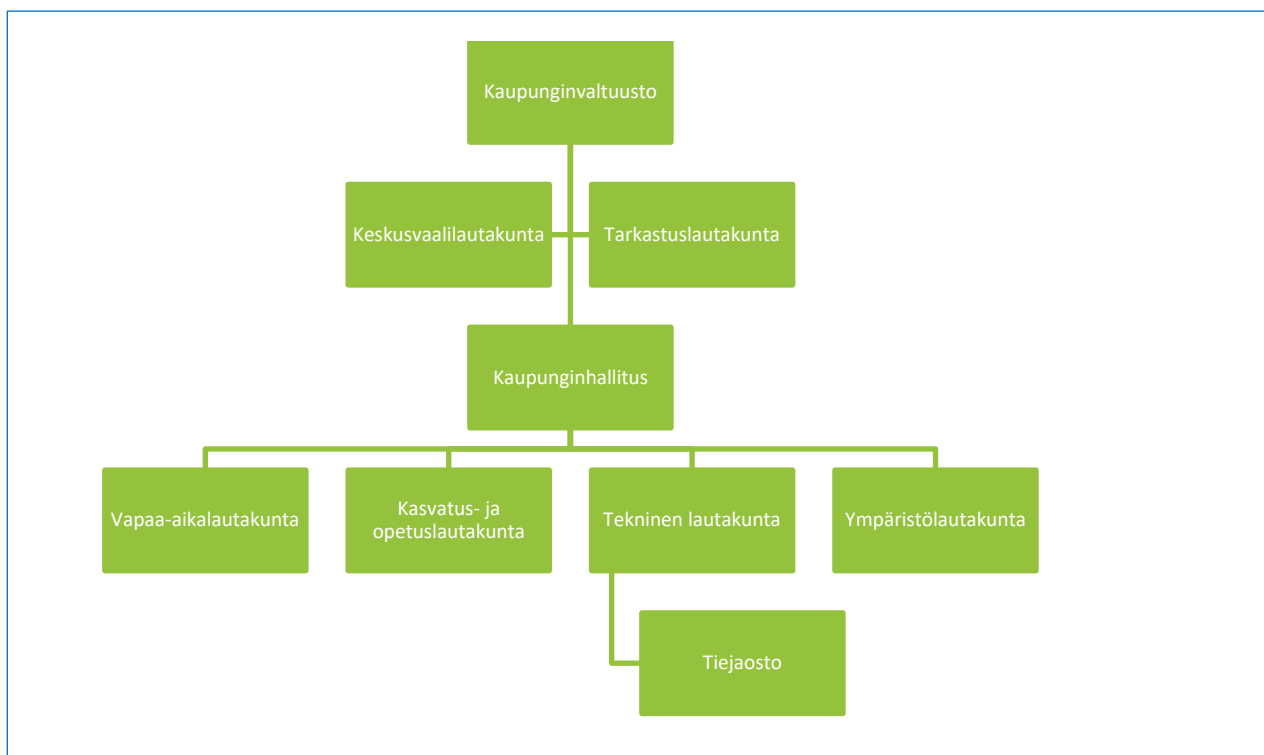
Karkkila
Högfors

OSA 1 TOIMINTAKERTOMUS

1 KARKKILAN KAUPUNGIN HALLINTO

Alla olevassa kuvassa on esitetty Karkkilan kaupungin luottamuselinorganisaatio 31.12.2018. Karkkilassa toimii valtuuston, keskusvaali- ja tarkastuslautakuntien sekä kaupunginhallituksen lisäksi neljä lautakuntaa.

Karkkilan kaupungin valtuusto ja muut toimielimet on valittu 9.4.2017 kaudelle 1.6.2017-31.5.2021. Seuraavassa on mainittu 31.12.2018 valtuuston, hallituksen, lautakuntien ja jaoston edustukset.



Kuva 1. Karkkilan kaupungin luottamuselinorganisaatio 31.12.2018.

1.1. Kaupunginvaltuusto

Karkkilan kaupunginvaltuusto vastaa kuntalain mukaisesti kaupungin toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kaupungin päätösvaltaa. Karkkilan kaupunginvaltuustossa on 35 jäsentä. Valtuuston puheenjohtajana toimii Mika Tallgren (Suomen Sosialidemokraattinen puolue). Ensimmäinen varapuheenjohtaja on Kari Laine (kansallinen Kokoomus), toinen varapuheenjohtaja on Raino Velin (Suomen Keskusta) ja kolmas varapuheenjohtaja Katja Etolin (Vasemmistoliitto).

Karkkilan valtuusto kokoontui vuoden 2018 aikana seitsemän kertaa. Seuraavissa taulukoissa on esitetty valtuuston poliittiset voimasuhteet sekä valtuuston jäsenet.

Taulukko 1. Karkkilan kaupunginvaltuuston poliittiset voimasuhteet

Kaupunginvaltuuston puoluekohtainen edustus	
Puolue - valtuustoryhmä	Paikat
Vasemmistoliitto	10
Sosialidemokraattinen puolue	7
Kansallinen kokoomus	7
Suomen Keskusta	4
Vihreä liitto	3
Perussuomalaiset	2
Kristillisdemokraatit	1
Muut	1

Taulukko 2. Karkkilan kaupunginvaltuuston jäsenet 31.12.2018

Kaupunginvaltuuston jäsenet	
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Heli Ahjoniemi	VAS
Satu Ahjoniemi	VAS
Olli-Pekka Arvila	KOK
Hannamari Auvinen	KD
Katja Etolín, 3. varapj	VAS
Anu Frosterus	KOK
Kristo Halme	VIHR
Päivi Hellgren	SDP
Eino Hellsten	VAS
Antti Henttonen	PS
Tiina Hentunen-Vanninen	VIHR
Eino Huotari	VAS
Jarkko Ilonen	VAS
Essi Jumisko	SDP
Juha Jumisko	SDP
Tuure Keskinen	SDP
Raine Klemola	E81
Kari Laine, 1. varapj	KOK
Timo Lehto	VAS
Päivi Leppänen	VIHR
Harri Lindfors	SDP
Juho Meri	KOK
Mikko Ojanen	KOK
Timo Palenius	KOK
Outi Pietiläinen	KESK
Maritta Salo	VAS
Heidi Savolainen	PS
Risto Sintonen	SDP
Mia Sundström	KESK
Anna Tallgren	KOK
Mika Tallgren, pj	SDP
Elina Toikka	KESK
Teemu Tuiskula	VAS
Raino Velin, 2. varapj	KESK
Tapani Ylihärsilä	VAS

1.2. Kaupunginhallitus

Karkkilan kaupunginhallituksessa on yhdeksän jäsentä. Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimii Maritta Salo (Vasemmistoliitto). Ensimmäinen varapuheenjohtaja on Mia Sundström (Suomen Keskusta) ja toinen varapuheenjohtaja Juha Jumisko (Suomen Sosialidemokraattinen puolue).

Karkkilan kaupunginhallitus kokoontui vuoden 2018 aikana 21 kertaa ja käsitteli kokouksissaan yhteensä 308 asiakohtaa. Kaupunginhallituksen esittelijänä toimii kaupunginjohtaja.

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

Taulukko 3. Karkkilan kaupunginhallituksen poliittiset voimasuhteet

Kaupunginhallituksen puoluekohtainen edustus	
Puolue - Valtuustoryhmä	Paikkaa
Vasemmistoliitto	3
Sosialidemokraattinen puolue	2
Kansallinen kokoomus	2
Suomen Keskusta	1
Vihreä liitto	1

Taulukko 4. Karkkilan kaupunginhallituksen jäsenet ja varajäsenet 31.12.2018

Kaupunginhallituksen jäsenet			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Satu Ahjoniemi	VAS	Ulla Ahjoniemi	VAS
Päivi Hellgren	SDP	Marianne Boström	SDP
Timo Hongell	VIHR	Kristo Halme	VIHR
Jarkko Ilonen	VAS	Erkki Ollakka	VAS
Juha Jumisko, 2. varapj	SDP	Tuure Keskinen	SDP
Juho Meri	KOK	Rauno Salonen	KOK
Maritta Salo, pj	VAS	Heli Ahjoniemi	VAS
Mia Sundström, 1. varapj	KESK	Outi Pietiläinen	KESK
Anna Tallgren	KOK	Paula Salapuro	KOK

1.3. Muut toimitukset

Seuraavissa taulukoissa on esitetty Karkkilan kaupungin lautakunnat ja niiden kokoonpano. Kunkin taulukon alla on esitetty vuonna 2018 kokoonpanossa tapahtuneet muutokset.

Taulukko 5. Karkkilan keskusvaalilautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2018

Keskusvaalilautakunta			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet sisääntulojärjestyksessä	Puolue/valtuustoryhmä
Irene Brofeldt	KESK	Anna-Liisa Riekkinen	VAS
Sirkku Hopeavirta-Hanhinen	VIHR	Arto Hyytiäinen	KD
Heikki Liljasto	KOK	Hilkka Sorvari	KESK
Sulo Loukusa , varapj	SDP	Kyllikki Österlund	VAS
Mia Pitkäsilta , pj	VAS	Jukka-Pekka Lehtinen	VIHR

Taulukko 6. Karkkilan tarkastuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2018

Tarkastuslautakunta			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Veikko Ala-Hiiri	PS	Antti Henttonen	PS
Sirkku Hopeavirta-Hanhinen	VIHR	Tiina Hentunen-Vanninen	VIHR
Anja Kinnunen	SDP	Marjo Hellgren	SDP
Timo Lehto, pj	VAS	Mika Kalliaisenaho	VAS
Mikko Ojanen, vpj	KOK	Olli-Pekka Arvila	KOK
Hilkka Sorvari	KESK	Kaarina Hämäläinen	KESK

Kaupunginvaltuusto on myöntänyt Pia Heikkiselle eron tarkastuslautakunnan varajäsenyydestä 9.1.2018 alkaen sekä valinnut hänen tilalleen Tiina Hentunen-Vannisen. (KV 5.3.2018, § 8).

Taulukko 7. Karkkilan kasvatus- ja opetuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2018

Kasvatus- ja opetuslautakunta			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Heli Ahjoniemi	VAS	Marja-Liisa Länsimäki	VAS
Hannamari Auvinen	KD	Lauri Pohjola	KD
Kristo Halme, varapj	VIHR	Anneli Laitinen-Felber	VIHR
Antti Henttonen	PS	Heidi Savolainen	PS
Eino Huotari	VAS	Mika Kalliaisenaho	VAS
Essi Jumisko , pj	SDP	Päivi Hellgren	SDP
Suvi Koivuharju	KOK	Kaj Wesa	KOK
Outi Pietiläinen	KESK	Elina Toikka	KESK
Tero Vepsäläinen	SDP	Aimo Utriainen	SDP

Kaupunginvaltuusto on myöntänyt Mira Ahjoniemelle eron kasvatus- ja opetuslautakunnan jäsenyydestä 1.6.2018 lähtien sekä valinnut hänen tilalleen Suvi Koivuharjun (KV 18.6.2018, § 38).

Kasvatus- ja opetuslautakunnan esittelijänä toimii sivistysjohtaja.

Taulukko 8. Karkkilan vapaa-aikalautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2018

Vapaa-aikalautakunta			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Katja Etolin	VAS	Maija Muurinen	VAS
Anu Frosterus, pj	KOK	Martti Sarva	VIHR
Jouni Kaskiharju	PS	Antti Henttonen	PS
Tuure Keskinen	SDP	Aimo Utriainen	SDP
Liisa Leinamo	KESK	Kaarina Hämäläinen	KESK
Päivi Leppänen	VIHR	Jaana Ilmonen	VIHR
Timo Toiminen	PS	Veikko Ala-Hiiro	PS
Helena Toropainen , varapj	KOK	Paula Salapuro	KOK
Teemu Tuiskula	VAS	Eren Aybas	VAS

Kaupunginvaltuusto on myöntänyt Mira Ahjoniemelle eron vapaa-aikalautakunnan varajäsenyydestä 1.6.2018 lähtien sekä valinnut hänen tilalleen Paula Salapuron. (KV 18.6.2018, § 38).

Vapaa-aikalautakunnan esittelijänä toimii sivistysjohtaja.

Taulukot 9 ja 10. Karkkilan teknisen lautakunnan ja sen tiejaoston jäsenet ja varajäsenet 31.12.2018

Tekninen lautakunta			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Olli-Pekka Arvila	KOK	Juho Meri	KOK
Marianne Boström	SDP	Anja Kinnunen	SDP
Eino Hellstén	VAS	Pekka Paulomäki	VAS
Tiina Hentunen-Vanninen	VIHR	Kirsi Kirves	VIHR
Anna-Liisa Riekkinen	VAS	Kristiina Pihlaja	VAS
Paula Salapuro	KOK	Suvi Koivuharju	KOK
Risto Sintonen , varapj	SDP	Jukka Lehtoranta	SDP
Elina Toikka	KESK	Liisa Leinamo	KESK
Tapani Ylihärtilä , pj	VAS	Jarmo Koivunen	VAS

Tiejaosto			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Marianne Boström	SDP	Risto Sintonen	SDP
Eino Hellsten	VAS	Anna-Liisa Riekkinen	VAS
Tapani Ylihärtilä , pj	VAS	Olli-Pekka Arvila	KOK

Teknisen lautakunnan esittelijänä toimii tekninen johtaja.

Taulukko 11. Ympäristölautakunnan jäsenet ja varajäsenet 31.12.2018

Ympäristölautakunta			
Varsinaiset jäsenet	Puolue/valtuustoryhmä	Varajäsenet	Puolue/valtuustoryhmä
Marianne Boström	SDP	Essi Jumisko	SDP
Jukka Hjelm	KESK	Erkki Nissinen	KESK
Jyri Laakso	VAS	Pasi Åman	VAS
Harri Lindfors	SDP	Risto Sintonen	SDP
Timo Palenius, pj	KOK	Rauno Salonen	KOK
Kristiina Pihlaja	VAS	Laura Degerstedt	VAS
Laila Reikko, varapj	VIHR	Virpi Ojanen	VIHR
Heidi Savolainen	PS	Reima Stigell	PS
Timo Valkas	E81	Sini Laine	E81

Ympäristölautakunnan esittelijänä toimii tekninen johtaja.

1.4. Viranhaltijaorganisaatio

Karkkilan kaupungin henkilöstöorganisaatiota johtaa kaupunginhallituksen alaisuudessa kaupunginjohtaja. Nykyinen kaupunginjohtaja Tuija Telén on aloittanut virassaan 27.8.2018. Kaupungin henkilöstöorganisaatio jakaantuu kolmeen toimialaan; hallinnon toimiala, sivistystoimiala ja tekninen toimiala. Toimialoja johtavat toimialajohtajat. Toimialajohtajina 31.12.2018 olivat talousjohtaja Sari Laine, sivistysjohtaja Arto Jormalainen ja tekninen johtaja Kari Setälä.



Kuva 2. Karkkilan kaupungin toimialarakenne 31.12.2018.

1.5. Tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat

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

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

Tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat ovat: kaupunginjohtaja, talousjohtaja, sivistysjohtaja, tekninen johtaja, hallintopäällikkö, koulujen rehtorit, varhaiskasvatusyksikön johtajat, liikunta- ja nuorisosihteeri, kirjastonjohtaja, museonjohtaja, työväenopiston rehtori, yhdyskuntatekniikan päällikkö, mittaus- ja kiinteistöpäällikkö, tekninen isännöitsijä, vastaava rakennustarkastaja, kaavoitusarkkitehti, ruoka- ja puhdistuspäällikkö, vesihuoltopäällikkö, LVI-tarkastaja sekä ympäristösuojelusihteeri.

1.6. Karkkilan kaupungin henkilöstö

Karkkilan kaupungin palveluksessa oli 31.12.2018 yhteensä 313 henkilöä, kun vuonna 2017 henkilömäärä oli 317 henkilöä. Vuoden 2018 työntekijöistä vakituksia henkilöitä oli 229 (73,16%) ja määräaikaista henkilöitä 84 (26,84%).

Määräaikaisten henkilöiden lukumäärä sisältää palkkatuella (työllistetyt ja harjoittelijat) ja oppisopimuksella työskentelevät, sekä muut pitkäaikaiset sijaiset (vanhempain-, vuorottelu- ja opintovapaa), mutta ei työväenopiston sivutoimisia tuntiopettajia., joita oli 49 henkilöä. Työllistettyjä kaupungissa työskenteli vuoden lopussa 11 henkilöä.

Karkkilan kaupungin henkilöstöstä naisia oli 77,32 prosenttia ja miehiä 22,68 prosenttia. Naisten osuus henkilöstöstä pysyi samana edelliseen vuoteen verrattuna.

Karkkilan kaupungin koko henkilöstön keski-ikä vuonna 2018 oli 45 vuotta, kun se vuonna 2017 oli 44 vuotta. Vakinaisten työntekijöiden keski-ikä oli 49 vuotta ja määräaikaisten 41 vuotta. Vakinaisten työntekijöiden keski-ikä on noussut 0,61 prosenttia vuodesta 2017.

Vuonna 2017 täydestä vuosityöajasta tehtyä työaikaa oli 83,5 prosenttia ja vuonna 2018 vastaava luku on 82,00 prosenttia. Ero selittyy terveysperusteisten poissaolojen määrän kasvulla.

2 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

2.1. Yleinen taloudellinen kehitys

Suomen talouden tuotanto on lisääntynyt vuonna 2018 laaja-alaisesti mutta edellisvuotta hitaammin. Maailmantalouden epävarmuuden lisääntyminen ja euroalueen kasvun hidastumisen vaikutukset Suomen talouteen näyttävät jääneen rajallisiksi loppuvuonna 2018. Suomen pankin lyhyen aikavälin ennustemallit viittaavat kasvun jatkuneen Suomessa vuodenvaihteessa. Vuoden 2018 Suomen talouskasvuksi ennustetaan 2,5 prosenttia. Vuonna 2018 vahvana jatkunut talouskasvu ja voimistunut työvoiman kysyntä ovat nostaneet työllisten määrän 2,5 prosenttia korkeammaksi ja työllisyysasteen 71,6 prosenttiin.

Maailmankaupan nopeimman kasvun vaihe on ohitettu ja kasvu hidastuu lähivuosina. Syynä kasvun hidastumiselle on tavanomaisen suhdannekierron ohella keskeisten talousmaiden väliset kauppakonfliktit. Vuonna 2018 maailmankauppa kasvoi 3,6 prosenttia, kun vuonna 2017 kasvu oli 3,7 prosenttia. Viimeisimpien indikaattoritietojen mukaan vuosina 2019 – 2020 maailmankaupan kasvu on hiipumassa 3,3 prosenttiin.

Kun tarkastellaan Euroopan talouskasvua, näyttää se heikentyneen huomattavasti. Koko euroalueen kokonaistuotanto kasvoi 1,8 prosenttia vuositasolla 2018 ja vuosina 2019 – 2020 sen ennustetaan laskevan noin 1,3 prosenttia. Syinä Euroalueen talouden hiipumiseen on Brexitissä, Italian ja Ranskan epävarmassa tilanne sekä Saksan talouskasvun heikkoudessa.

Suomen vuoden 2019 BKT:n kasvu arvioidaan olevan eri ennusteiden mukaan 1,5 – 2,4 prosenttia. Maailmankaupan hidastuminen esteiden lisääntyessä vaikuttaa viennin kasvuun hidastavasti ja se näkyy myös investointiodotuksissa. Suomen talouskasvu nojaa vuosina 2019 – 2020 entistä enemmän kuluttajiin. Kevään eduskuntavaalien tulos tulee vaikuttamaan siihen, millaista talouspolitiikkaa Suomessa tullaan noudattamaan. Selkeää on, että julkisen talouden vahvistamista tulisi jatkaa.

Vuonna 2018 inflaatio on pysynyt maltillisena ja vuosimuutos 2017 vuodesta on ollut 1,2 prosenttia. Vuonna 2019 hintojen nousun odotetaan hieman hidastuvan energian hintojen pohjavaikutusten pienentyessä sekä raakaöljyn viimeaikaisen hintakehityksen ansiosta. Vuonna 2019 inflaation ennustetaan olevan 1,4 prosenttia.

Kuluttajilla on edelleen hyvä luottamus talouteen. Kuluttajien luottamusindikaattori oli 2019 tammikuussa 17,2 kun se viime vuoden joulukuussa oli 16,1. Yritysten suhdannebarometrin mukaan suomalaiset yritykset ovat arvioineet suhdannevaihteen pysyneen suotuisana vuoden 2018 loppupuolella mutta vuoden alusta suhdanneodotukset ovat selkeästi vaimentuneet kaikilla päätoimialoilla.

Vuonna 2018 työllisten määrä kasvoi Suomessa 2,5 prosenttia ja työttömyysaste laski vuoden takaisesta 8,6 prosentista 7,5 prosenttiin. Työllisyyden kasvu on ollut nopeampaa kuin mitä taloudellisen aktiviteetin perusteella olisi voinut olettaa. Työllisyyden nähdään vuonna 2019 paranevan. Vuonna 2019 työllisten määrän arvioidaan nousevan 1,5 prosenttia ja työttömyyden laskevan 6,9 prosenttiin. Toisaalta työllisyyden paranevista hidastavat kohtaanto-ongelmat, väestörakenteen muutos ja muut työn tarjontarajoitteet.

Vuosi 2017 näyttää olleen tämän suhdannenousun nopein kasvuvaihe ja talouden kasvun ennustetaan selkeästi hidastuvan. Menneiden vuosien hyvä suhdannetilanne ja menojen kasvua hillitsevät toimet ovat vahvistaneet julkista taloutta. Reilusti alijäämäinen julkinen talous on vuosikymmenen vaihteessa tasapainon tuntumassa. Julkisen talouden nähdään kuitenkin heikentyvän 2020 -luvun alkuvuosina, kun talouskasvu hidastuu ja sopeutustoimet päättyvät. Julkista taloutta heikentää myös väestön ikääntyminen ja samalla

työikäisen väestön supistuminen. Myös tuottavuuden varaan jäävän talouskasvun arvioidaan pysyvän vai-meana tulevina vuosikymmeninä.

(Lähteet: VM:n Taloudellinen katsaus talvi 2018, Taloustilaston julkaisu 14.2.2019 ja Kuntaliiton ekonomistin katsaus 7.2.2019)

2.2. Kuntatalouden yleinen kehitys

Alustavien tilinpäätösarvioiden mukaan Suomen kuntatalouden tilanne näyttää synkältä. Tulos painui vuonna 2018 negatiiviseksi 196 kunnassa, kun vuotta aiemmin negatiivisen tuloksen kuntia oli 55. Suurin syy heikkoon tulokseen on verotulojen ja valtionosuuksien ennakoitua vähäisemmät tilitykset. Samaan aikaan kuntien menot kasvoivat yli 3 prosenttia. Isoin heikentävä tekijä on kilpailukykykysopimus.

Kuntaliiton antamien ennakkotietojen mukaan vuonna 2018 kuntien ja kuntayhtymien toimintakate koko Suomen osalta kasvoi 3,8 prosenttia.

Kuntien ja kuntayhtymien toimintakulut nousivat 3,4 prosenttia. Valtaosa toimintakulujen kasvusta muodostuu materiaalien ja palvelujen ostoista, kun taas henkilöstömenot kasvoivat varsin maltillisesti. Kuntien menoja kasvattivat ikääntyvän väestön hoitomenojen kasvu ja maakunta- ja sote -uudistuksen valmistelu.

Toimintatuotot nousivat 2,3 prosenttia. Toimintatuottoja alensivat muun muassa päivähoitomaksujen aleneminen.

Keskimääräinen kunnallisveroprosentti vuonna 2018 Manner-Suomen kunnissa oli 19,84 prosenttia. Vuonna 2019 keskimääräinen painotettu tuloveroprosentti on 19,88. Manner-Suomen korkein kunnallisveroprosentti on 22,50 prosenttia ja alhaisin 17,00. Kuntaveroprosentti nousee vuodelle 2019 Suomessa 46 kunnassa ja laskee viidessä kunnassa.

Kaikki yhteenlasketut verotulot laskivat vuoden takaisesta 0,5 prosenttia, joista kunnallisverotulot laskivat 0,8 prosenttia. Kunnallisverokertymää laski veroperustemuutokset, joiden taustalla olivat ennätyksellisen suuret ennakonpalautukset, pääomatulojen voimakas kasvu, joka leikkasi kuntien jako-osuutta ja kilpailukykykysopimus (kiky). Lähes puolet kilpailukykykysopimuksen vaikutuksista jäi kompensoimatta kunnille. Tuloveroprosenttia vuodelle 2018 korotti 53 kuntaa ja laski 6 kuntaa.

Kuntien yhteisöverotulot laskivat 0,6 prosenttia. Lasku johtuu edellisvuoden poikkeuksellisen korkeista yhtiöverotuloista, joita oikaistiin vuonna 2018. Kiinteistöverotulot kasvoivat 2,2 prosenttia. Kiinteistöveroprosentteihin suunnitellut korotukset vuodelle 2018 peruttiin viime hetkellä.

Valtionosuudet laskivat 0,6 prosenttia. Valtionosuuksista leikattiin kikyyn liittyviä säästöjä 118 miljoonaa euroa, muita valtionosuusleikkauksia tehtiin 35 miljoonaa euroa ja kustannusten jaon tarkistus pienensi kuntien valtionosuuksia 25 miljoonalla eurolla. Lisäystä valtionosuuksiin toivat veroperustemuutosten kompensointi, valinnanvapauspilotit ja muut kärkihankkeet.

Vuosikate tilinpäätöksen ennakoarvioiden mukaan koko maan tasolla heikkeni 31,7 prosenttia vuoteen 2017 nähden. Vuosikatteen osuus poistoista ennakkotilinpäätöksen mukaan on 99 prosenttia kun vuonna 2017 se oli 149 prosenttia.

Kuntien tilikauden tuloksen arvioidaan vuonna 2018 olevan 0,02 miljardia euroa ja se huononi edellisvuodesta lähes 1,26 miljardia euroa.

Investointimenoihin kunnissa ja kuntayhtymissä käytettiin rahaa 4,77 miljardia euroa eli 3,1 prosenttia enemmän kuin vuonna 2017.

Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta vuonna 2018 nousi 19,41 miljardiin euroon eli 5,4 prosenttia edellisvuodesta. Asukasta kohden laskettu kuntien lainakanta oli 3 052 euroa, kun vastaava luku oli edellisvuonna 2 941 euroa. Vuonna 2018 kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirta oli negatiivinen -1,47 miljardia euroa, kun edellisvuonna se oli positiivinen 0,13 miljardia euroa.

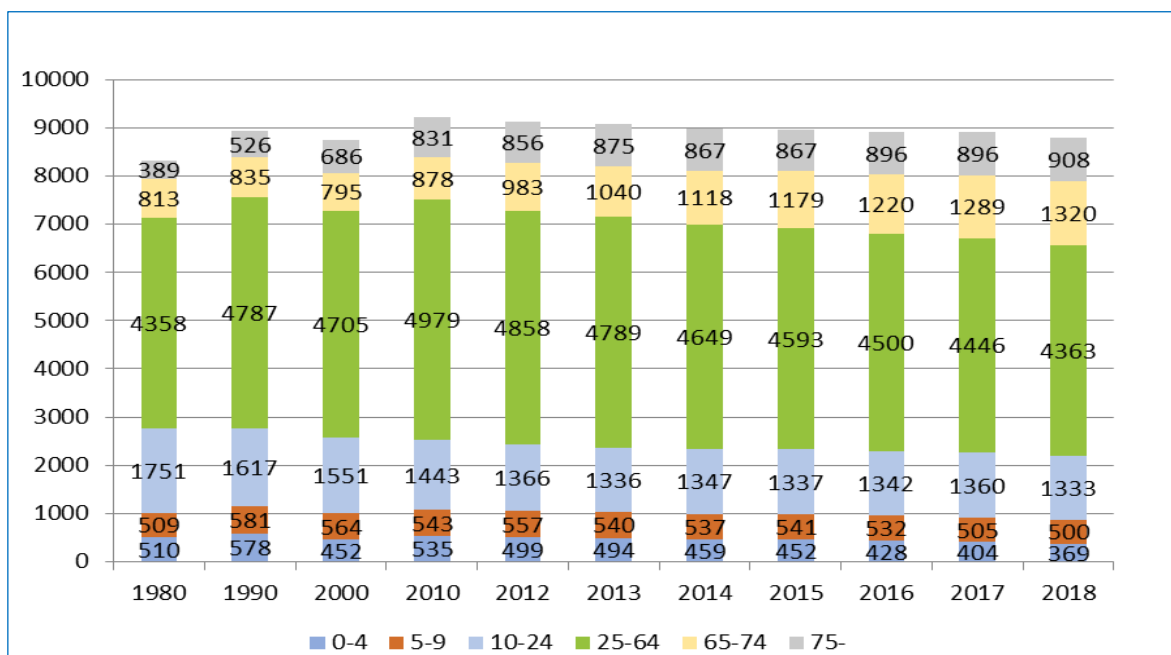
Kuntatalouden lukemat painuivat poikkeuksellisen alas vuonna 2018. Valtionvarainministeriön (VM) joulukuussa antaman talouskatsauksen perusteella kuntien kansantalouden tilinpidon mukaisten tulojen ja menojen erotus paisui vuonna 2018 yli miljardin euron vuodesta 2017. Kyseessä on huomattava summa ja heikkeneminen on poikkeuksellista, koska taustalla ei ole lamaa tai muuta dramatiikkaa. Vuonna 2019 verotuloihin odotetaan reipasta kasvua. Kuntien tuloja kasvattaa muun muassa jäännösverojen maksujen aikaistamisesta johtuva lisäys. Valtionavustukset puolestaan laskevat edelleen vuoteen 2018 nähden. Samaan aikaan VM:n arvion mukaan menot jatkavat kasvuaan johtuen Sote-palvelutarpeen kasvusta, kilpailukyky sopimuksen lomarahaleikkauksien päättymisestä ja kunta-alan palkkojen korotuksista.

(Lähde: Kuntaliiton tiedote 13.2.2019)

2.3. Karkkilan kaupungin yleinen kehitys

2.3.1. Väestö

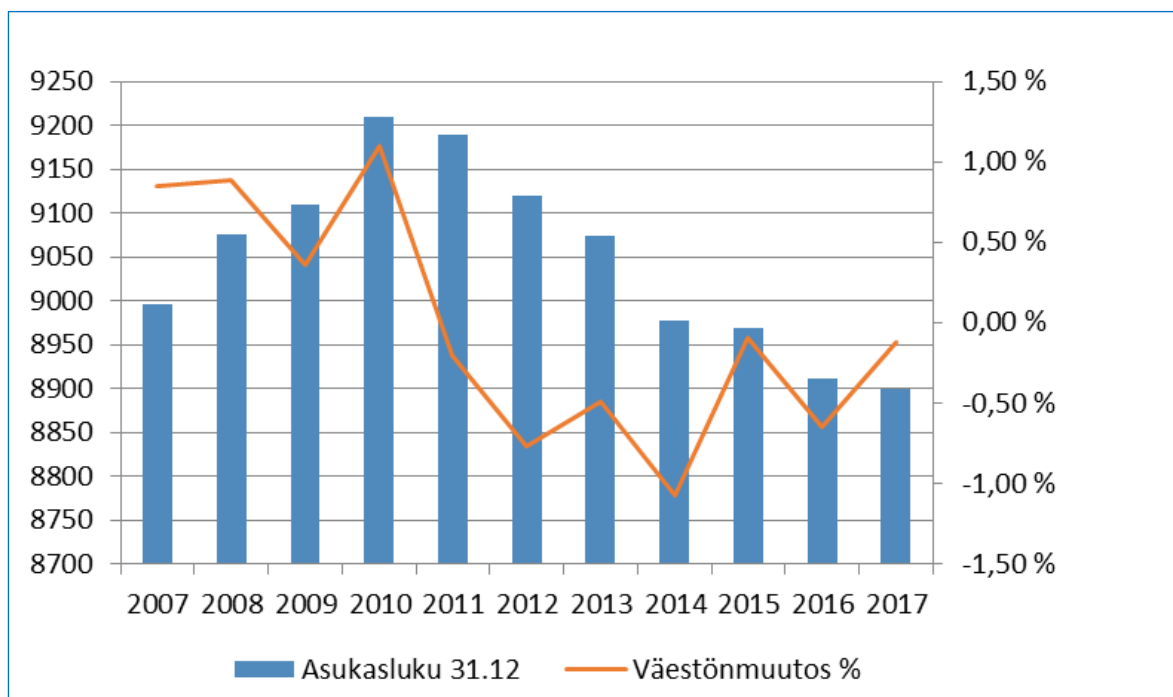
Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Karkkilan kaupungin 31.12.2018 asukasmäärä oli 8 793 henkilöä. Vähennystä vuoteen 2017 oli 107 asukasta. Väkiluvun kehitys on seitsemänä vuotena peräkkäin ollut keskimäärin -0,57 prosenttia.



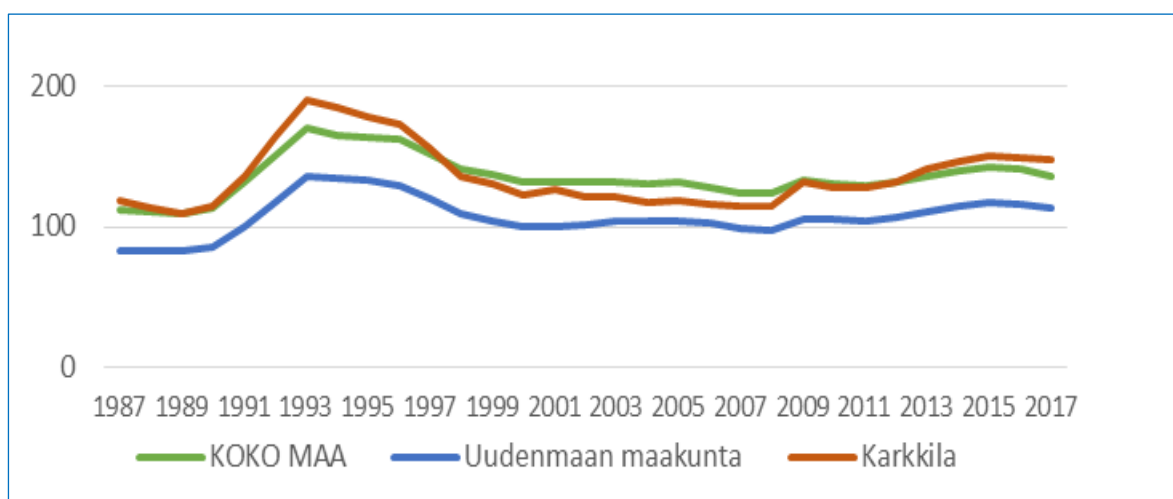
Kuva 3. Karkkilan väestön kehitys ikäryhmittäin 1980 – 2018. Lähde: Tilastokeskus

Vuonna 2018 Karkkilassa oli alle 15-vuotiaita 16,1 prosenttia (16,4 prosenttia vuonna 2017) 15–64 –vuotiaita 58,6 prosenttia (59,1 prosenttia vuonna 2017) ja yli 64 -vuotiaita 25,3 prosenttia (24,6 prosenttia vuonna 2017).

2017) väestöstä. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan Karkkilan kaupungin taloudellinen huoltosuhteen kasvu olisi taittumassa laskuun kuten koko Suomessa vuonna 2017 sen ollessa 149 (150 vuonna 2016). Taloudellinen huoltosuhte tarkoittaa työttömien ja työvoiman ulkopuolella olevien määrää suhteessa työllisten määrään eli kuinka paljon yhtä työssäkäyvää kohden on huollettavia. Taloudellisen huoltosuhteen kehitystä on vaikeampi ennustaa. Kehityksessä on tapahtunut suuria muutoksia viime vuosikymmenien aikana. Tilastokeskus arvioi koko maan huoltosuhteen vuonna 2020 olevan 147 ja 157 vuonna 2030.



Kuva 4. Karkkilan kaupungin asukasluvun kehittyminen 2006–2017. Lähde: Tilastokeskus

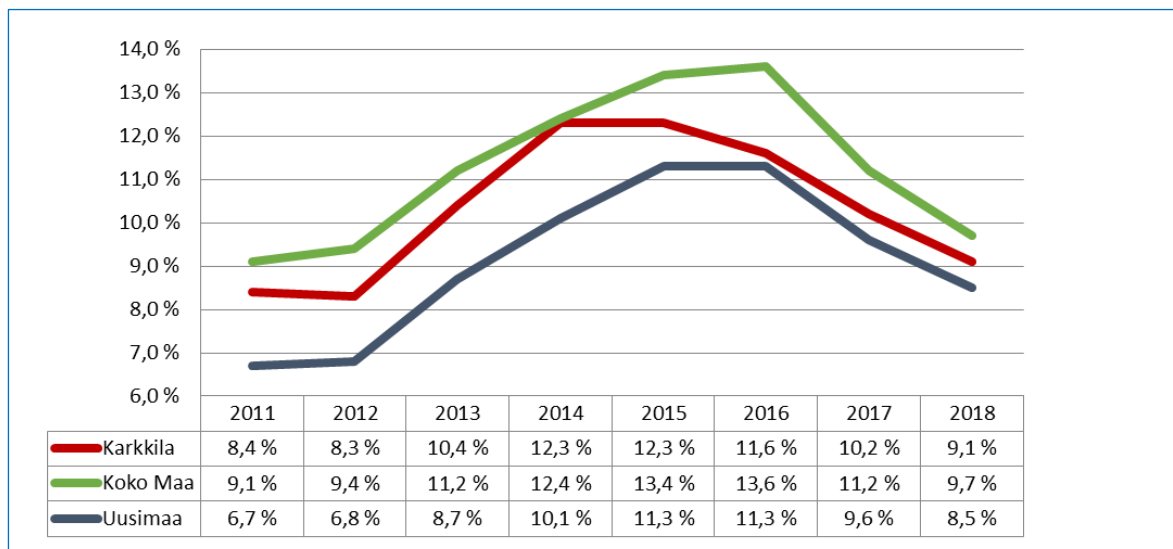


Kuva 5. Taloudellinen huoltosuhte vuosina 1987-2017. Lähde: Tilastokeskus

2.3.2. Työpaikat ja työllisyys

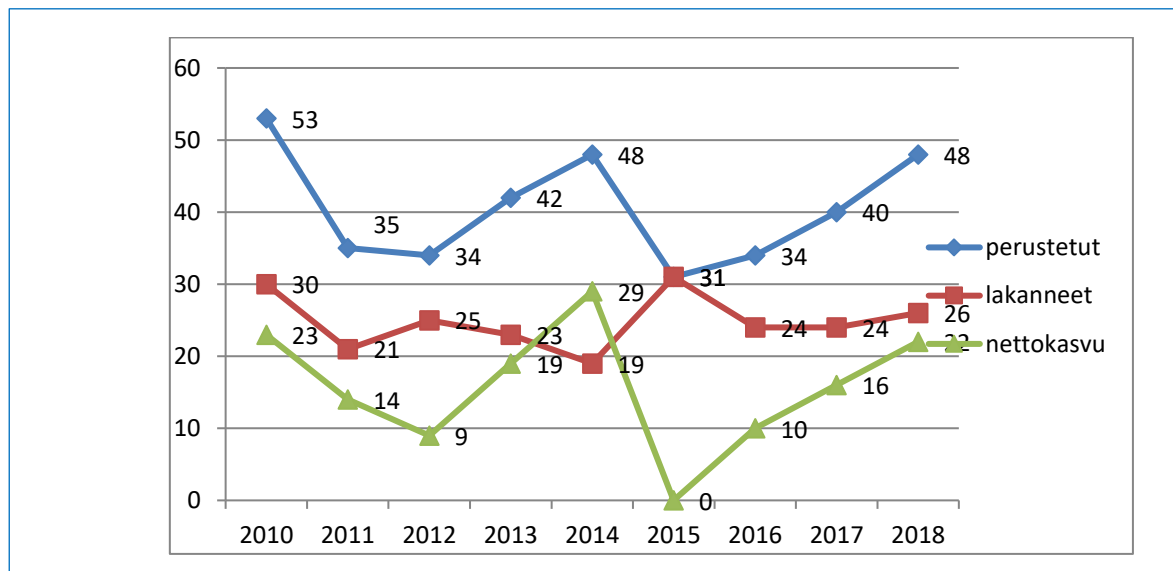
Vuoden 2018 lopussa Suomen työttömyysaste oli 9,7 prosenttia, mikä oli 1,5 prosenttiyksikköä vähemmän kuin vuoden 2017 lopussa. Uudenmaan työttömyysaste laski vastaavana aikana 1,1 prosenttiyksikköä.

Vuoden 2018 lopussa Karkkilan työttömyysaste oli 9,1 prosenttia, mikä oli 1,1 prosenttiyksikköä vähemmän kuin vuoden 2017 lopussa. Työvoimaa vuoden 2018 joulukuussa oli 4 053 henkilöä (4 145 henkilöä vuonna 2017), mistä työttöminä oli 368 henkilöä. Työvoiman määrä väheni 92 henkilöä.



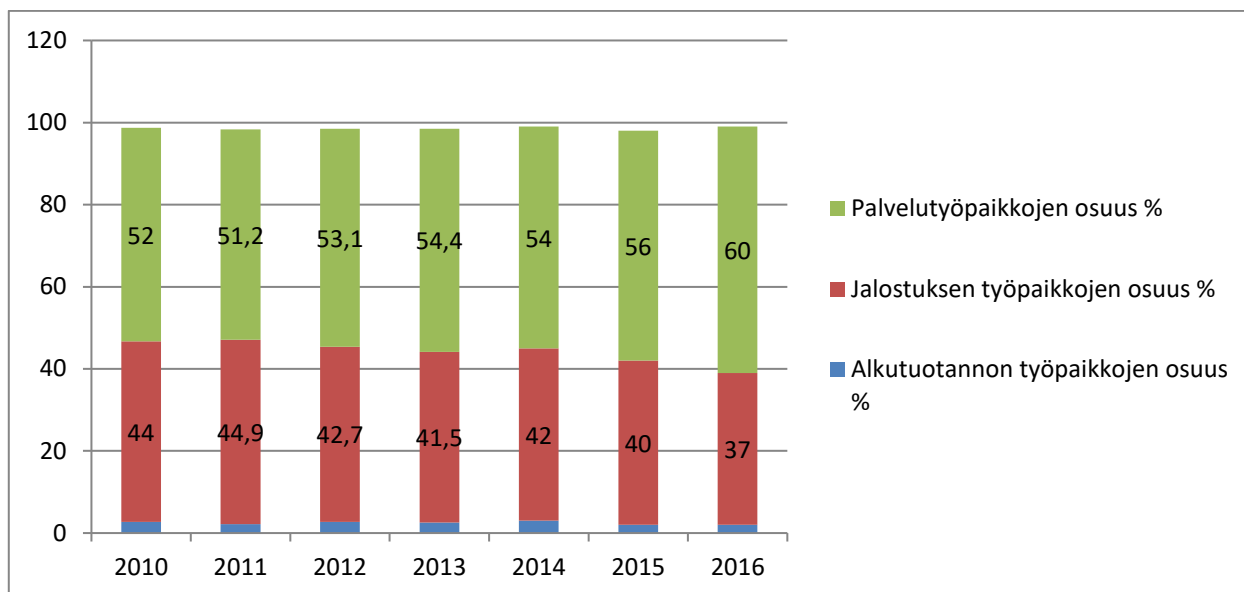
Kuva 6. Keskimääräinen työttömyysasteen kehitys 2011 - 2018. Lähde ELY -työllisyyskatsaus

Vuonna 2018 Karkkilassa perustettiin 48 uutta yritystä, vuonna 2017 perustettiin 40 uutta yritystä. Vuonna 2018 toimintansa lopetti 26 yritystä, vuonna 2017 luku oli 24. Vuonna 2018 yritysten nettokasvu oli 22 yritystä (v. 2017 nettokasvu 16). Yritysten määrä on Karkkilassa kehittynyt positiivisesti vuodesta 2015 lähtien.



Kuva 7. Karkkilan perustettujen ja lakanneiden yritysten kehitys 2010 – 2018. Lähde: Tilastokeskus

Työpaikkojen kehitys Karkkilassa on ollut hyvin samantapaista kuin koko Suomessa. Alkutuotannon työpaikkojen osuus on hyvin pientä ja vähenee edelleen samoin kuin jalostuksen työpaikat. Vastaavasti taas palvelutyöpaikkojen osuus kasvaa.



Kuva 8. Karkkilan työpaikkojen kehitysvuosina 2010 – 2016. Lähde: Tilastokeskus

2.3.3. Olennaiset muutokset Karkkilan kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Karkkilan kaupungin vuoden 2018 tilikauden tulos on 895 471 euroa alijäämäinen. Muutettuun talousarvioon nähden (KV 22.10.2018) tulos on 598 267 euroa parempi.

Vuonna 2018 verotuloja kertyi yhteensä 30,72 miljoonaa euroa eli noin 838 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2017 ja talousarvioon nähden euroa 715 000 euroa vähemmän.

Karkkilan kaupungin kunnallisveroprosentti oli 20,75.

Karkkilan kaupungille kertyi kunnallista tuloveroa vuonna 2018 yhteensä 27,27 miljoonaa euroa. Tämä oli noin 633 000 euroa vähemmän kuin talousarviossa 2018 oli ennakoitu ja noin 693 000 euroa vähemmän kuin vuoden 2017 tilinpäätöksessä. Kunnallisverotuottojen pienempi määrä johtuu ennätyksellisen suurista ennakonpalautuksista, pääomatulojen voimakkaasta kasvusta, joka leikkasi kuntien jako-osuutta, kilpailukykyso-
pimuksesta ja asukasmäärän laskusta.

Yhteisöveroa kertyi yhteensä 1,19 miljoonaa euroa, mikä oli noin 154 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2017. Talousarvioon nähden yhteisöveroa kertyi noin 107 000 euroa vähemmän. Yhteisöverojen pienempi määrä johtui edellisvuoden 2017 poikkeuksellisen korkeiden yhtiöverotulojen oikaisusta, joka tehtiin vuonna 2018.

Vuoden 2018 kiinteistöveroprosentit Karkkilassa ovat olleet seuraavat:

- Yleinen kiinteistöveroprosentti oli 1,10
- Vakituisen asuinrakennuksen veroprosentti oli 0,65
- Muiden asuinrakennusten veroprosentti oli 1,25
- Yleishyödyllisten yhteisöjen veroprosentti oli 0,00

- Rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti oli 3,00
- Voimalaitoksen veroprosenttia ei ole määritetty

Kiinteistöverotuloja vuonna 2018 saatiin 2,26 miljoonaa euroa, mikä oli lähes yhtä paljon kuin vuonna 2017. Talousarvioon nähden kiinteistöverotuloja saatiin 25 580 euroa enemmän.

Valtionosuuksia saatiin noin 17,79 miljoonaa euroa, mikä oli noin 369 000 euroa enemmän kuin vuonna 2017. Talousarvioon nähden valtionosuuksia saatiin 200 114 euroa enemmän. Suurempaan valtionosuusmäärään vaikutti muun muassa valtionosuuksien veroperustemuutosten kompensointi. Toisaalta indeksikorotusten jäädytys ja tehdyt valtionosuusleikkaukset taas heikensivät valtionosuuksien määrää.

Ulkoisia toimintatuloja vuonna 2018 kertyi 6,76 miljoonaa euroa. Toimintatuotot kasvoivat vuoteen 2017 nähden 4,5 prosenttia eli 289 645 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden toimintatuloja saatiin 429 838 euroa enemmän. Toimintatuotot kasvoivat muutettuun talousarvioon nähden tukien ja avustusten osalta 345 796 euroa, muiden toimintatulojen osalta 177 259 euroa ja maksutulojen osalta 18 572 euroa kun taas myyntituotot laskivat 111 788 euroa. Tukien ja avustusten ryhmässä tuloja kertyi enemmän joukkoliikenneavustuksien ja hankerahoitusten osalta. Muita tuloja saatiin enemmän pysyvien vastaavien myyntivoitoina. Myyntitulojen ryhmässä on saatu muun muassa vähemmän tuloja vesimaksuista ja kuntayhtymien myyntituloja. Vastaavasti taas myyntituloja on saatu enemmän hulevesimaksuista ja kotikuntakorvauksista. Tilinpäätösennusteen mukaan koko kuntien ja kuntayhtymien toimintatuotot nousivat 2,3 prosenttia.

Ulkoiset toimintakulut 52,79 miljoonaa euroa kasvoivat vuoteen 2017 nähden 1,11 prosenttia eli 578 720 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden toimintakulut laskivat 506 757 euroa. Suurin selittävä tekijä toimintakulujen laskussa muutettuun talousarvioon nähden on erikoissairaanhoidon palautuksessa 679 000 euroa. Koko kuntasektorilla toimintakulut nousivat 3,4 prosenttia tilinpäätösennusteen mukaan.

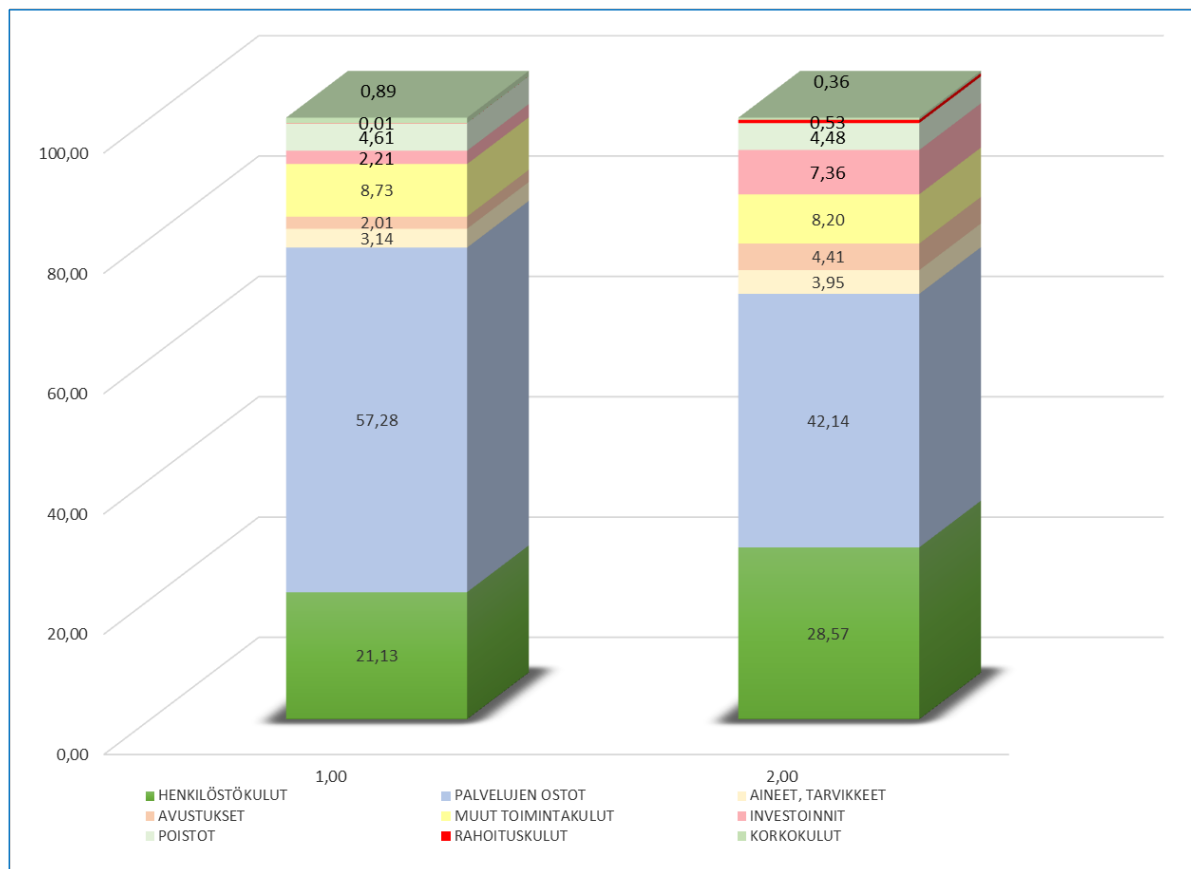
Karkkilan kaupungin henkilöstökulut 13,55 miljoonaa euroa nousivat 1,00 prosenttia eli 134 093 euroa vuoteen 2017 nähden. Muutettuun talousarvioon nähden henkilöstökuluja jäi toteutumatta 0,4 prosenttia eli 47 673 euroa. Vuoteen 2017 nähden palkat ja palkkiot kasvoivat 1,92 prosenttia eli 193 430 euroa ja henkilöstösivukulut laskivat 1,79 prosenttia eli 59 337 euroa. Palkat ja palkkiot toteutuivat muutettuun talousarvioon nähden lähestulkoon samoina ja henkilöstösivukulut laskivat 1,6 prosenttia eli 51 873 euroa. Vuoteen 2017 nähden henkilöstökuluja nosti lähinnä 1.5.2018 tehty 1,25 prosentin palkkojen yleiskorotus.

Palvelujen ostot 35,25 miljoonaa euroa nousivat vuoteen 2017 nähden 1,20 prosenttia eli noin 417 385 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden palvelujen ostot vähenivät 1,10 prosenttia eli 381 932 euroa. Palvelujen ostojen kasvu vuodesta 2017 johtui suurimmaksi osaksi Perusturvakuntayhtymä Karviaisen ostopalvelumaksun noususta 588 212 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden palvelujen ostoja vähensi erikoissairaanhoidon palautus 679 293 euroa ja vastaavasti nosti Karviaisen lisämaksu 41 544 euroa.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat 1,96 miljoonaa euroa nousivat vuoteen 2017 nähden 46 427 euroa eli 2,42 prosenttia. Muutettuun talousarvioon nähden aineet tarvikkeet ja tavarat alittuivat 6,5 prosenttia eli 137 129 euroa. Suurin selittävä tekijä on lämmityskustannusten alittuminen muutettuun talousarvioon nähden.

Avustuksia maksettiin yhteensä 1,29 miljoonaa euroa eli 17 150 euroa vähemmän kuin vuonna 2017. Muutettuun talousarvioon nähden avustuksia maksettiin 8,2 % eli 115 663 euroa vähemmän. Nämä muodostuivat pääasiassa lasten kotihoidon tuen avustusmaksuista.

Muut toimintakulut 738 909 euroa toteutuivat lähestulkoon samalla tavoin kuin vuonna 2017 nähden. Muutettuun talousarvioon nähden muut toimintakulut ylittyivät 31,2 prosenttia eli 175 640 euroa. Ylitys johtuu rakennusten ja huoneistojen vuokratulujen sekä koneiden ja laitteiden vuokratulujen kasvusta.



Kuva 9. Karkkilan TP 2018 ja Manner-Suomen TP ARVIO 2018 menot. Lähde: Tilastokeskus

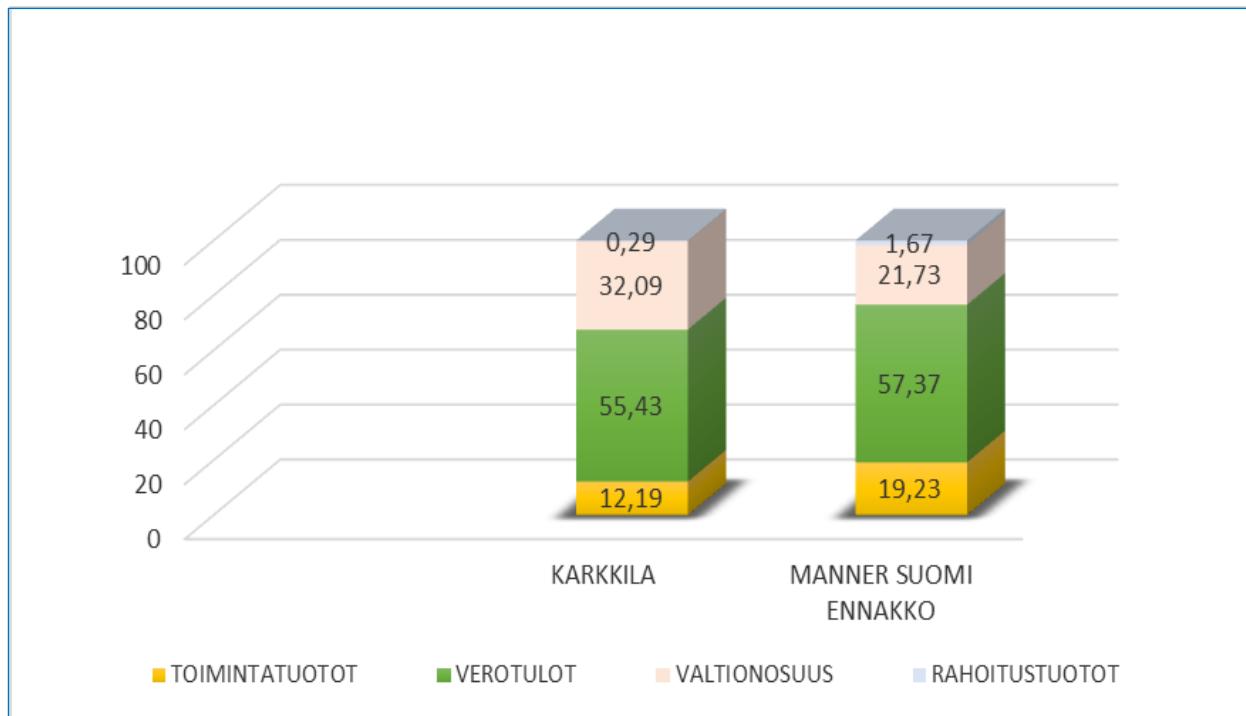
Karkkilan kaupungin ulkoinen toimintakate oli 46 031 208 euroa vuonna 2018. Toimintakate heikkeni vuoden 2017 nähden 0,63 prosenttia eli noin 289 074 euroa. Muutettuun talousarvioon nähden toimintakate parani 2,00 prosenttia eli 936 595 euroa. Kuntien ja kuntayhtymien toimintakate heikkeni 3,8 prosenttia tilinpäätösennusteen mukaan.

Korkokuluja maksettiin 568 266 euroa, joka oli 9,99 prosenttia eli 63 085 euroa vähemmän kuin vuonna 2017. Muutettuun talousarvioon nähden korkokuluja maksettiin 18,80 prosenttia eli 131 734 euroa vähemmän.

Muihin rahoitustuottoihin sisältyy suurimpana eränä erikoissairaanhoidon peruspääoman korko 103 108 euroa. Viivästyskorkoja saatiin noin 5 500 euroa. Muita osinkotuottoja saatiin noin 19 000 euroa. Korkotuottoja, jotka muodostuivat Kuntatodistusten miinuskoroista, saatiin 31 677 euroa.

Ulkoinen vuosikate vuonna 2018 oli 2 062 367 euroa, joka oli 30,94 prosenttia eli 924 153 euroa pienempi kuin vuonna 2017. Muutettuun talousarvioon nähden vuosikate oli 569 105 euroa parempi.

Poistot ja arvonalenemiset 2,96 miljoonaa euroa kasvoivat 7,11 prosenttia eli 196 377 euroa vuodesta 2017 ja toteutuivat lähestulkoon muutetun talousarvion mukaisesti. Poistomeno on kasvanut vuodesta 2015 yhteensä 947 000 euroa.



Kuva 10. Tulojen vertailu Karkkilan tilinpäätös 2018 ja Manner-Suomen tilinpäätöksen 2018 ennakkotieto.

Lähde: Tilastokeskus

Vuonna 2018 kaupunginhallitus -kokonaisuuden ulkoinen toimintakate 33 174 896 euroa oli noin 413 422 euroa huonompi kuin vuonna 2017. Muutettuun talousarvioon nähden toimintakate alittui 825 669 eurolla. Toimintatuottoja kertyi kaupunginhallituksen alaisille toiminnoille 291 253 euroa enemmän ja menot alittuivat 534 415 euroa. Toimintatuottoja saatiin enemmän joukkoliikenne ja kotouttamiseen liittyvinä avustuksina. Toimintamenojen alittuminen selittyy suuremmaksi osaksi erikoissairaanhoidon 679 293 euron palautuksesta.

Kasvatus- ja opetuslautakunnan ulkoinen toimintakate vuonna 2018 oli 9 609 921 euroa. Toimintakate heikkeni 164 892 euroa vuodesta 2017. Vuoden 2018 muutettuun talousarvioon nähden toimintakate alittui 65 827 euroa. Kasvatus- ja opetuslautakunnan toimintatuotot olivat hieman ennakoitua suuremmat, 166 151 euroa myyntituloina (kotikuntakorvaukset) ja avustuksina (hankeavustukset). Palkkakulut olivat 117 400 euroa arvioitua suuremmat. Varhaiskasvatuksen avustuksia maksettiin 141 532 euroa vähemmän.

Vapaa-aikalautakunnan ulkoinen toimintakate vuonna 2018 oli 1 342 434 euroa, joka on 102 781 euroa heikompi kuin vuonna 2017. Vuoden 2018 muutettuun talousarvioon nähden toimintakate ylittyi 40 397 euroa. Avustuksia vapaa-aikalautakunta sai 73 500 euroa ennakoitua enemmän. Palkkakulut ylittyivät 67 051 eurolla.

Teknisen lautakunnan vuoden 2018 ulkoinen toimintakate oli 1 560 743 euroa. Toimintakate oli 284 069 euroa parempi kuin vuonna 2017. Vuoden 2018 muutettuun talousarvioon nähden toimintakate oli lähes samalla tasolla ollen 12 206 euroa huonompi.

Ympäristölautakunnan vuoden 2018 ulkoinen toimintakate oli 313 333 euroa, joka oli 90 574 euroa pienempi kuin vuonna 2017. Vuoden 2018 muutettuun talousarvioon nähden toimintakate alittui 101 778 eurolla.

Valtuuston käsittelemät määrärahamuutokset

Käyttötalouteen liittyvät määrärahojen muutokset käsiteltiin 22.10.2018 valtuustossa (§55). Kaupunginvaltuusto hyväksyi määrärahoihin yhteensä 456 000 euron lisäyksen, mikä muodostui alla olevista muutoksista

- Tekninen lautakunta, vähennys toimintamenoihin yhteensä 84 000 euroa
- Varhaiskasvatuksen palvelualue, lisäys 35 000 euroa
- Vapaa-aikalautakunta, lisäys 25 000 euroa
- Kasvatus- ja opetuslautakunta, lisäys 80 000 euroa
- Perusturvakuntayhtymä Karviainen, lisäys 400 000 euroa.

Investointien määrärahamuutokset käsiteltiin 22.10.2018 valtuustossa (§56). Investointihankkeiden osalta hyväksyttiin seuraavat muutokset, yhteensä avustusmäärärahan vähennys 30 000 euroa ja investointihankkeiden vähennys 553 000 euroa.

- Toivikkeen päiväkotia, määrärahalisäys 7 000 euroa
- Vattolan saunarakennus, määräraha 20 000 euroa poistettiin
- Katujen perusparantaminen, vähennys 50 000 euroa
- Nyhkälän Harjun kentän kunnostus, vähennys hankeavustuksesta 30 000 euroa ja investointimenosta 400 000 euroa
- Vesi- ja viemäriverkon peruskorjaus, vähennys 90 000 euroa.

Investoinnit

Karkkilan kaupungin investointimenot olivat vuonna 2018 yhteensä 1 447 724 euroa. Investointituloja saatiin 639 621 euroa. Nettomääräinen investointimeno oli 808 104 euroa. Investointeihin liittyviä tuloja muutettuun talousarvioon nähden saatiin 529 621 euroa enemmän ja investointimenot alittuivat 224 276 euroa. Investointeihin liittyviä tuloja saatiin maa-alueiden myynnistä netto 406 780 euroa, kiinteistö osakeyhtiö Yrittäjätie 53 myynnistä 85 000, työkeskus Pajakatu 2 rakennuksen myynnistä 85 333 euroa ja Technopolis Oyj:n osakkeiden myynnistä 10 955 euroa. Lisäksi ostettiin Keuken osakkeita yhteensä 1 682 eurolla.

Valtuuston 22.10.2018 hyväksymät investointimäärärahamuutokset on esitetty edellisessä kappaleessa. Kiinteän omaisuuden osalta myynteihin tai ostoihin ei varattu talousarviossa määrärahoja, vaan ne hyväksyttiin erikseen asian käsittelyn yhteydessä. Olennaisempia investointimäärärahailityksiä muodostui valtuuston hyväksymien määrärahamuutosten lisäksi kaupungintalon sisäilmakorjauksesta 11 313 euroa, kadut ja uudisrakentamisesta 23 992 euroa, vesi- ja viemäriverkon uudisrakentamisesta 62 767 euroa ja huleveden eritellyn vesi- ja viemäriverkon peruskorjauksesta sekä uudisrakentamisesta 58 742 euroa.

Investointimäärärahat alittuivat olennaisesti tai jäi toteuttamatta seuraavissa kohdissa:

- työväenopisto 17 405 euroa
- katujen perusparantaminen 69 767 euroa
- Harjun kentän kunnostus 89 138 euroa
- talous- ja henkilöstöhallinnon järjestelmähankinnat 100 000 euroa

Investointeihin liittyviä tuloja jäi saamatta muutettuun talousarvioon nähden 77 000 euroa.

Suurimmat yksittäiset investointikohteet vuonna 2018 olivat

- vesi- ja viemäriverkoston parantaminen mukaan lukien hulevesi yhteensä 322 767 euroa
- Harjun kentän kunnostus 110 862 euroa (netto 77 862 euroa)
- katujen päällystäminen 103 604 euroa

- yhteiskoulun sisäilmakorjaukset 109 096 euroa

Rahoitus

Vuoden 2018 lopussa kaupungin lainamäärä oli 59,08 miljoonaa euroa ja se on laskenut vuoden aikana 130 000 euroa. Asukaskohtainen lainamäärä vuoden 2018 lopussa oli 6 718 €/asukas.

Lyhytaikaisten lainojen osuus kokonaismäärästä oli 11,0 prosenttia (vuonna 2017 39,7) ja pitkäaikaisten osuus 89 prosenttia (vuonna 2017 60,3 prosenttia). Pitkäaikaisista lainoista kiinteäkorkoisten lainojen osuus oli 20,4 prosenttia ja vaihtuvakorkoisten lainojen osuus 79,6 prosenttia. Johdannaisten nimellismäärä suhteessa avoinna olevaan lainasaldoon oli vuoden 2018 lopulla 39,48 prosenttia.

Lainamäärän kasvua on pyritty hillitsemään talousarviovuoden 2018 ja suunnitteluvuosien aikana laskemalla investointitasoa. Rahoitus- ja takaustoiminnan periaatteet on hyväksytty valtuustossa 27.2.2017 §4. Lainanhoitosuunnitelma hyväksytään erikseen vuosittain.

Kaupunginhallitus päätti 13.8.2018 § 164, että talousjohtaja kilpailuttaa talousarviolainan yhteydessä viisi miljoonaa euroa enemmän lainaa ja tällä ylimääräisellä summalla puretaan Kuntatodistusten määrää. Lisäksi kaupunginhallitus antoi oikeuden jälleenrahoittaa lainasalkun neljä vanhaa lainaa. Kyseiset neljä lainaa maksettiin pois ja kilpailutettiin uudelleen.

2.3.4. Ympäristöasiat

Ympäristöasioiden osalta vuonna 2018 ei ole tullut esille sellaisia tekijöitä, joilla olisi ollut olennaista vaikutusta kaupungin taloudelliseen tulokseen, kaupungin asemaan tai sen toiminnan kehitykseen.

Ympäristöasioita koskevan viranomaistoiminnan lisäksi toteutettiin aikaisempaan tapaan vesistöjen ja pohjavesien tilan sekä ilmanlaadun ja CO₂-päästöjen seurantaa. Lisäksi toteutettiin yhteistyössä muiden kuntien kanssa kiinteistöjen jätevesien käsittelyä koskevaa neuvontaa sekä toimenpiteitä vesistöjen tilan ja vedenlaadun parantamiseksi. Jätevedenpuhdistamolla käynnistettiin uusi lietteen kuivausmenetelmä, jonka avulla taloudellisten säästöjen lisäksi vähennetään kuljetusten polttoaineen käyttöä sekä niiden aiheuttamia ilmapäästöjä. Kiinteistöpuolella on toteutettu kaksi maalämpökohdetta uusiutuvan energian käytön lisäämiseksi sekä selvitetty ilmanvaihdon lämmön talteenottojärjestelmiä lämmitysenergian säästämiseksi. Riskikohteina on tunnistettu keskustan vanhat kaatopaikka-alueet, joista saattaa aiheutua merkittäviä kustannuksia riippuen alueitten tulevista maankäytöllisistä ratkaisuista. Jättemateriaalin hyödyntämisen edistämiseksi käynnistettiin vallihanke, joka tulisi korvaamaan nykyisen maankaatopaikan.

2.3.5. 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 sisäpiirikaupoista, joissa kaupunki olisi mukana, eikä myöskään ihmisoikeusrikkomuksista.

2.4. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

2000 –luku on ollut Karkkilassa kasvun ja kehittämisen aikaa, mutta vuosiin on mahtunut myös merkittäviä taloudellisia haasteita. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 7.10.2013 erillisen talouden tasapainotusohjelman vuosille 2013–2016. Vuonna 2014 kaupunginvaltuuston hyväksymän tasapainotusohjelman sekä terveydenhuollon kustannusten maltillisen kehittymisen avulla saatiin kaupungin toimintakuluja pienennettyä. Vuoden 2014 jälkeen positiivisen tuloksen vuodet ovat kerryttäneet taseeseen ylijäämää yhteensä noin 1,7 miljoonaa euroa.

Vuoden 2018 talousarvio oli lähtökohdiltaan alijäämäinen 1,0 miljoonaa euroa ja loppuvuoden talousarvin toteumaennusteen mukaan näytti siltä, että tilikauden tulos tulisi olemaan noin 1,5 miljoonaa euroa alijäämäinen. Suurin heikentävä tekijä tulosennusteeseen nähden olivat kunnallisverotulojen ennustettua pienempi määrä. Kunnallisverotuottoja alensivat ennakoitua suuremmat veronpalautukset, jotka saatiin tietoon elokuussa lopullisen verotuksen valmistuessa. Lisäksi kaupungin tulosta heikensi loppuvuodesta valtuuston hyväksymä Perusturvakuntayhtymä Karviaisen lisämäärärahaesitys 400 000 euroa. Tulosta taas paransi erikoissairaanhoidon 679 293 euron palautus. Positiivista oli myös se, että kunnan oma toimintakate (ilman Perusturvakuntayhtymä Karviaista) parantui vuoden takaisesta noin 200 000 euroa.

Vuoden 2019 talousarvioon tuo helpotusta kunnallisverotulotilitysten rytmityksen muuttuminen, jonka ansiosta verotuloja tulee kertymään tavallista enemmän.

Paineita Karkkilan kaupungin talouteen tuovat asukasmäärän lasku ja väestörakenteen muutokset. Samalla viime vuosien huomattava investointitaso ja siitä aiheutuvat seuraukset ovat yksi merkittävä riskitekijä Karkkilan kaupungille. Poistomenot ovat kasvaneet vuodesta 2015 yhteensä 947 000 euroa. Muita talouden ongelmia ovat toimintatuottojen väheneminen ja samalla menojen kasvupaineet.

Karkkilan kaupunki käynnistää vuonna 2019 kasvuohjelman, jonka tavoitteena on edistää talouden positiivista kehitystä.

Kuntalain mukaan kuntien ja kuntayhtymien tulevien vuosien taloussuunnitelmien tuloksen tulee olla ylijäämäinen. Arvioitaessa kuntien kykyä suoriutua velvoitteistaan ja palvelutuotannostaan otetaan jatkossa huomioon koko kuntakonsernin taloudellinen tila. Myös nämä seikat tulee huomioida tulevia vuosia suunniteltaessa. Karkkilan taseeseen kertynyt ylijäämä heikkenee merkittävästi vuoden 2018 tilinpäätöksen tuloksen johdosta. Karkkila kiinnittää jatkossa taloussuunnittelussaan erityistä huomiota talouden kestävyys.

Arviointimenettely kriisikunnaksi voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää uuden kuntalain 110 §:n 3 momentissa säädetyssä määräajassa. Arviointimenettely voidaan lisäksi käynnistää, jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa, tai kunnan rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet seuraavat raja-arvot:

- 1) kuntakonsernin vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain (1704/2009) 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen;
- 2) kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroveroprosentti;
- 3) asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla;
- 4) kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia.

2.5. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Riski- ja epävarmuustekijöitä on analysoitu Karkkilassa Kuntaliiton suosittelemaa riskienhallintamallia käyttäen. Riskikatselmuksissa on analysoitu riskejä toimintaympäristön, suunnittelu- ja seurantajärjestelmän, päätöksenteon, henkilöstön, tietojärjestelmien, talouden, hankintojen, sopimusten ja projektien, omaisuuden, talous- ja henkilöstöhallinnon prosessien, tiedonkulun ja seurannan näkökulmista. Riskin tunnistamisen jälkeen riskille on asetettu mahdolliset tehtävät toimenpiteet riskien hallitsemiseksi ja ennakoidmiseksi, vastuuhenkilöt ja aikataulut. Riskitarkastelua on tehty niin talousarvion kuin tilinpäätöksen yhteydessä kaikilla toimialoilla, minkä jälkeen ne on koottu kaupungin johtoryhmässä.

Työsuojelulliset riskit eivät ole mukana katselmuksessa. Työsuojelullisia riskejä analysoidaan eri osastoilla työsuojelutarkastusten yhteydessä ja niitä käydään läpi työsuojelutoimikunnassa. Valmiussuunnittelun yhteydessä tehdään valmiuteen liittyvää riskiarviointia.

Vuonna 2018 tehdyn arvioinnin perusteella kaupungin toiminnassa havaittiin riskejä olevan 108 (76 vuonna 2017) kappaletta. Näistä vakavia (vaikuttavia ja todennäköisiä) riskejä arvioitiin olevan 17 (10 vuonna 2017), merkittäviä riskejä 23 (18 vuonna 2017), tuntuvia riskejä 42 (29 vuonna 2017), kohtalaisia riskejä 13 (8 vuonna 2017), pieniä riskejä 12 (10 vuonna 2017) ja mitättömiä 1 (1 vuonna 2017).

Riskien määrä on kasvanut vuodesta 2017. Yhtenä tekijänä tähän saattaa olla harjaantuminen riskien tunnistamiseen ja arviointiin. Myös riskien vaikutus ja todennäköisyys on muuttunut joissakin riskiluokissa. Riskejä arvioituun osin myös poistuneen, ja samaan aikaan tunnistettiin myös uusia riskejä. Alla kuvataan eri riskiluokkien vakaviksi ja merkittäviksi arvioidut riskit.

Toimintaympäristöön ja toiminnan organisointiin liittyviä riskejä arvioitiin olevan 27 (16 vuonna 2017). Sietämättömäksi arvioitiin kolme riskiä. Näitä olivat julkisten liikenneyhteyksien huononeminen, väestön väheneminen ja poissaolot. Merkittäviä riskejä oli kuusi kappaletta, joita olivat sote- ja maakuntauudistuksesta aiheutuvat mahdolliset muutokset, ulkoa tuleviin muutoksiin reagointi ja toteuttamisaika, epäselvät toimintaperiaatteet, resurssien niukkuus, varautumiseen liittyvät vaikeudet ja varamiesjärjestelmän osittainen puuttuminen.

Suunnittelu- ja seurantajärjestelmään liittyviä riskejä arvioitiin olevan 11 (7 vuonna 2017). Näistä yksi riski koettiin sietämättömäksi. Tämä oli verotulojen toteutuminen ja ennustaminen. Tiedossa on, että tulevaisuudessa verotulojen ennustaminen on aiempaa vaikeampaa verotulojen tilitysaikojen muuttuessa. Verotulojen ennustamiseen on Karkkilassa kehitetty omia työkaluja mutta niiden seuranta ei riitä, jos arviot, joita kunnat saavat ovat virheelliset.

Päätöksenteon riskejä arvioitiin olevan neljä (kaksi vuonna 2017). Sietämättömään riskiluokkaan kuului yksi. Tämä oli vaikutusten arvioinnin puuttuminen päätöksentekotilanteessa. Sama riski on tunnistettu jo aiemmin, mutta toimenpiteitä asian hoitamiseen ei ole vielä käynnistetty.

Henkilöstöön liittyviä riskejä arvioitiin olevan 16 (10 vuonna 2017). Näistä korkeimpaan riskiryhmään listattiin seitsemän riskiä. Näitä olivat työsuojelupäällikön puuttuminen, henkilöstön riittävyys, perehdyttäjien puuttuminen, läheltä piti tilanteiden lisääntyminen ja lisääntynyt väkivaltauhka, yksintyöskentely, terveydenhuollossa jatkotutkimuksiin pääsyn estyminen ja ylipäättään, mistä jatkossa työterveyspalvelut tullaan ostamaan. Näistä riskeistä työsuojelupäällikön puuttuminen koski vuotta 2019, ja asia on arviointien jälkeen ratkaistu. Muille riskeille on asetettu toimenpiteitä ja aikataulut sekä vastuuhenkilöt.

Tietojärjestelmiin liittyviä riskejä havainnoitiin kahdeksan (12 vuonna 2017). Merkittäväksi riskiksi koettiin tietohallintoon liittyvien palveluiden mahdollinen muuttuminen.

Talouteen liittyviä riskejä havainnoitiin 11 (kuusi vuonna 2017). Näistä sietämättömiä riskejä oli yksi, talouden tasapainon ylläpitäminen. Merkittäviä riskejä listattiin kolme. Näitä olivat yllätyksellisten menojen hallinta, lainasalkun hallinta ja rahoitukseen liittyvät riskit eli suuri lainamäärä ja korkojen mahdollinen nousu. Lainasalkun hallintatyötä tehdään jatkuvasti.

Hankintojen osalta listattiin kuusi (kuusi vuonna 2017) riskiä. Riskit kuitenkin todettiin pieniksi.

Sopimuksiin ja projekteihin liittyviä riskejä listattiin olevan kuusi (kolme vuonna 2017). Näistä sietämättömäksi riskiksi koettiin sopimusten hallinta ja erityisesti vanhat päivittämättömät sopimukset sekä puutteellisesti tehdyt sopimukset. Sopimusten hallintaan liittyen on pyritty vaikuttamaan sopimuksenhallinta ohjelman käyttönotolla vuonna 2018, mutta sopimusten vieminen ohjelmaan on vielä kesken.

Omaisuuteen liittyviä riskejä listattiin kuusi (kuusi vuonna 2017). Omaisuuksiin liittyviä riskejä pyritään suojaamaan vakuutuksilla, mutta sen turvin kaikki suojaaminen ei ole mahdollista. Näistä merkittävämmäksi riskiksi koettiin yksi eli korjausvelan hallinta.

Talous- ja henkilöstöhallinnon prosessien osalta havaittiin kolme riskiä (neljä vuonna 2017). Riskien ei kuitenkaan koettu olevan sietämättömiä tai merkittäviä.

Tiedonkulkuun liittyviä riskejä havainnoitiin olevan viisi (kolme vuonna 2017). Näistä kaksi koettiin merkittäviksi. Merkittäviä riskejä olivat tieto siitä, mitä pitää tiedottaa ja kenelle puhuttaessa niin ulkoisesta kuin sisäisestä viestinnästä.

Seurantaan liittyviä riskejä listattiin kolme (kolme vuonna 2017). Seurantaan liittyvät riskit eivät kuitenkaan olleet sietämättömiä tai merkittäviä.

Muiden riskien osalta listattiin kaksi riskiä. Näistä riskeistä merkittäväksi koettiin se, että tasearvot omistettavien kiinteistöjen tai tonttien osalta eivät ole ajan tasalla.

Kaupunkia koskien on menossa joitakin prosesseja, joilla saattaa olla vaikutusta tulokseen tulevina vuosina. Näitä ovat mm. soranottolupaan liittyvä mahdollinen korvausvelvollisuus luvan haltijalle.

Suhdannevaihtelut vaikuttavat kaupungissa toimiviin yrityksiin ja kaupungin asukkaisiin. Suhdannevaihteluilla on siten vaikutusta kaupungin verotulojen kehittymiseen ja kaupungin maksamiin työmarkkinakorvauksiin. Karkkilan kaupungille suhdannevaihtelut aiheuttavat merkittävän riskin. Kaupungin elinkeinorakenne on homogeeninen ja vientivetoinen. Kaupungin vaikutusmahdollisuudet suhdannevaihteluihin ovat rajalliset. Karkkilan kaupungin strategiassa kriittisinä menestystekijöinä on kuitenkin nostettu muun muassa elinkeinorakenteen monipuolistaminen sekä työpaikkojen ja asukasluvun hallittu kasvu. Näiden tavoitteiden toteuttaminen on suhdannevaihteluihin liittyvän toiminnallisen riskin hallitsemiseksi tärkeää.

Rahoitusriskeillä viitataan ensisijaisesti rahoituksen riittävyyteen liittyvään riskiin. Se voidaan jakaa tarkemmin korko-, valuutta-, maksuvalmius- ja takausriskeiksi. Korkoriski on uhka, joka liittyy kaikkiin sijoitus- ja lainanottopäätöksiin, joissa on hyödynnetty korkoinstrumentteja. Korkoriskin taustalla on korkojen muuttuminen ja kehittyminen eri ajanjaksoilla. Kaupunki on varautunut korkoriskeihin hajauttamalla lainasalkkuaan sitomalla lainoista osan kiinteisiin korkoihin ja osan vaihtuviin korkoihin. Lisäksi Karkkilan kaupungissa on korkosuojaus käytetty koronvaihtosopimuksia. Korkotaso on tällä hetkellä alhainen ja eri ennusteiden mukaan korkotaso tulee nousemaan lähivuosina. Markkinoilla vallitseva epävarmuus tekee korkotason arvioinnin vaikeaksi. Vuoden 2015 aikana Karkkilan kaupunki otti käyttöön rahoitusinstrumenttien hallintajärjestelmän, joka helpottaa kaupungin lainasalkun hallintaa. Sijoitusten osalta kaupungin korkoinstrumentteihin

sidotut sijoitukset eivät ole merkittäviä. Vuoden 2017 alussa valtuusto hyväksyi Karkkilan kaupungille rahoitus- ja takaustoiminnan periaatteet. Lisäksi suunnitelma rahoitustoiminnan osalta tehdään vuosittain. Rahoitus- ja takaustoiminnan periaatteiden yksi linjaus oli ulkopuolisten tahojen hyödyntäminen lainasalkkuanalyyseissä aika ajoin. Vuonna 2017 analyysityö teetettiin ulkopuolisella riippumattomalla toimijalla. Tämän ansiosta lainasalkkuun on tehty uusia suojausjärjestelyjä.

Valuuttakurssiriski on uhkatilanne siitä, että ulkomailta nostetut luotot muuttuvat kalliimmaksi maksaa takaisin tai ulkomaiden ostojen arvo kasvaa valuuttakurssien muutosten takia. Kaupunki on varautunut valuuttariskisiin keskittämällä luotonoton kotimaisille rahoitusmarkkinoille. Ostojen osalta kaupunki hankkii KL-Kuntahankkinat Oy:n kilpailutuksen kautta leasinglaitteita, joiden hinnan määräytymiseen vaikuttaa euron kehittyminen suhteessa USA:n dollariin.

Maksuvalmiusriski muodostuu kunnan kyvystä kattaa kuntien jokapäiväisessä toiminnassa syntyvät menot. Karkkilan kaupunki hallitsee maksuvalmiusriskiä päivittäisellä kassavarojen seurannalla, jossa apuna käytetään Taitoan laatimaa kassaennustetta. Näin kaupunki pystyy varautumaan ennalta menoihin eikä maksuvalmius vaarannu. Suomen hyvän maksuluokituksen ja kehittyneiden rahoitusmarkkinoiden myötä suomalaisilla kunnilla ei ole myöskään ongelmia saada luottoja.

Takausriski liitetään usein kunnissa tilanteisiin, joissa kunta on elinkeinoelämän edistämiseksi ollut takamassa esimerkiksi kuntaan tulevan uuden yrityksen lainoja tai tilanteita, joissa kunta toimii eräänlaisena vakuutena omistamassaan osakeyhtiössä. Karkkilan kaupunki on hallinnut takauksiin liittyvää riskiä pyytämällä vastavakuuden takauksille. Tarkempaa tietoa Karkkilan kaupungin vakuuksista, vastuusitoumuksista, taseen ulkopuolisista järjestelyistä löytyy luvusta neljä.

Kaupunki on varautunut vahinkoriskeihin vakuutuksilla. Vuodesta 2015 alkaen vakuutukset ovat olleet vakuutusyhtiö Fenniassa. Lakisääteisten tai sen luonteisten vakuutusten lisäksi kaupungilla on yritysturvavakuutus (Omaisuus-, keskeytys- ja vastuuvakuutukset) sekä kaupungin toiminnassa mukana oleville ryhmätapaturma- ja matkavakuutus. Vakuuttamalla kaupunki on varautunut kiinteää ja irtainta omaisuutta kohtaviin vahinkoihin, vastuuvahinkoihin, toiminnan keskeytysvahinkoihin sekä tapaturmiin. Vakuutuksia hoitaa kaupungin kanssa yhteistyössä meklaripalvelut. Meklaripalvelu vaihdettiin syksyllä 2018 ja nykyään asioita hoitaa NK Vakuutusmeklaripalvelut OY. Vakuutukset ollaan kilpailuttamassa vuoden 2019 aikana.

2.6. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kaupungin toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan. Sisäisen valvonnan järjestäminen perustuu kuntalakiin, Karkkilan kaupungin hallintosääntöön sekä niitä täydentäviin ohjeisiin ja määräyksiin ja niissä määriteltyihin tehtäviin, toimivaltuuksiin ja vastuisiin.

Karkkilan kaupungin 1.3.2010 § 43 hyväksymän sisäisen valvonnan ohjeen mukaan sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kaupunginvaltuuston lisäksi kaupunginhallitus sekä lautakunnat. Sisäinen valvonta on osa hyvää johtamis- ja hallintotapaa ja sen tarkoitus on varmistaa toiminnan tuloksellisuus, varojen ja resurssien turvaaminen, lakien ja johdon ohjeiden mukainen toiminta sekä riittävä ja luotettava tieto. Kaupunginjohtaja ja kaupunginhallitus sekä muut tilivelvolliset ovat vastuullisia sisäisen valvonnan ja siihen kuuluvan kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestämisestä ja asianmukaisesta toimivuudesta. Hallinnon järjestämiseksi valtuusto on hyväksynyt hallintosäännön, jossa määrätään kaupungin eri viranomaisista sekä heidän toiminnastaan, toimivallan jaosta ja tehtävistä.

Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa asetettujen tavoitteiden saavuttaminen. Kaupunginhallituksen selonteko perustuu lautakuntien käsittelemiin arviointeihin sisäisen valvonnan nykytilasta. Lautakuntien arviointi perustui tilivelvollisille tehtyyn kyselyyn. Kyselyssä pyydettiin arvioimaan seuraavia sisäisen valvonnan osa-alueita asteikolla 1 -5 (heikko- kiitettävä).

- Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen
- Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus
- Riskienhallinnan järjestäminen
- Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta
- Sopimustoiminta
- Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Arviointien mukaan Karkkilan kaupungin sisäinen valvonta on hyvällä tasolla arvosanan keskiarvon ollessa 4,1. Toimielinkohtainen vaihteluväli on 3,7 – 4,8. Tilivelvollisten arviointien perusteella voidaan todeta seuraavaa sisäisen valvonnan eri osa-alueista:

- Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen on arviointien perusteella lähes kiitettävällä tasolla keskiarvon ollessa 4,8.
- Vuoden 2018 aikana on valitettu yhdestä päätöksestä Helsingin hallinto-oikeuteen. Asia koskee valtuuston 11.12.2017 § 128 Nyhkälän Harjun liikunta-alueen hankepäätöstä.
- Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus on arviointien perusteella tyydyttävällä tasolla keskiarvon ollessa 3,8. Käyttötaloutta seurataan vähintään kuukausittain lautakunnissa ja hallituksessa. Valtuustoon nähden sitovan toimintakatteen ylityksiä on vuonna 2018 muodostunut vähäisesti vapaa-aikalautakunnassa ja teknisessä lautakunnassa. Muuten toiminnalliset tavoitteet saavutettiin melko hyvin vuonna 2018.
- Arvio riskienhallinnan järjestämisestä on vuonna 2018 saa keskiarvoksi tyydyttävän 3,8. Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan työkaluja on kehitetty ja kehitetään edelleen. Vuonna 2018 annettiin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koulutusta. Kaupungin uusi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje valmistuu vuonna 2019. Lautakunnat ovat myös laatineet omia sisäisen valvonnan ohjeistuksia.
- Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta on arviointien perusteella Karkkilassa hyvällä tasolla keskiarvon ollessa 4,4. Karkkilan kaupunki noudattaa hankinnoissaan hankintalakia. Hankintaohjeita noudatetaan niin tavaroiden kuin palvelujen hankinnassa. Kaupungin kiinteistöt ovat teknisen lautakunnan alaisuudessa toimivan tilapalveluiden vastuulla. Omaisuuden hoitoon liittyen myös korjausvelkaa on saatu pienennettyä saneeraushankkeiden myötä. Karkkilan kaupungin hankintaohjeistus uudistetaan vuonna 2019. Vuoden 2018 alusta otettiin käyttöön Cloudian hankintaohjelma.
- Sopimustoiminta on arviointien perusteella hyvää tasoa sen ollessa 4,2. Sopimustoiminnassa on koettu kuitenkin puutteita muun muassa seurannassa, joka on nähty henkilöriippuvaisena ja siten riskialttiina. Uusissa sopimuksissa on tärkeää panostaa niiden selkeyteen ja sopimustekniseen aukottomuuteen. Vuoden 2018 syksyllä otettiin käyttöön Cloudian sopimuksenhallintaohjelma. Ohjelmaan viedään kaikki kaupungin sopimukset. Samalla sopimukset tarkastetaan ja päivitetään ajan tasalle. Tämä työ toteutetaan vuonna 2019.
- Sisäisen tarkastuksen tasoa pidetään Karkkilan kaupungissa tyydyttävänä ja keskiarvo on 3,8. Sisäistä tarkastusta ohjaa vuonna 2010 hyväksytty sisäisen valvonnan ohje. Ohjeen päivittämiseksi ja jalkauttamiseksi osaksi jokapäiväisiä toimintaprosesseja on selkeä tarve. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje ja sitä myötä käytännöt päivitetään vuonna 2019. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koulutusta järjestettiin vuoden 2018 keväällä.

Kaupunginhallitus toteaa, että sisäisen valvonnan arvioinnit on käsitelty asianomaisissa päättävissä toimieli-
missä, jolloin tieto puutteista ja korjaustarpeista on otettu käsittelyyn. Sisäinen valvonta tuottaa riittävän
varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta, lain ja hyvän hallintotavan noudattamisesta, varojen ja omaisuu-
den turvaamisesta sekä johtamisen edellyttämän luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation
riittävydestä. Sisäisen valvonnan toimivuutta tulee kuitenkin kehittää etenkin riskienhallinnan ja sisäisen
tarkastuksen osalta.

Karkkilan kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje päivitetään vuonna 2019.

3 TULOKSEN MUODOSTUMINEN

3.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

TULOSLASKELMA 1000 €	2018	2017
Toimintatuotot	6 757	6 468
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-52 789	-52 210
Toimintakate	-46 031	-45 742
Verotulot	30 720	31 558
Valtionosuudet	17 786	17 417
Rahoitustuotot ja -kulut	-413	-246
Korkotuotot	32	25
Muut rahoitustuotot	128	123
Korkokulut	-568	-631
Muut rahoituskulut	-4	237
Vuosikate	2 062	2 987
Poistot ja arvonalentumiset	-2 958	-2 761
Satunnaiset erät		-38
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		-38
Tilikauden tulos	-895	187
Tilinpäätössiirrot	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-895	187

TUNNUSLUVUT	2018	2017
Toimintatuotot/ Toimintakulut %	12,80	12,39
Vuosikate/ Poistot %	69,73	108,15
Vuosikate/ Asukas €	234,55	335,56
Asukasmäärä	8 793	8 900

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 12,80 % (2017 12,39 %)

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.

Osuus toimintatuottojen rahoituksesta on parantunut vuoden 2018 aikana 0,41 prosenttia. Kuntien ja kuntayhtymien vastaava luku ennakkotilinpäätöksessä on ollut 24,7 prosenttia. Kaikkien kuntien ja kuntayhtymien luku on hieman heikentynyt edellisvuodesta.

Toimintakate 46 031 208 € (2017 -45 742 134 €)

Toimintakate on kasvanut eli heikentynyt vuoden 2018 aikana 289 074 euroa eli 0,63 prosenttia. Kuntien ja kuntayhtymien toimintakate on pienentynyt ennakkotilinpäätöksen 2018 mukaan 3,8 prosenttia.

Vuosikate 69,73 prosenttia poistoista ja 234,55 €/asukas (2017 108,15 % ja 335,56 €/asukas)

Tunnusluku osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, poistoihin ja lainan lyhennyksiin. Tunnusluvun ollessa 100 % oletetaan kunnan tai kuntayhtymän tulorahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa.

Vuosikate on alle 100 prosenttia ja sen mukaan tulorahoitus ei riitä investointeihin, poistoihin ja lainan lyhennyksiin. Vuonna 2018 investointien määrä on ollut pienempi kuin poistot ja arvonalentumiset. Koko maan vuosikate %:ia poistoista vuonna 2018 ennakkotilinpäätöksen mukaan oli 99 prosenttia ja vuosikate asukasta kohden oli 384 euroa.

Vuosikate 2 062 376 €

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

Karkkilan kaupungin vuosikate on positiivinen ja näin ollen riittävä. Vuosikate on kuitenkin heikentynyt vuodesta 2017 peräti 30,9 prosenttia. Kuntien ja kuntayhtymien vuosikate on ennakkotilinpäätöksen mukaan heikentynyt 31,4 prosenttia.

Tilikauden tulos -895 471 € (2017 186 779 €)

Tilikaudelle jaksettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden 2018 tulos on vuoden 2018 muutettuun talousarvioon nähden 598 267 euroa parempi ja alkuperäiseen vuoden 2018 talousarvioon nähden 142 267 euroa parempi.

4 TOIMINNAN RAHOITUS

4.1. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Rahoituslaskelmaan kootaan kaupungin rahan lähteet ja rahan käytöt tilikauden ajalta. Rahoituslaskelma päätyy kuvaamaan muutosta kassavaroissa eli sitä, lisääntyvätkö vai vähenivätkö kaupungin kassavarat tilikauden aikana.

RAHOITUSLASKELMA 1000 €	2018	2017
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 062	2 987
Satunnaiset erät		-38
Tulorahoituksen korjauserät	-492	-597
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 448	-6 710
Rahoitusosuudet investointeihin	33	4
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	607	611
Toiminnan ja investointien rahavirta	762	-3 744
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	35 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-18 630	-6 240
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-16 500	7 500
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 512	1 056
Rahoituksen rahavirta	1 382	2 316
Rahavarojen muutos	2 144	-1 429
Rahavarat 31.12	2 754	610
Rahavarat 01.01	610	2 038
TUNNUSLUVUT	2018	2017
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-14 765	-16 045
Investointien tulorahoitus, %	145,78	44,53
Lainanhoitokate	0,14	0,53
Kassan riittävyys, pv	13,69	3,39
Asukasmäärä	8 793	8 900
Kassastamaksut, M €	73	65

Investointien tulorahoitus, %

= $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Pääomamenojen tulorahoitus, %

= $100 \cdot \text{Vuosikate} / (\text{Investointien omahankintameno} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset})$

Lainanhoitokate

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

Kassan riittävyys (pv)

= $365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta -14 765 € (2017 -16 045 €)

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 ja heikentynyt 2015 vuodesta 5 102 euroa (vuonna 2015 -9 663 euroa). Negatiivisuus johtuu suurista investoinneista.

Investointien tulorahoitus 145,78 % (2017 44,53 %)

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 on Karkkilassa selkeästi parantunut vuoden takaisesta.

Lainanhoitokate 0,14 % (2017 0,53 %)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. 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 lainanhoitokyky on heikko ja se on heikentynyt vuoden 2018 aikana. Lainanhoitokyky on heikentynyt jo kolmena peräkkäisenä vuonna.

Kassan riittävyys 13,69 päivää (2017 3,39 päivää)

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

Karkkilan kassan riittävyys on parantunut vuoden 2018 aikana.

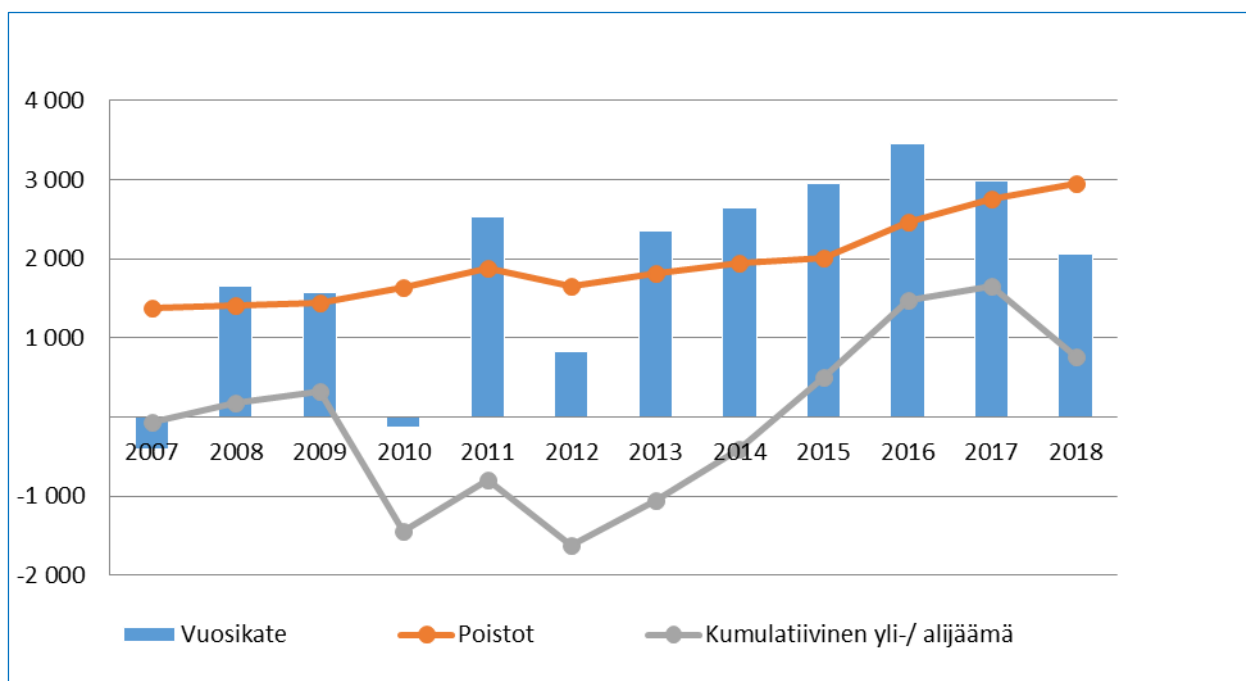
Toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan ja investointien rahavirta on rahoituslaskelman välitulos, 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 tulo-rahoituksen kirjanpidolliset korjaukset.

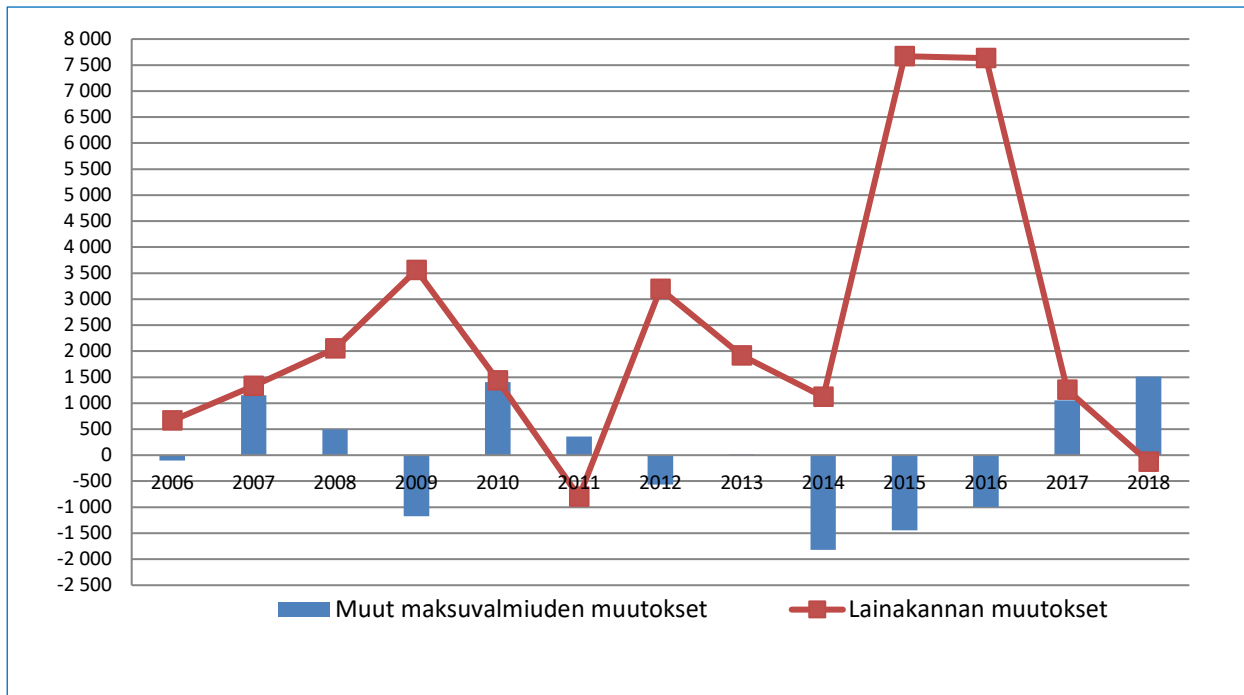
Karkkilan kaupungin toiminnan rahavirta vuonna 2018 oli 1,57 miljoonaa euroa. Investointien rahavirta muodostuu käyttöomaisuuden investointimenoista, rahoitusosuuksista sekä myyntituloista. Kaupungin investointimenojen määrä oli tilikaudella noin 1,44 miljoonaa euroa. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot olivat 607 000 euroa.

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 762 000 euroa ylijäämäinen.

Kuntien ja kuntayhtymien toiminnan ja investointien rahavirta on ollut 85 euroa/ asukas tilinpäätösarvion mukaan. Karkkilan vastaava luku on 87 euroa/ asukas.



Kuva 11. Toiminnan ja investointien rahavirta Karkkilassa vuosina 2007-2018 (1 000 €)



Kuva 12. Rahoituksen rahavirta Karkkilassa 2006 – 2018 (1000 €)

4.2. Tase ja sen tunnusluvut

Tase ja siitä laskettavat tunnusluvut kuvaavat tilipäätöspäivän mukaista rahoituksen rakennetta. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

TASE 31.12.2018 (1000 €)

VASTAAVAA	2018	2017
PYSYVÄT VASTAAVAT	66 105	67 763
Aineettomat hyödykkeet	49	82
Aineettomat hyödykkeet	23	34
Muut pitkävaikutteiset menot	26	49
Aineelliset hyödykkeet	54 609	56 186
Maa- ja vesialueet	8 914	8 947
Rakennukset	36 883	38 456
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 483	7 651
Koneet ja kalusto	811	1 094
Muut aineelliset hyödykkeet	6	6
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	512	31
Sijoitukset	11 447	11 495
Osakkeet ja osuudet	11 447	11 495
Muut lainasaamiset	0	0

TOIMEKSIANTOJEN VARAT	18	19
Valtion toimeksiannot	0	0
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	18	19
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 747	3 839
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet		
Saamiset	2 993	3 229
Pitkäaikaiset saamiset	1 078	1 436
Muut saamiset	1 078	1 436
Lyhytaikaiset saamiset	1 915	1 793
Myyntisaamiset	359	1 008
Lainasaamiset	0	0
Muut saamiset	689	527
Siirtosaamiset	867	258
Rahoitusarvopaperit	35	35
Osakkeet ja osuudet	35	35
Rahat ja pankkisaamiset	2 719	574
VASTAAVAA	71 870	71 621

VASTATTAVAA	2018	2017
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	8 109	9 004
Peruspääoma	7 347	7 347
Muut omat rahastot	4	4
Edellisten kausien ylijäämä (+)/alijäämä(-)	1 654	1 467
Tilikauden ylijäämä(+)/alijäämä(-)	-895	187
PAKOLLISET VARAUKSET	0	0
Eläkevaraukset	0	0
Muut pakolliset varaukset	0	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	37	36
Valtion toimeksiannot	0	0
Lahjoitusrahastojen pääomat	18	19
Muut toimeksiantojen pääomat	19	17
VIERAS PÄÄOMA	63 724	62 581
Pitkäaikainen	40 464	30 971
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	39 932	30 445
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Muut velat, Vhl:n liittymismaksut	532	526
Lyhytaikainen	23 259	31 609
Joukkovelkakirjalainat	6 500	23 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 643	5 760

Lainat julkisyhteisöiltä	0	
Lainat muilta luotonantajilta	0	
Saadut ennakot	2	8
Ostovelat	1 238	1 003
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	526	355
Siirtovelat	2 350	1 483
VASTATTAVAA	71 870	71 621

TUNNUSLUVUT	2018	2017
Omavaraisuusaste (%)	11,28	12,57
= 100* (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)		
Suhteellinen velkautuneisuus, %	115,30	112,86
= 100* (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot		
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	115,65	113,16
= 100*(Vieras pääoma - Saadut ennakot + Vuokravastuut)/Käyttötulot		
Lainakanta 31.12. (1000 €)	59 075	59 205
= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)		
Lainakanta 31.12. , € / Asukas	6 718,41	6 652,25
Kertynyt Yli-/Alijäämä (1000 €)	759	1 654
Kertynyt Yli-/Alijäämä, € / Asukas	86,27	185,85
 Lainasaamiset, 1000 €	 0	 0
asukasluku	8 793	8 900
 Oman pääoman sidottujen erien osuus, %	 10,23	 10,26
Rahoitusvarallisuus, e/asukas	-6 593,26	-6 599,30

Omavaraisuusaste 11,28 % (2017 12,57 %)

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 ja se on hieman heikentynyt edellisvuodesta.

Suhteellinen velkaantuneisuus 115,30 % (2017 112,86 %)

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 kasvanut vuoden aikana.

Kertynyt ylijäämä 759 000 € (2017 1,654 milj. €)

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

Vuoden 2018 alijäämäinen tulos laskee aiemmin kertynyttä taseen ylijäämää.

Kertynyt ylijäämä/asukas 86,27 € (2017 185,85 €)

Kertynyt ylijäämä laski vuodesta 2017. Myös asukasmäärä laski.

Lainakanta 31.12.2017 oli 59,08 milj. € (2017 59,21 milj. €)

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Kokonaislainamäärä laski 130 000 euroa vuodesta 2017.

Lainat €/asukas 6 718,41 € (2017 6 644,04)

Asukaskohtainen lainamäärä nousi 74 euroa /asukas vuonna 2018. Koko maassa ennakkotilinpäätöstietojen mukaan lainat/asukas oli 2 941 €.

Velat ja vastuut %:ia käyttötuloista 115,65 % (2017 113,16 %)

4.3. Kokonaistulot - ja menot

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

KOKONAISTULOT JA -MENOT			
TULOT	1 000 €	MENOT	1 000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	6 757	Toimintakulut	-52 789
Verotulot	30 720	- Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	17 786	Korkokulut	-568
Korkotuotot	32	Muut rahoituskulut	-4
Muut rahoitustuotot	128	Satunnaiset kulut	
Satunnaiset tuotot		Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-492	- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	
Investoinnit		- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	33	Investoinnit	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	607	Investointimenot	-1 448
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset		Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	35 000	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-18 630
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	-16 500
Oman pääoman lisäykset		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulot yhteensä	90 571	Kokonaismenot yhteensä	-89 939
<i>Täsmäytys</i>			
Kokonaistulot - Kokonaismenot			632,40
Muut maksuvalmiuden muutokset - Rahavarojen muutos			
Muut maksuvalmiuden muutokset			1 512,09
Rahavarojen muutos			2 144,49
			632,40

Karkkilan kaupungin kokonaistulot kuluneella tilikaudella olivat 90,57 miljoonaa euroa. Suurin tuloerä muodostuu verotuloista, jonka osuus kokonaistuloista on 33,92 prosenttia.

Kokonaismenot olivat tilikaudella 89,94 miljoonaa euroa. Olennaisin menoerä koostuu toimintakuluista, joiden osuus kokonaismenoista on 58,69 prosenttia.

Vuonna 2018 kokonaistulot olivat 632 000 euroa suuremmat, kun vuonna 2017 kokonaismenot olivat noin 2,5 miljoonaa euroa kokonaistuloja suuremmat.

5 KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

5.1. Kaupunkikonsernin rakenne

Karkkilan kaupunkikonserniin kuuluivat 31.12.2017 seuraavat yhteisöt:

Konsernitaseeseen yhdisteltävät yhteisöt	Omistusosuus	
Kuntayhtymät:		
Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri	0,88	%
Länsi-Uudenmaan ammattikoulutuskuntayhtymä	9,48	%
Eteva	1,99	%
Uudenmaan liitto	0,82	%
Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	3,45	%
Perusturvakuntayhtymä Karviainen	24,00	%
Tytäryhteisöt:		
Kiinteistöosakeyhtiö Sorvirinne	80,00	%
Osakkuusyhteisöt:		
Kiinteistö Osakeyhtiö Karkkilan Yrittäjätie 53 *)	00,00	%

*) myyty 17.12.2018

5.2. Kaupunkikonsernin ohjaus

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

Konserniohjeella pyritään yhteisöjen ohjauksen ja käytäntöjen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen, kaupungin yhteisöstä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun tehostamiseen. Konserniohjeen lisäksi kaupunginvaltuusto on hyväksynyt hyvää hallinto- ja johtamistapaa koskevan suosituksen kuntakonsernissa. Suosituksella täydennetään muun muassa lakisääteisiä menettelytapoja ja Karkkilan kaupungin konserniohjeissa antamia ohjeita. Suosituksella on tarkoitus yhtenäistää ja vakiinnuttaa konserniohjauksen kannalta konserniin kuuluvien tytäryhtiöiden johtamis- ja hallintokäytännöt ja siten varmistaa, että tytäryhtiöissä toteutuvat terveet liikeperiaatteet, riittävä avoimuus, tulostietojen oikeellisuus, asianmukainen sisäinen valvonta, riskien hallinta sekä se, että kaupungin omistuksia hoidetaan tarkoituksenmukaisesti, luotettavasti ja tehokkaasti kuntakonsernin kokonaisuutena turvaten. Hyvää hallinto- ja johtamistapaa koskeva suositus ohjaa 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 kuuluvat yhtiöt ovat pieniä, 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 6.918m². Asutuspinta-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 28. Hallituksen ehdotus tilikauden tuloksen käsittelyksi on, että tilikauden tulos 27,33 euroa kirjataan vapaan pääoman lisäykseksi ja että osinkoa ei jaeta. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä on, että toiminta jatkuu edellisten vuosien kaltaisena.

Kiinteistösaakeyhtiö Karkkilan Yrittäjäntie 53

Rakennus sijaitsee 3705 m² tontilla. Kaupungin omistaman tuotantotilan pinta-ala on noin 197 m². Rakennuksen rakennusvuosi on 1988. Tila on kokonaan painopalvelualan yrityksen käytössä. Tilikauden tulos oli -6 209 euroa. Kiinteistösaakeyhtiö Karkkilan Yrittäjäntie 53 on myyty loppuvuodesta. Konsernilaskelmassa Yrittäjäntie on huomioitu normaaliin tapaan koko vuoden ajalta.

5.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yhteydenpito konserniyhteisöjen ja omistajan välillä on lisääntynyt, mikä parantaa mahdollisuuksia konserniyhteisöjen ohjaukseen. Konsernivalvonta ja omistajaohjaus vaativat edelleen kehittämistä. Jotta talouden ja toiminnan ohjausvaikutus ja luotettavuus parantuisi, suunnitteluun, seurantaan, raportointiin ja sopimukseen tulee kiinnittää huomioita. Tulevien investointien pitkäjänteiseen ja huolelliseen suunnitteluun tulee panostaa.

Kiinteistösaakeyhtiö Sorvirinteen osalta kaupunki tulee jatkamaan asuntojen myymistä niiden vapauduttua.

5.5. Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA 1000 €	2018	2017
Toimintatuotot	53 575	50 714
Toimintakulut	-100 388	-97 194
Osuus osakkuusyht.voitosta+/tappiosta-	-6	1
Toimintakate	-46 819	-46 479
Verotulot	30 716	31 553
Valtionosuudet	20 049	19 650
Korkotuotot	36	32
Muut rahoitustuotot	135	131
Korkokulut -	-585	-650
Muut rahoituskulut -	-111	132
**Rahoitustuotot ja kulut yht.	-524	-355
Vuosikate	3 421	4 370
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 307	-4 073
Omistuksen eliminointierot	-17	-9
Arvon alentumiset	-2	0
Satunnaiset tuotot+/kulut-	0	22
Tilikauden tulos	-905	309
Tilinpäätössiirot	0	3
Vähemmistöosuudet	-9	3
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	-916	316
TUNNUSLUVUT	2018	2017
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	53,4	52,2
Vuosikate / Poistot, %	79,4	107,3
Vuosikate, euroa / asukas	389,1	491,0
Asukasmäärä	8 793	8 900

5.6. Konsernirahoituslaskelma ja tunnusluvut

KONSERNIRAOITUSLASKELMA 1000 €	2018	2017
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	3 421	4 370
Satunnaiset erät	0	22
Tilikauden verot	-1	0
Tulorahoituksen korjauserät	-878	-621
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 161	-8 595
Rahoitusosuudet investointimenoihin	54	22
Pysyvien vastaavien luovutustulot	1 076	738
Toiminnan ja investointien rahavirta	511	-4 064
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-3	-2
Antolainasaamisten vähennykset	3	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	35 350	735
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-18 826	-6 432
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-16 520	7 500
Oman pääoman muutokset	0	-20
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja po muutos	-8	24
Vaihto-omaisuuden muutos	-86	34
Saamisten muutos	10	175
Korottomien velkojen muutos	1 983	501
Rahoituksen rahavirta	1 903	2 516
Rahavarojen muutos	2 414	-1 548
Rahavarat 31.12.	7 880	5 466
Rahavarat 1.1.	5 466	7 014
	0	0
TUNNUSLUVUT	2018	2017
Investointien tulorahoitus, %	110,1	51,0
Pääomamenojen tulorahoitus, %	15,6	29,1
Lainanhoitokate	0,2	0,7
Kassan riittävyys, pv	23	18
Kassastamaksut M €	123	113

5.7. Konsernitase ja tunnusluvut

KONSERNITASE 1000 €		
VASTAAVAA	2018	2017
PYSYVÄT VASTAAVAT	72 019	73 469
Aineettomat hyödykkeet	679	384
Aineettomat oikeudet	64	97
Muut pitkävaikutteiset menot	615	287
Ennakkomaksut	1	0
 Aineelliset hyödykkeet	 65 415	 67 131
Maa- ja vesialueet	9 204	9 240
Rakennukset	44 301	46 212
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 823	8 013
Koneet ja kalusto	2 299	2 505
Muut aineelliset hyödykkeet	64	63
Enn.maksut ja keskeneräiset	1 724	1 097
 Sijoitukset	 5 925	 5 955
Osakkuusyhteisöosuudet	229	196
Muut osakkeet ja osuudet	5 681	5 744
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0
Muut lainasaamiset	3	3
Muut saamiset	12	12
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	 136	 132
 VAIHTUVAT VASTAAVAT	 13 534	 11 044
Vaihto-omaisuus	441	355
 Saamiset	 5 212	 5 223
Pitkäaikaiset saamiset	1 093	1 451
Lyhytaikaiset saamiset	4 119	3 771
 Rahoitusarvopaperit	 1 023	 1 019
 Rahat ja pankkisaamiset	 6 857	 4 448
 VASTAAVAA YHTEENSÄ	 85 688	 84 645

VASTATTAVAA	2018	2017
OMA PÄÄOMA	10 409	11 342
Peruspääoma	7 347	7 347
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	0	0
Arvonkorotusraho	0	0
Muut omat rahastot	1 254	1 250
Edellisten tilikausien yli- /alijäämä	2 724	2 430
Tilikauden yli- / alijäämä	-916	316
VÄHEMMISTÖOSUUDET	37	32
PAKOLLISET VARAUKSET	461	472
Eläkevaraukset	9	9
Muut pakolliset varaukset	452	463
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	193	197
VIERAS PÄÄOMA	74 588	72 602
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	43 622	34 019
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	554	549
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	19 358	28 957
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	11 054	9 076
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	85 688	84 645

TUNNUSLUVUT	2018	2017
Omavaraisuusaste %	12,2	13,4
Suhteellinen velkaantuneisuus %	71,5	71,2
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista	79,1	76,6
Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, 1000 €	1 808	2 746
Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, € / asukas	206	308
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	62 981	62 977
Konsernin lainat, € / asukas	7 163	7 076
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	3	3
Asukasmäärä	8 793	8 900
Oman pääoman sidottujen erien osuus, %	10,0	10,2
Rahoitusvarallisuus, e/asukas	-6 994	-6 957

6 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

Tilikauden tuloksen käsittely

Karkkilan kaupunginhallitus ehdottaa, että tilikauden alijäämä 895 471,10 euroa siirretään kokonaisuudessaan alijäämänä taseen omaan pääomaan edellisiltä tilikausilta kertyneisiin yli-/alijäämiin.

Talouden tasapainottamistoimenpiteet

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

Tilikauden tuloksen käsittelyn jälkeen kaupungin taseessa on 758 599,14 euroa ylijäämää.

OSA 2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Talousarvion toteutuminen -kohdassa selvitetään valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2018.

7 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. Kaupungin hallituksen 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. Käyttötalousosan toteutuminen

Valtuusto on vahvistanut talousarviossa vuoden 2018 määrärahat ja tuloarviot sekä niiden sitovat toimintakatteet Perusturvakuntayhtymä Karviaisen ja toimielimien osalta. Nämä määrärahat on esitetty talousarvion ja toteuman osalta kaupungin hallituksen sekä lautakuntien toimintakertomuksissa kokonaisuudessaan ja palvelualueittain. Mukaan on otettu myös lisätietoa tuomaan vastuualuetta tarkemmat erittelyt. Toimintakertomuksissa on myös esitetty perustelut suurimmille poikkeamille.

7.1.1. Keskusvaalilautakunta

KESKUSVAALILAUTAKUNTA						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	0	38 000	38 000	14 980	39,4	-23 020
Toimintakulut	-25 166	-43 000	-43 000	-18 996	44,2	24 004
Sisäiset kulut	-1 869			-573	0,0	-573
Toimintakate	-27 035	-5 000	-5 000	-4 590	91,8	410
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-27 035	-5 000	-5 000	-4 590	91,8	410

Keskusvaalilautakunta toimittaa ne tehtävät, mitkä sille vaalilain mukaan kuuluvat. Keskusvaalilautakunnan käytännön toimintaa hoidetaan kaupunginhallituksen alaisessa päätöksenteossa.

Talousarviossa oli varattu rahaa kaksien vaalien eli presidentinvaalin ja maakuntavaalien järjestämiseen. Vuoden 2018 aikana järjestettiin ainoastaan presidentinvaalit.

7.1.2. Tarkastuslautakunta

TARKASTUSLAUTAKUNTA						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0,0	0
Toimintakulut	-22 093	-20 800	-20 800	-25 864	124,3	-5 064
Sisäiset kulut	-23	-250	-250	-296	118,6	-46
Toimintakate	-22 116	-21 050	-21 050	-26 161	124,3	-5 111
Laskennalliset kustannukset						0
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-22 116	-21 050	-21 050	-26 161		-5 111

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 2018 yhteensä kymmenen kertaa. Vuoden 2018 aikana tarkastuslautakunta tutustui varhaiskasvatuksen, päiväkotien, teknisen- ja ympäristötoimen sekä työväenopiston toimintaan.

Tilintarkastuspäiviä Karkkilan kaupungissa tehtiin varsinaisen tarkastajan ja aputarkastajan toimesta yhteensä noin 24,4 päivää (vuonna 2017 tarkastettiin 22 päivää). Tilintarkastuspäiviin käytetty suurempi määrä johtui tilintarkastajan vaihtumisesta.

7.1.3. Kaupunginhallitus

Kaupunginhallitus -kokonaisuuteen kuuluu kaupungin toimintaa ohjaavat ja tukevat keskushallinnolliset palvelut eli johtaminen, talous-, hallinto- ja henkilöstöpalvelut sekä kaupungin viestintä ja kaupunkimarkkinointi. Lisäksi kokonaisuuteen kuuluu sosiaali- ja terveystalouden omistajaohjaus. palvelutoiminnasta kaupunginhallitus -kokonaisuuteen kuuluu elinkeinopalvelut, työllisyysneuvonnan palvelut, maahanmuuttajapalvelut ja kotouttaminen, maaseutupalvelut sekä joukkoliikenne.

Talouden toteutuminen

KAUPUNGINHALLITUS						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	486 262	389 109	389 109	680 362	174,9	291 253
Sisäiset toimintatuotot	100 101	102 207	102 207	77 654	76,0	-24 553
Toimintakulut	-33 247 736	-33 989 674	-34 389 674	-33 855 259	98,4	534 415
Sisäiset toimintakulut	-180 849	-184 682	-184 682	-185 039	100,2	-357
Toimintakate	-32 842 222	-33 683 040	-34 083 040	-33 282 281	97,7	800 759
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-6 520	-20 600	-20 600	-6 520	31,6	14 080
Muut laskennalliset kustannukset	1 364 207	1 353 850	1 353 850	1 395 000	103,0	41 150
Tehtävän kokonaiskustannukset	-31 484 535	-32 349 790	-32 749 790	-31 893 800	97,4	855 990

Vuonna 2018 kertyi ulkoisia toimintatuottoja 291 249 euroa enemmän kuin mitä muutetussa talousarviossa oli varattu. Tulojen ylitys muodostuu joukkoliikenteen ja kotouttamiseen liittyvistä avustuksista.

Ulkoiset toimintakulut alittuivat muutettuun talousarvioon nähden yhteensä 534 415 euroa. Menojen alitus muodostuu erikoissairaanhoidon kuntapalautuksesta 679 293 euroa.

Ulkoinen toimintakate alittui muutettuun talousarvioon nähden 800 759 euroa.

Henkilöstö

Vuonna 2018 kaupunginhallitus -kokonaisuudessa vaihtuivat henkilöt seuraavissa viroissa ja tehtävissä; kaupunginjohtaja, hallintopäällikkö, henkilöstöpäällikkö, asiantuntijasihteeri ja taloussihteeri.

Maahanmuuttajakoordinaattorin tehtävän lisäksi vuonna 2018 maahanmuuttoasioiden tehtävien parissa työskenteli osa-aikainen pakolaisohjaaja ajalla 3.4.-14.10.2018. Lisäksi elinkeinopalveluissa työskenteli ylimääräisenä siviilipalvelusmies ajalla 9.4.2018 – 18.1.2019 ja palvelupiste Serverissä oli yksi työharjoittelija.

Muilta osin ei tapahtunut olennaisia muutoksia kaupunginhallituksen alaisissa henkilöstöön liittyvissä asioissa.

Toiminnan toteutuminen

Karkkilan kaupunginvaltuusto hyväksyi uuden kaupunkistrategian 11.12.2017 vuosille 2018 – 2022. Samalla valtuusto antoi kaupunginhallitukselle tehtäväksi valmistella strategian jalkauttamisohjelman. Kaupungin strategiaa käytiin lävitse kevään 2018 valtuustoseminaarissa, esimiestyöpajassa ja toimialojen omissa henkilöstötilaisuuksissa. Uusi strategia antoi pohjan vuoden 2019 talousarvion laadinnalle. Laajemmalle kohderyhmälle tietoa strategiasta jaettiin viestimällä siitä eri tiedotuskanavien kautta ja esitteen muodossa.

Päätöksenteko ja johtaminen

Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimii toimialoista erillinen Päätöksenteko ja johtaminen. Kokonaisuuden keskeinen tehtävä on toimia konserniohjaus- ja kehittämistehtävissä sekä tukea edunvalvontaa ja kuntademokratian toteutumista. Lisäksi osioon kuuluu perusturvakuntayhtymä Karviaisen omistajaohjaus.

Päätöksenteko ja johtaminen						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	11 791	0	0	52 981	0,0	52 981
Sisäiset toimintatuotot		0	0		0,0	
Toimintakulut	-30 472 952	-31 206 854	-31 606 854	-30 961 068	98,0	645 786
Sisäiset toimintakulut	-38 063	-32 652	-32 652	-38 684	118,5	-6 032
Toimintakate	-30 499 224	-31 239 506	-31 639 506	-30 946 771	97,8	692 735
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-6 520	-6 500	-6 500	-6 520	100,3	-20
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-30 505 743	-31 246 006	-31 646 006	-30 953 291	97,8	692 735

Vuonna 2018 kertyi ulkoisia toimintatuottoja muutettuun talousarvioon nähden 52 981 euroa enemmän. Summa muodostuu pysyvien vastaavien myyntivoitoista, jotka saatiin Technopolis Oy ja Kiinteistö Oy Yrittäjätie 53 osakkeiden myynnistä.

Ulkoiset toimintakulut alittuvat 645 786 euroa. Alituksen olennaisin tekijä on erikoissairaanhoidopiirin palautus.

Päätöksenteon ja johtamisen toimintakate alittui muutettuun talousarvioon nähden yhteensä 692 735 euroa.

Toiminnan toteutuminen

Kaupungin strategisen johtamisjärjestelmän kehittäminen käynnistettiin syksyllä 2018, ja työ jatkuu vuonna 2019. Kaupunkistrategian tavoitteiden toteutumaraportointi uudistettiin vuonna 2018 ja uudet raportointikäytännöt otetaan käyttöön vuonna 2019.

Kaupunkistrategian päivitys toteutetaan vuonna 2019. Myös kaupungin sisäisiä toimintaprosesseja uudistetaan vuonna 2019.

Kaupungin esimiehille järjestettiin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koulutusta. Koulutus oli osa riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan toteuttamisen uudistamistyötä Karkkilassa. Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan uudistamistyö työ jatkuu vuonna 2019.

Hallintosäännön uudistamistyö käynnistettiin syksyllä 2018.

Hallinnon toimiala

Kaupunginhallitus -kokonaisuuteen sisältyy päätöksenteko ja johtaminen -osion lisäksi hallinnon toimiala. Hallinnon toimialan tehtävänä on tuottaa keskitetysti talous-, henkilöstö- ja hallintopalvelut sekä antaa niihin liittyvää asiantuntijapalvelua kaupungin kaikille toimialoille. Hallinnon toimialaan kuuluu myös kaupungin viestintä sekä kaupunkimarkkinointi.

Ulkoisista palvelutehtävistä hallinnon toimialaan kuuluu maahanmuuttaja- ja kotouttamispalvelut, elinkeinopalvelut, maaseutupalvelut, työllisyydenhoidon palvelut, joukkoliikenne sekä palvelupiste Serveri. Maaseutupalvelut hankitaan sopimuksella Inkoon kunnalta.

Hallinnon palvelualue						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	474 471	389 109	389 109	627 382	161,2	238 273
Sisäiset toimintatuotot	100 101	102 207	102 207	77 654	76,0	-24 553
Toimintakulut	-2 774 785	-2 782 820	-2 782 820	-2 894 191	104,0	-111 371
Sisäiset toimintakulut	-142 786	-152 030	-152 030	-146 355	96,3	5 675
Toimintakate	-2 342 998	-2 443 534	-2 443 534	-2 335 510	95,6	108 025
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset		-14 100	-14 100		0,0	14 100
Muut laskennalliset kustannukset	1 364 207	1 353 850	1 353 850	1 395 000	103,0	41 150
Tehtävän kokonaiskustannukset	-978 791	-1 103 784	-1 103 784	-940 509	85,2	163 275

Vuonna 2018 saatiin ulkoisia toimintatuottoja muutettuun talousarvioon nähden 238 273 euroa enemmän. Tuloja saatiin enemmän tukina ja avustuksina sekä toimintatuottoina. Näistä kotouttamisen ja maahanmuuttajapalveluiden tulkkauspalveluihin liittyviä avustuksia on saatu noin 94 000 euroa ja elinkeinotoimen joukkoliikenneavustuksia noin 95 000 euroa enemmän kuin muutetussa talousarviossa 2018 oli arvioitu. Toimintatuottojen tuloylitys muodostuu kotouttamiseen liittyvistä asukkaiden vuokratuloista, joita on saatu takaisin Kelalta.

Ulkoiset toimintakulut ylittyvät 108 025 euroa muutettuun talousarvioon nähden. Ulkoisten toimintakulujen ryhmässä henkilöstökulut ovat alittuneet noin 70 000 euroa. Sen sijaan menot ovat ylittyneet palvelujen ostojen osalta 92 000 euroa, avustusten osalta noin 24 000 euroa ja muiden toimintakulujen osalta 63 000 euroa. Palvelujen ostojen ylitys johtuu suurimmaksi osaksi tulkkauspalveluihin käytetyistä menoista. Tulkkausmenoja korvataan takautuvasti ja ne näkyvät avustustuloina tulopuolella. Osa avustusten ylityksestä johtuu työllistymiseen liittyvien kesätyösetelien maksamisesta avustusmenoina, joita on talousarviota laadittaessa varattu työllistämisen palkkamenoihin. Muiden toimintakulujen ylitys muodostuu maahanmuuttajien vuokratuloista, joista saadaan vastaavasti hyvitys avustuksina.

Ulkoisen toimintakate hallinnon toimialalla on 126 902 euroa alhaisempi kuin mitä on talousarviossa varattu vuodelle 2018.

Toiminnan toteutuminen

Vuoden 2018 aikana hallintopalveluissa kehitettiin kaupungin sähköisiä palveluita, painopisteenä erilaisten järjestelmien kehittäminen. Palveluiden kehittäminen jatkuu vuonna 2019. Lisäksi vuonna 2018 varauduttiin EU-tietosuoja-asetuksen voimaantuloon. Tietosuojaan liittyvät asiat rekisteriselosteista aina käytännön ohjeistuksiin otettiin tarkastelun alle ja päivitettiin ajan tasalle.

Alkuvuodesta 2018 otettiin käyttöön hankintaohjelma ja myöhemmin syksyllä ohjelmiston sopimuksenhallinnan lisäosio. Kaupungin hankintaohje sekä riskienhallinnan käytännöt uudistetaan vuonna 2019. Myös muita sisäisen toiminnan käytäntöjä ja ohjeita päivitetään vuonna 2019.

Henkilöstöpalveluissa otettiin käyttöön Kuntarekry -järjestelmä.

Työhyvinvointia parannettiin mm. käynnistämällä syksyllä ensimmäistä kertaa henkisen tuen vertaisryhmä. Lisäksi työhyvinvointiohjelmaa jalkautettiin vuoden 2018 aikana edelleen. Työhyvinvointi on keskeinen painopiste vuoden 2019 kehittämistoimenpiteissä.

Taloushallinnossa toteutettiin vuonna 2018 merkittäviä lainojen uudelleenjärjestelyjä (KH13.8.2018). Vanhoja lainoja jälleenrahoitettiin ja lyhytaikaista lainaa (Kuntatodistuksia) siirrettiin pitkäaikaiseksi lainaksi.

Myös viestintäsuunnitelma päivitettiin vuoden 2018 aikana.

Karkkilalaisten yhdistysten, säätiöiden ja yritysten käyttöön suunnattua kaupungin rekrytointisetelin käyttömahdollisuutta laajennettiin niin, että se voidaan myöntää karkkilalaiselle ehdot täyttävälle työntekijälle silloinkin, kun hän työllistyy muun kuin karkkilalaisen työnantajan palvelukseen. Kesätyöseteli myönnettiin suunnitellusti 40 nuorelle. Syksyllä käynnistettiin Luksian ja Karviaisen kanssa työnhakuperjantai -ryhmä.

Karkkilan kaupunki laati vuonna 2018 Uudenmaan ELY-keskuksen kanssa sopimuksen, missä vuoden 2018 turvapaikanhakijoiden määräksi sovittiin 20 henkilöä siten, että luku pitää sisällään vuoden 2017 toteutumatta jääneen kiintiön 13 henkilöä ja 7 uutta henkilöä. Kyseinen kiintiö jäi toteutumatta. Karkkilan kaupunkiin muutti omatoimisesti kuusi ja syntyi kaksi kansainvälisen suojelun piirissä olevaa henkilöä. Vuonna 2018 käynnistyi Amif-hanke yhteistyössä Raaseporin, Lohjan ja Vihdin kanssa. Hankkeen ensimmäisessä vaiheessa on tarkoitus aktivoida järjestöjä alueelliseen yhteistyöhön kotoutumiseen ja maahanmuuttoon liittyen. Tätä varten palkattiin järjestökoordinaattori. Karkkilan kotouttamisohjelma päivitettiin ja hyväksyttiin 10.12.2018 kaupunginhallituksessa.

Elinkeinopalveluissa vuoden 2018 aikana tehostettiin markkinointia mm. perustamalla Karkkilan kaupungin kotisivuille uusi yritys- ja palveluhakemisto ja ABC Masuunin ravintolasaliin toimitettiin kosketusnäytöllinen infotaulu.

Joukkoliikenteen osalta Karkkilan työmatkalipputuotteeseen tuli muutoksia. Vanha työmatkalippu poistui myynnistä ja tilalle vuoden 2019 alusta otettiin uusi Karkkilan sarjalippu -tuote. Keväällä 2019 laaditaan Karkkilan uusi joukkoliikennesuunnitelma.

Valtuuston nähdet sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Aktiivisesti osallistuvat ja hyvinvoivat asukkaat
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Asukas- ja asiakaslähtöinen palvelu-, johtamis- ja toimintakulttuuri
Talousarviovuoden tavoite	Yhteisöllisyyden edistäminen
Toteutuma	Strategian jalkautus toteutettiin vuonna 2018 järjestämällä esimiehille infotilaisuus sekä laatimalla kaupunkistrategiasta laajaan jakeiluun tarkoitettu esite. Yhteistyötä järjestöjen kanssa toteutettiin kotouttamisen osalta.
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu osittain
Arviointikriteeri/mittari	Uuden strategian jalkauttaminen laajasti myös kaupungin asukkailla ja eri toimijoille sekä uusien yhteistyömuotojen kehittäminen yhdistysten kanssa ja asukkaiden parempi kuuleminen
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat

Päämäärä	Aktiivisesti osallistuvat ja hyvinvoivat asukkaat
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Asukas- ja asiakaslähtöinen palvelu-, johtamis- ja toimintakulttuuri
Talousarviovuoden tavoite	Varautuminen alueuudistusten mukanaan tuomiin kuntaroolin muutoksiin
Toteutuma	Valmiussuunnitelman päivitystyö käynnistettiin vuoden 2018 aikana. Henkilöstöstrategian, omistajapolitiikan ja hankintapolitiikan päivitystyö siirtyi vuodelle 2019.
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu osittain
Arviointikriteeri/mittari	Henkilöstöstrategian, omistajapolitiikan, hankintapolitiikan ja valmiussuunnitelman sekä muiden asiakirjojen päivitys vastaamaan uutta strategiaa
Vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Asukas- ja asiakaslähtöinen palvelu-, johtamis- ja toimintakulttuuri
Talousarviovuoden tavoite	Sähköisten palveluiden kehittäminen
Toteutuma	Karkkila ei osallistunut suunniteltuun digikuntakokeiluun. Sähköisiä palveluita kehitettiin erityisesti kaupungin sisäisten järjestelmien osalta (uusi hankintaohjelma, uusi sopimushallintajärjestelmä), lisäksi siirryttiin käyttämään rekrytointissa Kuntarekry-ohjelmaa. EU-tietosuoja-asetuksen (GDPR) uusiin vaatimuksiin liittyvää valmistelua tehtiin vuonna 2018.
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu osittain
Arviointikriteeri/mittari	Digikuntakokeilukunnaksi sitoutuminen, talous- ja palkkahallinnon ohjelmien käyttöönottojen aloitus, sopimushallinnon, hankintaohjelman ja kuntarekry -ohjelmien käyttöönotot, sopimusten läpikäynti, EU-tietosuoja-asetusten voimaan saattaminen.
Vastuuhenkilö	Talousjohtaja, toimialajohtajat

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Ammattitaitoinen, hyvinvoiva ja työkykyinen henkilöstö
Talousarviovuoden tavoite	Työhyvinvointi
Toteutuma	Henkisen työkyvyn tuen vertaisryhmä on aloittanut syksyllä. Esimiehille suunnattu työturvallisuusverkkokoulutus on käynnistynyt. Työhyvinvointiohjelman jalkauttaminen on käynnistetty eri yksiköissä.
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu
Arviointikriteeri/mittari	Henkisen työkyvyn tuen vertaisryhmän toteutuminen, Esimiehille suunnatun työturvallisuusverkkokoulutuksen toteutuminen, Kaupungin työhyvinvointiohjelman jalkautus ja toteutuminen
Vastuuhenkilö	Toimialajohtajat

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Resurssien tehokas käyttö ja palvelutuotannon priorisointi, painopiste ennaltaehkäisevissä palveluissa ja hankkeissa
Talousarviovuoden tavoite	Taloustyöryhmä aikaansaa toimenpide-ehdotuksia palvelujen järjestämiseksi
Toteutuma	Taloustyöryhmä on esittänyt toimenpide-ehdotuksia kaupungin uuteen strategiaan. Ne on hyväksytty kaupunginhallituksessa 4.6.2018 §111.
Toteutuu/ei toteudu	Ei toteudu
Arviointikriteeri/mittari	Tasapainoinen talous tarkoittaen, että taseessa on ylijäämää 2020 mennessä.
Vastuhenkilö	Kaupunginjohtaja, talousjohtaja ja toimialajohtajat

Päämäärä	Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Työllisyystilanteen parantaminen
Talousarviovuoden tavoite	Työllisyyden hoitosuunnitelman laatiminen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa sekä työmarkkinatuen kuntaosuuden minimointi
Toteutuma	Työmarkkinatuen kuntaosuutta saatiin alennettua uusilla aktivointitoimenpiteillä (työnhakuperjantait). Työllisyydenhoidon kehittämissuunnitelma laaditaan vuonna 2019.
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu osittain
Arviointikriteeri/mittari	Työllisyyden hoitosuunnitelma laadittu ja sen pohjalta eri toimenpiteet käynnistetty sekä työmarkkinatuen kuntaosuuden minimoitu.
Vastuhenkilö	Kaupunginjohtaja, talousjohtaja

Päämäärä	Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Myönteinen kuntakuva
Talousarviovuoden tavoite	Ulkoisen ja sisäisen kuntakuvan tarkastaminen
Toteutuma	Kaupunkimarkkinointia tehostettiin vuonna 2018, toimenpiteinä mm. uusi yritys- ja palveluhakemisto kaupungin kotisivuilla, osallistuminen alihankintamessuille, uusi joulukauppatapahtuma ja uusi infotaulu ABC Masuuniin. Kaupungin viestintäohje päivitettiin ja siitä järjestettiin koulutus koko henkilöstölle. Karkkilan myönteisen mielikuvan vahvistamista jatketaan brändityöllä sekä kasvuohjelmalla vuonna 2019. Kaupungin päätöksenteon prosessin tarkastaminen ei toteutunut.
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu osittain
Arviointikriteeri/mittari	Kaupungin markkinoinnin tehostaminen, kaupungin päätöksentekoprosessien tarkastaminen.
Vastuhenkilö	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat

Päämäärä	Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Toimivat liikenneyhteydet
Talousarviovuoden tavoite	Liikenneyhteyksien parantaminen; julkisen liikenteen saatavuus sekä julkisen liikenteen käytön tukeminen, Karkkilan etätyömahdollisuudet
Toteutuma	Uusi joukkoliikenteen Karkkilan sarjalippu -tuote otetaan käyttöön vuoden 2019 alusta. Uusia ratkaisuja joukkoliikenteen edistämiseksi suunnitellaan vuonna 2019 (joukkoliikenteen kehittämissuunnitelma kevät 2019). Valtatie kahden varrella sijaitsevien muiden kuntien sekä ELY-keskuksen joukkoliikenneyksikön kanssa on tehty yhteistyötä liikenneyhteyksien parantamiseksi välillä Pori-Helsinki. Kaupungintalolla on käytettävissä yksi etätyöpiste yksittäisille henkilöille ja yrityksille. Etätyömahdollisuuksia kehitetään ja markkinoidaan laajemmin vuonna 2019.
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu osittain
Arviointikriteeri/mittari	Liikenneyhteydet tarkasteltu ja toimenpiteet käynnistetty, Karkkilan kaupungin tarjoamat etätyömahdollisuudet käytännössä. Myös julkisen liikenteen käytön tukemiseen on pohdittu erilaisia keinoja.
Vastuhenkilö	Kaupunginjohtaja

Perusterveydenhuolto ja erikoissairaanhoito

Perusturvakuntayhtymä Karviainen on vastannut sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen järjestämisestä Karkkilan kaupungille ja Vihdin kunnalle 1.1.2013 lähtien. Perusterveydenhuollon ja sosiaalipalvelut Karviainen toteuttaa itse. Erikoissairaanhoidon palvelut Karviainen ostaa Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiriltä (HUS).

Talouden toteutuminen

Perusturvakuntayhtymä Karviainen						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	6 711		0	0	0,0	0
Sisäiset toimintatuotot			0			
Toimintakulut	-18 470 417	-18 632 466	-19 032 466	-19 068 001	100,2	-35 535
Sisäiset toimintakulut						
Toimintakate	-18 463 706	-18 632 466	-19 032 466	-19 068 001	100,2	-35 535
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-18 463 706	-18 632 466	-19 032 466	-19 068 001	100,2	-35 535

Perusturvakuntayhtymä Karviainen ja erikoissairaanhoitopiirin tilinpäätös hyväksyttiin 12.2.2019 yhtymähallituksessa. Tilinpäätöksessä kirjattiin tulojäämäksi 637 748,56 euroa, joka sisältää erikoissairaanhoidon

palautusta 679 292,73 euroa ja Perusturvakuntayhtymä Karviaisen lisämaksua 41 544,17 euroa. Lisäksi Karkkilan valtuusto myönsi perusturvakuntayhtymä Karviaiselle 400 000 euron määrärahan 22.10.2018 § 55.

Erikoissairaanhoido						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot						0
Sisäiset toimintatuotot						
Toimintakulut	-11 229 475	-11 804 343	-11 804 343	-11 115 499	94,2	688 844
Sisäiset toimintakulut						
Toimintakate	-11 229 475	-11 804 343	-11 804 343	-11 115 499	94,2	688 844
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset						
Muut laskennalliset kustannukset						
Tehtävän kokonaiskustannukset	-11 229 475	-11 804 343	-11 804 343	-11 115 499	94,2	688 844

7.1.4. Kasvatus- ja opetuslautakunta

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

Talouden toteutuminen

KASVATUS- JA OPETULAUTAKUNTA						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	714 555	506 300	506 300	672 451	132,8	166 151
Sisäiset toimintatuotot		0	0	493	0,0	
Toimintakulut	-10 159 583	-10 067 047	-10 182 047	-10 282 372	101,0	-100 325
Sisäiset toimintakulut	-4 379 771	-4 559 239	-4 559 239	-4 551 560	99,8	7 679
Toimintakate	-13 824 799	-14 119 986	-14 234 986	-14 160 987	99,5	73 999
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-292 296	-283 300	-283 300	-286 351	101,1	-3 051
Muut laskennalliset kustannukset	-697 786	-691 293	-691 293	-709 107	102,6	-17 814
Tehtävän kokonaiskustannukset	-14 814 880	-15 094 579	-15 209 579	-15 156 445	99,7	53 134

Kasvatus- ja opetuslautakunnan alaisen toiminnan ulkoiset toimintatuotot ovat toteutuneet arvioitua suurempina + 166 151 €, mutta myös toimintakulut arvioitua suurempina (100 325 €). Sisäisten toimintakulujen toteutuma on hieman arvioitua parempi, toimintakate 99,8 prosenttia. Palvelualueiden taloudesta informoitiin kuukausittain lautakuntaa ja muutoksiin reagoitiin nopeasti. Hallinnon kulut ylittyvät LAPE-hankkeen henkilöstökulujen vuoksi, mutta tulot tulevat takautuvasti vuoden 2019 aikana.

Lautakunta ei halunnut rajoittaa lain mahdollistamaa subjektiivista päivähoito-oikeutta eikä kasvattaa ryhmäkokoja

Henkilöstö

Kaupungin varhaiskasvatuspalveluita käyttävien lasten määrä on pysynyt käytännössä samana, vaikka kolme nuorinta ikäluokkaa ovatkin merkittävästi pienemmät. Päivähoitopaikat ovat vielä riittäneet, mutta vuodelle 2019 on jonossa n. 20 lasta. Perheet ovat ottaneet palvelusetelin myönteisesti käyttöön, sitä on mahdollista saada yksityisiin päiväkoteihin Karkkilaan sekä myös toisille paikkakunnille. Varhaiskasvatuksen palvelualueella kaksi varhaiskasvatuksen johtajaa tekee osa-aikatyötä, ja lähiesimiestyötä vahvistaa kolme varhaiskasvatuksen vastaavaa opettajaa. Perhepäivähoitajien määrä on vähentynyt eläköitymisen johdosta. Henkilöstövaihdoksia on tullut lähinnä määräaikaisten tehtävien täyttämällä kelpoisilla henkilöillä sekä paikkakunnalta muuton tai eläkkeelle siirtymisen myötä.

Opetuksen palvelualueella henkilöstövaihdoksia on tullut lähinnä määräaikaisten tehtävien ja virkojen täyttämällä kelpoisilla henkilöillä sekä paikkakunnalta muuton tai eläkkeelle siirtymisen myötä. Vastaavan koulukuraattorin tehtävään ei hakenut kelpoisia hakijoita, joten tehtävä täytettiin määräaikaisena. Lukion rehtori ilmoitti irtisanoutumisestaan marraskuussa, joten joulun alla käynnistettiin uuden rehtorin rekrytointi.

Toiminnan toteutuminen

Varhaiskasvatuksen palvelualue

Varhaiskasvatuksen palvelualue						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	373 586	275 000	275 000	273 034	99,3	-1 966
Sisäiset toimintatuotot		0	0	0	0,0	
Toimintakulut	-3 734 648	-3 659 264	-3 694 264	-3 589 263	97,2	105 001
Sisäiset toimintakulut	-845 236	-866 778	-866 778	-864 969	99,8	1 809
Toimintakate	-4 206 298	-4 251 042	-4 286 042	-4 181 198	97,6	-104 844
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-9 857	-5 400	-5 400	-4 848	89,8	552
Muut laskennalliset kustannukset	-270 898	-268 135	-268 135	-270 105	100,7	-1 970
Tehtävän kokonaiskustannukset	-4 487 052	-4 524 577	-4 559 577	-4 456 151	97,7	103 426

Talouden toteutuminen

Varhaiskasvatuksen toimintatuottojen väheneminen jatkui edellisvuodesta, mutta loppuvuoden kertymä ja kotihoidon tuen vähentynyt tarve paransivat tulosta. Tulosten toteuma alittui 0,7 prosenttia arvioidusta. Lasten määrä on pysynyt kuukausivaihtelusta huolimatta lähes samana kuin edellisvuonna. Kuukausittainen seuranta noudattaa edellisvuosien kuukausiyrityksiä. 0-maksuluokkaan tai alimpaan maksuluokkaan kuuluvien osuus on noussut merkittävästi (107) kun korkeimpaan kuului vain 23. Ulkoiset henkilöstökulut ovat hieman alittuneet talousarviossa.

Toiminnan toteutuminen

Päivähoidossa olevien lasten määrät ovat kuukausittain kesästä alkaen edellisvuosien tasolla. Karkkilassa on päivähoitossa muutamia lapsia, joiden avustajan palkan maksaa lapsen kotikunta. Lasten kotihoidontuen käyttö on ollut arvioitua pienempää.

Varhaiskasvatuksen väellä on innostunut ote työhön ja sen kehittämiseen huolimatta työn kuormittavuudesta. Paikallisen varhaiskasvatussuunnitelma on ollut käytössä edellisyksystä alkaen.

Opetuksen palvelualue

Opetuksen palvelualue						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	340 970	231 300	231 300	386 111	166,9	154 811
Sisäiset toimintatuotot		0	0	493		
Toimintakulut	-6 330 389	-6 304 460	-6 384 460	-6 581 884	103,1	-197 424
Sisäiset toimintakulut	-3 522 764	-3 680 939	-3 680 939	-3 672 543	99,8	8 396
Toimintakate	-9 512 183	-9 754 099	-9 834 099	-9 867 823	100,3	-33 724
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-282 439	-277 900	-277 900	-281 503	101,3	-3 603
Muut laskennalliset kustannukset	-422 975	-419 276	-419 276	-435 133	103,8	-15 857
Tehtävän kokonaiskustannukset	-10 217 597	-10 451 275	-10 531 275	-10 584 459	100,5	-53 184

Talouden toteutuminen

Opetuksen palvelualueen ulkoiset toimintatuotot ylittyivät arvioidusta 154 811 €. Ulkoiset toimintakulut eivät pysyneet arvioidussa vaan ylitystä tuli 197 424 €. Opetuksen palvelualueen toimintakate ylittyy 0,7 prosenttia eli 42 613 €:lla. Ylityksiä selittää sopimusten mukaiset palkankorotukset sekä osittain lisääntyneet sijaisuuskulut. Lisäksi hanketuloilla palkattujen henkilökulut näkyvät menoissa, mutta se selittää myös kohonnutta tulopuolta. Kotikuntakorvaukset ovat lisääntyneet. Palvelualue on järjestänyt jokaiselle Karkkilassa asuvalle perusopetusikäiselle lakisääteiset perusopetuksen palvelut sekä lukioon valituille opiskelijoille lukio-opetuksen palvelut tarvittavine tukitoimineen.

Toiminnan toteutuminen

Valtuuston nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Aktiivisesti osallistuvat ja hyvinvoivat asukkaat
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Kuntalaisten aktiivisuuden ja osallisuuden lisääminen.
Talousarviovuoden tavoite	Eri sidosryhmien osallistaminen yhdessä sivistystoimen kanssa asukkaiden hyvinvointia lisäävien palvelujen suunnitteluun ja toteutukseen.
Toteutuma	Sivistystoimen ja järjestöjen yhteistapaamisia on toteutettu vain maahanmuuttajien kotouttamiseen liittyen. Henkilöstövaihdosten myötä suunniteltuja tapaamisia ei järjestetty.
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu
Arviointikriteeri/mittari	Uusien palvelujen toteutuminen, sivistyspalvelujen näkyvyys uudessa kaupunkistrategiassa
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja

Päämäärä	Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Karkkilan vetovoimaisuuden lisääminen. Asukas- ja asiakaslähtöisen palvelukulttuurin kehittäminen.
Talousarviovuoden tavoite	Koulujen ja päiväkotien omien vahvuuksien kehittäminen. Vanhempien työssäkäynnin tukeminen päivähoidon järjestelyin.
Toteutuma	Toimintayksiköiden oman toiminnan kehittämistä on jatkettu edelleen viime vuonna sovittujen suunnitelmien mukaisesti. LAPE-hankkeen kautta saatuja koulutuskokemuksia on sovellettu käytäntöön. Kaikkia perheiden toiveita ei ole voitu ottaa huomioon täysien ryhmien vuoksi.
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu osittain
Arviointikriteeri/mittari	Yksikkökohtaiset kehittämissuunnitelmat
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja, palvelualueiden päälliköt

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Resurssien tehokas käyttö ja palvelutuotannon priorisointi
Talousarviovuoden tavoite	Resurssien kohdentamisessa priorisoidaan ennaltaehkäisevään toimintaan ja oikea-aikaisen tuen tarjontaan
Toteutuma	Varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen on saatu lisäresurssia (toisen kuraattorin tehtävän kohdentaminen, resurssiopettaja alakouluun, toinen psykologi aloittaa työnsä), Monialaisen oppilashuoltotyön kohdentaminen oleelliseen. LAPE hankkeen kautta toteutettiin laaja päihdevalistuskampanja sekä yläkoulun ja lukion oppilaille ja heidän vanhemmilleen Päätös osallistua SIB-hankkeeseen: mallinnuksen toteutus ei onnistunut pienen volyymin ja taustatietojen vähyyden vuoksi
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu
Arviointikriteeri/mittari	Korjaavan toiminnan menojen väheneminen
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja, rehtorit, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Resurssien tehokas käyttö ja palvelutuotannon priorisointi
Talousarviovuoden tavoite	Kustannuksiltaan ja laadultaan kilpailukykyisen lasten ja nuorten hyvinvointia lisäävän toimintaympäristön kehittäminen.
Toteutuma	Palveluverkkoselvitys on ollut yt-toimikunnan käsittelyssä ja keväällä tarkastellaan toiminnallisia vaihtoehtoja. Henkilöstömitoitus pysynyt pääsääntöisesti optimaalisena. Ennakoitua suurempi lasten määrä edellytti hoitajamitoituksen ylläpitämistä samana
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu
Arviointikriteeri/mittari	Palveluverkkoselvitys, henkilöstömitoitus ja lapsiryhmien koot optimoituja.
Vastuhenkilö	Sivistysjohtaja, varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö, rehtorit

7.1.5. Vapaa-aikalautakunta

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

Talouden toteutuminen

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	441 639	390 400	390 400	432 494	110,8	42 094
Sisäiset toimintatuotot	12 573	3 055	3 055	11 383	372,6	8 328
Toimintakulut	-1 681 291	-1 667 443	-1 692 443	-1 774 928	104,9	-82 485
Sisäiset toimintakulut	-706 907	-738 259	-738 259	-771 615	104,5	-33 356
Toimintakate	-1 933 986	-2 012 247	-2 037 247	-2 102 666	103,2	-65 419
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-14 199	-27 500	-27 500	-28 779	104,7	-1 279
Muut laskennalliset kustannukset	-200 867	-201 493	-201 493	-219 381	108,9	-17 888
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 149 053	-2 241 240	-2 266 240	-2 350 826	103,7	-84 586

Toimintatuotot ovat ylittyneet 42 094 €, toteutuma 110,8 prosenttia. Erityisavustuksia on tullut arvioitua enemmän. Toimintakulut ovat myös ylittyneet 82 485 €, toteutuma 104,9 prosenttia. Ulkoinen toimintakate on 103,1 prosenttia, -40 391 €. Sekä tuottojen että kulujen ylitystä selittää suunniteltua useamman hanke-työntekijän palkkaus, mutta kulupuolella näkyvät myös sopimusten mukaiset palkankorotukset.

Vuodelle 2018 asetetut taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet saavutettiin pääosin suunnitelmien mukaisesti. Vapaa-aikalautakunnalle myönnettiin 25000 euron lisämääräraha (haettiin Vapla 3.5.2018 § 38), joka kohdistui taidekoulujen korotettuihin vuokriin sekä äänentoiston tekniikasta vastaavan toimijan vaihduttua havaittuihin välttämättömiin tarvikehankintoihin.

Vuoden 2018 investoinnit olivat:

Suomen Valimomuseon perusnäyttelyn uudistamisen suunnittelu alkoi. Vuoden 2018 aikana aloitettiin perusnäyttelyn käsikirjoituksen ja valaistussuunnitelman teko sekä hankittiin osa näyttelyssä tarvittavista led-valaisimista ja AV-tekniikasta.

Senioreiden kuntosalilaitteiden uusiminen toteutui suunnitellusti

Ruukinpajan auto henkilökuljetuksiin hankittiin.

Henkilöstö

Kirjastossa työskenteli vakituisesti 4,8 henkilöä. Elämyspolkuhankkeessa työskenteli kevään 2018 aikana osa-aikainen projektityöntekijä. Lisäksi työllistettiin lyhytaikaisesti muutamia sijaisia ja harjoittelijoita (esim. kuntouttava työtoiminta, TET-harjoittelu, kesäharjoittelu/nuoret).

Kirjastonjohtajan / kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen palvelupäällikön palkan jakautuminen on tarkistettu: kirjastopalvelut 80 prosenttia, vapaa-aikatoimen hallinto 20 prosenttia.

Työväenopistossa työskenteli vuonna rehtori (60 prosenttia), 1 päätoiminen opettaja, liikunnanopettajana liikunnanohjaaja (50 prosenttia) sekä 58 tuntiopettajaa. Kulttuuritoimella ja työväenopistolla toimi marraskuun loppuun saakka yhteinen kulttuuri- ja opistosihteerit (60/40 prosenttia).

Liikunta- ja nuorisopalveluiden lähiesimiehenä toimii liikunta- ja nuorisosihteerit. Toukokuussa 2017 liikunta- palveluille ja työväenopistolle palkatun yhteisen liikunnanohjaajan tehtävä jakautuu 50 prosenttia liikunta- palveluille ja 50 prosenttia työväenopistolle. Lisäksi liikuntapalveluilla on ollut Karkkila liikkeelle hankkeessa hanketyöntekijä.

Perusnuorisotyö siirtyi uusiin tiloihin Vuoristokotiin. Siellä aloitettiin myös mopotallitoiminta. Etsivää nuori- sotyötä on tehty kahden etsivän nuorisotyöntekijän voimin. Osa heidän palkkakustannuksista on saatu han- kerahoituksen kautta valtiolta. Nuorten työpajalla toimii kolme työnohjaajaa, joista yhden työnkuvaan kuu- luu myös museon talonmiehen tehtävät yhdessä pajanuorten kanssa. Lisäksi pajalla on yksi työsuunnittelija sekä kaksi aikuisopiskelijaa vakuutusyhtiön kautta uudelleen koulutuksessa.

Karkkilan ruukkimuseossa työskenteli vakituisesti museojohtaja ja amanuenssi sekä osa-aikainen museoapu- lainen (60 prosenttia) ja osa-aikainen talonmies (nuorisopalveluiden työnohjaaja 50 prosenttia). Lisäksi mu- seokohteissa työskenteli kesä-elokuussa oppaina kolme tuntityöntekijää. Kuntouttavan työtoiminnan kautta työllistettiin kolme työntekijää.

Toimintaympäristö

Toimintaympäristössä tapahtui useita tilamuutoksia. Kamppailijoiden tilakysymys ratkaistiin sijoittamalla eri lajien harrastajat sekä Rautapataan että nuorisotila Kiitaan. Nuorisotoimi siirtyi Vuoristokotiin, jonne ohjattiin myös järjestötalon yhdistysten toimintoja.

Tilatyöryhmä laati suunnitelman tilojen käytöstä ja etsi vaihtoehtoja myös Ruukinpajan tilakysymyksiin. Esillä olleet vaihtoehdot kariutuivat mm. kiinteistökauppojen vuoksi.

Toiminnan toteutuminen

Vapaa-aikalautakunnan hallinto

Vapaa-aikatoimen hallinto						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0,0	0
Sisäiset toimintatuotot	0	0	0			0
Toimintakulut	-53 108	-200 987	-216 887	-212 872	98,1	4 015
Sisäiset toimintakulut	-8 911	-8 746	-8 746	-10 873	124,3	-2 127
Toimintakate	-62 020	-209 733	-225 633	-223 746	99,2	1 888
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset				-803		-803
Muut laskennalliset kustannukset	-3 033	-2 679	-2 679	-2 759	103,0	-80
Tehtävän kokonaiskustannukset	-65 053	-212 412	-228 312	-227 307	99,6	1 005

Vapaa-aikatoimen hallinnon palvelualueen talous ja toiminta koostuu sivistysjohtajan sekä kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen palvelupäällikön työpanoksesta lautakuntatason tehtäviin. Palvelupäällikön tehtävät siirrettiin alkusyksystä sivistysjohtajalle. Kohdeavustuksiin varatut määrärahat ja lautakunnan toiminta sisältyvät myös tähän kustannuspaikkaan.

Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue

Kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualue						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	441 639	390 400	390 400	432 494	110,8	42 094
Sisäiset toimintatuotot	12 573	3 055	3 055	11 383	372,6	8 328
Toimintakulut	-1 628 183	-1 466 456	-1 475 556	-1 562 056	105,9	-86 500
Sisäiset toimintakulut	-697 995	-729 513	-729 513	-760 742	104,3	-31 229
Toimintakate	-1 871 967	-1 802 514	-1 811 614	-1 878 921	103,7	-67 307
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-14 199	-27 500	-27 500	-27 976	101,7	-476
Muut laskennalliset kustannukset	-197 834	-198 814	-198 814	-216 622	109,0	-17 808
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 084 000	-2 028 828	-2 037 928	-2 123 519	104,2	-85 591

Vapaa-aikalautakunnan alaisen kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen tehtävä on järjestää ja tukea kaupunkilaisten liikunta- ja nuorisopalveluita sekä opisto-, kirjasto-, kulttuuri- ja museopalveluita.

Vapaa-aikalautakunnan alaisen kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen tehtävä on järjestää ja tukea kaupunkilaisten liikunta- ja nuorisopalveluita sekä opisto-, kirjasto-, kulttuuri- ja museopalveluita.

Kirjastopalvelut

Karkkilan kirjasto toimii osana kansallista kirjasto- ja tietopalveluverkkoa ja kiinteässä yhteistyössä mm. muiden Lukki-kirjastojen, Karkkilan kaupungin sisäisten toimijoiden ja Karkkilan kaupungin eri yhdistysten kanssa. Lukki-kirjastojen johtoryhmä kokoontui 10 kertaa vuonna 2018.

Uudistettu kirjastoasetus astui voimaan 1.1.2018.

Valtakunnallinen yleisten kirjastojen asiakaskysely toteutettiin huhtikuussa 2018 kirjastojen asiakkaille netti- ja paperilomakekyselynä kirjastoissa ja niiden verkkopalveluissa. Vastaajia oli valtakunnallisesti lähes 30 000, Karkkilan kirjaston osalta vastaajia oli 64. Kyselyyn vastanneista valtaosa (n. 80 prosenttia) oli naisia.

Asiakkaiden käsitys kirjastojen palveluista on hyvin positiivinen. Asiakkaiden kokonaisarvosana (asteikko 4-10) kirjastoille oli 8,80 eli kouluarvosanoilla kiitettävä. Karkkilan kirjasto sai kokonaisarvosanan 8,75.

Kyselyyn vastanneiden mukaan kirjasto on vaikuttanut heidän elämäänsä erittäin tai melko paljon seuraavilla tavoilla.

- parantanut elämänlaatua (85 %)
- tarjonnut virikkeitä vapaa-aikaan ja harrastuksiin (77%)
- auttanut löytämään tarvittua tietoa (75 %)
- lisännyt lukemista (59%)
- parantanut tietoteknisiä taitoja (22 %)
- lisännyt sosiaalisia kontakteja (18 %)

Kirjastojen henkilökunta sai erinomaiset palautteet ammattitaidostaan ja palveluhalustaan sekä helposta tavoitettavuudestaan. Kirjastojen tärkeimpänä palveluna pidetään mahdollisuutta lainata kirjoja. Kirjastojen järjestämistä tapahtumista lapsille ja nuorille suunnattuja pidettiin tärkeimpinä. Kirjastotiloihin oltiin pääosin tyytyväisiä, erityisesti omatoimisen käytön mahdollisuuteen.

Kirjaston verkkopalvelujen käyttö on vuoden 2013 kyselyn jälkeen lisääntynyt merkittävästi ja sosiaalisen median seuraaminen erityisesti. Viime kyselyssä seuraajia oli 29 prosenttia vastaajista ja nyt jo 45,3 prosenttia.

Vaikka arviot kirjaston toiminnasta olivat hyvin positiivisia, on toiminnassa myös kehitettävää. Kirjastojen tiloja pidettiin pääosin sopivina, mutta hiljaista tilaa kaivattiin enemmän. Myös nuorille kirjastonkäyttäjille kaivattiin lisää tilaa. Kirjastojen tapahtumat saivat hyvät arviot, vaikka niissä käy asiakkaita vain pieni osa.

Kirjasto järjesti itse tai yhteistyössä muiden kanssa yhteensä 102 tapahtumaa. Päävastuullisena järjestäjänä kirjasto järjesti 78 tapahtumaa, joissa oli 1093 kävijää. Kirjastogalleriassa oli näyttelyitä koko vuoden ajan (13 kpl).

Lukki-kirjastoilla oli käynnissä seuraavat yhteiset hankkeet: Kirjallisia tapahtumia aikuisille – hanke, Palvelukulttuurin kehittämishanke, Aina voi oppia uutta – hanke (henkilökunnan koulutusta).

Kirjasto järjesti vuonna 2018 seuraavat vierailut kirjastossa/kouluilla: filosofi Jarkko Tuusvuori ja muusikko Tommi Paju, kääntäjä Kersti Juva, kirjailijat Veera Salmi (alakouluilla), Minna Lindgren ja Anneli Kanto sekä Runomies Reijo Vähälä (myös Nyhkälän koululla).

TILASTOJA	2018	2017	2016	2015
Lainat	121 339 13,79/as	123 051: 14,11/as	125 986: 13,88/as	145 691: 16,2/as
Fyysiset käynnit	54 125	54 334	55 907	60 555
Aukiolotunnit (sis. omatoimiajan)	4029	3202	2421	2397
Tapahtumat	102	92		
Verkkokäynnit * (Karkkilan osuus 10, 5% Lukki-kirjastojen kokonaisluvusta)	42010	43 877	45 443	29 225
E-aineistojen katselu-/kuuntelukerrat (Karkkilan osuus 10, 5% Lukki-kirjastojen kokonaisluvusta)	6269			
Omatoimikirjastokäynnit **	8631	6213	ei tilastoa	ei tilastoa

Yleisten kirjastojen vuositilastot löytyvät osoitteesta tilastot.kirjastot.fi

* Verkkokäynnit = Kotisivut, verkkokirjasto, muut verkkopalvelut

** Todellinen kävijämäärä on suurempi, koska esimerkiksi koululuokat käyvät opettajan kortilla ja näistä kirjautuu vain yksi käynti.

Työväenopisto

Karkkilassa toimii vapaan sivistystyön periaatteiden mukainen työväenopisto, joka on kaikille avoin oppilaitos. Se vaikuttaa myönteisesti toimintaympäristöönsä elinikäisen oppimisen perusteiden mukaan. Opiston tehtävänä on sekä valmentaa että tukea ihmisiä ja yhteisöjä oppimaan ja siten selviytymään jatkuvasti muuttuvassa maailmassa. Työväenopiston palvelut ovat laadukkaita, edullisia sekä helposti saatavilla, ja ne pyritään toteuttamaan asukkaiden toiveiden mukaan. Palveluiden tulevaisuuden turvaamiseksi haetaan kestävää yhteistyötä kaupungin eri toimijoiden kanssa.

Vuonna 2018 työväenopistossa keskityttiin edelleen Suomen juhluvuoden teemoihin. Itsenäisen Suomen vuosikymmeniä käytiin läpi erilaisilla luennoilla, kursseilla ja keskustelutilaisuuksissa. Syksyllä 2018 työväenopistossa panostettiin erityisesti vapaaehtoistoiminnan koulutukseen yhdessä SPR:n, seurakunnan sekä Karkkilan kaupungin maahanmuuttotyön ja liikuntatoimen kanssa.

Vuoden aikana työväenopisto osallistui Kaikukortti-kokeiluun. Vapaa-aikalautakunnan päätöksen mukaisesti työväenopiston opiskelijapaikoista 2 prosenttia (laskennallisesti 40 paikkaa) on mahdollista täyttää Kaikukortin haltijoilla. Syksyn 2018 aikana Kaikukortilla opiskelijapaikan lunasti 34 opiskelijaa. Työväenopisto osallistui myös elämyspolun toimintaan tarjoamalla paikkakuntalaisille ilmaisia tapahtumia ja tilaisuuksia. Työväenopiston toiminnasta elämyspolkuun liittyvät kevätnäyttelyt, Karkkila tutuksi –tutustumiskäynnit, yhteislaulu-tilaisuudet sekä ilmaisluennot.

Vuoden aikana työväenopistossa järjestettiin 179 kurssia, joihin osallistui noin 1450 henkilöä. Kurssitoimintaa järjestettiin ja suunniteltiin tiiviissä yhteistyössä eri kaupungin yksiköiden ja yhdistysten kanssa.

	2018	2017	2016
Oppitunteja	5408	5930	5942
Kursseja	179 (lukuvuosi 2018 – 2019)	184 (lukuvuosi 2017 – 2018)	195 (lukuvuosi 2016 – 2017)
Opiskelijoita (eri henkilöitä)	1454	1502	1564
Osallistujia (sama henkilö voi olla useampaan kertaan)	2080 (lukuvuosi 2018 – 2019, on vielä kesken)	3365 (lukuvuosi 2017 – 2018)	2585 (lukuvuosi 2016 – 2017)

Museopalvelut

Karkkilan ruukkimuseon kohteissa, Suomen Valimomuseossa, Galleria Bremerissä, Högforsin masuunissa ja Työläismuseossa vieraili vuonna 2018 yhteensä 8 578 kävijää. Kokonaiskävijämäärään lasketaan näyttelyvieraiden lisäksi myös museon tiloissa ja museoalueella järjestetyissä tilaisuuksissa, kuten konserteissa ja teatteriesityksissä, käyneet.

Karkkilan ruukkimuseo tallensi ja luetteloi valimoteollisuuteen ja Karkkilan historiaan liittyviä esine- ja valokuvakokoelmia. Lisäksi museossa tehtiin kokoelmiin liittyvää tutkimustyötä. Museon kokoelmiin kuuluu noin 11 240 esinettä ja yli 130 000 valokuvaa. 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.

Karkkilan ruukkimuseon kohteissa järjestettiin vuonna 2018 kaikkiaan 202 opastettua kierrosta sekä tilaisuutta. Museon kohteissa järjestettiin yhteensä 9 vaihtuvaa näyttelyä, joista kaksi oli museon omaa tuotantoa. Lisäksi museo järjesti vuoden aikana 11 pienenä näyttelyä museon omissa ja Karkkilan kirjaston tiloissa. Ruukkimuseon perusnäyttelyissä esiteltiin ruukkilaisten elämää sulan metallin äärellä ja kotoisissa askareissa 1800- ja 1900-luvuilla. Museon kohteita ja Karkkilan historiaa esiteltiin myös Seinätön museo - mobiilisovellusten avulla, joita museo on julkaissut viisi kappaletta. Suomen Valimomuseon perusnäyttelyn

uudistuksen suunnittelu ja toteutus aloitettiin vuoden 2018 aikana. Kulonsuonmäen vanhan rautakaivoksen alueen puuston ja risukon raivaustyötä varten saatiin avustusta Museovirastolta.

Ruukkimuseon kohteissa järjestettiin vuonna 2018 Karkkilan Rautapäivien, Pruukkipäivän sekä Historian yön tapahtumia. Museon henkilökunta piti myös 13 esitelmää, jotka liittyivät Karkkilan historiaan ja erityisesti vuoden 1918 tapahtumiin. Esitelmiä pidettiin niin Karkkilassa kuin Karkkilan ulkopuolella. Museo järjesti lisäksi Karkkila tutuksi -kierroksia yhteistyössä Karkkilan työväenopiston kanssa.

	2018	2017	2016
Kävijämäärä	8578	7572	5561
Opastukset ja oheistapahtumat	202	236	178
Vaihtuvat näyttelyt	20	26	27

Kulttuuripalvelut

Karkkilan kaupunki tuki kannatusyhdistysten ylläpitämiä taidekouluja, joita ovat Karkkilan kuvataidekoulu, Karkkilan musiikkikoulu ja Luoteis-Uusimaan tanssiopisto Vinha. Taidekoulut antavat taiteen perusopetuksesta säädetyn lain edellyttämää, kunnan vahvistaman opetussuunnitelman mukaista taideopetusta lapsille ja nuorille.

Karkkilan kaupunki järjesti yhteistyössä Karkkilan seurakunnan kanssa itsenäisyyspäivän juhlan 6.12.2018. Kesällä 2018 kulttuuripalvelut järjesti Rautapäivien yhteydessä Kansainvälisen Musiikkikahvilan museokahvila Pakarissa yhteistyössä kaupungin maahanmuuttopalveluiden kanssa. Kulttuuritoimi tuki myös taidekouluja, Karkkilan Työväen Näyttämöä sekä Kino Iglua tapahtumien järjestelyissä Karkkilasalissa.

Karkkilasalissa järjestettiin vuonna 2018 yhteensä 62 yleisötilaisuutta, eli salin käyttöaste esitystoiminnassa oli 17 prosenttia. Kun lasketaan salin kaikki käyttö (pitäen sisällään yhdistysten suljetut tilaisuudet, kurssit, koulutukset, esitysten harjoitukset sekä yhteiskoulun ja lukion oman käytön), oli Karkkilasali käytössä yhteensä 190 päivänä vuodesta. Käyttöaste näin laskien oli 52 prosenttia.

Karkkilasalin teknisen ylläpidon järjestäminen kilpailutettiin vuodenvaihteessa 2017–2018. Uusi sopimus kattaa ajanjakson 9.2.2018–31.12.2019 sekä option vuodelle 2020. Uuden sopimustoimijan myötä yhteiskoulun ja lukion käyttömahdollisuudet Karkkilasalissa ovat parantuneet merkittävästi.

Karkkilasali	2018	2017	2016
käyttöaste esitystoiminnassa	62 tapahtumaa 17,0 %	83 tapahtumaa 22,7 %	(ei tilastoja)
kokonaiskäyttöaste	190 vrk 52,1 %	221 vrk 60,5 %	(ei tilastoja)

Kulttuuripalveluissa otettiin käyttöön Kaikukortti-malli yhteistyössä Kulttuurilla kaikille -verkoston kanssa. Kaikukorttien jakelu alkoi toukokuussa 2018. Kaikukortti on tarkoitettu Kaikukortti-verkostoissa mukana

olevien sosiaali- ja terveysalan toimijoiden asiakkaille, jotka ovat tiukassa rahatilanteessa, eivätkä voi siitä syystä hankkia pääsylippuja tai kurssipaikkoja. Kaikukortti-toiminta loi uusia yhteistyön muotoja kulttuuri-, sosiaali- ja terveysalan toimijoiden välille ja toi uusia yleisöjä kulttuuritarjonnan piiriin.

Kaikukortti	2018	2017	2016
Kaikukortteja jaettu	138 kpl	(ei käytössä)	(ei käytössä)
Käynnit kulttuurikohteissa yhteensä:	92	(ei käytössä)	(ei käytössä)
joista: henkilökohtaisella kortilla,	83		
yhteisön kortilla,	6		
alle 16-vuotiaan lapsen lippuja	3		

Kirjaston hallinnoimana projektina alkanut elämyspolkutoiminta siirtyi vuonna 2018 kulttuuritoimen hallinnoitavaksi. Elämyspolku tarjoaa erilaisia kulttuuri- ja liikuntaelämyksiä kaikenikäisille karkkilalaisille niin, että tapahtumat ovat osallistujille ilmaisia. Toimintaa järjestetään yhteistyössä koko kulttuurin ja vapaa-ajan palvelualueen kanssa ja sitä on suunniteltu tiiviissä yhteistyössä koko sivistystoimen kesken. Elämyspolun nimissä vuoden aikana järjestettiin noin 100 tapahtumaa ja tilaisuutta eri-ikäisille paikkakuntalaisille. Tarkkaa osallistujamäärää on erilaisten tapahtumamuotojen takia mahdoton laskea, mutta erikseen järjestettyihin tilaisuuksiin on osallistunut noin 2400 karkkilalaista.

Facebookiin Karkkilan yhdistysrinki -ryhmässä mm. tiedotetaan alkavista apurahahauista, verkostoidutaan ja pyritään estämään päällekkäisiä tapahtumia tapahtumasuunnittelukalenterin avulla.

Liikuntapalvelut

Liikuntapalveluiden tehtävänä on toteuttaa matalan kynnyksen liikuntapalveluita sekä terveysliikuntaa tukevaa toimintaa. Osa toiminnasta toteutetaan Liikuntapalveluissa ja osa toiminnasta ostetaan ostopalveluina paikallisilta järjestöiltä, yrityksiltä tai lähikunnista (esim. vesijumppa Rajamäen uimahallilla). Lisäksi liikuntapalvelut, hallinnoi liikuntasalien ilta ja viikonloppu käyttöä. Urheiluseurat varaavat itse tilavarausjärjestelmä Juliuksesta viikonloppujen sarjapalveluvuorot.

Tammikuussa käynnistyi kolmas hankekausi Karkkila liikkeelle hankkeella. Hankeen avulla on kehitetty liikuntapalveluiden toimintaa mm. erilaisten tapahtumien, ryhmäliikunnan ja vapaaehtoistyön avulla. Vuoden 2018 alussa palvelutalon kuntosalitoiminta siirtyi peruskuntayhtymä Karviaisen fysioterapialta liikuntapalveluiden hoidettavaksi. Samalla vertaisohjaajien koulutuksia lisättiin ja toimintaa tehostettiin. Lisäksi ilmoittautumista palvelutalon kuntosaliryhmiin kehitettiin asiakkaita palvelevammaksi.

Liikuntapalvelut, liikutti vuoden 2018 aikana yhteensä 11 566 kävijää. Lisäksi liikuntapalvelut, järjesti matalan kynnyksen liikuntatoimintaa mm. kuntokorista, äijäsählyä, naisten sählyä, istumalentopalloa, seniorilento-palloa, kuntotennistä ja kuntosulkapalloa.

Lisäksi liikuntapalveluilla on kaksi venettä, joita vuokrattiin kesä -syyskuun aikana yhteensä 16 kertaa.

	2018	2017	2016
Tapahtumat	799	1893	1211
Ryhmäliikunta	3641	3970	1962

Kertaluontoinen liikun- nanohjaus	371	248	249
Vertaisohjaajatoiminta	6739		

Nuorisopalvelut

Perusnuorisotyö

Vuonna 2018 nuorisotilat toimivat alkuvuoden nuorisotila Kitassa ja syyskausi aloitettiin uudessa nuorisotalossa. Nuorisotilan muutto Vuoristokotiin tapahtui elokuussa ja toiminta alkoi uusissa tiloissa 7.9.2018. Nuorisovaltuusto järjesti nimikilpailun syyskuun aikana ja he päättivät tilan nimeksi Nuorisotalo (NuTa). Uuden tilan avajaisia juhlittiin perjantaina 12.10.2018. Avajaisia oli järjestämässä nuorisopalvelut, nuorisovaltuusto ja MLL:n Helpperit.

Nuorisopalvelut, järjesti vuonna 2018 nuorten avointeniltojen toimintaa kolmena iltana viikossa 13-17 vuotiaille. Lisäksi nuorisotilalla on järjestetty alakouluikäisten (3-6 luokkalaisten) iltapäivää yhtenä iltapäivänä viikossa. Mopotalli toiminta käynnistettiin 17.5.2018 yhteistyössä MLL:n Helppereiden ja Karkkilan moottorikerho ry:n kanssa. Lisäksi nuorisopalvelut sai hankerahaa kerhotoiminnan järjestämiseen toimintakaudelle 2018-2019. Tällä kerhotoiminnan hankerahalla on järjestetty mopotallitoimintaa, sekakerhoa (teema vaihtuu kuukausittain), sählykerhoa, temppukerhoa sekä lasten leiritoimintaa koulujen loma-aikana.

Koulujen kanssa tehtävää yhteistyötä on jatkettu. Nuoriso-ohjaajat ovat pitäneet keväällä kaikille kuudesluokkalaisille päihdekasvatustunteja, alakoulujen välituntiliikuntaa on jatkettu sekä osalle kouluista on pidetty koulujen toiveista esim. some-tunteja. Nuoriso-ohjaajat ovat olleet mukana syksyllä seitsemäsluokkalaisten ryhmäytymispäivässä sekä he ovat käyneet esittäytymässä ja kertomassa nuorisopalveluista oppilaanohjauksen tunneilla seitsemäs- ja kahdeksasluokkalaisille. Lisäksi nuoriso-ohjaaja on ollut etsivän nuorisotyön mukana pitämässä aulapäivystystä lähialueen oppilaitoksissa.

Vuoden alussa kokoontui uusi nuorisovaltuuston ryhmä ja mukaan oli ilmoittautunut seitsemän jäsentä. Nuorisovaltuusto kokoontui vuoden aikana yhteensä yhdeksän kertaa. Nuorisovaltuuston teema vuonna 2018 oli liikunta. Nuorisovaltuusto sai myös edustajat tekniseen lautakuntaan, kasvatus ja opetuslautakuntaa ja vapaa-aikalautakuntaan. Lisäksi Karkkilan nuorisovaltuusto on ollut edustettuna maakunnallisessa nuorisovaltuustossa. Nuorisovaltuusto oli mukana kevään nuorten tapahtumassa, järjesti nimikilpailun uudelle nuorisotilalle, suunnittelivat ja toteuttivat nuorisotilan avajaiset sekä vaikuttivat uuden tilan sisustukseen.

13-17 vuotiaiden nuorten illoissa kävi vuoden 2018 aikana yhteensä 1883 kävijää. Muutto uusiin tiloihin vähensi kävijämääriä nuorten avointen iltojen osalta. Tähän vaikutti se, että syksyn toimintakausi oli muuton takia lyhyempi kuin normaalisti sekä lämmin syksy piti nuoret ulkona. Alakoulu-ikäisten iltapäivissä on käynyt 91 lasta. Lisäksi nuorisopalvelut on järjestänyt leiritoimintaa koulujen loma-aikoina.

Nuorisopalveluiden kävijätilastot 2019	Tammi	Helmi	Maa-lis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo	Syys	Loka	Mar-ras	Joulu	Yht.
Mopotalli					59	41		41	25	15	10		191
Leiritoiminta		11				68		8		9			96
Nuorten avoimet illat	296	285	344	271	151	55			107	120	204	50	1883
Alakoulujen ilta-päivät		5	27	11	7				2	3	19	17	91
Kerhotoiminta									11	30	49	8	98
												yht.	2359

Etsivä nuorisotyö

Etsivän nuorisotyön asiakkuudessa on vuoden 2018 aikana ollut yhteensä 78 nuorta, josta 26 on ollut naisia ja 52 miehiä. Nuoria on tavoitettu tuen ja avun piiriin yhteistyössä mm. TE- toimiston, Kelan, Ohjaamon, velkaneuvonnan, sosiaalitoimen, nuoriso-, liikunta- ja kulttuuritoimen, Ruukinpajan, työpaja Werstaan, Kino Iglun, Karkkilan yhteiskoulun, lähialueen ammattioppilaitosten sekä vanhempien avulla tai nuori on itse ottanut yhteyttä etsivään nuorisotyöntekijään. Lisäksi etsivät ovat tehneet yhteistyötä puolustusvoimien kanssa osallistumalla kutsuntoihin sekä siviilipalveluskeskuksen kanssa järjestämällä nuorille siviilipalveluspaikkoja.

Tammikuussa 2018 käynnistettiin Ohjaamo-toiminta etsivän nuorisotyön tiloissa yhteistyössä Peruskuntayhtymä Karviaisen sosiaalipalveluiden kanssa. Ohjaamo oli auki parittomien viikkojen torstaisin klo 12-14. Etsivä nuorisotyö järjesti kevät kaudella 2018 nuorten avointa iltaa yli 18-vuotiaille nuorisotila Kitassa. Vähäisen osallistujamäärän vuoksi toimintaa ei katsottu järkeväksi jatkaa syyskaudella. Lisäksi etsivät nuoriso-ohjaajat ovat järjestäneet elämänhallintaryhmää kahtena päivänä viikossa, tehden erilaisia ryhmätöitä sekä arjenhallintaan liittyviä tehtäviä. Lähialueen ammattikoulujen kanssa on tehty yhteistyötä noin kerran kuukaudessa etsivien nuoriso-ohjaajien aulapäivystyksenä. Lisäksi etsivä nuorisotyö on järjestänyt yhteistyössä Kino Iglun, Werstaan ja Ruukinpajan kanssa elokuvanäytöksiä.

8.2.2018 järjestettiin #MITÄMÄTEENMUNELÄMÄLLÄ työllisyystapahtuma, jota etsivä nuorisotyö oli järjestämässä yhteistyössä yhteiskoulun, Ruukinpajan ja työllisyydenhoidon kanssa. Tapahtumassa oli mukana myös lähialueen oppilaitoksia sekä paikallisia yrityksiä esittelemässä toimintaansa.

	2018	2017	2016
Etsivän nuorisotyön asiakkuudessa	78	88	92

Nuorten työpaja Ruukinpaja

Nuorten työpajalla on ollut vuoden 2018 aikana yhteensä 46 nuorta, joista osa on ollut työkokeilussa, kuntouttavassa työtoiminnassa, palkkatuella, oppisopimuksella tai muussa toimenpiteessä (esim. tet-jakso, siviilipalvelus). Yhteistyötä paikallisten yrittäjien sekä kaupungin eri toimialojen kanssa on jatkettu. Molemmipuoliset yhteydenotot ovat mahdollistaneet nuorille työkokeilupaiikkoja sekä jonkin verran myös pieniä työsuhteita sekä oppisopimuksia (mm. ruokapalvelu, tilapalvelu, liikuntatoimi, päiväkodit). Ruukinpajalla tehtävät työtehtäviä ovat mm. huonekalujen entisöinti, pintakäsittely, mainospuolen työtehtävät, pienimuotoiset muutot.

Syksyllä 2018 käynnistettiin pilottina Starttivalmennus, joka on tarkoitettu 16-25 vuotiaille nuorille. Starttivalmennuksen tavoitteena on tukea ja vahvistaa nuoren arjenhallinnan taitoja ja itseluottamusta sekä valmentaa nuori kohti opiskelupaikkaa tai työelämää. Starttivalmennus toimi syksyn ajan Nuorisotalolla kolmena päivänä viikossa. Lähtökohtana on, että nuoren starttivalmennus kestää 3kk, jonka jälkeen hän voi siirtyä esim. työpajan toimintaan.

Ruukinpajan nuorilla on ollut käytettävissään TE-toimiston ammatinvalintapsykologin palvelu, jonka avulla on ollut mahdollista löytää itseä kiinnostava opiskeluala tai työtehtävä. Nuoria on autettu myös opiskelupaikan tai työpaikan hakemisessa, Kelan tai TE-toimiston kaavakkeiden täytössä. Etsivä nuorisotyö on ollut myös pajanuorten käytettävissä tarvittaessa.

Pajan nuorille on järjestetty liikuntatoimintaa kaksi kertaa viikossa, koulutuksia ja opinto iskuja. Lisäksi pajan nuoret kävivät Helsingissä Kansallismuseossa katsomassa Suomen tarina näyttelyä, johon he olivat lahjoittaneet itsetehtyjä saunakauhoja sekä he kävivät katsomassa Suomen Valimomuseon Galleria Bremerin näyttelyä Hanoi Rocks -kokoelma 1980-2018. Ruukinpajan nuoria oli mukana myös koulujen välisissä hiihtokilpailuissa mm. ajanotossa ja jakamassa mehua lapsille, Kino Iglun elokuvanäytöksissä.

	2018	2017	2016
Nuorten työpajalla ollut nuoria	46	42	46

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Karkkilan vetovoimaisuuden lisääminen. Asukas- ja asiakaslähtöisen palvelukulttuurin kehittäminen.
Talousarviovuoden tavoite	Liikuntapaikkasuunnitelman ja liikuntastrategian laatiminen alkuun
Toteutuma	Valmistunut, käsitelty sekä vapaa-aikalautakunnassa että kaupunginhallituksessa
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu
Arviointikriteeri/mittari	Suunnitelma ja strategia on aloitettu
Vastuuhenkilö	Sivistysjohtaja, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen palvelupäällikkö, liikuntasihiteeri

Päämäärä	Kilpailukykyisen elinkeinoympäristön Karkkila
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Karkkilan vetovoimaisuuden lisääminen. Asukas- ja asiakaslähtöisen palvelukulttuurin kehittäminen.
Talousarviovuoden tavoite	Kaiku-kortin käyttöönotto
Toteutuma	Meneillään ja muuttuu pysyvätoiminnaksi
Toteutuu/ei toteudu	Toteutuu
Arviointikriteeri/mittari	Uusien palvelujen toteutuminen, kuntalaisten osallistumisen lisääntyminen vapaa-ajan toimintoihin
Vastuuhenkilö	Sivistysjohtaja, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen palvelupäällikkö, kulttuurisih-teeri

7.1.6. Tekninen lautakunta

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

Talouden toteutuminen

TEKNINEN LAUTAKUNTA						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	4 731 941	4 882 798	4 882 798	4 829 194	98,9	-53 604
Sisäiset toimintatuotot	6 026 746	6 258 840	6 258 840	6 297 508	100,6	38 668
Toimintakulut	-6 576 753	-6 515 335	-6 431 335	-6 389 937	99,4	41 398
Sisäiset toimintakulut	-851 092	-845 510	-845 510	-848 420	100,3	-2 910
Toimintakate	3 330 842	3 780 793	3 864 793	3 888 344	100,6	23 551
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-2 437 722	-2 642 000	-2 642 000	-2 622 683	99,3	19 317
Muut laskennalliset kustannukset	-375 661	-370 633	-370 633	-372 274	100,4	-1 641
Tehtävän kokonaiskustannukset	517 458	768 160	852 160	893 387	104,8	41 227

Teknisen lautakunnan alaista toimintaa toteutettiin tiukan talousseurannan ja kulukurin myötävaikutuksella. Talousarviovuoden 2018 aikana lautakunnan alaista toimintaa sopeutettiin yhteensä 84 000 euron menoihin varatun määrärahan vähentämisellä käyttötalouden sopeutuksena (kts. MTA2018 / toimintakulut). Toimintatuotot (ulkoiset + sisäiset) alittuivat 14 936 euroa ja toimintakulut 38 488 euroa, ja täten sitova toimintakate toteutui 23 551 euroa muutettua talousarviota parempana.

Investointiohjelman muutettu talousarvio 2018 oli 1 466 000 euroa ja toteuma 1 339 157 euroa eli 91 prosenttia.

Valtuustotason toiminnallisista tavoitteista toteutui 4/5 ja lautakuntatason tavoitteista 8/11. Syynä asetettuja tavoitteita alhaisempaan toteumaan oli merkittävä henkilöresurssien puute.

Henkilöstö

Vuoden 2018 aikana irtisanoutui tekninen johtaja, kaavoitusarkkitehti, tekninen isännöitsijä, kiinteistönhoitaja, vastaava rakennustarkastaja sekä kaksi ruokahuollon henkilöä. Vuoden aikana em. avoinna olleet virat

ja toimet saatiin täytettyä. Nimikemuutoksia tehtiin vuoden aikana kaksi kappaletta: kaavoitusarkkitehdin nimike muutettiin kaavoituspäälliköksi ja teknisen isännöitsijän nimike muutettiin tilapalvelupäälliköksi. Vuonna 2018 vakituisten työntekijöiden määrä säilyi samana edellisvuoteen verrattuna.

Toiminnan toteutuminen

Yhdyskuntatekniikan palvelualue

Yhdyskuntatekniikan palvelualue						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	134 098	131 800	131 800	116 926	88,7	-14 874
Sisäiset toimintatuotot	250 437	227 000	227 000	278 475	122,7	51 475
Toimintakulut	-1 584 909	-1 531 154	-1 531 154	-1 601 600	104,6	-70 446
Sisäiset toimintakulut	-261 096	-221 188	-221 188	-296 604	134,1	-75 416
Toimintakate	-1 461 469	-1 393 542	-1 393 542	-1 502 802	107,8	-109 260
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-520 677	-541 600	-541 600	-529 744	97,8	11 856
Muut laskennalliset kustannukset	-117 560	-92 125	-92 125	-97 426	105,8	-5 301
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 099 706	-2 027 267	-2 027 267	-2 129 971	105,1	-102 704

Toimituotot (ulkoiset + sisäiset) ylittyivät 36 601 euroa ja toimintakulut 145 862 euroa, ja täten sitova toimintakate toteutui 109 260 euroa muutettua talousarviota heikompana.

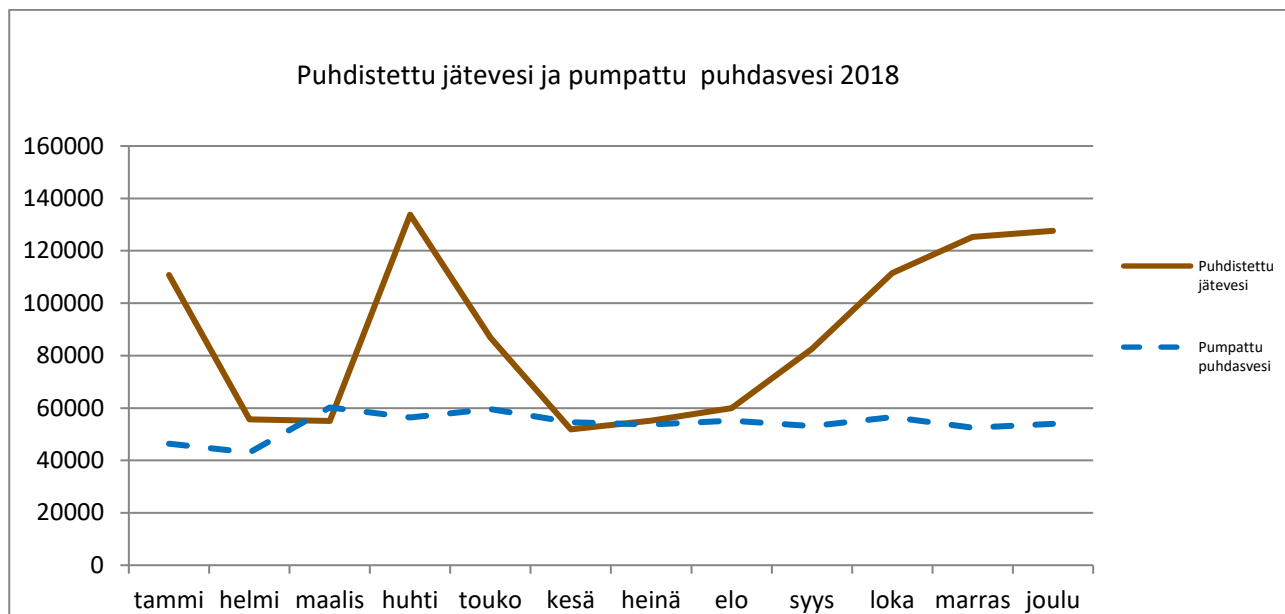
Toimintakatteen alittuminen aiheutui kunnossapitotoiminnan kulujen kasvusta laajasti sisältäen konepalvelut, lumityöt sekä talviliikuntapaikkojen hoitotyöt yhdessä. Ulkoisia toimintatuottoja laski myös puunmyyntitulojen arvioitua alhaisempi toteuma. Sisäiset toimintakulut kasvoivat merkittävästi kahdesta eri syystä. Varikon vuokrat siirtyivät kokonaan yhdyskuntatekniikalle kesken toimintakauden toukokuussa tilapalvelun toimintojen siirtyessä kokonaan varikolta pois. Lisäksi polttoainekustannukset kasvoivat vuoden aikana arvioitua enemmän.

Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitoksen palvelualue						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	1 665 795	1 746 000	1 746 000	1 769 059	101,3	23 059
Sisäiset toimintatuotot	97 794	118 980	118 980	91 438	76,9	-27 542
Toimintakulut	-955 056	-894 047	-894 047	-940 471	105,2	-46 424
Sisäiset toimintakulut	-191 637	-225 235	-225 235	-180 351	80,1	44 884
Toimintakate	616 896	745 698	745 698	739 674	99,2	-6 024
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-474 028	-465 800	-465 800	-463 297	99,5	2 503
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0		0
Tehtävän kokonaiskustannukset	142 867	279 898	279 898	276 377	98,7	-3 521

Vesilaitoksen toimintatuotot (ulkoiset + sisäiset) alittuivat 4 483 euroa ja toimintakulut ylittyivät 1 540 euroa, ja täten sitova toimintakate toteutui 6 024 euroa muutettua talousarviota heikompana.

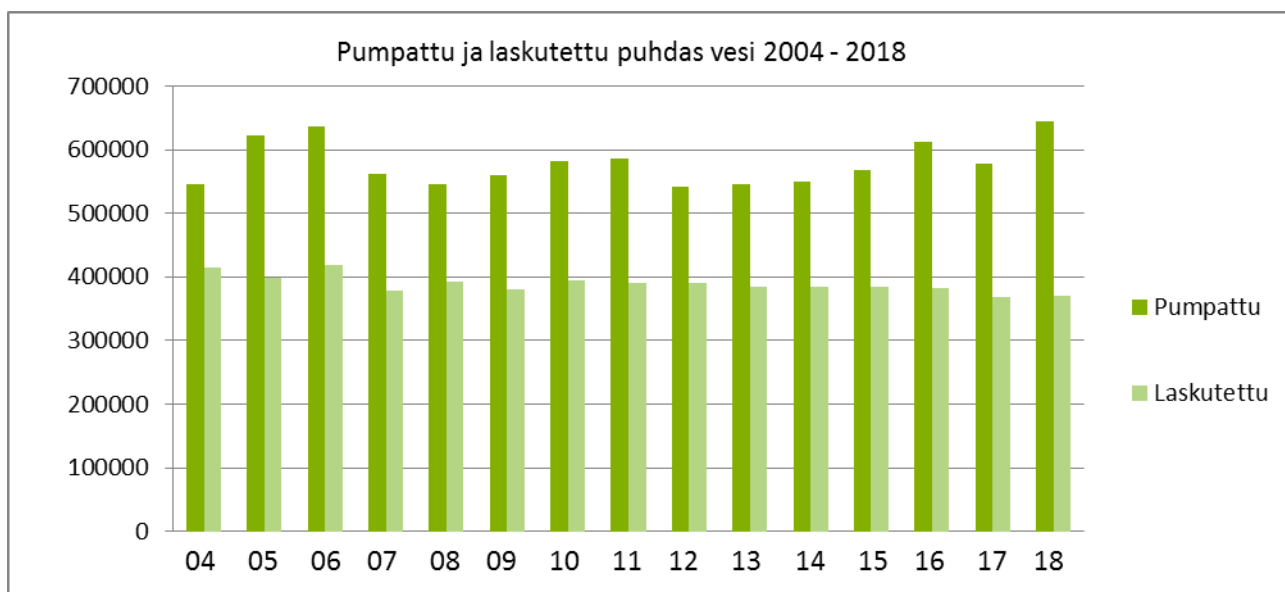
Toimintakulujen ylitykset johtuvat pääsääntöisesti puhdistamon puhdistus- sekä lietteenkäsittelyprosessien kehittämisestä.



Yllä olevassa kuvassa on esitetty verkostoon pumpatun puhdasveden ja puhdistetun jäteveden erot kuukausittain vuonna 2018. Graafista voidaan päätellä, että puhdistamon kuormittavuus on suurimmillaan, kun maastossa liikkuu hulevesiä (sade- ja sulamisvesiä).

Hulevesien osuus ja sekaviemäroinnin ongelmat sekä jätevesiviemärin vuotovedet ovat toimintakauden osalta näkyvissä puhdistamolle tulevissa kokonaisvesimäärissä. Puhdistamo on kuitenkin pysynyt hyvin toimintakykyisenä ilman merkittäviä häiriötekijöitä tai ohivirtaamia. Vedenkulutus pysyi melko tasaisena läpi koko vuoden. Kevään sulamisvedet sekä loppuvuoden 2017 runsaat sateet näkyvät puhdistetun veden määrässä selkeästi. 2018 heinäkuussa puhdistamon lähtevän veden mittaus vikaantui ja johti todellisuutta suurempaan mittaustuloksiin. Tämä poikkeama on nähtävissä heinä-joulukuun puhdistetun jäteveden määrässä.

Vesilaitos laskutti asiakkaita käyttöveden osalta vuonna 2018 yhteensä 371 233 m³ ja verkostoon pumpatun käyttöveden määrä oli 645 098 m³. Pumpatun käyttöveden ja laskutetun käyttöveden suhteesta voidaan tulkitä, että vuosien 2005 – 2018 välisenä aikana käyttövesiverkostossa on ollut vuotoa noin 35 prosenttia. 2018 alkaloitilaitoksen saneerauksen yhteydessä verkostoa jouduttiin huuhtelemaan useamman viikon ajan ja tämä näkyy selvästi pumpatun veden suhteettoman suurena määränä. Laskutetun veden suhdanne näyttää seuraavan Karkkilan väestökehitystä.



Yllä olevassa kuvassa on esitetty verkostoon pumpatun ja laskutetun käyttöveden määrät vuosina 2004 – 2018. Kokonaismäärästä nähdään, että pumpatun ja laskutetun veden määrien ero on ollut toimintakaudella suuri, mutta niiden suhde on vaihdellut vuosittain. Vuosittainen vaihtelu johtuu yksittäisistä isommista putkiriikoista. 2018 pumpattiin ennätysmäärä vettä. Osa vedestä kului alkalointilaitoksen sekä verkoston huuhteluun.

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 määrätietoisen jatkamisen. Korjausinvestoinneilla parannetaan verkoston teknistä laatua, joka vaikuttaa laitoksen käyttötalouteen pitkällä aikajänteellä parantavasti. Vuoto- ja hulevesien hallintaan saamiseksi on tehty selvitys tarvittavista toimenpiteistä. 2018 otettiin käyttöön hulevesimaksu tarvittavien lisäinvestointien rahoituksen kattamiseksi.

Kiinteistöt ja toimitilat palvelualue

Kiinteistöt ja toimitilat palvelualue						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	2 332 523	2 653 998	2 653 998	2 497 771	94,1	-156 227
Sisäiset toimintatuotot	5 656 765	5 871 808	5 871 808	5 885 984	100,2	14 176
Toimintakulut	-3 735 700	-3 761 915	-3 751 915	-3 602 364	96,0	149 551
Sisäiset toimintakulut	-369 192	-370 557	-370 557	-337 281	91,0	33 276
Toimintakate	3 884 397	4 393 334	4 403 334	4 444 111	100,9	40 777
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-1 431 286	-1 622 900	-1 622 900	-1 617 912	99,7	4 988
Muut laskennalliset kustannukset	-220 979	-245 553	-245 553	-249 729	101,7	-4 176
Tehtävän kokonaiskustannukset	2 232 132	2 524 881	2 534 881	2 576 470	101,6	40 777

Palvelualueen toimintatuotot (ulkoiset + sisäiset) alittuivat 142 051 euroa ja toimintakulut 182 827 euroa, ja täten sitova toimintakate toteutui 40 777 euroa muutettua talousarviota parempana.

Toimintatuottojen alenemasta pääosan eli 65 232 euroa tästä muodosti Moukaritie 9 ja 10 rakennuksille budjetoidun vuokratulon saamattomuus kiinteistöjen 14.12.2017 toteutuneen myynnin vuoksi. Takkoinrinteen palveluasumisen päätöksistä vuokrasuhteista aiheutuva vajaakäyttö muodosti 18 447 euron vajeen niille budjetoituihin vuokratuloihin nähden. Sorvirinteen vuokratulot jäivät vajaakäyttöasteen vuoksi 39 166 euroa budjetoidusta. Ruokahuollon palvelumyynti Karviaiselle väheni edelleen 35 022 euroa edellisestä vuodesta 2017. Alkuvuodesta tunnistetun tulevan tuloalijäämän kompensatioksi palvelualue keskittyi vuoden aikana vain teknisesti välttämättömien asioiden korjaamiseen ja näin muodostuvien vajeiden minimoimiseen MTA 2018 toimitakatteen saavuttamiseksi. Toimintakulujen säästön merkittävimpanä kertaluonteisena perusteena tähän oli edelleen tavanomaista lauhempi talvikausi ja vähäluminen loppuvuosi, joka näkyi mm. pienempinä lämmitys- ja talvikunnossapitokuluina sekä minimiin keskittynyt tietoinen materiaalien hankinta.

Tilapalvelut

Toimintatuotot alittuivat 75 919 euroa vahvistettuun MTA2018 nähden. Toteutuma-aste kuitenkin 98,9 prosenttia. Kulut alittuivat vastaavasti 157 246 euroa. Toteutuma-aste oli 93,6 prosenttia. Toimintakate oli siten 81 327 euroa MTA2018 budjetoitua parempi. Palveluyksikön toimintakuluja tasapainotettiin aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osalta budjetoitua 184 8742 euroa vähäisemmällä ostoilla. Palvelujen ostoja siirrettiin tuleville vuosille 31 111 euron edestä. Tilapalvelun vastuulla olevat palvelutuotannon tilat pysyttiin pääsääntöisesti tiukasta taloudesta riippumatta ylläpitämään ja tarjoamaan asiakkaille toimintakuntoisina. Vuokra-asuntojen huoneistoremontteja jouduttiin siirtämään tulevaisuuteen. Kaksi vuokra-asuntoa vaatii v. 2019 välittömän putkiston peruskorjauksen. Palvelukeskuksen ruokalan sisäilmakorjaus saatiin 1-vaiheen osalta toteutettua suunnitellusti. Lisäksi tehtiin yhteiskoululla kahden luokkahuoneen sisäilmakorjaukset.

Ruoka- ja puhdistuspalvelut

Toimintatuotot toteutuivat 94,4 prosenttia ja jäivät tavoitteesta 89 182 euroa. Kulut toteutuivat 96,6 prosenttia ja olivat 46 803 euroa alhaisemmat kuin MTA2018. Toimintakate jäi 42 379 euroa alle vahvistetun MTA2018. Ruokapalvelut tuottivat kaupungin omana tuotantona tavoitteensa mukaiset n. 2000 päivittäistä laadukasta ruoka-annosta. Karviaisen ruokahuollon palvelutarpeen pysyvä väheneminen näkyi ruokahuollon toimintatuotoissa. Ruokahuollon ruokasalin tilat peruskorjattiin toimintakaudella ja otettiin uudistuneena uudelleen käyttöön 12/2018. Palveluyksikössä oli vuoden aikana jonkin verran henkilöstövaihtuvuutta, mutta vakinaisen henkilöstön määrä säilyi ennallaan.

Mittaus- ja kiinteistötoimi

Toimintatuotot toteutuivat 108,8 prosenttia ja olivat 23 052 euroa paremmat kuin MTA2018. Kulut toteutuivat 107,0 prosenttia ja ylittyivät 21 228 euroa. Toimintakate toteutui 1 824 euroa muutettua talousarviota parempana. Tulot ylittyivät ennakoitua hiukan suurempana johtuen kertaluonteisten palvelujen kysynnästä ja siitä seuranneista myyntituloista. Menoissa suurin n. 8 500 euroa ylitys tapahtui palvelualuepäällikön toimimisesta toimialajohtajan tehtävässä 4 kk:n määräaikaisena sijaisena. Vakinaisen henkilökunnan määrä pysyi muuttumattomana.

Palvelutuotannon mukainen tonttienmuodostuksen määrätavoite toteutui tavoitteen mukaisesti. Paikka-tieto- ja mittauspalvelut pystyivät tarjoamaan asiakkaiden tarvitsemat laadukkaat palvelut. Palveluyksikössä jatkettiin 2017 käyttöön otetun GIS-Karkkila paikkatietopalvelimen aineiston kehittämistä. Tonttien luovutuksen osalta ei luovutettu yhtään uutta omakotitonttia. Vuokrattuja omakotitontteja ostettiin omaksi kaksi sekä rivitalotontteja kaksi. Yritystontteja myytiin yksi ja vuokrattiin yksi.

Maankäytön suunnittelu palvelualue

Maankäytön suunnittelu						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	2 580	1 000	1 000	1 061	106,1	61
Sisäiset toimintatuotot			0	0	0,0	0
Toimintakulut	-109 767	-134 200	-77 200	-49 965	64,7	27 235
Sisäiset toimintakulut	-7 346	-7 024	-7 024	-9 219	131,2	-2 195
Toimintakate	-114 533	-140 224	-83 224	-58 123	69,8	25 101
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	0	0	0	0	0,0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-23 389	-18 302	-18 302	-13 480	73,7	4 822
Tehtävän kokonaiskustannukset	-137 922	-158 526	-101 526	-71 603	70,5	29 923

Kaavoitus

Maankäytön suunnittelu toimi ensimmäisen toimintavuoden 2018 teknisen lautakunnan alaisuuteen perustettuna Maankäytön suunnittelun palvelualueena. Vastuualue huolehtii kaavoituksesta ja siihen liittyvästä vuorovaikutusmenettelystä sekä asukkaiden, että valtion suuntaan ja valmistelee maankäyttöä ja kaavoitusta koskevat asiat kaupunginhallitukselle. Maankäytön suunnittelun keskeinen tehtävä on mahdollistaa Karkkilan kaupungin positiivisen kehittymisen edellytykset suunnitelmallisella kaavoituksella. Myös poikkeamislupa-asioiden ja suunnittelutarveratkaisujen valmistelu ympäristötakunnalle sekä kantatilaperiaatetarkastelut kuuluvat vastuualueen perustehtäviin. Vuoden 2018 kaavoituskatsauksen keskeiset tavoitteet saavutettiin, vaikka kaavoitukseen varattuja ostopalveluita rajoitettiin ja maankäytön suunnitteluun kohdistui osaltaan toimialan säästöpainetta. Toimintakate toteutui 25 101 euroa muutettua talousarviota parempana. Merkittävien syy toimintakulujen suunniteltua pienempään toteutumiseen oli myös kaavoitusarkkitehdin irtisanoutuminen 4/2018 lukien. Uusi kaavoituspäällikkö (vrt. nimikemuutos) aloitti työt 1/2019.

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Strategian tavoitteena on optimaalinen omistajapolitiikka, jossa kaupungin omaisuutta jalostetaan käyttöasteen kautta tuottavammaksi ja palvelutoiminnan kannalta tarpeettomasta kiinteistöomaisuudesta luovutaan.
Talousarviovuoden tavoite	Taseessa olevien kiinteistöjen käyttöaste > 90 %. Toimitilastrategian ja kiinteistöjen myyntiohjelman päivittäminen ja toteuttaminen, luovutusperiaatteiden määrittäminen, salkutuspäivitys, myyntitavoite ja aikataulu.
Toteutuma	KOY Yrittäjäntie 53:n osakkeet myytiin 12/2019 Karkkilan Painopalvelu Oy:lle 85.000€ myyntihinnalla. Pajakatu 2:n kiinteistö myytiin 19.12.2018 Kiinteistö Litja Oy:lle 101.000€ myyntihinnalla.

	Verälänsuora 1:n myynti vaatii asemakaavan muutoksen VL-alueesta AO-kortteliksi, mikä on vuoden 2018 lopussa edelleen luonnostasolla vireillä. Omien kiinteistöjen käyttöastevuorokaudet - Koulut, 100% (koulupäivistä), Ahmoon koulu 20% (vuokratkäytössä) - Päiväkodit, 100% - Terveyskeskus, 100% - Palvelukeskus omat toiminnot 100%. - KOY Takkoinrinne, 90%, vuokratulot 78% - Pajakatu 2, n. 5% - Vuoristokoti, n. 50% - Kaupungintalo, 100%, kirjastosiipi n. 50% - Koy Sorvirinne, 67% - AsOy Korpela, 92, vuokratulot 85% - AsOy Nummela, 100% - AsOy Koliseva, 92, vuokratulot 85% - Vuotinaisen leirikeskus, 33%, vuokratulot 100% - Kovelon henkilöstömaja 33% - Rautapata 0%, painijoiden käytössä n. 50%, ei vuokratuloja Myytävien kiinteistöjen myyntiohjelma on päivitetty 15.2.2018
Toteutui / ei toteutunut	Toteutui
Arviointikriteeri / mittari	Toimintavuoden omien kiinteistöjen käyttöastevuorokaudet [%]. Palveluiden tuottamiseen tarpeettomien kiinteistöjen realisoinnin toteutuma, niistä laaditun salkutuspäivityksen ja vuosikohtaisesti vahvistetun myyntiohjelman mukaisesti [yksikkötiedot ja myyntitulot €].
Vastuuhenkilö	Tekninen johtaja, mittaus- ja kiinteistöpäällikkö

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Resurssien tehokas käyttö
Talousarviovuoden tavoite	Vesihuollon korjaushankkeita toteutetaan suunnitelmallisesti korjausvelan pienentämiseksi.
Toteutuma	Kunnallistekniikan puitesopimuskonsulttien sopimukset allekirjoitettu
Toteutuu/ei toteudu	Toteutui
Arviointikriteeri/mittari	Omaisuuksien tuottavuus talouden kriteerein. Vuotovesi -% (toimitettu – las- kutettu puhdasvesi), energiakulutus [eur/ m2]
Vastuuhenkilö	Tekninen johtaja, vesihuoltopäällikkö

Päämäärä	
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Kiinteistöjen korjausvelan pienentäminen
Talousarviovuoden tavoite	Omien palvelutuotannonrakennusten korjausvelan pienentäminen peruskorjaustoimenpiteillä yhteensä 10 % .
Toteutuma	577 348 €, (29%), vuoden 2018 poistojen lisäys huomioituna (16%)
Toteutuu/ei toteudu	Toteutui investointisuunnitelman mukaisesti
Arviointikriteeri/mittari	Toimintavuoden korjausvelan 10 %:n pienentäminen peruskorjaustoimenpiteillä vuoden 2016 lopulla arvioidusta 2.000.000 €:n laskennallisesta nykyarvosta. Toimintavuoden peruskorjausten toteutuma - % ja pienemmän määrä [€] sekä laskennallisen jäännöskorjausvelan määrä vuoden lopussa [€].
Vastuhenkilö	Tekninen johtaja, mittaus- ja kiinteistöpäällikkö, tekninen isännöitsijä

Päämäärä	
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Kaupungin infrastruktuurin omaisuuden hallinnan selkiyttäminen
Talousarviovuoden tavoite	Koko infrastruktuurin omaisuuden kartoitus ja hallinta.
Toteutuma	Katuluettelon mukainen rekisteri on valmistelussa. Vesihuollon verkoston tietoja saatetaan sähköiseen muotoon.
Toteutuu/ei toteudu	Toteutui, katurekisterimalli excel-pohjaisena.
Arviointikriteeri/mittari	Pitkän aikavälin investointiohjelman luonnos valmis
Vastuhenkilö	Tekninen johtaja, yhdyskuntatekniikan päällikkö, vesihuoltopäällikkö

Päämäärä	Monipuolisen asumisen ekologinen puutarhakaupunki
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Asemanrannan maankäytön ratkaiseminen Keskustan kehittäminen mm. asumisen ja kaupallisten palveluiden osalta Työpaikka-alueita koskevien kaavojen kehittäminen ja toteuttaminen
Talousarviovuoden tavoite	Asemanrannan alueen asemakaavan ja sen muutoksen laadinta
Toteutuma	n. 20%
Toteutuu/ei toteudu	Toteutui osin
Arviointikriteeri/mittari	Asemanrannan kaavatöitä on aloitettu, kokonaisuuteen kuuluvan alueen (Vuohimäki ja Asemanrannan lounaisosa) luonnos valmistuu 2017 ja ehdotus vuoden 2018 aikana. Muun Asemanrannan alueen suunnittelu jatkuu 2018 aikana luonnosvaiheeseen. Keskustan kehittäminen ja yritystoimintaa tukevien kaavojen laatiminen (asiaan vaikuttaa mm. maanhankinta, yksityisten toimijoiden intressit ja tarpeet)
Vastuhenkilö	Kaavoitusarkkitehti

7.1.7. Ympäristölautakunta

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

Talouden toteutuminen

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	93 403	121 000	121 000	127 964	105,8	6 964
Sisäiset toimintatuotot	8 802	0	0	2 903	0,0	2 903
Toimintakulut	-497 310	-536 111	-536 111	-441 297	82,3	94 814
Sisäiset toimintakulut	-27 712	-36 162	-36 162	-32 437	89,7	3 725
Toimintakate	-422 817	-451 273	-451 273	-342 868	76,0	108 405
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-10 724	-13 600	-13 600	-13 505	99,3	95
Muut laskennalliset kustannukset	-89 892	-90 431	-90 431	-94 239	104,2	-3 808
Tehtävän kokonaiskustannukset	-523 433	-555 304	-555 304	-450 612	81,1	104 692

Ympäristölautakunnan alaisen toiminnan vuoden 2018 talous toteutui merkittävästi talousarviota parempana. Toimintatuotot (ulkoiset + sisäiset) ylittyivät 9 867 euroa ja toimintakulut alittuivat 98 539 euroa, ja täten sitova toimintakate toteutui 108 405 euroa muutettua talousarviota parempana. Merkittävin säästö saavutettiin henkilöstökuluissa, kun osa viranhaltijoista siirtyi toisen työnantajan palvelukseen vuoden 2018 ensimmäisellä vuosipuoliskolla.

Valtuustotason toiminnallisista tavoitteista toteutui 1 / 1 ja lautakuntatason tavoitteista 4 / 5.

Henkilöstö

Vuoden 2018 aikana irtisanoutui tekninen johtaja ja vastaava rakennustarkastaja. Em. virat saatiin täytettyä syksyn 2018 aikana.

Toiminnan toteutuminen

Ympäristö ja rakennusvalvonnan palvelualue

Ympäristö ja rakennusvalvonnan palvelualue						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	93 363	121 000	121 000	127 964	105,8	6 964
Sisäiset toimintatuotot	8 802	0	0	2 903	0,0	2 903
Toimintakulut	-408 499	-424 949	-424 949	-371 259	87,4	53 690
Sisäiset toimintakulut	-23 988	-23 895	-23 895	-22 958	96,1	937
Toimintakate	-330 322	-327 844	-327 844	-263 351	80,3	64 493
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-10 724	-13 600	-13 600	-13 505	99,3	95
Muut laskennalliset kustannukset	-84 332	-85 205	-85 205	-88 642	104,0	-3 437
Tehtävän kokonaiskustannukset	-425 378	-426 649	-426 649	-365 498	85,7	61 151

Ympäristö ja rakennusvalvonnan palvelualueen toimintatuotot (ulkoiset + sisäiset) ylittyivät 9 867 euroa ja toimintakulut alittuivat 54 627 euroa, ja täten sitova toimintakate toteutui 64 493 euroa muutettua talousarviota parempana.

Rakennusvalvonta

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

Rakennusvalvonnassa pyritään ohjaamaan Karkkilan kaupungin alueella tapahtuvaa rakentamista etukäteisneuvonnalla, joka nopeuttaa varsinaisen lupapäätöksen tekoa.

Lupien käsittely

Rakentamisen lupien määrä pysyi samalla tasolla vuonna 2018 vuoteen 2017 verrattuna. Lupia myönnettiin 1 kpl vähemmän kuin vuonna 2017. Suurin osa toimenpideluvista kohdistuu maalämpökaivojen, jätevesijärjestelmien rakentamiseen ja pieniin muutostöihin esim. terassit, aurinkopaneelit yms. rakentamiseen.

Luvat ja ilmoitukset / kpl	2014	2015	2016	2017	2018
Rakennusluvut	59	57	46	42	44
Toimenpideluvat	50	31	53	51	70
Toimenpideilmoitukset	26	14	19	15	1
Maisematyöluvut	18	10	19	33	28
Jatkoluvat	13	13	20	25	20
Purkuluvat	1	--	-	2	4
Yhteensä	167	125	157	168	167

Asuntojen määrä uusissa myönnettyissä rakennuksissa nousi edellisvuoteen verrattuna 5 kpl:lla. Uusien myönnettyjen rakennusten kerrosalaneliömetrien määrät nousivat merkittävästi edelliseen vuoteen verrattuna. Nousu selittyy teollisuus- ja liikerakentamiskohteiden koon kasvulla. Lukumääräisesti teollisuus- ja liikerakennuksien sekä maatalousrakennuksien määrä vähentyi 3 kpl:lla.

Myönnettyt luvat /uudet rakenn.	2014	2015	2016	2017	2018
Omakotitalo	5	7	3	2	7
Loma-asunto	2	6	-	1	3
Rivitalo	-	-	-	-	-
Asuinkerrostalo	-	-	-	-	-
Teollisuus- ja liikerakennukset	4	1	2	4	3
Maatalousrakennukset	12	4	2	3	1
Asuntoja / kpl	5	8	3	2	7
Uusi kerrosala / m ² (uudistuotanto)	6 011	3 404	2 838	3 905	510
Uusi tilavuus / m ³ (uudistuotanto)	33 872	12 319	12 155	19 889	49 161

Katselmukset / kpl	2014	2015	2016	2017	2018
Aloituskokous	18	13	15	3	21
Rakennusaikaiset katselmukset	181	178	127	161	172
Käyttöönottokatselmus	24	29	31	18	26
Loppukatselmus	194	101	144	136	79
Yhteensä	417	321	317	318	325

Vastaavien työnjohtajien hyväksyminen

Rakennusvalvonta hyväksyy rakennustyöhön vastaavat- ja erityistyönjohtajat. Maankäyttö- ja rakennuslain eräänä keskeisenä peruslähtökohtana on, että rakennushankkeeseen ryhtyvän käytössä on riittävä määrä päteviä toimijoita. Näille toimijoille on lainsäädännössä asetettu selkeät pätevyysvaatimukset, joita on lainsäädännön muutoksen myötä tiukennettu 1.9.2014.

Rakennustarkastajan tehtävänä on katsoa, että vastaavalla työnjohtajalla on riittävä koulutus ja kokemus siten kuin laissa, asetuksissa ja rakentamismääräyksissä edellytetään. Kelpoisuusvaatimuksista ei saa poiketa.

Rakennustöiden työnjohtajahakemusten määrä ja hyväksynnit nousivat 31 prosenttia vuoteen 2017 verrattuna.

Työnjohtajien hyväksyntä / kpl	2014	2015	2016	2017	2018
Vastaava työnjohtaja	98	64	47	48	71
Kvv- työnjohtaja	32	28	28	28	35
Iv-työnjohtaja	25	20	18	18	15
Muut työnjohtajat	26	7	3	2	5
Yhteensä	181	119	96	96	126

Henkilöstö

Rakennusvalvonnassa on tapahtunut henkilövaihdoksia. Vastaavan rakennustarkastajan virkasuhde päättyi 07/-18, uusi vastaava rakennustarkastaja aloitti tehtävässään 10/-18. Rakennusvalvonnassa oli vuoden 2018 aikana keskimäärin 0,9 rakennustarkastajaa, 0,7 lvi-tarkastajaa, lupasihteeri sekä 0,2 kiinteistösihteeriä.

VERA-hanke (Vero- ja rakennusrekisterin ajantasaistamishanke)

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

Facta ohjelmiston päivitys tarvittavista muutoksista on saatu 28.9.2017. Muutoksen alaisia kohteita on ollut yhteensä 661 kpl:tta. Näitä muutoksia on tehty vuonna 2017 n. 200 kpl. Työtä on jatkettu ja muutoksia tehty vuonna 2018 n. 400 kpl:tta.

Päivitykset toteutetaan ennen VERA-muutoksia. Väestörekisterikeskuksen edellyttämät muutokset ovat sitoneet rakennusvalvonnan resursseja muutoinkin haastavassa henkilöstötilanteessa. Vuonna 2018 on VERA rekisteriin viety rakennuksia 6 kpl:tta (v. 2017 34 kpl:tta).

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	2014	2015	2016	2017	2018
(rekisteristä puuttuneita rakennuksia)	65	28	71	34	6
rekisterissä korjattavia rakennuksia				200	400

Lupapiste

Sähköinen lupapalvelu on otettu käyttöön tammikuussa 2015. Vuoden 2018 aikana on käsitelty lupapisteessä 13 neuvontapyyntöä ja 114 lupahakemusta, joka tekee 68 prosenttia vuoden 2018 tehdyistä

lupapäätöksistä (vuonna 2017 52 prosenttia). Lupapisteen liittyvät rakennuslupapiirustukset arkistoidaan sähköisesti.

Ympäristönsuojelu

Uusi ympäristönsuojelusihteeri aloitti vuoden alussa tammikuun puolella välissä. Vuoden aikana on käyty läpi vireillä olevia lupahakemuksia ja oltu yhteydessä luvanhakijoihin, joiden kanssa sovittiin hakemusten päivittämisestä. Lisäksi on käyty läpi ja käsitelty myös muut aiemmin saapuneet rekisteröinti-ilmoitukset ja vireillä olleet valvonta-asiat sekä käsitelty kymmenkunta uutta vireille tullutta ympäristönsuojelulainsäädännön mukaista ilmoitusta. Valvontatarkastuksia tehtiin yhteensä kolmeentoista lupakohteeseen. Toimintaa, rekistereitä ja arkistointia on pyritty kehittämään ja parantamaan resurssien puitteissa. Yhteistyössä Länsi-Uudenmaan vesi- ja ympäristö ry:n ja muiden Länsi-Uudenmaan kuntien kanssa toteutettavat hakkeet etenevät aikaisempaan tapaan. Hankkeet liittyvät mm. jätevesineuvontaan, järvien ja pohjavesien vedenlaadun seurantaan sekä vesistöjen tilan parantamiseen. Karkkila oli myös mukana Uudenmaan ilmanlaadun yhteis-seurannassa.

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. Kuntien yhteistoiminta käynnistyi vuonna 2008 ja tulevaisuudessa toiminta mahdollisesti siirtyy maakuntahallinnon vastuulle. Karkkilan kaupungin hallintosäännön mukaan ympäristölautakunta valvoo ympäristöterveys- ja eläinlääkintähuollon yhteistoimintasopimuksen noudattamista. Syksyllä 2018 päivitettiin yhteistoimintasopimuksen mukainen palvelusopimus sekä valvontasuunnitelma vuodelle 2019.

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Uudistettu rakennusjärjestys ohjaa rakentamista, luvanvaraisuus muuttuu ja suunnittelutarveratkaisun tarpeet tulee tarkastaa 10 v. välein
Talousarviovuoden tavoite	Rakennusjärjestys on tehty uusien lakien ja suositusten mukaisesti.
Toteutuma	Rakennusjärjestys on hyväksytty kaupunginvaltuustossa kesäkuussa 2018
Toteutuu/ei toteudu	Toteutui
Arviointikriteeri/mittari	Rakennusjärjestys on laadittu
Vastuhenkilö	Vastaava rakennustarkastaja

7.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Käyttötalousosaan budjetoidut tulot ja menot summataan tuloslaskelmaosaan. Tuloslaskelmaosaan budje-
toitavia ja siinä seurattavia eriä ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja –menot sekä satunnaiset
erät. Taulukossa on huomioitu vain ulkoiset erät.

TULOSLASKELMA	TA2018	Muutos	MTA 2018	TP 2018	Poikkeama % TP 2018/ MTA 2018	Poikkeama TP 2018/ MTA 2018
Toimintatuotot	6 327 607	0	6 327 607	6 757 445	106,79 %	429 838
Myyntituotot	2 709 058		2 709 058	2 597 270	95,87 %	-111 788
Maksutuotot	526 000		526 000	544 572	103,53 %	18 572
Tuet ja avustukset	590 200		590 200	935 996	158,59 %	345 796
Muut toimintatuotot	2 502 349		2 502 349	2 679 608	107,08 %	177 259
Sisäiset tuotot	6 364 102		6 364 102	6 389 941	100,41 %	25 839
Toimintakulut	-52 839 410	-456 000	-53 295 410	-52 788 653	99,05 %	506 757
Henkilöstökulut	-13 523 222	-71 000	-13 594 222	-13 546 549	99,65 %	47 673
Palkat ja palkkiot	-10 226 700	-59 150	-10 285 850	-10 290 051	100,04 %	-4 201
Henkilöstösivukulut	-3 296 522		-3 308 372	-3 256 498	98,43 %	51 874
Eläkekulut	-2 923 522	-9 908	-2 933 430	-2 924 148	99,68 %	9 281
Muut henkilöstösivukulut	-373 000	-1 942	-374 942	-332 350	88,64 %	42 592
Palvelujen ostot	-35 258 659	-370 000	-35 628 659	-35 246 727	98,93 %	381 932
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 102 760	900	-2 101 860	-1 964 731	93,48 %	137 129
Avustukset	-1 391 500	-15 900	-1 407 400	-1 291 737	91,78 %	115 663
Muut toimintakulut	-563 269		-563 269	-738 909	131,18 %	-175 640
Sisäiset kulut	-6 364 102		-6 364 102	-6 389 941	100,41 %	-25 839
Toimintakate	-46 511 803	-456 000	-46 967 803	-46 031 208	98,01 %	936 595
						0
Verotulot	31 435 000		31 435 000	30 720 325	97,73 %	-714 675
Kunnallisvero	27 900 000		27 900 000	27 266 952	97,73 %	-633 048
Kiinteistövero	2 235 000		2 235 000	2 260 580	101,14 %	25 580
Yhteisövero	1 300 000		1 300 000	1 192 793	91,75 %	-107 207
Valtionosuudet	17 585 790		17 585 790	17 785 904	101,14 %	200 114
Rahoitustuotot ja -kulut	-559 725		-559 725	-412 654	73,72 %	147 071
Korkotuotot	22 275		22 275	31 677	142,21 %	9 402
Sisäiset korkotuotot	13 600		13 600	10 846	79,75 %	-2 754
Muut rahoitustuotot	123 500		123 500	128 102	103,73 %	4 602
Muut sis. rahoitustuotot	97 400		97 400	97 391	99,99 %	-9
Korkokulut	-700 000		-700 000	-568 266	81,18 %	131 734
Sisäiset korkokulut	-13 600		-13 600	-10 846	79,75 %	2 754
Muut rahoituskulut	-5 500		-5 500	-4 167	75,77 %	1 333
Muut sis. rahoituskulut	-97 400		-97 400	-97 391	99,99 %	9
Vuosikate	1 949 262		1 493 262	2 062 367	138,11 %	569 105
						0
Poistot ja arvonalentumiset	-2 987 000		-2 987 000	-2 957 838	99,02 %	29 162
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 987 000		-2 987 000	-2 957 838	99,02 %	29 162
Satunnaiset tuotot ja kulut			0	0		0
						0
Tilikauden tulos	-1 037 738		-1 493 738	-895 471	59,95 %	598 267

7.3. Yhteenveto käyttötalouden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

KAUPUNKI YHTEENSÄ	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poikkeama
Toimintatuotot	6 467 800	6 327 607	6 327 607	6 757 445	429 838
Sisäiset tuotot	6 148 222	6 364 102	6 364 102	6 389 941	25 839
Toimintakulut	-52 209 933	-52 839 410	-53 295 410	-52 788 653	506 757
Sisäiset kulut	-6 148 222	-6 364 102	-6 364 102	-6 389 941	-25 839
Toimintakate	-45 742 134	-46 511 803	-46 967 803	-46 031 208	283 286
Laskennalliset kustannukset					0
Poistot ja arvonalennukset	-2 761 461	-2 987 000	-2 987 000	-2 957 838	29 162
Muut laskennalliset	0	0	0	0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-48 503 595	-49 498 803	-49 954 803	-48 989 046	965 757
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poikkeama
Toimintatuotot	0	38 000	38 000	14 980	-23 020
Sisäiset tuotot	0	0		0	0
Toimintakulut	-25 166	-43 000	-43 000	-18 996	24 004
Sisäiset kulut	-1 869	0	0	-573	-573
Toimintakate	-27 035	-5 000	-5 000	-4 590	410
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalennukset	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-27 035	-5 000	-5 000	-4 590	410
TARKASTUSLAUTAKUNTA	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poikkeama
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Sisäiset tuotot	0	0		0	0
Toimintakulut	-22 093	-20 800	-20 800	-25 864	-5 064
Sisäiset kulut	-23	-250	-250	-296	-46
Toimintakate	-22 116	-21 050	-21 050	-26 161	-5 111
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalennukset	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset	0	0	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-22 116	-21 050	-21 050	-26 161	-5 111
KAUPUNGINHALLITUS	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poikkeama
Toimintatuotot	479 551	389 109	389 109	680 362	291 253
Sisäiset tuotot	100 101	102 207	102 207	77 654	-24 553
Toimintakulut	-3 547 844	-3 552 865	-3 552 865	-3 671 759	-118 894
Sisäiset kulut	-180 849	-184 682	-184 682	-185 039	-357
Toimintakate	-3 149 041	-3 246 231	-3 246 231	-3 098 781	147 450
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalennukset	-6 520	-20 600	-20 600	-6 520	14 080
Muut laskennalliset	1 364 207	1 353 850	1 353 850	1 395 000	41 150
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 791 354	-1 912 981	-1 912 981	-1 710 300	202 681
KARVIAINEN	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poikkeama
Toimintatuotot	6 711	0	0	0	0
Toimintakulut	-18 470 417	-18 632 466	-19 032 466	-19 068 001	-35 535
Toimintakate	-18 463 706	-18 632 466	-19 032 466	-19 068 001	-35 535

ERIKOISSAIRAANHOITO	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poikkeama
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-11 229 475	-11 804 343	-11 804 343	-11 115 499	688 844
Toimintakate	-11 229 475	-11 804 343	-11 804 343	-11 115 499	688 844
KASVATUS-JA OPETUSLAUTAKUNTA	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poikkeama
Toimintatuotot	714 555	506 300	506 300	672 451	166 151
Sisäiset tuotot		0		493	493
Toimintakulut	-10 159 583	-10 067 047	-10 182 047	-10 282 372	-100 325
Sisäiset kulut	-4 379 771	-4 559 239	-4 559 239	-4 551 560	7 679
Toimintakate	-13 824 799	-14 119 986	-14 234 986	-14 160 987	73 999
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalennukset	-292 296	-283 300	-283 300	-286 351	-3 051
Muut laskennalliset	-697 786	-691 293	-691 293	-709 107	-17 814
Tehtävän kokonaiskustannukset	-14 814 880	-15 094 579	-15 209 579	-15 156 445	53 134
VAPAA-AIKALAUTAKUNTA	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poikkeama
Toimintatuotot	441 639	390 400	390 400	432 494	42 094
Sisäiset tuotot	12 573	3 055	3 055	11 383	8 328
Toimintakulut	-1 681 291	-1 667 443	-1 692 443	-1 774 928	-82 485
Sisäiset kulut	-706 907	-738 259	-738 259	-771 615	-33 356
Toimintakate	-1 933 986	-2 012 247	-2 037 247	-2 102 666	-65 419
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalennukset	-14 199	-27 500	-27 500	-28 779	-1 279
Muut laskennalliset	-200 867	-201 493	-201 493	-219 381	-17 888
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 149 053	-2 241 240	-2 266 240	-2 350 826	-84 586
TEKNINEN LAUTAKUNTA	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poikkeama
Toimintatuotot	4 731 941	4 882 798	4 882 798	4 829 194	-53 604
Sisäiset tuotot	6 026 746	6 258 840	6 258 840	6 297 508	38 668
Toimintakulut	-6 576 753	-6 515 335	-6 431 335	-6 389 937	41 398
Sisäiset kulut	-851 092	-845 510	-845 510	-848 420	-2 910
Toimintakate	3 330 842	3 780 793	3 864 793	3 888 344	23 551
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalennukset	-2 437 722	-2 642 000	-2 642 000	-2 622 683	19 317
Muut laskennalliset	-375 661	-370 633	-370 633	-372 274	-1 641
Tehtävän kokonaiskustannukset	517 458	768 160	852 160	893 387	41 227
YMPÄRISTÖ- JA LUPALAUTAKUNTA	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poikkeama
Toimintatuotot	93 403	121 000	121 000	127 964	6 964
Sisäiset tuotot	8 802	0	0	2 903	2 903
Toimintakulut	-497 310	-536 111	-536 111	-441 297	94 814
Sisäiset kulut	-27 712	-36 162	-36 162	-32 437	3 725
Toimintakate	-422 817	-451 273	-451 273	-342 868	108 405
Laskennalliset kustannukset					
Poistot ja arvonalennukset	-10 724	-13 600	-13 600	-13 505	95
Muut laskennalliset	-89 892	-90 431	-90 431	-94 239	-3 808
Tehtävän kokonaiskustannukset	-523 433	-555 304	-555 304	-450 612	104 692

Verotulot

Verotulot yht.	TA2018	MTA 2018	TP2018	TP18-MTA18	Ero %	Tot %
Kunnallisvero	27 900 000	27 900 000	27 266 952	-633 048,26	-2,3 %	97,7 %
Kiinteistövero	2 235 000	2 235 000	2 260 580	25 580,25	1,1 %	101,1 %
Yhteisövero	1 300 000	1 300 000	1 192 793	-107 206,58	-8,2 %	91,8 %
Yhteensä	31 435 000	31 435 000	30 720 325	-714 674,59	-2,27 %	97,7 %

Valtionosuudet

Valtionosuudet	TA2018	MTA 2018	TP2018	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	14 172 161	14 172 161	14 182 656	10 495
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	4 168 611	4 168 611	4 168 608	-3
Järjestelmämuutoksen tasaus	0	0	-10 500	-10 500
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-754 982	-754 982	-554 860	200 122
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0	0	0	0
Yhteensä	17 585 790	17 585 790	17 785 904	200 114

7.4. Investointiosan toteutuminen

YHTEENSÄ INVESTOINNIT	TA 2018	MTA 2018	TP 2018	tot %	Poikkeama
Tulot	140 000	110 000	639 620,50	581	-529 621
Menot	-2 225 000	-1 672 000	-1 447 724	87	-224 276
Nettomenot	-2 085 000	-1 562 000	-808 104	52	-753 896

1 KIINTEÄ OMAISUUS	TA 2018	MTA 2018	TP 2018	tot %	Poikkeama
KAUPUNGINHALLITUS					
RAAKAMAAN HANKINTA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	0	0	0
KEUKE, OSAKKEIDEN OSTO					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-1 682	0	1 682
Netto	0	0	-1 682	0	1 682
TECHNOPOLIS OYJ:N OSAKKEIDEN MYYNTI					
Tulot	0	0	10 955	0	-10 955
Menot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	10 955	0	-10 955
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
KIINT. OY YRITTÄJÄNTIE 53					
Tulot	0	0	85 000	0	-85 000
Menot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	85 000	0	-85 000
TYÖKESKUS PAJAKATU 2 Rakennus					
Tulot	0	0	85 333	0	-85 333
Menot	0	0	0	0	0
Netto	0	0	85 333	0	-85 333
MAA-ALUEET					
Tulot	0	0	424 446	0	-424 446
Menot	0	0	-17 666	0	17 666
Netto	0	0	406 780	0	-406 780
Tulot	0	0	605 733	0	-605 733
Menot	0	0	-19 348	0	19 348
Netto	0	0	586 386	0	-586 386

KAUPUNGINHALLITUS

RAAKAMAAN HANKINTA

Raakamaata ei ole hankittu vuonna 2018

MAA-ALUEET

Teknisen lautakunnan alaisuudessa olevat maa-alueiden tuotot koostuvat tonttien myynnistä. Myydyt tontit olivat 224-14-32-13, 224-3-8-5, 224-12-45-6 (128 m2), 224-12-45-7 (4534 m2), 224-401-28-58 (1052 m2), 224-401-4-70 (20713 m2), 224-401-4-70M628 (3017 m2), 224-003-14-1, 224-003-14-3, 224-003-14-5, 224-003-14-7, 224-003-14-9, 224-003-14-11, 224-3-11-12 ja 224-3-21-6.

2 TALONRAKENNUS	TA 2018	MTA 2018	TP 2018	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
TERVEYSASEMAN SUUNNITTELU, PERUSKORJAUS JA LAAJENNUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-33 000	-33 000	-33 248	101	248
Netto	-33 000	-33 000	-33 248	101	248
MUUT PERUSKORJAUSHANKKEET					
KAUPUNGINTALON SISÄILMAKORJAUKSET					
Tulot	0	0	0	0	
Menot	-15 000	-15 000	-26 313	175	11 313
Netto	-15 000	-15 000	-26 313	175	11 313
YHTEISKOULUN SISÄILMAKORJAUKSET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-115 000	-115 000	-109 096	95	-5 904
Netto	-115 000	-115 000	-109 096	95	-5 904
VATTOLAN SAUNARAKENNUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	0	0	0	0
Netto	-20 000	0	0	0	0
PALVELUKESKUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-400 000	-400 000	-341 401	85	-58 599
Netto	-400 000	-400 000	-341 401	85	-58 599
TOIVIKKEEN PÄIVÄKOTI					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	-27 000	-29 871	111	2 871
Netto	-20 000	-27 000	-29 871	111	2 871
TYÖVÄENOPISTO					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-25 000	-25 000	-7 595	30	-17 405
Netto	-25 000	-25 000	-7 595	30	-17 405
YHTEISKOULUN LUKITUSJÄRJESTELMÄ JA VALVONTAKAMERA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	-20 000	-19 382	97	-618
Netto	-20 000	-20 000	-19 382	97	-618
TUORILAN KOULU					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-11 000	-11 000	-10 442	95	-558
Netto	-11 000	-11 000	-10 442	95	-558
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-659 000	-646 000	-577 347	89	-68 653
Netto	-659 000	-646 000	-577 347	89	-68 653

TEKNINEN LAUTAKUNTA

TERVEYSASEMAN SUUNNITTELU, PERUSKORJAUS JA LAAJENNUS

Kohteen peruskorjauksen loppuvaiheessa käyttäjien edustajien taholta nousi esille kaksi selkeää rakenteellista puutetta, joilla saadaan rakennuksen toiminnallisuutta parannettua. Vuodeosaston

parvekelasitus sekä, ambulanssien sisääntuloon katos. Nämä rakentaminen toteutettiin suunnitelman mukaisesti vuoden 2018 aikana omana investointinaan.

KAUPUNGINTALON SISÄILMAKORJAUKSET

Ruukkikiinteistön Karkkilan kaupungin hallitsemassa kerroksessa jatkettiin sisäilmaa koskevien ilmoitusten ja siihen liittyvien haitta-arvioiden/kartoitusten perusteella tapahtuvia työhuoneiden sisäilman laadun parannustöitä niistä erikseen laaditun työohjelman mukaisesti. Vuonna 2018 saneerattiin 4 työhuonetta. Lisäksi kokoushuone Formari peruskorjattiin ja samalla tilan av-tekniikka nykyaikaistettiin.

YHTEISKOULUN SISÄILMAKORJAUKSET

Kohteessa uudistettiin jakelukeittiön lattiapinnoite. Sisäilmakorjauksena toteutettiin B-osassa sijaitsevan musiikkiluokan ja soitinvaraston lattiapinnoitteiden peruskorjaus sekä Yläasteen A-osan pienryhmätilan uudistaminen. A-osan III-kerroksen käytävän lattiapinnoite uudistettiin.

VATTOLAN SAUNARAKENNUS

Asian valmistelu siirrettiin sivistystoimialan tarveselvitykseen ja sen pohjalta tapahtuvaan hankesuunnitteluun. Varsinainen suunnitteluvaihe toteutetaan 2019 ja investointivaihe vuonna 2020.

PALVELUKESKUS

Palvelukeskuksen (Nyhkälän Kaaren ruokasali) peruskorjattiin sisäilman haittailmoitusten perusteella kokonaisuudessaan ja saatiin valmiiksi vuoden 2018 joulukuussa. Samassa yhteydessä käynnistettiin myös liikunta-/ kuntosalin siirtämistä edellyttävät sisäilmakorjaukset takahuoneessa ja Karviaiselta vapautuneissa toimistotiloissa. Näiden viimeistelytyöt jatkuvat vuoden 2019 aikana. Henkilökunnan sosiaalilat korjataan myös vuoden 2019 aikana ja Palvelukeskuksessa jatketaan Takkoinrinteen alakerrassa sijaitsevan Kompassitilan sisäilmakorjauksena vuoden 2019 aikana. Entisestä kuntosalitilasta peruskorjataan Keskuskeittiön toiminnallisuuden parantamiseksi materiaalivarasto.

TOIVIKKEEN PÄIVÄKOTI

Kohteessa uudistettiin piha-aluetta ympäröivä aita ja siihen liittyvät rakenteet.

TYÖVÄENOPISTO

Opistotalolla uudistettiin sisääntulon ulko-ovi ja ulkoportaot, mitkä sisälsivät inva-luiskan.

YHTEISKOULUN LUKITUSJÄRJESTELMÄ JA VALVONTAKAMERA

Yhteiskoululla tehtiin kameravalvontajärjestelmän uudelleen rakentamista ja kameroiden päivittäminen nykyaikaisen tekniikan mukaiseksi. Lisäksi uudistettiin lukitusjärjestelmiä. Työt jatkuvat vielä vuonna 2019.

TUORILAN KOULU

Koululla tehtiin ilmanvaihdon korjaustoimenpiteitä ja ilmastoinnin tasapainottamista sisäilman laadun parantamiseksi ja sen toiminnallisuuden varmistamiseksi. Atk-luokkien sähköistystä modernisoitiin nykytarvetta vastaavaksi.

3 JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS	TA 2018	MTA 2018	TP 2018	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
KADUT, PERUSPARANTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-190 000	-140 000	-70 324	50	-69 676
Netto	-190 000	-140 000	-70 324	50	-69 676
KADUT, UUDISRAKENTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-23 992	0	23 992
Netto	0	0	-23 992	0	23 992
KADUT, PÄÄLLYSTEET					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-100 000	-100 000	-103 604	104	3 604
Netto	-100 000	-100 000	-103 604	104	3 604
PUISTOT JA YLEISET ALUEET					
HARJUN KENTÄN KUNNOSTUS					
Tulot	140 000	110 000	33 000	30	77 000
Menot	-600 000	-200 000	-110 862	55	-89 138
Netto	-460 000	-90 000	-77 862	87	-12 138
ULKOVAALISTUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-30 000	-28 502	95	-1 498
Netto	-30 000	-30 000	-28 502	95	-1 498
VATTOLAN UIMARANNAN KUNNOSTUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	-20 000	-17 875	89	-2 125
Netto	-20 000	-20 000	-17 875	89	-2 125
Tulot	140 000	110 000	33 000	30	77 000
Menot	-940 000	-490 000	-355 159	72	-134 841
Netto	-800 000	-380 000	-322 159	85	-57 841

TEKNINEN LAUTAKUNTA

KADUT, PERUSPARANTAMINEN

Toivikinkadun saneeraushankkeen 1. vaihe tehtiin loppuun välillä Puutarhakatu – Huhdintie ja aloitettiin Pitkäläntien sekä Syrjäsenkadun 1. vaiheen rakentaminen. Toivikinkadun 2. vaihe tulee jatku-
maan 2019, samoin Pitkäläntien ja Syrjäsenkadun 2. vaihe.

KADUT, UUDISRAKENTAMINEN

Toimintakauden aikana syyskaudella käynnistettiin uudiskohteena Viilarinkujan rakentaminen yritystonttien vuokraamisen yhteydessä sekä tehtiin ajoyhteys Kangaskujan päähän tuleville yritystontteille.

KADUT, PÄÄLLYSTEET

Päällystämiskohteista toteutettiin aurinkorinteen tonttikadut ja suoritettiin asfaltin paikkauskohteita eri puolilla kaupunkia. Suurimpia paikkausten kohteita olivat Mäntylänkatu – Nyhkäläntie ja Helsingintien kiertoliittymän alue.

HARJUN KENTÄN KUNNOSTUS

Hankkeen toteutukseen saatiin vuonna 2010 investointipäätöksen edellyttämä valtionavustus liikunta-alueen rakentamisen. Rakennustöitä ei päästy heti aloittamaan, koska hankkeen aloitukseen tehdyistä hallinnollisista päätöksistä valitettiin Helsingin hallinto-oikeuteen. Hanke kuitenkin aloitettiin loppuvuodesta 2018 kentän madaltamisella ja samalla saatiin hyödynnettyä liikunta-alueen parantamiseen liittyvä valtion avustus 110.000 euroa. Tästä summasta käytettiin 33 000 euroa vuonna 2018 ja loput 77 000 euroa jäävät myöhemmin haettavaksi ja käytettäväksi hankkeen edetessä ja hanke tulee siis jatkumaan vuoden 2019 puolella.

ULKOVALAISTUS

Kaikkien katuvalokeskusten ohjausyksiköitten päivitys saatiin tehtyä määrärahojen puitteissa.

VATTOLAN UIMARANNAN KUNNOSTUS

Vattolan uimarannan kunnostukseen varattu 20.000 euron määräraha riitti piha-alueen kuivatuksen kunnostamiseen. Alueen lopullinen siistiminen joudutaan tekemään myöhemmin pienillä käyttötulouden varoilla uusien sadevesiputkilinjojen painumisen jälkeen, jolloin nurmialueet ja pienimuotoinen viimeistely voidaan saattaa loppuun.

4 IRTAIN OMAISUUS	TA 2018	MTA 2018	TP 2018	tot %	Poikkeama
KAUPUNGINHALLITUS					
TALOUS- JA HENK.HALLINNON JÄRJESTELMÄHANKINNAT					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-100 000	-100 000	0	0	-100 000
Netto	-100 000	-100 000	0	0	-100 000
SÄHKÖISET TYÖPÖYDÄT					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	-10 000	67	-5 000
Netto	-15 000	-15 000	-10 000	67	-5 000
KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA					
TIETO- JA VIESTINTÄ-TEKNIKKAHANKINNAT					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-30 000	-35 916	120	5 916
Netto	-30 000	-30 000	-35 916	120	5 916
VAPAA-AIKALAUTAKUNTA					
MUSEON PERUSNÄYTTelyn UUDISTAMINEN, SUUNNITTELU					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-24 000	-24 000	-23 978	100	-22
Netto	-24 000	-24 000	-23 978	100	-22
KUNTOSALILAITTEET, SENIORIT					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-12 000	-12 000	-11 950	100	-50
Netto	-12 000	-12 000	-11 950	100	-50
RUUKINPAJAN AUTO					
Tulot	0	0	887	0	-887
Menot	-25 000	-25 000	-25 042	100	42
Netto	-25 000	-25 000	-24 155	97	-845
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
LUMITYKIN JA 3*100 A SÄHKÖLIITTYMÄN HANKINTA					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-28 000	-28 000	-28 426	102	426
Netto	-28 000	-28 000	-28 426	102	426
Tulot	0	0	887	0	-887
Menot	-234 000	-234 000	-135 312	58	-98 688
Netto	-234 000	-234 000	-134 425	57	-99 575

KAUPUNGIN HALLITUS

TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINNON JÄRJESTELMÄHANKINNAT

Vuoden 2018 aikana käynnistetään talous- ja palkkahallinnon ohjelmien suunnittelu- ja uudistaminen. Projektin on kaavailtu jatkuvan vuodelle 2019.

Järjestelmähankintoja on siirretty toteutettavaksi vuonna 2020.

SÄHKÖISET TYÖPÖYDÄT

Vuoden 2018 aikana kilpailutetaan ja hankitaan niille, jotka haluavat säädettävät sähköpöydät tai säädettävät pöydän jalat työpisteisiin. Sähköpöydät hankittiin virastotaloon kaikille halukkaille syksyllä 2018.

KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

TIETO- JA VIESTINTÄTEKNIIKKAHANKINNAT

Määrärahalla hankittiin esi-, perus- ja lukio-opetukseen tieto- ja viestintätekniikkaa ja lisättiin langattomien verkkojen kapasiteettia.

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

MUSEON PERUSNÄYTTelyn UUDISTAMINEN, SUUNNITTELU

Suomen Valimomuseon perusnäyttelyn uudistamisen suunnittelu ja toteutus käynnistettiin vuonna 2018. Uudistuksen tarkoituksena on päivittää ja tehdä perusnäyttely yleisölle kiinnostavammaksi mm. uudistetun näyttelytekniikan sekä valaistuksen avulla. Lisäksi uudistus kohdistuu näyttelyn esineistöön, valokuviin sekä AV-tekniikkaan. Vuoden 2018 aikana laadittiin perusnäyttelyn käsikirjoitus, valaistussuunnitelma sekä hankittiin osa näyttelyssä tarvittavista led-valaisimista ja AV-tekniikasta. Perusnäyttelyn esineistön uudistamisen tarkoituksena on esitellä kävijöille historian lisäksi uudemmaa valimotyötä ja -tekniikkaa sekä tuotteita. Vuoden 2018 aikana tilattiin Sla-tekniikalla valmistettu Mir-sukellusaluksen miehistöpallon pienoismalli. Sukellusallon avulla kävijöille voidaan kertoa suomalaisen valimotekniikan ja teräsvalun huipputaiteesta. Perusnäyttelyn suunnittelu ja toteutus jatkuu vuosina 2019 - 2020, jolloin hankitaan mm. lisää led-valaisimia sekä tehdään videokuvauksia valimoissa perusnäyttelyn AV-esityksiä varten. Lisäksi laaditaan ja toteutetaan käsikirjoituksia kosketusnäyttöjen sisältöä varten.

KUNTASALILAITTEET, SENIORIT

Senioreiden kuntosalilaitteiden uusiminen toteutui suunnitellusti

RUUKINPAJAN AUTO

Ruukinpajan auto henkilökuljetuksiin hankittiin

TEKNINEN LAUTAKUNTA

LUMITYKIN JA 3X100 A SÄHKÖLIITTYMÄN HANKINTA

Lumitykin ja sähköliittymän hankinta saatiin toteutettua hankkimalla lumitykki ja varavoimalaite käytettynä (Cat 88kVa / 70 kW) ja niiden yhteiskustannus oli 28.426 euroa.

5 VESIHUOLTOLAITOS	TA 2018	MTA 2018	TP 2018	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-350 000	-260 000	-322 767	124	62 767
Netto	-350 000	-260 000	-322 767	124	62 767
TOIVIKKEEN VEDENOTTAMON SANEERAUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	-16 221	108	1 221
Netto	-15 000	-15 000	-16 221	108	1 221
VESIJOHTOVUOTOJEN PAIKANNUSLAITE (irtain)					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-12 000	-12 000	-10 432	87	-1 568
Netto	-12 000	-12 000	-10 432	87	-1 568
JV-HYGIENISOINTILAITTEISTO					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	-11 138	74	-3 862
Netto	-15 000	-15 000	-11 138	74	-3 862
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-392 000	-302 000	-360 558	119	58 558
Netto	-392 000	-302 000	-360 558	119	58 558

VESIHUOLTOLAITOS

TEKNINEN LAUTAKUNTA

VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS

Vuonna 2018 aloitettiin Syrjäsenkadun kunnallisteknisen saneerauksen I vaihe, jossa saneerattiin kadun yhteydessä oleva vesihuollon läntinen osuus. Saneeraus jäi hieman kesken ja se jatkuu 2019 keväällä. Vastaavanlainen saneeraus aloitettiin Pitkäläntiellä loppuvuodesta. Työ suoritettiin urakkana ja sen on määrä valmistua 2019 keväällä.

TOIVIKKEEN VEDENOTTAMON SANEERAUS

Toivikkeen vedenottamon saneerauksen yhteydessä alkalointilaitokseen lisättiin 160 tonnia uutta alkalointikalkkia. Tämän lisäksi ulkoalueita siistittiin ja huoltoreittejä parannettiin.

VESIJOHTOVUOTOJEN PAIKANNUSLAITE

Vesijohtovuotojen paikannuslaite hankittiin suunnitelmien mukaan ja käyttöönotto tapahtuu 2019 keväällä.

JV-HYGIENISOINTILAITTEISTO

Hygienisointilaitteiston osat tilattiin 2018 ja kokoonpano sekä käyttöönotto tapahtuu 2019 keväällä.

5 VESIHUOLTOLAITOS (huleveden erittely) sisältyy vesihuoltolaitokseen)	TA 2018	MTA 2018	TP 2018	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-147 900	-109 900	-168 642	153	58 742
Netto	-147 900	-109 900	-168 642	153	58 742
JV-HYGIENISOINTILAITTEISTO					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-9 100	-9 100	-11 138	0	2 038
Netto	-9 100	-9 100	-11 138	0	2 038
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-147 900	-109 900	-179 780	164	69 880
Netto	-147 900	-109 900	-179 780	164	69 880

7.5. Rahoitusosan toteutuminen

1 000 €		TA2018	MTA2018	TP2018	Poikkeama
Varsinainen toiminta ja investoinnit					
Tulorahoitus		1 949	1 493	1 571	77
Vuosikate	+/-	1 949	1 493	2 062	569
Satunnaiset erät	+/-				
Tulorahoituksen korjauserät	+/-			-492	-492
Investoinnit		-2 085	-1 562	-808	754
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-	2 225	1 672	1 448	-224
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+	140	110	33	-77
Käyttöomaisuuden myyntitulot	+			607	607
Varsinainen toiminta ja investoinnit, netto	+/-	-136	-69	762	831
Rahoitustoiminta		-160	-160	-130	24 730
Antolainauksen muutokset		0	0	0	0
Antolainasaamisten lisäykset	-	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	+	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	6 120	6 120	35 000	28 880
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	6 280	6 280	18 630	12 350
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-			-16 500	-16 500
Oman pääoman muutokset	+/-			1 512	1 512
Vaikutus maksuvalmiuteen	+/-	-296	-229	2 144	27 073

TULOSLASKELMAOSA	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poikkeama
TULOT					
Verotulot	31 558 116	31 435 000	31 435 000	30 720 325	-714 675
Valtionosuudet	17 416 779	17 585 790	17 585 790	17 785 904	200 114
Korkotuotot	25 490	22 275	22 275	31 677	9 402
Muut rahoitustuotot	122 856	123 500	123 500	128 101	4 601
					0
KULUT					0
Korkokulut	-631 351	-700 000	-700 000	-568 266	131 734
Muut rahoituskulut	236 764	-5 500	-5 500	-4 167	1 333

OTTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poikkeama
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	6 120 000	0	35 000 000	35 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 240 000	6 280 000	0	-18 630 000	-18 630 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 260 000		0	-130 000,00	-130 000

HENKILÖTYÖVUODET	TP2017	TP2018
KUNTA YHTEENSÄ	317	326

OSA 3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

8 TULOSLASKELMA

	01.01.-31.12.2018		01.01.-31.12.2017	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	2 597 269,68		2 562 168,71	
Maksutuotot	544 571,89		591 129,02	
Tuet ja avustukset	935 995,82		771 382,23	
Muut toimintatuotot	2 679 608,02	6 757 445,41	2 543 119,95	6 467 799,91
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-10 290 051,25		-10 096 621,08	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-2 924 148,43		-2 919 793,93	
Muut henkilösivukulut	-332 349,63		-396 040,97	
Palvelujen ostot	-35 246 727,27		-34 829 341,83	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 964 731,43		-1 918 304,32	
Avustukset	-1 291 736,77		-1 308 887,27	
Muut toimintakulut	-738 908,64	-52 788 653,42	-740 944,03	-52 209 933,43
Toimintakate		-46 031 208,01		-45 742 133,52
Verotulot		30 720 325,41		31 558 115,62
Valtionosuudet		17 785 904,00		17 416 779,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	31 677,16		25 489,81	
Muut rahoitustuotot	128 101,92		122 856,43	
Korkokulut	-568 266,08		-631 350,89	
Muut rahoituskulut	-4 167,26	-412 654,26	236 763,82	-246 240,83
Vuosikate		2 062 367,14		2 986 520,27
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-2 957 838,24		-2 761 460,99
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot	0,00		0,00	
Satunnaiset kulut	0,00	0,00	-38 280,12	-38 280,12
Tilikauden tulos		-895 471,10		186 779,16
Rahastojen lisäys(-) tai vähenn.(+)		0		0
Tilikauden yli-(-)/alijäämä(-)		-895 471,10		186 779,16

9 RAHOITUSLASKELMA

	01.01.-31.12.2018		01.01.-31.12.2017	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	2 062 367,14		2 986 520,27	
Satunnaiset erät	0,00		-38 280,12	
Tulorahoituksen korjauserät	-491 864,98	1 570 502,16	-596 944,64	2 351 295,51
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 447 724,49		-6 709 914,96	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	33 000,00		3 500,00	
Pysyvien vastaav.hyödykk.luovutustulot	606 620,50	-808 103,99	610 765,00	-6 095 649,96
Toiminnan ja investointien rahavirta		762 398,17		-3 744 354,45
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	0,00		0,00	
Antolainasaamisten vähennys	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainakannan muutokset				
+ Pitkäaikaisten lainojen lisäys	35 000 000,00		0,00	
- Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-18 630 000,00		-6 240 000,00	
+/- Lyhytaikaisten lainojen muutos	-16 500 000,00	-130 000,00	7 500 000,00	1 260 000,00
Oman pääoman muutokset	0,00		0,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset	0,00		0,00	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	2 392,05		0,00	
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00		4 134,14	
Saamisten muutos	220 996,16		1 014 118,91	
Korottomien velkojen muutos	1 288 701,43	1 512 089,64	37 529,63	1 055 782,68
Rahoituksen rahavirta		1 382 089,64		2 315 782,68
Rahavarojen muutos		2 144 487,81		-1 428 571,77
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12	2 754 122,39		609 634,58	
Rahavarat 01.01	609 634,58	2 144 487,81	2 038 206,35	-1 428 571,77

10 TASE

VASTAAVAA	2018	2017
PYSYVÄT VASTAAVAT	66 105 077,14	67 762 946,41
Aineettomat hyödykkeet	48 977,67	82 352,49
Aineettomat oikeudet	22 590,34	33 845,32
Muut pitkävaikutteiset menot	26 387,33	48 507,17
 Aineelliset hyödykkeet	 54 608 653,19	 56 185 794,67
Maa- ja vesialueet	8 914 110,58	8 947 237,94
Rakennukset	36 883 143,89	38 456 471,44
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 483 155,87	7 651 302,91
Koneet ja kalusto	810 774,62	1 093 533,16
Muut aineelliset hyödykkeet	5 886,58	5 886,58
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	511 581,65	31 362,64
 Sijoitukset	 11 447 446,28	 11 494 799,25
Osakkeet ja osuudet	11 447 446,28	11 494 799,25
Muut lainasaamiset	0	0
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	 17 973,55	 19 151,78
Valtion toimeksiannot	0,00	0,00
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	17 973,55	19 151,78
Muut toimeksiantojen varat	0	0
 VAIHTUVAT VASTAAVAT	 5 747 004,37	 3 839 030,90
 Vaihto-omaisuus	 0,00	 0,00
Aineet ja tarvikkeet	0,00	0,00
 Saamiset	 2 992 881,98	 3 229 396,32
Pitkäaikaiset saamiset	1 078 049,00	1 435 952,00
Muut saamiset	1 078 049,00	1 435 952,00
Lyhytaikaiset saamiset	1 914 832,98	1 793 444,32
Myyntisaamiset	358 642,77	1 008 439,43
Lainasaamiset	0	0
Muut saamiset	689 475,75	526 701,87
Siirtosaamiset	866 714,46	258 303,02
 Rahoitusarvopaperit	 34 956,57	 35 238,92
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	34 956,57	35 238,92
 Rahat ja pankkisaamiset	 2 719 165,82	 574 395,66
VASTAAVAA	71 870 055,06	71 621 129,09

VASTATTAVAA	2018	2017
OMA PÄÄOMA	8 108 844,16	9 004 315,26
Peruspääoma	7 346 583,38	7 346 583,38
Muut omat rahastot	3 661,64	3 661,64
Edellisten kausien ylijäämä (+)/alijäämä(-)	1 654 070,24	1 467 291,08
Tilikauden ylijäämä(+)/alijäämä(-)	-895 471,10	186 779,16
PAKOLLISET VARAUKSET	0	0
Eläkevaraukset	0	0
Muut pakolliset varaukset	0	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	37 368,29	36 154,47
Valtion toimeksiannot	0	0
Lahjoitusrahastojen pääomat	17 973,55	19 151,78
Muut toimeksiantojen pääomat	19 394,74	17 002,69
VIERAS PÄÄOMA	63 723 842,61	62 580 659,36
Pitkäaikainen	40 464 395,90	30 971 315,90
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	39 932 144,00	30 445 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Muut velat, Vhl:n liittymismaksut ja muut velat	532 251,90	526 315,90
Lyhytaikainen	23 259 446,71	31 609 343,46
Joukkovelkakirjalainat	6 500 000,00	23 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 642 856,00	5 760 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Lainat muilta luotonantajilta	0	0
Saadut ennakot	2 336,42	7 894,14
Ostovelat	1 237 941,53	1 003 187,57
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	526 088,44	354 916,75
Siirtovelat	2 350 224,32	1 483 345,00
VASTATTAVAA	71 870 055,06	71 621 129,09

11 KONSERNITULOSLASKELMA

KONSERNITULOSLASKELMA	2018	2017
Toimintatuotot	53 574 779,04	50 713 971,21
Toimintakulut	-100 388 033,43	-97 193 789,99
Osuus osakkuusyht.voitosta+/tappiosta-	-5 815,95	518,87
Toimintakate	-46 819 070,34	-46 479 299,91
Verotulot	30 715 685,80	31 553 389,67
Valtionosuudet	20 048 844,37	19 650 040,71
Korkotuotot	36 430,12	32 460,40
Muut rahoitustuotot	134 926,85	130 903,28
Korkokulut -	-584 991,40	-650 077,31
Muut rahoituskulut -	-110 630,96	132 185,62
**Rahoitustuotot ja kulut yht.	-524 265,39	-354 528,00
Vuosikate	3 421 194,44	4 369 602,47
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 307 184,58	-4 072 826,38
Omistuksen eliminointierot	-16 818,17	-8 975,53
Arvon alentumiset	-2 434,39	-159,45
Satunnaiset erät	0,00	21 788,41
Tilikauden tulos	-905 242,71	309 429,51
Tilinpäätössiirrot	-321,66	2 709,14
Tilikauden verot	-1418,92	298,07
Laskennalliset verot	-306,89	-79,88
Vähemmistöosuudet	-8771,22	3178,98
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	-916 061,41	315 535,81

12 KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA	2018		2017	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	3 421 194,44		4 369 602,47	
Satunnaiset erät	0,00		21 788,41	
Tilikauden verot	-1 418,92		298,07	
Tulorahoituksen korjauserät	-877 678,53	2 542 096,99	-620 519,73	3 771 169,22
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-3 160 935,29		-8 594 671,18	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	54 451,71		21 648,00	
Pysyvien vastaavien luovutustulot	1 075 528,86	-2 030 954,72	738 353,30	-7 834 669,88
Toiminnan ja investointien rahavirta		511 142,27		-4 063 500,66
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	-3 158,69		-2 226,12	
Antolainasaamisten vähennykset	3 276,89	118,20	25,33	-2 200,79
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	35 350 078,30		735 116,01	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-18 826 084,03		-6 431 812,87	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-16 520 335,93	3 658,34	7 500 000,00	1 803 303,14
Oman pääoman muutokset		85,05		-19 861,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutos	-7 635,05		24 034,87	
Vaihto-omaisuuden muutos	-86 213,69		34 068,53	
Saamisten muutos	10 412,65		175 184,06	
Korottomien velkojen muutos	1 982 582,53	1 899 146,44	501 066,00	734 353,46
Rahoituksen rahavirta		1 903 008,03		2 515 594,82
Rahavarojen muutos		2 414 150,30		-1 547 905,84
Rahavarat 31.12.	7 880 464,65		5 466 314,35	
Rahavarat 1.1.	<u>5 466 314,35</u>	<u>2 414 150,30</u>	<u>7 014 220,19</u>	<u>-1 547 905,84</u>

13 KONSERNITASE

KONSERNITASE VASTAAVAA	2018	2017
PYSYVÄT VASTAAVAT	72 018 942,91	73 468 762,31
Aineettomat hyödykkeet	678 813,36	383 513,91
Aineettomat oikeudet	63 518,27	96 590,70
Muut pitkävaikutteiset menot	614 762,86	286 923,21
Ennakkomaksut	532,23	0,00
 Aineelliset hyödykkeet	 65 415 284,96	 67 130 678,40
Maa- ja vesialueet	9 204 359,74	9 240 394,65
Rakennukset	44 301 128,21	46 212 204,61
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 822 799,30	8 012 635,69
Koneet ja kalusto	2 299 148,25	2 505 428,41
Muut aineelliset hyödykkeet	63 814,34	63 020,15
Enn.maksut ja keskeneräiset hankinnat	1 724 035,12	1 096 994,89
 Sijoitukset	 5 924 844,59	 5 954 570,00
Osakkuusyhteisöosuudet	229 072,72	195 673,26
Muut osakkeet ja osuudet	5 680 782,38	5 743 789,07
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0,00	0,00
Muut lainasaamiset	2 645,00	2 763,19
Muut saamiset	12 344,49	12 344,49
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	 135 942,53	 132 335,81
 VAIHTUVAT VASTAAVAT	 13 533 601,07	 11 043 649,72
Vaihto-omaisuus	441 043,06	354 829,37
 Saamiset	 5 212 093,36	 5 222 506,01
Pitkäaikaiset saamiset	1 093 210,60	1 451 105,23
Lyhytaikaiset saamiset	4 118 882,76	3 771 400,78
 Rahoitusarvopaperit	 1 023 498,50	 1 018 689,67
 Rahat ja pankkisaamiset	 6 856 966,15	 4 447 624,68
 VASTAAVAA YHTEENSÄ	 85 688 486,51	 84 644 747,84

VASTATTAVAA	2018	2017
OMA PÄÄOMA	10 409 280,61	11 341 897,14
Peruspääoma	7 346 583,38	7 346 583,38
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto	0,00	0,00
Muut omat rahastot	1 254 332,28	1 249 775,57
Edellisten tilikausien yli- /alijäämä	2 724 426,35	2 430 002,39
Tilikauden yli-/ alijäämä	-916 061,40	315 535,81
VÄHEMMISTÖOSUUDET	37 009,84	32 082,85
PAKOLLISET VARAUKSET	461 055,48	471 839,82
Eläkevaraukset	8 820,89	8 820,89
Muut pakolliset varaukset	452 234,58	463 018,92
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	192 749,16	196 777,48
VIERAS PÄÄOMA	74 588 391,42	72 602 150,55
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	43 622 362,62	34 019 368,00
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	554 292,23	548 879,34
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	19 358 163,24	28 957 499,52
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	11 053 573,33	9 076 403,69
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	85 688 486,51	84 644 747,84

OSA 4 LIITETIEDOT

14 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

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

Pysyvien vastaavien arvostus: Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoa 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 kirjatuissa yhdeksi nimikkeeksi yhdistetyissä hankinnoissa poistot aloitetaan hankintavuotta seuraavan vuoden alusta alkaen.

Sijoitusten arvostus: Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon.

Rahoitusomaisuuden arvostus: Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaissopimusten käsittely: Tilinpäätöshetkellä 31.12.2018 kaupungilla on kolme koronvaihtosopimusta Kuntarahoituksen ja yksi Nordea Bank Abp:n kanssa.

Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa: Tilinpäätös on laadittu noudattaen kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeita kunnille ja kuntayhtymille. Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laadinnassa on noudatettu v. 2017 ohjetta ja tilinpäätöksen liitetiedot noudattavat v. 2016 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 tuloslaskelman, taseen ja rahoituslaskelman sekä niiden liitetiedot.

Edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin ei ole tehty oikaisuja.

Selvitys edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuudesta päättyneen tilikauden tietojen kanssa sekä liitetietojen esittelytapa:

Tilinpäätöksen liitetiedoissa on noudatettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston uutta yleisohjetta tilinpäätöksen liitetiedoista vuonna 2016 sekä ohjeen liitetietonumerointia 1-46 kunnan ja kuntakonsernin liitetiedoissa on esitetty vertailutiedot edelliseltä vuodelta.

Tilikaudella ei kirjattu aikaisempiin tilikausiin kohdistuvia tuotto- tai kulukirjauksia.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen yksittäiseen tase-erään ei sisälly osia, jotka koskisivat useampaa tase-erää.

Kunnalla ei ole valuuttamääräisiä saamisia, velkoja eikä muita sitoumuksia 31.12.2018.

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätöksessä kunnan tilinpäätökseen on yhdistelty tytäryhteisönä kunnan 80 prosenttia omistama kiinteistöyhtiö, osakkuusyhteisönä kunnan 25 prosenttia omistama kiinteistöyhtiö sekä kuusi kuntayhtymää, joissa kunta on jäsenenä.

Osakkuusyhtiö on myyty 17.12.2018 ja kaupungin tilinpäätökseen on kirjattu myyntivoittoa 41 640,03 €. Konsernitilinpäätöksessä on kirjattu hankintamenon oikaisu -11 342,51 € myyntivoiton oikaisuna vähentäen konsernin toimintatuottoja.

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. Konsernitytäryhtiöiden maksamat kiinteistöverot on eliminoitu konsernitilinpäätöksessä sisäisinä erinä kunnan verotuloja vastaan 4 639,61 €. Ammatillisen koulutuksen valtion maksama yksikkörahoitus 2 262 940,37 € on siirretty myyntituotoista valtionosuuksiin. Kunnalla ei ole lainoja konserniyhteisöille.

Suunnitelmapoistojen oikaisu konsernitilinpäätöksessä

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden pysyvien vastaavien poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäänösarvojen 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 2018 jaettu uuden ohjeen mukaisesti konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- ja alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Karkkilan kaupungin konsernirakenne		Kotikunta	Omistus%
Kuntayhtymät			
	Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri HUS	Helsinki	0,8784
	ETEVA kuntayhtymä	Mäntsälä	1,9861
	Uudenmaan päihdehuollon Ky	Hyvinkää	3,4483
	Länsi-uudenmaan ammattikoulutus Ky	Lohja	9,48
	Perusturvakuntayhtymä Karviainen	Vihti	24
	Uudenmaan liitto	Helsinki	0,82
Tytäryhteisöt			
	Kiinteistö Oy Sorvirinne	Karkkila	80,00
Osakkuusyhteisöt			
	Kiinteistö Oy Karkkilan Yrittäjäntie 53	Karkkila	25,00
	myyty 17.12.2018, kaupungin omistusosuus 31.12.2018 0 %		

15 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Liitetietonumerot 6-16

Tuloslaskelman toimintatuotot, ulkoiset	Konserni		Kaupunki	
	2018	2017	2018	2017
Keskusvaalilautakunta			14 979,80	0,00
Kaupunginhallitus			680 362,22	486 262,14
Kasvatus- ja opetuslautakunta			672 451,20	714 555,30
Vapaa-aikalautakunta			432 494,27	441 638,78
Tekninen lautakunta			4 829 193,86	4 731 940,70
Ympäristölautakunta			127 964,06	93 402,99
Konsernin toimintatuotot	46 817 333,63	44 246 171,30		
<i>Toimintatuotot yhteensä</i>	<i>46 817 333,63</i>	<i>44 246 171,30</i>	<i>6 757 445,41</i>	<i>6 467 799,91</i>

Verotulojen erittely	Kaupunki	
	2018	2017
Kunnan tulovero	27 266 951,74	27 960 082,27
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 192 793,42	1 346 585,95
Kiinteistövero	2 260 580,25	2 251 447,40
<i>Verotulot yhteensä</i>	<i>30 720 325,41</i>	<i>31 558 115,62</i>

Valtionosuuksien erittely	Kaupunki	
	2018	2017
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	14 182 656,00	14 184 263,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus (+/-)	4 168 608,00	3 961 224,00
Järjestelmämuutoksen taseus (+/-)	-10 500,00	-10 500,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-554 860,00	-718 208,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	-	-
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	<i>17 785 904,00</i>	<i>17 416 779,00</i>

Palvelujen ostojen erittely	Kunta	
	2018	2017
Asiakaspalvelujen ostot	-30 160 448,78	-29 759 595,61
Muiden palvelujen ostot	-5 086 278,49	-5 069 746,22
<i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i>	<i>-35 246 727,27</i>	<i>-34 829 341,83</i>

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely	Konserni		Kaupunki	
	2018	2017	2018	2017
<i>Satunnaiset tuotot</i>				
Kirjauskäyt. muutoksesta aiheutuvat oikaisut				
Verohallinto			0,00	0,00
Liikelaitoskuntayhtymä Puhti myyntivoitto				
<i>Satunnaiset kulut</i>				
Vahingonkorvaus, viemäriinjan tukkeutuminen			0,00	-38 280,12
<i>Satunnaiset tuotot ja kulut yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-38 280,12</i>

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

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

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 arvonkorotukset	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 perusrakennukset	15	tasapoisto
KIIENTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET		
kadut, tiet, torit ja puistot	15	tasapoisto
sillat, laiturit ja uimalat	10	tasapoisto
muut maa- ja vesirakenteet	15	tasapoisto
vedenjakeluverkosto	30	tasapoisto
viemäriverkosto	30	tasapoisto
kaukolämpöverkko	20	tasapoisto
sähköjohdot, ulkovalaistuslaitteet	15	tasapoisto
muut putki- ja kaapeliverkot	15	tasapoisto
vesilaitoksen koneet, laitteet	10	tasapoisto
kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15	tasapoisto
muut kiinteät koneet ja rakenteet	10	tasapoisto
KONEET JA KALUSTO		
muut liikkuvat työkoneet	5	tasapoisto
muut kuljetusvälineet	5	tasapoisto
muut raskaat koneet	10	tasapoisto
muut kevyet koneet	5	tasapoisto
atk-laitteet	3	tasapoisto
muut laitteet ja kalusteet	5	tasapoisto
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET		
luonnonvarat	käytön mukainen poisto	
arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa	
PYSYVIEN VASTAAVIEN SJOITUKSET		
osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa	

Pakollisten varausten muutokset	Konserni		Kaupunki	
	2018	2017	2018	2017
Eläkevaraus 1.1.	8 820,89	9 947,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00		
Vähennykset tilikaudella	0,00	1 126,11		
Eläkevastuu 31.12.	8 820,89	8 820,89	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	420 507,94	450 681,01	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	1 153,93	0,00		
Vähennykset tilikaudella	0,00	30 173,08		

Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	421 661,87	420 507,93	0,00	0,00
Ympäristövastuut 1.1.	14 054,40	14 932,80	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	14 054,40		
Vähennykset tilikaudella	14 054,40	14 932,80		
Ympäristövastuut 31.12.	0,00	14 054,40	0,00	0,00
Muu pakollinen varaus 1.1.	28 456,59	11 322,58	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	10 222,68	18 882,03		
Vähennykset tilikaudella	8 106,55	1 748,02		
Muu pakollinen varaus 31.12.	30 572,72	28 456,60	0,00	0,00
<i>Pakolliset varaukset 31.12 yhteensä</i>	461 055,48	471 839,82	0,00	0,00

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja myyntitappiot	Konserni		Kaupunki	
	2018	2017	2018	2017
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	3871,31	5923,55	373 652,14	231 798,64
Rakennusten myyntivoitot	345093,94	4926,55	70 405,21	365 146,00
Muut myyntivoitot	5 789,74	11 898,69	47 807,63	0,00
<i>Myyntivoitot yhteensä</i>	<i>354 754,99</i>	<i>22 748,79</i>	<i>491 864,98</i>	<i>596 944,64</i>
Muut toimintakulut				
Kiinteistön myyntitappiot	0,00	2 001,34	0,00	0,00
Muut myyntitappiot	838,76	27,01	0,00	0,00
<i>Myyntitappiot yhteensä</i>	<i>838,76</i>	<i>2 028,35</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Valtuustoryhmille annetut tuet	Kaupunki	
	2018	2017
Valtuustoryhmä	0,00	0,00
<i>Valtuustoryhmille annetut tuet yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	Kaupunki	
	2018	2017
Osinkotuotot muista yhteisöistä	19 444,39	16 303,64
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	103 108,25	103 108,25
<i>Yhteensä</i>	<i>122 552,64</i>	<i>119 411,89</i>

16 TASEEN LIITETIEDOT

Liitetietonumerot 18-33

Tilikaudella ei ole tehty arvonkorotuksia.

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 hankintam. 1.1	82 352,49	8 947 237,94	38 456 471,44	7 651 302,91	1 093 533,16	5 886,58	31 362,64	11 494 799,25	67 762 946,41
Lisäykset tilikaudella	0,00	17 666,00	208 968,54	583 285,31	122 903,73		480 219,01	1 681,90	1 414 724,49
Rahoitusosuudet tilikaudella							0,00		0,00
Vähennykset tilikaudella		-50 793,36	-14 927,29	0,00			0,00	-49 034,87	-114 755,52
Siirrot erien välillä			0,00	0,00					0,00
Sumu-poistot tilikaudella	-33 374,82		-1 767 368,80	-751 432,35	-405 662,27				-2 957 838,24
Lisäpoistot tilikaudella									0,00
Ed.tilik. poistojen oikaisu	0,00		0,00						0,00
Hankintamenojäätös 31.12	48 977,67	8 914 110,58	36 883 143,89	7 483 155,87	810 774,62	5 886,58	511 581,65	11 447 446,28	66 105 077,14

Omistukset muissa yhteisöissä

Tytär-yhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt	kotipaikka	kaupungin	konsernin	kuntakonsernin osuus (1000e)		tilikauden voitosta/tappiosta
		om.os. %	om.os. %	OPO:sta	VPO:sta	
Tytär-yhteisöt						
Kiint. Oy Sorvirinne	Karkkila	80,00	80,00	1 200	92	0
Kuntayhtymät						
Hgin ja Uudenmaan shp	Helsinki	0,8784	0,88	3 445	6 462	-50
ETEVA kuntayhtymä	Mäntsälä	1,9861	1,99	333	993	3
Uudenmaan päihdehuollon Ky	Hyvinkää	3,4483	3,45	71	16	3
Länsi-uudenmaan ammattik.Ky	Lohja	9,48	9,48	3 376	585	41
Perusturvakuntayhtymä Karviainen	Vihti	24	24,00	1 017	2 474	-1
Uudenmaan liitto	Helsinki	0,82	0,82	14	252	0
Kuntayhtymät yhteensä				8 257	10 783	-3
Osakkuusyhteisöt						
Kiint. Oy Karkkilan Yrittäjätie 53	Karkkila			0,0	0,0	0,0

Saamisten erittely	2018		2017	
Konsernin keskinäisten saamisten erittely	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset				
Muut saamiset		101,40		54,00
Saamiset kuntayhtymiltä joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	429 333,87	0,00	505 143,02
Saamiset yhteensä	0,00	429 435,27	0	505 197,02

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
<i>Pitkäaikaiset siirtosaamiset</i>				
<i>Menoennakot</i>				
<i>Etukäteen maksetut vuokratulot</i>				
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</i>				
<i>Muut ennakkomenot</i>			1736,30	8216,88
<i>Tulojäämät</i>				
Kelan korvaus työterveyshuollosta			65 800,00	59 500,00
KELA/sairauspäiväraha			6 717,00	2 795,95
Maanmittauslaitos, korvaus			0,00	2 331,15
TE-palvelut, palkkatuet			25 197,46	69 848,10
Kotouttamisen korvaukset			31 688,64	63 623,70
Karviainen palautus			637 748,56	0,00
Maatalouslomittajien eläkemenot			6 292,94	6 500,45
Opetus- ja kulttuurit. vo			78 134,00	33 254,00
Valimomuseosäätiön tuki			3 000,00	2 500,00
Valtionvarainministeriö			0,00	5 000,00
Lohjan kaupunki			4 979,18	0,00
Muut tulojäämät			5 420,38	4 732,79
Tulojäämät yhteensä			864 978,16	250 086,14
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>			866 714,46	258 303,02
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset konserni</i>	352 862,11	448 094,02		

Oman pääoman erittely				
	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Peruspääoma 1.1	7 346 583,38	7 346 583,38	7 346 583,38	7 346 583,38
Muutos				
Peruspääoma 31.12	7 346 583,38	7 346 583,38	7 346 583,38	7 346 583,38
Muut omat rahastot 1.1	1 249 775,57	1 253 361,82	3 661,64	3 661,64
Muutos	4 556,71	-3 586,25	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12	1 254 332,28	1 249 775,57	3 661,64	3 661,64
Edellisten vuosien ylijäämä 1.1	2 430 002,38	1 711 830,87	1 467 291,08	499 899,04
Muutos	294 423,97	718 171,51	186 779,16	967 392,04
Edellisten vuosien ylijäämä 31.12	2 724 426,35	2 430 002,38	1 654 070,24	1 467 291,08
Tilikauden yli-/alijäämä	-916 061,40	315 535,81	-895 471,10	186 779,16
Oma pääoma yhteensä	10 409 280,61	11 341 897,14	8 108 844,16	9 004 315,26

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

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

Velat jotka erääntyvät 1.1.2024 jälkeen		
	2018	2017
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	35 575 000,00	29 705 000,00
Muut velat	532 251,90	526 315,90
Yhteensä	36 107 251,90	30 231 315,90

28. Kaupungilla ei ole joukkovelkakirjalainoja

29. Kaupungilla ei ole pakollisia varauksia

Vieras pääoma	2018		2017	
Konsernin keskinäisten velkojen erittely	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		0,00		0,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		143 865,15		162 241,39
Konsernin keskinäiset velat yhteensä	0,00	143 865,15	0	162 241,39

31. Kaupungilla ei ole taseeseen merkittyä luotollista sekkivelkaa

Muiden velkojen erittely	Konserni		Kaupunki	
	2018	2017	2018	2017
Muut velat				
Liittymismaksut, Vhl:n liittymismaksut	0,00	0,00	532 251,90	526 315,90
Muut velat	0,00	0,00		
Muut velat yhteensä	0,00	0,00	532 251,90	526 315,90

Siirtovelkoihin siirtyvät olennaiset erät	Konserni		Kaupunki	
	2018	2017	2018	2017
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot			0,00	0,00
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset			1 335 107,15	1 258 280,70
Korkojaksotukset			115 052,62	64 290,65
Muut menojäämät			900 064,55	160 773,65
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä			2 350 224,32	1 483 345,00
Lyhytaikaiset siirtovelat konserni	3 971 121,59	3 461 254,15		
Siirtovelat yhteensä	3 971 121,59	3 461 254,15	2 350 224,32	1 483 345,00

41. Kaupungilla ei ole taseen ulkopuolella olevia huollettavien varoja

17 VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetietonumerot 34-41

Velat joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Konserni		Kaupunki	
	2018	2017	2018	2017
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	774 078,45	782 869,03	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	1 161 093,25	1 169 928,34	0,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	231 347,92	198 042,67		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset			0,00	0,00
tontin vuokraoikeuteen	600 258,05	600 258,05	0,00	0,00

Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset tai pantatut arvopaperit	Konserni		Kaupunki	
	2018	2017	2018	2017
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset				
tontin vuokraoikeuteen	0	0	0	0
Brysselin EU-toimiston vuokravakuus	0	149,77	0	0
Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset	655,82	799,12	0	0
Pantatut arvopaperit	164,00			

Kaupungilla ei ole konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annettuja vakuuksia kiinnityksinä tai pantattuina arvopapereina
Kaupungilla ei ole muiden puolesta annettuja vakuuksia kiinnityksinä tai pantattuina arvopapereina

Vuokravastuut	Konserni		Kaupunki	
	2018	2017	2018	2017
Vuokravastuut yhteensä	7 352 466,01	4 983 825,20	0,00	0,00
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 581 596,55	1 390 149,22	0,00	0,00
Leasingvastuut yhteensä	582 380,15	433 029,96	153 265,94	163 537,51
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	227 020,31	172 360,25	57 288,27	44 949,94
- siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut				
Yhteensä	7 934 846,16	5 416 855,16	153 265,94	163 537,51

Vastuusitoumukset	Konserni		Kaupunki	
	2018	2017	2018	2 017
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alakuperäinen pääoma	1 039 954,89	778 779,34	0,00	0,00
Jäljellä oleva pääoma	900 672,36	683 948,61	0,00	0,00
			0,00	0,00

Kunnan vastuusitoumukset, takaukset muiden yhteisöjen puolesta	Lainan alkup. pääoma	Konserni		Kaupunki	
		2018	2017	2018	2017
Takaukset muiden puolesta, konserni					
Alkuperäinen pääoma		67 608,00	67 608,00		
Jäljellä oleva pääoma		48 844,99	51 885,20		

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	Kaupunki	
	2018	2017
Karkkilan osuus kuntien takauskeskuksen takausvastuista, €	50 809 447,00	49 885 203,00
Karkkilan osuus takauskeskuksen rahastosta	32 642,73	32 969,85

Arvonlisäveron palautusvastuu	jälj.vastuu/v 42735	alkup.	vastuu/v	Kunta	
		alv -pal.vastuu	vuodessa	2018	2017
v. 2018					
Nyhkälän koulu, liikuntahalli	10	3 694 829,02	369 482,90	3 694 829,02	3 694 829,02
Terveysaseman peruskorjaus laajennus 1011	10	1 740 524,10	174 052,41	1 740 524,10	1 732 626,13
Yhteiskoulu, sisäilmakorjaukset 1046	10	323 457,47	32 345,75	323 457,47	298 453,93
Paloaseman sisäilmakorjaukset 2005	10	10 851,81	1 085,18	10 851,81	10 851,81
Kaupungintalon sisäilmakorjaukset 2006	10	13 799,05	1 379,91	13 799,05	7 684,87
Haapalan päiväkodin kattovesiviem 2007	10	2 593,56	259,36	2 593,56	2 593,56
Yrittäjätie 65, lämmitystavan muutos 2008	10	13 895,29	1 389,53	13 895,29	13 895,29
Työkeskus kattoremontti 2009	10	4 214,74	421,47	4 214,74	4 214,74
Liikuntahallin kunto- ja peilisalin peruskorjaus 2010	10	20 400,83	2 040,08	20 400,83	20 400,83
Nummelanpuisto, C-talo, vesikatto	10	3 317,80	331,78	3 317,80	3 317,80
Nyhkäntie 43 springlaus 2004	10	13 064,56	1 306,46	13 064,56	13 064,56
Toivikkeen päiväkotia 2012	10	9 497,17	949,72	9 497,17	2 424,39
Yhteiskoulun kellaritilan muutos 2014	10	24 912,96	2 491,30	24 912,96	24 912,96
Palvelukeskus 2016	10	80 944,23	8 094,42	80 944,23	
Työväenopisto 2017	10	1 749,60	174,96	1 749,60	
Yht.koulun lukitusjärjestelmä ja valvontakamera	10	4 563,45	456,35	4 563,45	
Tuorilan koulu	10	2 460,09	246,01	2 460,09	
			0,00	0,00	
Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä, kunta			596 508	5 965 075,73	5 829 269,89
Konsernin arvonlisäveron palautusvastuut				205 676,28	247 569,88
Konsernin perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuut				31 773,78	40 184,49
Konsernin Ara-avustusten palautusvastuut				395 953,18	393 929,80
Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä konserni				6 598 478,97	6 510 954,06

Kaupunki on vuokrannut kiinteistön Rajakatu 2 Pupulan päiväkodille toistaiseksi 1.8.1994 alkaen. Vuonna 2018 vuokraa on peritty 3,35 €/m2 yhteensä 14 435 €, Trellumin mukainen markkina-arvo 10,77 €/m2 yhteensä 47 560 €.

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kaupunki	
	2018	2017	2018	2017
Koronvaihtosopimus 32226				
Koronvaihtosopimus 32226 on tehty yksittäisen lainan Kuntarahoitus 17434/14 korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 17.7.2024.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo			6 000 000	7 000 000
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			-89 800	-83 444
Koronvaihtosopimus 38014				
Koronvaihtosopimus 38014 on tehty yksittäisen lainan Kuntarahoitus 18065/15 suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutetaan vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus alkaa 9.11.2017 ja erääntyy 9.11.2025.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo			5 320 000	6 080 000
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			-108 193	-98 992
Koronvaihtosopimus 44123				
Koronvaihtosopimus 44123 on tehty yksittäisen lainan Kuntarahoitus 15246/11 korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 29.6.2021.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo			2 500 000	3 500 000
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			-84 234	-148 831
Koronvaihtosopimus 1855861/2989034				
Koronvaihtosopimus 1855861/2989034 on tehty yksittäisen lainan Länsi-Uudenmaan Osuuspankki 529728-83561778 korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus alkaa 23.2.2018 ja erääntyy 24.01.2028.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo			9 500 000	
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			224 125	
Koronvaihtosopimus 1049511/1327047, Eteva				
Koronvaihtosopimus 1049511/1327047 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 15.10.2018.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo		22 133		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)		-661		
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 4611,62 euroa. Negatiivisten kassavirtojen suoritukset ajoittuvat vuosille 2018 - 2022.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	87 840	87 840		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-4 663	-4 905		

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kaupunki	
	2018	2017	2018	2017
Koronvaihtosopimus 2, HUS				
Koronvaihtosopimus 2 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi 15.12.2021 asti. Lainan pääomasta osa on suojattu, koronmaksupäivät vastaavat lainasopimusta suojausajanjaksolla. Rahoituslaitoksella on purkuoikeus 6 kk:n välein. Korkotason nousu yhdellä korkopisteellä vähentäisi negatiivista markkina-arvoa 4001,19 euroa. Negatiivisten kassavirtojen suoritukset ajoittuvat vuosille 2018 - 2021.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	87 840	87 840		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-3 738	-4 286		
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	82 960	87 007		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-8 837	-11 121		
Sähköjohdannaiset, HUS				
Osa sähkönkulutuksesta suojataan. Sähköjohdannaiset hankitaan suojaamistarkoituksessa ja vaihdetaan fyysiseen tuotteeseen. Sopimuksia on 24 kpl, jotka on tehty kalenterivuosille 2018, 2019 ja 2020.				
Käypä arvo	27 375	-1 650		

TOIVOKODISTA AIHEUTUVAT VASTUUT KARKKILAN KAUPUNGILLE

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

Sopimuksella Karkkilan kaupunki on sitoutunut seuraaviin asioihin:

- Mikäli palvelu- ja itsenäisesti asuvien asunnoissa tai palvelu-, toimisto- ja ao. tarkoitusta palvelevissa yhteistiloissa on tyhjäkäyttöä, Karkkilan kaupunki sitoutuu maksamaan vuokratappion Hopeakodit Oy:lle, ellei tyhjäkäyttö ole ao. yhtiön aiheuttama. Tilojen vuokra-aika alkaa kiinteistön vastaanottamisesta.
- Kaupungilla on vastuu ja oikeus parhaaksi katsomallaan tavalla järjestää tarvittavat hoivapalvelut palveluasuntojen asukkaille hoitopalveluun varatuissa kiinteistön tiloissa. Kaupunki tuottaa palvelut itse tai tekee suoraan sopimuksen kolmannen osapuolen kanssa.
- Mikäli kaupunki irtisanoutuu sopimuksesta kesken suunnitteluvaiheen tai rakennustöiden kuluessa, kaupunki sitoutuu maksamaan Hopeakodit Oy:lle kohteen suunnittelusta, rakennuttamisesta ja rakentamisesta siihen saakka kertyneet välittömät kustannukset.
- Mikäli kaupunki irtisanoo sopimuksen ennen kuin 40 vuotta on kulunut, kaupunki sitoutuu maksamaan jäljellä olevan investointikustannuksen ja investointiavustuksen osuuden Hopeakodit Oy:lle, joka puolestaan sitoutuu palauttamaan kohteelle myönnetyn investointiavustuksen jäljellä olevan osuuden Valtion asuntorahastolle.

MAA-ALUEEN KÄYTTÖÄ JA MAA-AINESTEN OTTOA KOSKEVA SOPIMUSKIISTA RUDUS OY:N KANSSA

Rudus Oy on lähestynyt Karkkilan kaupunkia liittyen maa-alueen käyttöä ja maa-ainesten ottoa koskevaan 21.1.1987 allekirjoitettuun hyödyntämissopimukseen, jonka mukaan Karkkilan kaupunki on luovuttanut Oy Lohja Ab:lle maa-ainesten omistus- ja hallintaoikeuden sekä sitoutunut myöntämään soranoton edellyttämän sopimuksen mukaiselle 1 milj.k-m3 määrälle. Ruduksen mukaan Karkkilan kaupunki on tehnyt sopimusrikkomuksen tehdyllä lupapäätöksellä ja vaativat asian uudelleen käsittelyä ja/tai korvauksen maksamista kyseisen maa-aineksen hyödyntämättä jättämisestä. Korvausvaade on epäselvä. Asia on käsittelyssä.

18 HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAHO-TAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitenumerot 42-46

Henkilöstön lukumäärä 31.12. tehtäväalueittain	Kaupunki	
	2018	2017
Hallinto- ja talouspalvelut	20,00	22,00
Sivistystoimiala	243,00	248,00
Tekninen ja ympäristötoimiala	50,00	47,00
<i>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</i>	<i>313,00</i>	<i>317</i>

Henkilöstökulut	Kaupunki	
	2018	2017
Palkat ja palkkiot	10 459 421,73	10 189 787,67
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	2 924 148,43	2 919 793,93
Muut henkilösivukulut	332 349,63	396 040,97
Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset	-169 370,48	-93 166,59
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	13 546 549,31	13 412 455,98
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	36 673,32	75 398,17

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	Kaupunki	
	2018	2017
Keskustan kunnallisjärjestö	791,64	892,52
Karkkilan kokoomus	1 052,50	1 105,25
Karkkilan vasemmistoliitto	4 174,50	3 306,21
SDP kunnallisjärjestö	1 563,03	1 973,32
Karkkilan vihreät	1 060,15	820,91
Karkkilan kristilliset	296,50	169,00
Karkkilan perussuomalaiset ry	344,25	846,15
<i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>	<i>9 282,57</i>	<i>9 113,36</i>

Tilintarkastajan palkkiot	Kaupunki	
	2018	2017
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	14 328,40	13 339,25
Tilintarkastajan lausunnot	0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	5 010,60	3 108,50
Muut palkat	162,00	196,50
<i>Palkkiot yhteensä</i>	<i>19 501,00</i>	<i>16 644,25</i>

Kunnan ja intressitahojen väliset liiketoimet

Kaupunginjohtajasopimus. Kaupunginjohtajan virkasuhde alkaa 27.8.2018 ja on voimassa toistaiseksi.

Mikäli kaupunginjohtajaa vastaan on luottamuspulan vuoksi (kuntalaki 43 §) käynnistetty irtisanomismenettely, kaupunginjohtajalla on oikeus saada 6 kuukauden palkkaa vastaava korvaus, mikä maksetaan irtisanomisen sijasta. Erokorvauksen edellytyksenä on, että kaupunginjohtaja irtisanoutuu virastaan. Korvauksesta vähennetään irtisanomissajan sekä lomakorvauksesta muodostuva palkka.

OSA 5 LASKENNALLISESTI ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on toimittaa STM:n talousvedelle asettamien laatuvaatimusten ja -suositusten mukaista käyttövetä 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. Vesihuoltolaitos 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 viemäröinnistä vesihuoltolain 17 a §:n mukaisen kunnan päätöksen perusteella, myös huleveden viemäröinnin kirjanpito tulee eriyttää. Lausunnossaan kuntajaosto korostaa, että vesihuoltolaitoskokonaisuus (vesihuolto ja huleveden viemäröinti) tulee eriyttää kirjanpidollisesti joko kunnallisena liikelaitoksena tai taseyksikkönä. Sen sijaan huleveden viemäröinti 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 sekaviemäröinnin 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 2015 on ollut 3 %. Vuonna 2015 vesihuoltolaitoksen lainan korko on laskettu kaupungin lainojen keskimääraisten korkokulujen mukaisesti (0,89 %).

19 VESIHUOLTOLAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS

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

Vesihuoltolaitoksen erillinen toimintakertomus laaditaan nyt neljättä kertaa. 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 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 määrätietoisin jatkamisen. Korjausinvestoinneilla parannetaan verkoston teknistä laatua, joka vaikuttaa laitoksen käyttötalouteen pitkällä aikajänteellä parantavasti. Vuoto- ja hulevesien hallintaan saamiseksi on tehty selvitys tarvittavista toimenpiteistä. 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.

Hulevesien hallinnasta johtuvien kustannuksien kattamiseksi 2018 käyttöön otettiin hulevesimaksu. Huleveden viemärointi on eriytetty muista toiminnoista. 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. Teknisessä lautakunnassa asetetuista kehityskohteista vesihuoltolaitoksella on keskitytty osto- ja palvelusopimusten hallinnointiin. Sopimusrekisteriä on saatettu ajan tasalle ja täsmennetty käytäntöjä sopimusten seuraamiseksi.

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 osavuositarkastuksissa.

Talousarvion toteutuminen

Karkkilan vesihuollon piirissä on 2116 kiinteistöä. Veden käyttäjille jaettava talousvesi tuotetaan kolmella vedenottamolla. Asiakaskiinteistöjen tuottama jätevesi johdetaan viemäriverkkoa pitkin jätevedenpuhdistamolle, jossa se puhdistetaan. Vuoden 2018 aikana korjattiin neljä runkojohtovuotoa ja 2 tonttijohtovuotoa. Kunnossapitotöitä sekä alueellisia saneerauksia tehtiin korjausohjelman mukaisesti.

Vesihuoltolaitoksen veden käyttömaksut ovat olleet vuoden 2015 alusta seuraavat (alv 0%):

VESI	1,67 €/m ³
JÄTEVESI	2,18 €/m ³

Käyttötalouden toteutuma

Vesihuoltolaitoksen palvelualue						
	TP2017	TA2018	MTA2018	TP2018	Poik. % TP/MTA	Poikkeama
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	1 665 795	1 746 000	1 746 000	1 769 059	101,3	23 059
Sisäiset toimintatuotot	97 794	118 980	118 980	91 438	76,9	-27 542
Toimintakulut	-955 056	-894 047	-894 047	-940 471	105,2	-46 424
Sisäiset toimintakulut	-191 637	-225 235	-225 235	-180 351	80,1	44 884
Toimintakate	616 896	745 698	745 698	739 674	99,2	-6 024
Laskennalliset kustannukset						
Poistot ja arvonalennukset	-474 028	-465 800	-465 800	-463 297	99,5	2 503
Muut laskennalliset kustannukset	0	0	0	0		0
Tehtävän kokonaiskustannukset	142 867	279 898	279 898	276 377	98,7	-3 521

Vesilaitoksen toimintatuotot (ulkoiset + sisäiset) alittuivat 4 483 euroa ja toimintakulut ylittyivät 1 540 euroa, ja täten sitova toimintakate toteutui 6 024 euroa muutettua talousarviota heikompana.

Toimintakulujen ylitykset johtuvat pääsääntöisesti puhdistamon puhdistus- sekä lietteenkäsittelyprosessien kehittämisestä.

Olennaiset tapahtumat vuonna 2018

VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS

Vuonna 2018 aloitettiin Syrjäsenkadun kunnallisteknisen saneerauksen I vaihe, jossa saneerattiin kadun yhteydessä oleva vesihuollon läntinen osuus. Saneeraus jäi hieman kesken ja se jatkuu 2019 keväällä. Vastaa-
vanlainen saneeraus aloitettiin Pitkäläntiellä loppuvuodesta. Työ suoritettiin urakkana ja sen on määrä val-
mistua 2019 keväällä.

Vuonna 2018 vesihuoltolaitos investoi vesijohtoverkoston saneeraukseen 322 767eur, joka on 49 233 euroa
enemmän kuin edellisenä vuotena.

LIETELINGON KÄYTTÖÖNOTTO

Puhdistamon lietteenkäsittelyprosessin tehostamiseksi otettiin käyttöön lietelinko. Laite parantaa prosessin
kustannustehokkuutta vähentäen lietteen kuljetuksesta syntyviä kustannuksia. Laite on hankittu aluksi lea-
sing sopimuksella ja toimivuuden varmistumisen jälkeen vesilaitos voi ostaa laitteen.

TOIVIKKEEN VEDENOTTAMON SANEERAUS

Toivikkeen vedenottamon saneerauksen yhteydessä alkalointilaitokseen lisättiin 160 tonnia uutta alkalointi-
kalkkia. Tämän lisäksi ulkoalueita siistittiin ja huoltoreittejä parannettiin.

VESIOHTOVUOTOJEN PAIKANNUSLAITE

Vesijohtovuotojen paikannuslaite hankittiin suunnitelmien mukaan ja käyttöönotto tapahtuu 2019 keväällä.

JV-HYGIENISOINTILAITTEISTO

Hygienisointilaitteiston osat tilattiin 2018 ja kokoonpano sekä käyttöönotto tapahtuu 2019 keväällä.

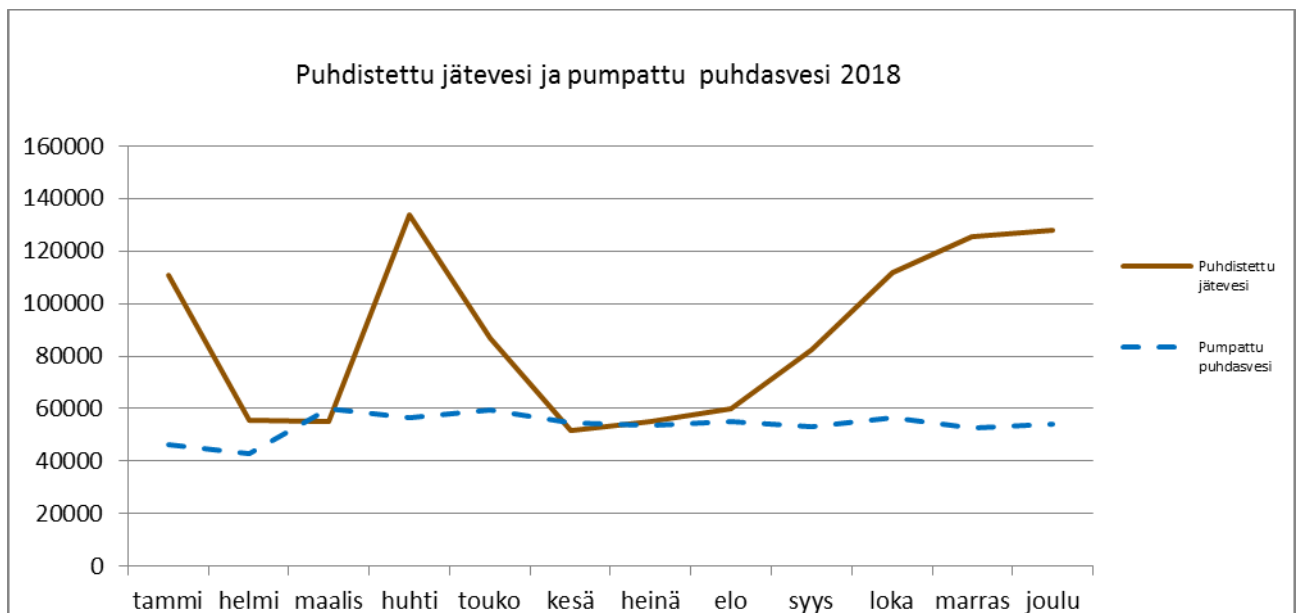
Toiminnalliset tavoitteet

Päämäärä	Kaupungin talous tasapainossa
Suunnittelukauden 2018-2020 tavoite	Resurssien tehokas käyttö
Talousarviovuoden tavoite	Vesihuollon korjaushankkeita toteutettiin suunnitelmallisesti korjausvelan pienentämiseksi.
Toteutuma	Kunnallistekniikan puitesopimusconsulttien sopimukset allekirjoitettu
Toteutuu/ei toteudu	Toteutui
Arviointikriteeri/mittari	Omaisuuksien tuottavuus talouden kriteerein. Vesihuoltolaitos on erillinen taseyksikkö ja sen talous on tasapainossa.
Vastuhenkilö	Tekninen johtaja, vesihuoltopäällikkö

Yllä olevassa taulukossa on esitetty toimintakauden 2018 toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteuma.

PUHDISTETTU JÄTEVESI

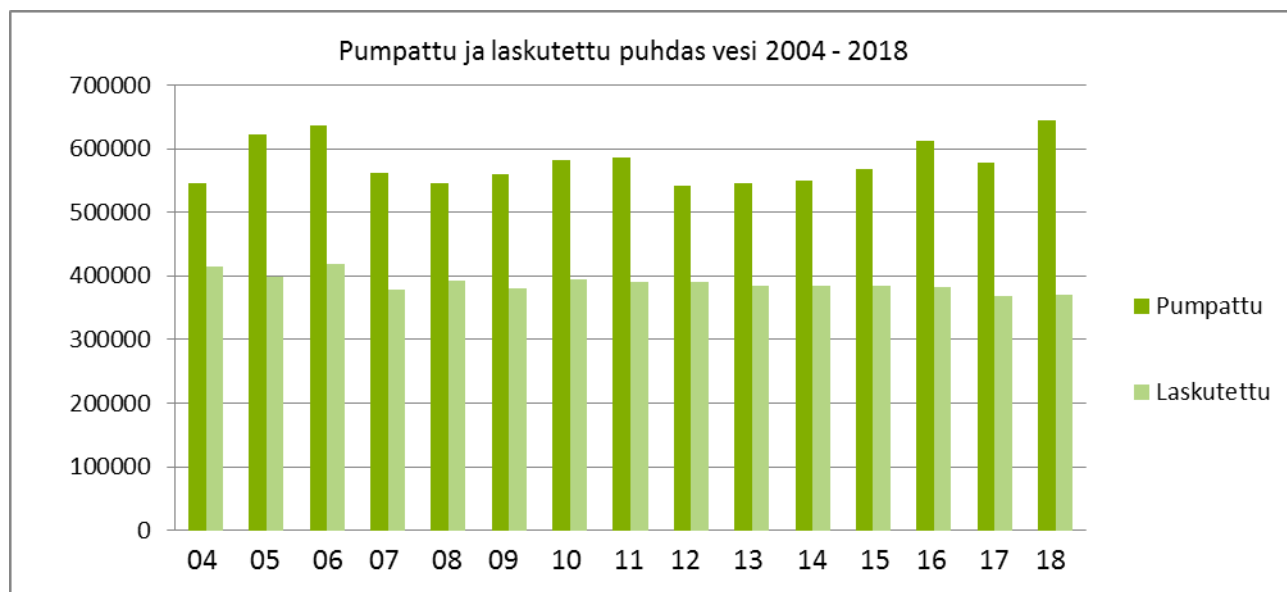
Hulevesien osuus ja sekaviemäroinnin ongelmat sekä jätevesiviemärin vuotovedet ovat toimintakauden osalta näkyvissä puhdistamolle tulevissa kokonaisvesimäärissä. Puhdistamo on kuitenkin pysynyt hyvin toimintakykyisenä ilman merkittäviä häiriötekijöitä tai ohivirtaamia. Vedenkulutus pysyi melko tasaisena läpi koko vuoden. Kevään sulamisvedet sekä loppuvuoden 2017 runsaat sateet näkyvät puhdistetun veden määrässä selkeästi. 2018 heinäkuussa puhdistamon lähtevän veden mittaus vikaantui ja johti todellisuutta suurempaan mittaustuloksiin. Tämä poikkeama on nähtävissä heinä-joulukuun puhdistetun jäteveden määrässä.



Yllä olevassa kuvassa on esitetty verkostoon pumpatun puhdasveden ja puhdistetun jäteveden erot kuukausittain vuonna 2018. Graafista voidaan päätellä, että puhdistamon kuormittavuus on suurimmillaan, kun maastossa liikkuu hulevesiä (sade- ja sulamisvesiä).

TALOUSVESI

Vesilaitos laskutti asiakkaita käyttöveden osalta vuonna 2018 yhteensä 371 233 m³ ja verkostoon pumpatun käyttöveden määrä oli 645 098 m³. Pumpatun käyttöveden ja laskutetun käyttöveden suhteesta voidaan tulkitä, että vuosien 2005 – 2018 välisenä aikana käyttövesiverkostossa on ollut vuotoa noin 35 %. 2018 alkaloitilaitoksen saneerauksen yhteydessä verkostoa jouduttiin huuhtelevaan useamman viikon ajan ja tämä näkyy selvästi pumpatun veden suhteettoman suurena määränä. Laskutetun veden suhdanne näyttää seuraavan Karkkilan väestökehitystä.



Yllä olevassa kuvassa on esitetty verkostoon pumpatun ja laskutetun käyttöveden määrät vuosina 2004 – 2018. Kokonaismäärästä nähdään, että pumpatun ja laskutetun veden määrien ero on ollut toimintakaudella suuri, mutta niiden suhde on vaihdellut vuosittain. Vuosittainen vaihtelu johtuu yksittäisistä isommista putkiriikoista. 2018 pumpattiin ennätysmäärä vettä. Osa vedestä kului alkalointilaitoksen sekä verkoston huuhteluun.

Suoritteet ja tunnusluvut

Vesihuoltolaitos	TP2017	TP2018	Muutos %
Liittyneet kiinteistöt [kpl]	2111	2116	0,2
Vuoden aikana liittyneet	3	5	67
Pumpattu vesimäärä	577.871	645.098	11,6
Laskutettu talousvesi [m3]	367.399	371.233	1,0
Laskuttamattoman veden osuus [%]	36,4%	42,5%	16,8
Laskutettu jätevesi [m3]	365.656	361.886	-1,0
Käsitelty jätevesi [m3]	894.450	1.056.160	18,1
Jätevesiverkoston vuotovedet [%]	528.974	690.504	30,5

Investoinnit

5 VESIHUOLTOLAITOS	TA 2018	MTA 2018	TP 2018	tot %	Poikkeama
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS JA UUDISRAKENTAMINEN					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-350 000	-260 000	-322 767	124	62 767
Netto	-350 000	-260 000	-322 767	124	62 767
TOIVIKKEEN VEDENOTTAMON SANEERAUS					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	-16 221	108	1 221
Netto	-15 000	-15 000	-16 221	108	1 221
VESIJOHTOVUOTOJEN PAIKANNUSLAITE (irtain)					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-12 000	-12 000	-10 432	87	-1 568
Netto	-12 000	-12 000	-10 432	87	-1 568
JV-HYGIENISOINTILAITTEISTO					
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	-11 138	74	-3 862
Netto	-15 000	-15 000	-11 138	74	-3 862
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-392 000	-302 000	-360 558	119	58 558
Netto	-392 000	-302 000	-360 558	119	58 558

VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTON PERUSKORJAUS

Vuonna 2018 aloitettiin Syrjäsenkadun kunnallisteknisen saneerauksen I vaihe, jossa saneerattiin kadun yhteydessä oleva vesihuollon läntinen osuus. Saneeraus jäi hieman kesken ja se jatkuu 2019 keväällä. Vastaa-
vanlainen saneeraus aloitettiin Pitkäläntiellä loppuvuodesta. Työ suoritettiin urakkana ja sen on määrä val-
mistua 2019 keväällä.

TOIVIKKEEN VEDENOTTAMON SANEERAUS

Toivikkeen vedenottamon saneerauksen yhteydessä alkalointilaitokseen lisättiin 160 tonnia uutta alkalointi-
kalkkia. Tämän lisäksi ulkoalueita siistittiin ja huoltoreittejä parannettiin.

VESIJOHTOVUOTOJEN PAIKANNUSLAITE

Vesijohtovuotojen paikannuslaite hankittiin suunnitelmien mukaan ja käyttöönotto tapahtuu 2019 keväällä.

JV-HYGIENISOINTILAITTEISTO

Hygienisointilaitteiston osat tilattiin 2018 ja kokoonpano sekä käyttöönotto tapahtuu 2019 keväällä.

20 VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA		1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Liikevaihto		1 796 473,68	1 709 641,53
Liikevaihto ulkoiset	1 705 036,00		1 611 847,41
Liikevaihto sisäiset	91 437,68		97 794,12
Liiketoiminnan muut tuotot		64 022,72	53 947,30
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-223 190,64		-180 772,09
Varastojen lisäys tai vähennys	0,00		-4 134,14
Palvelujen ostot	<u>-591 337,62</u>	-814 528,26	<u>-629 760,17</u>
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-201 969,67		-210 775,91
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-48 399,22		-50 553,35
Muut henkilösivukulut	<u>-6 240,43</u>	-256 609,32	<u>-8 052,64</u>
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-463 297,11		-474 028,23
Kertaluonteiset poistot	<u>0,00</u>	-463 297,11	<u>0,00</u>
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-49 684,59</u>	<u>-62 644,90</u>
Liikeylijäämä (-alijäämä)		276 377,12	142 867,40
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muut rahoitustuotot	2 774,82		1 210,23
Kaupungille maksetut korkokulut	-10 845,93		-13 746,62
Korvaus perus-/jäännöspääomasta	-97 391,32		-97 391,32
Muut rahoituskulut	<u>-30,11</u>	-105 492,54	<u>-107,96</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		170 884,58	32 831,73
Satunnaiset kulut		0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		170 884,58	32 831,73
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		170 884,58	32 831,73

Voitto, %	9,51	1,92
<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	170 884,58	32 831,73
Liikevaihto	1 796 473,68	1 709 641,53
	9,51	1,92

VESIHUOLTOLAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA	1.1. -31.12.2018	1.1. -31.12.2017
---	-------------------------	-------------------------

Tulorahoitus

Liikeliijäämä (-alijäämä)	276 377,12	142 867,40
Poistot ja arvonalentumiset	463 297,11	474 028,23
Rahoitustuotot ja -kulut	-105 492,54	-110 035,67
Muut tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00
Sisäiset tuotot (-)		
Sisäiset kulut, muissa toimintakuluissa (+)		
Sisäiset kulut, rahoituskulut (+)	0,00	0,00
	634 181,69	506 859,96

Investoinnit

Investointimenot (-)	-360 558,19	-273 533,54
Rahoitusosuudet investointimenoihin (+)	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	0,00	0,00
Sisäiset katteet	0,00	0,00

Tulorahoitus ja investoinnit, netto	273 623,50	233 326,42
-------------------------------------	-------------------	------------

Rahoitustoiminta

Antolainauksen muutokset

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

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-149 258,52	-298 517,04
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	149 258,52

Muut maksuvalmiuden muutokset

Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	4 134,14
Pitkäaikaisten saamisten muutokset	0,00	0,00
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta	-255 775,33	-39 917,59
Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta	136 886,98	18 043,51
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos	-5 476,63	-66 327,96

Rahoitustoiminta netto	-273 623,50	-233 326,42
------------------------	--------------------	-------------

Vaikutus kunnan kassavaroihin

	0,00	0,00
--	-------------	------

VESIHUOLTOLAITOKSEN TASE	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
--------------------------	-------------------	-------------------

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT	4 753 108,12	4 855 847,04
Aineettomat hyödykkeet	0,00	1 026,30
Aineettomat oikeudet	0,00	1 026,30
Aineelliset hyödykkeet	4 753 108,12	4 854 820,74
Maa- ja vesialueet	9 722,41	9 722,41
Rakennukset	1 489 563,08	1 653 047,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 038 462,49	3 192 051,33
Koneet ja kalusto	215 360,14	0,00
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	0,00	0,00
Sijoitukset		
Muut saamiset, liittymismaksut	0,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	512 902,10	394 013,75
Vaihto-omaisuus	0,00	0,00
Aineet ja tarvikkeet	0,00	0,00
Saamiset	512 902,10	394 013,75
Lyhytaikaiset saamiset	512 902,10	394 013,75
Myyntisaamiset	217 209,18	330 251,64
Muut saamiset	295 692,92	57 933,24
Siirtosaamiset	0,00	5 828,87
*** VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 266 010,22	5 249 860,79
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	3 497 190,10	3 326 305,52
Peruspääoma	3 246 377,25	3 246 377,25
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	79 928,27	47 096,54
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	170 884,58	32 831,73
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,00	0,00
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
VIERAS PÄÄOMA	1 768 820,12	1 923 555,27
Pitkäaikainen	1 427 802,99	1 571 125,51
Lainat kaupungilta	895 551,09	1 044 809,61
Muut velat, liittymismaksut	532 251,90	526 315,90
Lyhytaikainen	341 017,13	352 429,76
Ostovelat	63 787,33	63 202,11
Lainat kaupungilta, lyhytaik.	149 258,52	149 258,52
Muut velat	76 413,62	89 338,01
Siirtovelat	51 557,66	50 631,12
*** VASTATTAVAA YHTEENSÄ	5 266 010,22	5 249 860,79

Kunnan liiketoimintaan sijoittama pääoma

Tase vastaavaa	5 266 010,22	5 249 860,79
Vähennetään poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
Vähennetään vieras pääoma	-1 768 820,12	-1 923 555,27
Lisätään edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-79 928,27	-47 096,54
Lisätään tilikauden yli-/alijäämä	-170 884,58	-32 831,73
	3 246 377,25	3 246 377,25

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

Korvaus peruspääomasta v.2018 = 3.246.377,25 x 3% 97 391,32 97 391,32

HULEVEDEN TUOSLASKELMA		1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Liikevaihto		77 665,50	0,00
Liikevaihto ulkoiset	74 526,90		0,00
Liikevaihto sisäiset	3 138,60		0,00
 Liiketoiminnan muut tuotot		 1 808,03	 0,00
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-109 460,56		-90 097,34
Varastojen lisäys tai vähennys	0,00		0,00
Palvelujen ostot	-257 148,55	-366 609,11	-274 954,01
			-365 051,35
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-84 351,88		-83 135,64
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-16 106,06		-15 683,04
Muut henkilösivukulut	-2 416,43	-102 874,37	-3 413,26
			-102 231,94
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-243 914,34		-249 811,24
Kertaluonteiset poistot	0,00	-243 914,34	0,00
			-249 811,24
 Liiketoiminnan muut kulut		 -23 379,86	 -25 092,25
Liikelyijäämä (-alijäämä)		-657 304,15	-742 186,78
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muut rahoitustuotot	0,00		0,00
Kaupungille maksetut korkokulut	-4 538,38		-5 809,18
Peruspääoman korot	-41 156,61		-41 156,61
Muut rahoituskulut	0,00	-45 694,99	0,00
			-46 965,79
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-702 999,14	-789 152,57
Satunnaiset kulut		0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-702 999,14	-789 152,57
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-702 999,14	-789 152,57

Tulorahoitus

Liikelyljäämä (-alijäämä)	-657 304,15	-742 186,78
Poistot ja arvonalentumiset	243 914,34	249 811,24
Rahoitustuotot ja -kulut	-45 694,99	-46 965,79
Muut tulorahoituksen korjauserät		
Sisäiset tuotot (-)	0,00	0,00
Sisäiset kulut, muissa toimintakuluissa (+)	0,00	0,00
Sisäiset kulut, rahoituskulut (+)	0,00	0,00
	<u>-459 084,80</u>	<u>-539 341,33</u>

Investoinnit

Investointimenot (-)	-201 578,44	-152 921,44
Rahoitusosuudet investointimenoihin (+)	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	0,00	0,00
Sisäiset katteet	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Tulorahoitus ja investoinnit, netto

-660 663,24 **-692 262,77****Rahoitustoiminta****Antolainauksen muutokset**

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

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-63 075,15	-126 150,32
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	63 075,16

Muut maksuvalmiuden muutokset

Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	1 747,05
Pitkäaikaisten saamisten muutokset	0,00	0,00
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta	-108 088,09	-16 868,77
Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta	57 847,06	7 625,01
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	<u>-2 314,36</u>	<u>-28 029,53</u>

Rahoitustoiminta netto

-115 630,54 **-98 601,40****Vaikutus kunnan kassavaroihin****-776 293,78** **-790 864,17**

HULEVEDEN TASE		
	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 628 016,62	2 694 126,14
Aineettomat hyödykkeet	0,00	619,58
Aineettomat oikeudet	0,00	619,58
Aineelliset hyödykkeet	2 628 016,62	2 693 506,56
Maa- ja vesialueet		
Rakennukset	899 249,23	997 944,47
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 598 754,48	1 565 143,55
Koneet ja kalusto	130 012,91	130 418,54
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	0,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	124 956,87	28 000,90
Vaihto-omaisuus	0,00	0,00
Aineet ja tarvikkeet	0,00	0,00
Saamiset	124 956,87	28 000,90
Lyhytaikaiset saamiset	124 956,87	28 000,90
Myyntisaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	124 956,87	24 482,01
Siirtosaamiset	0,00	3 518,89
*** VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 752 973,49	2 722 127,04
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	2 069 751,91	1 972 799,21
Peruspääoma	2 785 683,45	2 785 683,45
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-12 932,40	-23 731,67
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-702 999,14	-789 152,57
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,00	0,00
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
VIERAS PÄÄOMA	683 221,58	749 327,83
Pitkäaikainen	539 111,16	600 394,54
Lainat kaupungilta	378 450,93	441 526,09
Muut velat, liittymismaksut	160 660,23	158 868,45
Lyhytaikainen	144 110,42	148 933,29
Ostovelat	26 955,88	26 708,58
Lainat kaupungilta, lyhytaik.	63 075,16	63 075,16
Muut velat	32 291,63	37 753,34
Siirtovelat	21 787,75	21 396,21
*** VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 752 973,49	2 722 127,04

21 VESILAITOKSEN TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

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

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

Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa

Tilinpäätös on laadittu noudattaen kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeita kunnille ja kuntayhtymille. Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laadinnassa on noudatettu v. 2017 ohjetta ja tilinpäätöksen liitetiedot noudattavat v. 2016 ohjeistusta, liitetietojen ryhmittelyä ja liitetietonumerointia.

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

Tilinpäätöksen liitetiedoissa on noudatettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta tilinpäätöksen liitetiedoista (v. 2016) sekä ohjeen liitetietonumerointia.

21.1. Tuloslaskelman liitetiedot

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely	Vesihuoltolaitos	
	2018	2017
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Vahingonkorvaus	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot ja kulut yhteensä	0,00	0,00

Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista ja niiden muutoksista

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

POISTOSUUNNITELMA 1.1.2013 ALKAEN		
Arvioidut poistoaajat 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 arvonkorotukset	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 perusparannukset	15	tasapoisto
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET		
kadut, tiet, torit ja puistot	15	tasapoisto
sillat, laiturit ja uimalat	10	tasapoisto
muut maa- ja vesirakenteet	15	tasapoisto
vedenjakeluverkosto	30	tasapoisto
viemäriverkosto	30	tasapoisto
kaukolämpöverkko	20	tasapoisto
sähköjohdot, ulkovalaistuslaitteet	15	tasapoisto
muut putki- ja kaapeliverkot	15	tasapoisto
vesilaitoksen koneet, laitteet	10	tasapoisto
kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15	tasapoisto
muut kiinteät koneet ja rakenteet	10	tasapoisto
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 SJOITUKSET		
osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa	

21.2. Taseen liitetiedot

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet									
	Aineettomat hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskenäiset työt	Osakkeet ja osuudet	Aineettomat ja aineelliset hyödyk. yhteensä
Poistamaton hankintam. 1.1	1 026,30	9 722,41	1 653 047,00	3 192 051,33	0,00	0,00	0,00	0,00	4 855 847,04
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	338 988,52	21 569,67		0,00	0,00	360 558,19
Rahoitusosuudet tilikaudella									0,00
Vähennykset tilikaudella									0,00
Siirrot erien välillä							0,00		0,00
Sumu-poistot tilikaudella	-1 026,30		-163 483,92	-298 786,89					-463 297,11
Lisäpoistot tilikaudella									0,00
Ed.tilik. poistojen oikaisu									0,00
Hankintamenojäännös 31.12	0,00	9 722,41	1 489 563,08	3 232 252,96	21 569,67	0,00	0,00	0,00	4 753 108,12

Saamisten erittely		
Lyhytaikaiset saamiset	2018	2017
Myyntisaamiset	217 209,18	330 251,64
Muut saamiset	295 692,92	57 933,24
Siirtosaamiset	0,00	5 828,87
Saamiset yhteensä	512 902,10	394 013,75

Oman pääoman erittely		
	2018	2017
Peruspääoma 1.1	3 246 377,25	3 246 377,25
Muutos		
Peruspääoma 31.12	3 246 377,25	3 246 377,25
Muut omat rahastot 1.1	0,00	0,00
Muutos	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12	0,00	0,00
Edellisten vuosien ylijäämä 1.1	79 928,27	47 096,54
Muutos	0,00	0,00
Edellisten vuosien ylijäämä 31.12	79 928,27	47 096,54
Tilikauden yli-/alijäämä	170 884,58	32 831,73
Oma pääoma yhteensä	3 497 190,10	3 326 305,52

Siirtovelkoihin siirtyvät olennaiset erät		
	2018	2017
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Tuloennakot	0,00	0,00
Menojäämät		
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	14 911,67	10 242,40
Lomapalkkavelan jaksotukset	36 645,99	38 658,93
Korkojaksotukset	0,00	0,00
Muut menojäämät	0,00	1 729,79
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	51 557,66	50 631,12
Siirtovelat yhteensä	51 557,66	50 631,12

21.3. Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2018	2017
Henkilöstön lukumäärä	4,50	5,50
<i>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</i>	<i>4,50</i>	<i>5,50</i>

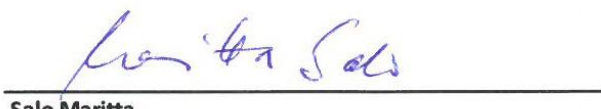
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan; tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut sekä taseeseen aktivoidut henkilöstömenot.

Henkilöstökulut	2018	2017
Palkat ja palkkiot	201 969,67	210 775,91
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	48 399,22	50 553,35
Muut henkilösivukulut	6 240,43	8 052,64
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauserät	0,00	0,00
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	256 609,32	269 381,90
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	19 221,15	25 161,89

KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET



Tuija Telén
Kaupunginjohtaja



Salo Maritta
Puheenjohtaja



Sundström Mia
I varapuheenjohtaja



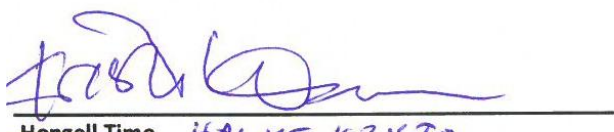
Jumisko Juha
II varapuheenjohtaja



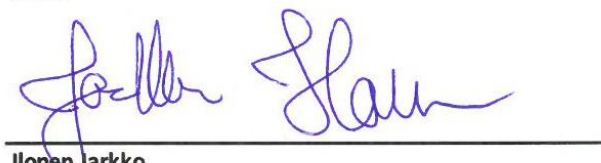
Ahjoniemi Satu
Jäsen



Hellgren Päivi
Jäsen



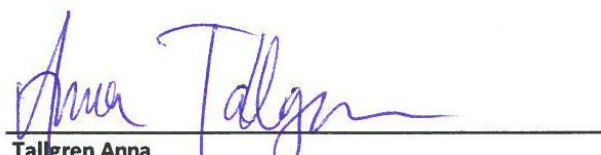
~~Hongell Timo~~ HALME KRISTO
Jäsen



Ilonen Jarkko
Jäsen



Meri Juho
Jäsen



Tallgren Anna
Jäsen

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olen antanut suorittamastani tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Karkkilassa 3 / 6 2019

BDO Audiator Oy , JHTT-yhteisö



Tove Lindström-Koli
Tilintarkastaja HT, JHT

TILIKIRJALUETTELO

KÄYTETTY KIRJANPITOKIRJAT

Kirjanpitokirja	Muoto	Säilytys
Päiväkirja	Atk-tuloste	10 vuotta
Pääkirja	Atk-tuloste	10 vuotta
Ostoreskontra	Atk-tuloste	10 vuotta
Myyntireskontrat	Atk-tuloste	10 vuotta
Käyttöomaisuuskirjanpito	Atk-tuloste	10 vuotta
Palkkakirjanpito	Atk-tuloste	10 vuotta
Palkkakortit	Atk-tuloste	Pysyvästi
Talousarvion toteutumisvertailu	Atk-tuloste	10 vuotta
Tase-erittelyt	Erikseen sidottuna	10 vuotta
Liitetietojen erittelyt	Erikseen sidottuna	10 vuotta
Tilinpäätös	Erikseen sidottuna	Pysyvästi

KIRJANPIDON OSAJÄRJESTELMÄT

Taloussuunnittelu	Budnet
Kirjanpito	Raindance/Kunnan Taitoa
Ostoreskontra	Raindance/Kunnan Taitoa
Maksatusohjelma	Opus Capita/Kunnan Taitoa
Konsernitilinpäätös	Basware Banking (22.10.2018 alkaen) / Kunnan Taitoa
Käyttöomaisuuskirjanpito	Excel-taulukkolaskentapohja/Kunnan Taitoa
Myyntireskontra	Aditro /Kunnan Taitoa
Yleislaskutus	Raindance/Kunnan Taitoa
Vesilaskutus	Raindance
Päivähoitolaskutus	VesikantaPlus
Rakennusvalvonta	Pro Consona Päivähoito
Tontinvuokralaskutus	Raindance yleislaskutus
Vuokralaskutus	Koki-kiinteistönpidon tietojärjestelmä
Palkkahallinto	Fivald ASP
Henkilöstöhallinnon raportointi	Pegasos HEHA/Kunnan Taitoa
Palvelupisteen, Rautapadan ja keskuskeittiön kassajärjestelmä	Webtallennus
Matkalaskut	AGS
Työajanmittausohjelma	CPU kassapankki
	M2/Kunnan Taitoa
	EsMikko



karkkila

högfors