

Karkkilan kaupunki

TALOUSARVIO 2026 JA

TALOUSSUUNNITELMA 2027 – 2030

Kaupunginhallitus 1.12.2025

Kaupunginhallitus 8.12.2025

Kaupunginvaltuusto 15.12.2025



Kaupunginjohtajan katsaus



Vuoden 2026 talousarvio ja vuosien 2027 - 2030 taloussuunnitelma

Valtiovarainministeriön ennusteen (9/2025) mukaan Suomen bruttokansantuote (BKT) kasvoi viime vuonna 0,4 prosenttia vuositasolla ja talouden toipuminen jatkuu hitaasti. Inflaation hidastuminen, korkojen lasku ja tuloveronalennukset lisäävät kulutusta. Rakentamisen toipuminen, energiasiirtymä ja puolustushankinnat kasvattavat investointeja. Talouden kasvua hidastavat Yhdysvaltojen tullien korotukset ja yleinen epävarmuus. BKT kasvaa 1,0 prosenttia vuonna 2025, ja 1,4 prosenttia vuonna 2026 ja 1,7 prosenttia 2027. Työllisyys kasvaa vasta vuosina 2026–2027 talouden vahvistuessa. Työttömyysaste laskee vuoden 2025 9,4 prosentista 8,4 prosenttiin vuonna 2027.

Heikko lähtötilanne ja talouden hidas kasvu painavat julkista taloutta tänä vuonna. Lähivuosien ennakoitu talouskasvu sekä hallituksen sopeutustoimet pienentävät alijäämää vain maltillisesti, kun menoja lisäävät kasvavat puolustusinvestoinnit, hoiva- ja hoitomenot sekä velanhoitokustannukset. Julkisyhteisöjen alijäämä on tänä vuonna 4,3 prosenttia suhteessa BKT:hen ja pienenee siitä n. 3,6 prosenttiin vuonna 2026 ja kolmen prosentin tuntumaan ennustejakson lopulla. Velkasuhde vakiintuu hetkellisesti vuonna 2027, minkä jälkeen se kääntyy uudelleen kasvuun ja ylittää 90 prosenttia vuonna 2029.

Tilastokeskuksen kuluttajien luottamusindikaattori (CCI) oli -7,6, mikä kertoo heikosta luottamuksesta. Ennuste loppuvuodelle on -11, mikä viittaa edelleen laskevaan trendiin. Eri talousasiantuntijoiden mukaan syksyn aikana indeksissä on ollut pieniä vaihteluita, mutta yleissuunta on negatiivinen. Keskeisimmiksi luottamusta haastaviksi riskitekijöiksi on tunnistettu; työllisyysuhka ja pelko irtisanomisista, inflaatio ja ostovoiman heikkeneminen, korkotason nousu ja lainanhoitokustannukset, globaalit kriisit ja geopoliittinen epävarmuus, kotitalouksien velkaantuminen ja säästöpainheet sekä hallituksen talouspolitiikan epävarmuus.

Syyskuu 2025 työllisyyskatsauksen mukaan Uudellamaalla oli syyskuun lopussa 110 566 työtöntä työnhakijaa, mikä on 12 615 enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Määrä nousi 12,9 % verrattuna edellisvuoden syyskuuhun. Karkkilan työttömyys oli Uudenmaan neljänneksi korkein, työttömiä työnhakijoita oli 12,2 %. Pitkäaikaistyöttömiä oli Uudellamaalla 36 % enemmän kuin vuotta aikaisemmin ja se kasvoi kaikissa Uudenmaan kunnissa. Nuorempien ikäluokkien kohdalla pitkäaikaistyöttömyys kasvoi erityisen nopeasti. Alle 30-vuotiaiden pitkäaikaistyöttömyys kasvoi syyskuussa 58,7 % edellisvuoteen nähden. Vastaava kasvuprosentti 30–50-vuotiailla oli 39,9 % ja yli 50-vuotiailla 28 %.

Vuoden 2026 talousarviota valmistellaan erityisen poikkeuksellisissa oloissa. Vuoden 2025 talousarviossa ollut -851 000 euron alijäämä uhkaa kasvaa noin 1,9 miljoonan euron alijäämäksi. Lisäksi Helsingin hovioikeus määräsi Karkkilan kaupungin maksamaan Rudus Oy:lle maa-aineksenotto kiistasta vahingonkorvausta viivästyskorkoineen yhteensä liki 10 miljoonaa euroa. Tämän vuoksi kaupungin taseessa oleva noin viiden miljoonan ylijäämä tulee muuttumaan noin 6 miljoonan alijäämäksi. Tämän johdosta kaupunki on hakenut harkinnanvaraista valtionosuutta ja laatinut siihen liittyen kaupunginvaltuuston hyväksymän tasapainottamisohjelman vuosille 2025 – 2030. Tasapainotusohjelma sisältää epävarmuuksia työllisyyden hoidon, verotulojen kehityksen ja harkinnanvaraisen valtion osuuden osalta.

Kaupunginvaltuuston 10.11.2025 tekemä sivistystoimen palveluverkkopäätös siirtää taloudentasapainottamisohjelman sopeutustoimenpiteiden painopistettä kasvatuksen ja opetuksen palvelualueelta kaupungin muihin palveluihin. Myös sopeutustoimien pääpaino ajoittuu noin vuotta lyhemmälle ajanjaksolle alkaen syysystä 2027. Veroprosentin korotus 0,2 prosenttiyksilöllä vuodelle 2026 lisää tuloja noin 360 000 eurolla. Vastaavasti palkankorotukset kasvattavat palkkamenoja noin 350 000 eurolla.

Edellä kerrotun perusteella kaupunkimme on siis isojen haasteiden edessä. Valmisteilla olevassa kaupunkistrategiassa keskitytään erityisesti talouden tasapainottamiseen tähtääviin ratkaisuihin. Älykkäällä sopeuttamisella tämä on mahdollista jäljellä oleva alijäämän kattamisajan puitteissa.

Taloushaasteiden keskellä on tärkeää katsoa myös tulevaisuuteen. Tämän vuoksi ensivuoden talousarvioon on varattu rahaa, jolla on tarkoitus tuottaa kuntalaisten, erityisesti perheiden hyvinvointia tukevia palveluja ja tapahtumia sekä kehittää alueen matkailuelinkeinoja. Lisäksi tavoitteena on käynnistää eri toimialoille suunnattuja yritysryhmähankkeita.

Erityisen positiivisena seikkana on karkkilalaisten yritysten ja työpaikkojen määrän kehitys: 1.1. - 30.9.2025 uusia yrityksiä perustettiin 36, yrityksiä lakkautettiin 12. Yritysten lukumäärän nettokasvu oli 24 yritystä. Vuonna 2024 vastaava nettokasvu oli 0 yritystä. Lisäksi olemassa olevat yritykset ovat tehneet harkittuja ja tulevaisuuteen suuntaavia investointeja.

Kiitän kaikkia talousarviovalmisteluun osallistuneita hyvästä ja rakentavasta yhteistyöstä!

Juha Jokitalo
Kaupunginjohtaja

Sisällys

Kaupunginjohtajan katsaus.....	2
OSA 1 YLEISET LÄHTÖKOHDAT	1
1 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN LAADINNAN LÄHTÖKOHDAT	1
1.1 YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE.....	1
1.2 JULKINEN TALOUS.....	2
1.3 KUNTATALOUDEN TILANNE JA NÄKYMÄT	3
1.4 KARKKILAN KAUPUNGIN TALOUS.....	4
2 RAUTAINEN KOTIKAUPUNKI – KAUPUNKISTRATEGIA 2022–2025	7
3 TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOS.....	9
3.1 VÄESTÖ	9
3.2 TYÖLLISYYS.....	13
4 TALOUSARVIOEHDOTUS	14
4.1 TALOUSARVION RAKENNE JA SITOVUUS.....	14
4.2 TALOUSARVION TÄYTÄNTÖÖNPANO JA SEURANTA	16
4.3 TULOSLASKELMA, ulkoinen	16
4.4 VEROTULOT JA VALTIONOSUUKSET.....	17
4.5 HENKILÖSTÖRESURSSI JA -KUSTANNUKSET	19
OSA 2 KÄYTTÖTALOUS	21
5 TALOUSARVIOESITYS.....	21
5.1 VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET	22
6 KÄYTTÖTALOUSOSA	25
6.1 Keskusvaalilautakunta	25
6.2 Tarkastuslautakunta	26
6.3 Kaupunginhallitus	26
6.4 Elinvoimalautakunta	30
6.5 Sivistyslautakunta	40
6.6 Kaupunkikehityslautakunta	64
6.7 Ympäristölautakunta	72
7 LASKELMAT	76
7.1 Käyttötalous, ulkoiset toimielimittäin	76

7.2 Käyttötalous, sisäiset toimitelimittäin	78
7.3 Tuloslaskelma	81
7.4 Tuloslaskelman perustelut talousarvio 2026.....	82
7.5 Rahoituslaskelma.....	83
7.6 Rahoituslaskelman perustelut.....	83
8 VESIHUOLTOLAITOS-TASEYKSIKKÖ	85
9 KONSERNIYHTIÖT JA -YHTEISÖT	90
9.1 Kiinteistö Oy Sorvirinne	90
10 INVESTOINNIT	91
10.1 Investointien perustelut	96
11 LIITTEET	100
Liite 1. Vakanssilistaus vuodelle 2026	100
Liite 2. Keskeiset tunnusluvut.....	107

OSA 1 YLEISET LÄHTÖKOHDAT

1 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN LAADINNAN LÄHTÖKOHDAT

1.1 YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE

Suomen talouden toipuminen on ollut hidasta, mutta merkkejä nopeammastakin kasvusta on. Inflaation selvä hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa sekä Suomessa että vientimarkkinoilla. Talouden epävarmuus on kuitenkin kotimaassa ohjannut toistaiseksi lisätuloja enemmän säästämiseen kuin kulutukseen. Investoinneissa on odotettavissa nopeampaa kasvua, sillä energiasiirtymään ja puolustukseen liittyvät hankkeet lisäävät investointeja merkittävästi ennustejaksolla. Suurelta osin investointeihin liittyi myös viime vuoden talouskasvun tarkentuminen tilastoissa. Odotusten ja ennakkotietojen vastaisesti Suomen talous ei enää supistunutkaan viime vuonna, vaan kasvoi 0,4 prosenttia.

Talouskasvua hidastavat Yhdysvaltojen asettamat tullit. Talouskasvun kannalta on suotuisaa, että EU:n asettamat vastatoimet ovat jäämässä vähäisiksi ja tehdyt tullisopimukset joka tapauksessa vähentävät epävarmuutta. Kysyntää vientimarkkinoilla tukevat Euroopan kasvavat panostukset puolustukseen ja infrastruktuuriin. Vuonna 2025 bruttokansantuote (BKT) kasvaa 1,0 prosenttia, 1,4 prosenttia vuonna 2026 ja 1,7 prosenttia vuonna 2027.

Inflaatio on alentunut selvästi ja hintojen nousu on myös pysymässä maltillisena. Inflaatiota on hidastanut ennen muuta energian ja omistusasumisen hintojen lasku. Kuluttajahintaindeksin mukaan hintojen nousu olisi jo lähes pysähtynyt. Tämä johtuu kuitenkin korkojen laskusta. Pohjainflaatio on reilusti yli kahden prosentin ja pitkästä aikaa nopeampaa kuin euroalueella keskimäärin, toki osin kulutusverojen korotusten takia.

Inflaation hidastumisen ja palkkojen korotusten myötä reaaliensiot ovat kääntyneet kasvuun. Kotitalouksien keskimääräisten reaalityulojen kasvua hidastavat tänä vuonna kuitenkin heikko työllisyystilanne, sosiaalietuuksien leikkaukset ja kulutusverojen korotukset. Ensi vuonna käytettävissä olevien reaalityulojen kasvu nopeutuu työllisyystilanteen parantuessa ja ansiotuloverotuksen alentuessa.

Reaalityulojen kasvusta huolimatta kulutus ei ole kasvanut. Heikko työllisyystilanne, epävarmuus ja vaatimaton luottamus talouteen ovat saaneet kotitalouden säästämään kuluttamisen sijaan ja säästämisaste on noussut. Ennusteen mukaan kulutus kasvaa tulevina vuosina tuloja nopeammin, mikä alentaa säästämisastetta vähitellen kohti pitkän aikavälin keskimääräistä tasoa.

Työllisyydessä ei ole tapahtunut käännettä kasvuun alkuvuoden aikana. Tuotannon kasvun myötä työllisyystilanteen odotetaan kuitenkin paranevan ensi vuodesta lähtien. Vuositasolla työllisiä on tänä vuonna hieman viimevuotista vähemmän ja työttömiä selvästi enemmän, noin 9,4 prosenttia työvoimasta. Ensi vuonna työllisten määrä kasvaa ja työttömyys laskee 9,0 prosenttiin. Myös vuonna 2027 työllisyyden kasvu jatkuu ja työllisyysaste (20–64-vuotiaat) nousee 77,3 prosenttiin.

Heikosta työllisyystilanteesta huolimatta työvoiman määrä on kasvanut viime vuosina reippaasti ja alkuvuonna työvoiman määrä on kääntynyt uudelleen kasvuun. Työmarkkinoilla on paljon tilaa työllisyyden kasvulle. Työvoiman määrää lisäävät hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto. Vaisun kysynnän takia työvoiman määrän kasvu on toistaiseksi näkynyt kuitenkin ennen muuta työttömyyden nousuna.

Suomen potentiaalisen eli pitkän aikavälin keskimääräisen tuotannon kasvun arvioidaan olevan keskimäärin prosentin vuosittain vuosina 2025–2029. Potentiaalisen tuotannon hidas kasvu on seurausta ennen muuta

tuottavuuden heikosta kasvusta. Ennustejaksolla talous kuitenkin kasvaa potentiaalista tuotantoa nopeammin, koska taantumän myötä Suomen talouden tuotanto on selvästi potentiaalisen tuotannon alapuolella ja talous toipuu taantumasta lähivuosina. Investoinneilla on merkittävä rooli tuotannon kasvussa. Lisäksi puolustusmenojen varsin merkittävä nosto lisää talouden kysyntää.

Talouden toipuminen antaa odottaa itseään ja verotulot kehittyvät heikosti tänä vuonna. Menojen kasvu maltillistuu hidastuvan inflaation ja sopeutustoimien ansiosta, joskin korkomenot ja puolustusmenot kasvavat edelleen voimakkaasti. Julkisyhteisöjen alijäämä on tänä vuonna 4,3 prosenttia suhteessa BKT:hen. Talouden heikko suhdanne osuu kaikkein kipeimmin valtionhallintoon ja sen alijäämä on 4,2 prosenttia suhteessa BKT:hen. Valtio kantaa myös puolustusmenojen ja velanhoidonmenojen kasvusta aiheutuvan rasituksen.

1.2 JULKINEN TALOUS

Julkisyhteisöjen vuosi 2024 oli heikko. Tänä vuonna alijäämä paranee hieman sopeutustoimien ja suhdanteen vetämänä, vaikka suuret puolustushankinnat kasvattavat menoja. Vuonna 2026 alijäämä kohenee 3,6 prosenttiin. Suuret puolustushankinnat rasittavat menoja lisää myös vuosikymmenen lopulla. Alijäämä jää koko ennustekaudella suuremmaksi kuin 3 % suhteessa BKT:hen. Velkasuhde harppaa tänä vuonna lähelle 87 prosenttia, vakiintuu hetkellisesti vaalikauden taitteessa reiluun 88 prosenttiin, jonka jälkeen se kääntyy maltilliseen kasvuun. Vuonna 2029 velkasuhde on piirun verran yli 90 prosenttia.

Julkisen talouden alijäämä syveni 4,5 prosenttiin ja julkinen velkasuhde kasvoi 82 prosenttiin viime vuonna. Kuluvana vuonna julkisen talouden tilanne alkaa parantua, kun sopeutustoimien vaikutukset tulevat pääosin voimaan. Heikossa suhdanteessa verotulojen kasvu on kuitenkin vaisua kuluvaan vuoteen vaikuttavista veronkorotuksista huolimatta. Rahoitusasema asettuu -4,3 prosenttiin. Menojen kasvu paikallishallinnossa on edelleen maltillista. Valtion alijäämä kohenesi selvemmin, ellei menoja kasvattaisi samalla puolustushankinnat. Ensimmäiset F-35-koneet arvioidaan toimitettavan ilmavoimille loppuvuonna, mikä tarkoittaa, että niiden alijäämävaikutus alkaa näkyä täysipainoisesti. Lisäksi tekeillä on paljon muitakin kalusto- ja varustehankintoja.

Ensi vuonna julkisten menojen kasvu on edelleen vaimeata, mutta verokertymä kasvaa talouden toipuessa veronalennuksista huolimatta. Vuoteen 2026 kohdistuu aiemmin päätettyjä sopeutustoimia sekä syksyllä päätettyjä uusia toimia, jotka hidastavat menojen kasvua. Vuoden 2026 alijäämää parantaa myös työttömyysvakuutusmaksun korotus. Julkisen talouden alijäämä kohenee 3,6 prosenttiin ja velkaantuminen hidastuu.

Vuoteen 2028 mennessä julkisen talouden alijäämä paranee 3,1 prosenttiin. Hallituksen huhtikuussa 2025 linjaama puolustusmenojen nosto 3 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuoteen 2029 mennessä nostaa voimakkaasti menoja vuonna 2028 ja erityisesti vuonna 2029. Tämä heikentää myös julkisen talouden alijäämää ja nopeuttaa velkaantumista.

Valtionhallinto on julkisen talouden alasektoreista alijäämäisin. Sektorin alijäämä heikkenee tänä vuonna 4,2 prosenttiin suhteessa BKT:hen ja paranee, kunnes puolustusmenojen kasvu heikentää rahoitusasemaa. Valtionhallinnon alijäämää parantaa hallituksen tekemät sopeutustoimet, mutta puolustus- ja korkomenojen kasvu taas vaikuttaa sitä heikentävästi.

Paikallishallinto pysyi viime vuonna edelleen alijäämäisenä, mutta sektorin menojen kasvu saatiin maltilliseksi. Paikallishallinnon kulutusmenot kasvoivat enää vain 2 prosenttia, kun vuotta aiemmin kasvua oli noin

10 prosenttia. Tänä vuonna menot kasvavat hieman nopeammin palkankorotusten ja TE-palvelu-uudistuksen vuoksi.

Kuntahallinnon alijäämä syvenee kuluvana vuonna, mikä aiheutuu mm. kulutusmenojen ja investointien kasvusta, vaimeasta verotulojen kehityksestä ja valtionosuuksiin tehtävistä leikkauksista. Vaikka kuntien verotulojen kasvu kiihtyy voimakkaasti ensi vuonna, kuntahallinnon alijäämä pienenee vain hieman ja on 0,5 prosenttia suhteessa BKT:hen, sillä sopimuskorotukset kiihdyttävät kustannusten nousua ja hallituksen valtionapuleikkaukset hidastavat kuntahallinnon tulojen kasvua. Kun määräaikaiset valtionosuusleikkaukset päättyvät, kuntahallinnon alijäämät supistuvat hieman ennustejakson lopulla.

Hyvinvointialueet onnistuivat vakauttamaan taloutensa viime vuonna, mutta eivät vielä parantamaan alijäämäistä rahoitusasemaansa. Tänä vuonna rahoitusasema saadaan tasapainoon valtionrahoituksen kasvun sekä sopeutustoimien avulla. Sopeutuspaineet alueilla kuitenkin jatkuvat, sillä niiden pitäisi vielä pystyä kattamaan aiempien vuosien taseisiin kertyneet alijäämänsä. Vuosina 2026–2027 alueiden rahoitusasema pysyy lähellä tasapainoa, ja menojen kasvu on noin 3,6 prosenttia vuosittain.

Sosiaaliturvarahastojen rahoitusasema on tänä vuonna yhteensä 0,4 prosenttia suhteessa BKT:hen. Ylijäämän arvioidaan kasvavan ennustekauden aikana 1,3 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Työeläkelaitokset pysyvät ylijäämäisinä läpi ennustekauden erityisesti sektorin saamien omaisuustulojen ja työeläkemaksutuottojen myötä. Muut sosiaaliturvarahastot paranevat tämän vuoden alijäämästä 0,1 prosenttiin suhteessa BKT:hen ensi vuonna ja ennustekauden aikana 0,2 prosenttiin suhteessa BKT:hen erityisesti työttömyysvaikutusmaksujen noston seurauksena.

1.3 KUNTATALOUDEN TILANNE JA NÄKYMÄT

Kuntahallinnon alijäämä syvenee viime vuodesta 0,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen johtuen kulutusmenojen ja investointien kasvusta sekä heikosta verotulokehityksestä. Kulutusmenoja kiihdyttävät erityisesti palkkaratkaisuista johtuvat henkilöstömenot sekä kuntien laajentuneet tehtävät. Alijäämä supistuu ennustejakson lopulla hieman, mutta kuntien tulot eivät riitä kattamaan kasvavia menopaineita

Kuntahallinnon rahoitusasema oli viime vuonna noin 900 miljoonaa alijäämäinen, pienentyen hieman edellisvuodesta. Valtionosuudet vähenivät muun muassa sote-siirtolaskelman tarkistuksen ja indeksisäästöjen vuoksi, mutta erityisesti verotulojen vahva kehitys ja kulutusmenojen kasvun hidastuminen tukivat samanlaisesti kuntien taloutta. Kuntahallinnon rahoitusjäämä suhteessa BKT:hen heikkenee kuitenkin -0,6 prosenttiin vuonna 2025.

Kuntahallinnon ennustetaan pysyvän 0,5–0,6 prosenttia alijäämäisenä suhteessa BKT:hen myös vuosina 2026–2027. Kuntatalouden tilanteeseen vaikuttaa merkittävästi kulutusmenojen kasvu sekä valtionapuihin tehtävät leikkaukset. Kulutusmenot kasvavat ennustejaksolla pääasiassa hintojen nousun vuoksi. Sovitut palkkaratkaisut nostavat työvoimakustannuksia 2,8 % vuonna 2025, 3,2 % vuonna 2026 ja 3,9 % vuonna 2027. Kunta-alan ansiokehityksen ennakoitaan ylittävän yleisen ansiokehityksen erityisesti vuosina 2027–2028.

Hintojen kasvun lisäksi myös kulutusmenojen volyymi kasvaa vuonna 2025, sillä alkuvuodesta voimaan tullut TE-palvelu-uudistus siirsi kuntien vastuulle työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisen ja laajensi kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista. Uudistuksen seurauksena kuntahallinto on aiempaa suhdanneherkempi, sillä nyt tulojen lisäksi myös menot reagoivat työllisyyskehitykseen. Kuntien työttömyysetuuksien rahoitusmenoja on nostettu ennusteissa vuoden alkupuoliskon kertymien perusteella.

TE-palvelu-uudistuksesta huolimatta kuntien peruspalvelutuotannon painopiste säilyy koulutus- ja sivistyssektorilla, jonka kokonaispalvelutarve on laskeva syntyvyyden laskun vuoksi. Ennustejaksolla palvelutarpeen laskua on kuitenkin hieman loivennettu, sillä palveluiden järjestämisen kustannukset eivät alene samassa suhteessa. Lisäksi varhaiskasvatuksen osallistumisaste sekä erityisen tuen tarve ovat lisääntyneet viime vuosina.

Kuntien investoinnit pysyvät kokonaisuutena korkealla tasolla, vaikka kuntakohtaiset erot ovat huomattavia. Osassa kunnista investointinäymät ovat laskevia, mutta etenkin kasvukeskuksissa muuttoliike ylläpitää kuntien investointipaineita. Valtaosa panostuksista kohdistuu välttämättömään perusinfrastruktuuriin kuten rakennuksiin, mutta myös vihreän siirtymän investoinnit pitävät osaltaan investointitasoa korkealla.

Verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde, ja ne koostuvat kunnallis-, kiinteistö-, yhteisö- ja kaivosmineraaliverosta. Vuonna 2025 kuntien kokonaisverotulot kasvavat vain 0,7 prosenttia erityisesti kunnallisveron heikon kehityksen ja yhteisöverotuottojen supistumisen takia. Kokonaisverotulojen kasvu kuitenkin kiihtyy 5,8 prosenttiin vuonna 2026 ja on keskimäärin 3,8 prosenttia vuosina 2027–2029.

Tulonsiirrot valtiolta kunnille kasvavat kuluvana vuonna TE-palvelu-uudistuksen myötä kuntien tehtävien ja rahoitusvastuun laajentuessa. Valtionosuuksien kasvu jää kuitenkin siirtyneiden tehtävien kustannusten kasvua pienemmäksi, sillä valtionosuuksiin tehdään samanaikaisesti leikkauksia. Vuonna 2026 valtion tulonsiirrot kuntahallinnolle laskevat ennen kaikkea hallituksen peruspalveluiden valtionosuuksiin kohdentamien vähennysten vuoksi. Kun valtionosuuksiin jo aiemmin kohdennetut määräaikaisten leikkaukset päättyvät vuoden 2027 jälkeen, nousevat valtion tulonsiirrot kuntahallinnolle. Verorahoitus ei kuitenkaan riitä kattamaan kuntahallinnon tulojen ja menojen välistä epätasapainoa, vaikka kuntahallinnon alijäämän arvioidaan supistuvan ennustejakson lopulla 0,4 prosenttiin.

Tulojen ja menojen epätasapaino merkitsee kuntataloudessa veronkorotuksia ja tiukkoja säästötoimia tulevina vuosina, sillä palvelut ja palveluverkko on sopeutettava käytettävissä oleviin tuloihin. Kuntahallinnon alijäämät kasvattavat kuntahallinnon velkaa ja velkasuhde jatkaa kasvuaan tarkasteluvuosina.

Ennusteeseen sisältyy riskejä molempiin suuntiin. Kehitysarviossa on oletettu, että sote-kiinteistöjen vuokrasopimusten päättymisen ja uudelleenneuvotteluiden tulokset heikentävät kuntien vuokratuloja 150 milj. eurolla vuodesta 2026 alkaen. Arvioita suuremmat sote-kiinteistöjen vuokranmenetykset voivat vaikuttaa kuntahallinnon kulutusmenojen hintakehitykseen ja heikentää kuntien tilannetta. Lisäksi ennusteeseen on sisällytetty kuntien ja kuntayhtymien omia pysyviä sopeutustoimia 150 milj. euroa vuodelle 2025. Kuntien omat sopeutustoimet voivat kuitenkin vahvistaa rahoitusasemaa ennustettua enemmän, mikäli palveluverkkoa tai henkilöstömenoja onnistutaan sopeuttamaan oletettua enemmän. Toisaalta sopeutustoimien epäonnistuminen tai muut menolisäykset, esimerkiksi arvioitua suuremmat sote-kiinteistöjen vuokramenetykset, voivat vastaavasti heikentää tilannetta.

Lähde: Valtiovarainministeriö, Taloudellinen katsaus syksy 2025

1.4 KARKKILAN KAUPUNGIN TALOUS

Kaupungin taloudessa vuodet 2020 - 2024 olivat tulokseltaan ylijäämäisiä. Vuoden 2021 jälkeen taseessa oli alijäämää noin 500 t€, mutta vuoden 2022 tilinpäätös muutti taseen ylijäämäiseksi. Vuoden 2023 ylijäämäisen tilinpäätös lisäsi taseen ylijäämää ja vuoden 2024 alussa ylijäämää oli noin neljä miljoonaa euroa ja tilinpäätöksen jälkeen noin viisi (5) miljoonaa euroa.

Vuoden 2025 talousarvio jouduttiin laatimaan alijäämäisenä, -851.000 euroa. Myös suunnitelmavuoden ovat alijäämäiset ja suunnitelmavuosien jälkeen taseen ylijäämä vuoden 2025 talousarviossa on pienentynyt merkittävästi.

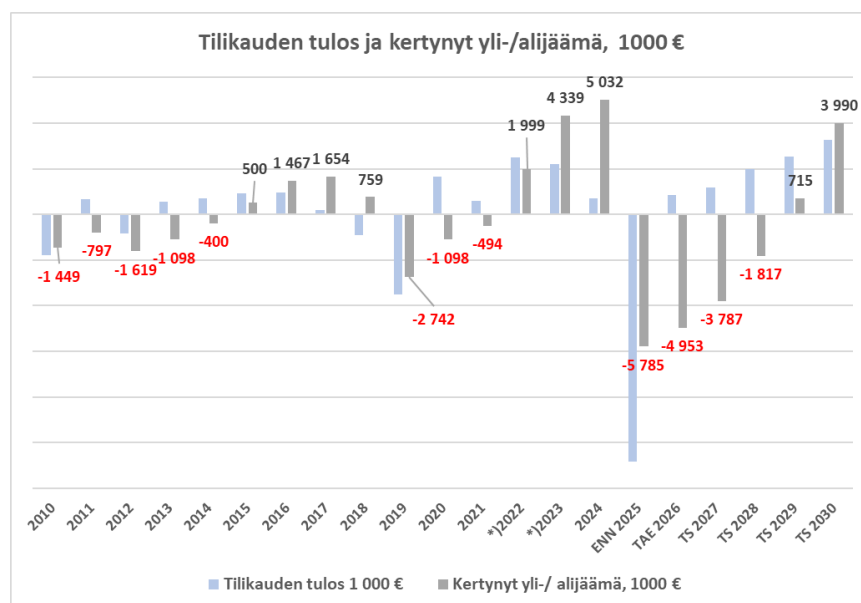
Hovioikeuden tuomio toi kaupungin talouden hoitoon uusia haasteita, kun jo muutenkin haasteelliseen tilanteeseen jouduttiin ottamaan 9.350.000 euron laina Rudukselle maksettavan vahingonkorvauksen, oikeudenkäyntikulujen ja viivästyskorkojen vuoksi.

Seuraavassa taulukossa on kuvattu Karkkilan kaupungin taseen yli-/alijäämän tilanne vuosina 2010 – 2030.

	Tilikauden tulos 1 000 €	Kertynyt yli-/ alijäämä, 1000 €
2010	-1 769	-1 449
2011	653	-797
2012	-822	-1 619
2013	558	-1 098
2014	698	-400
2015	909	500
2016	967	1 467
2017	187	1 654
2018	-895	759
2019	-3 501	-2 742
2020	1 644	-1 098
2021	604	-494
*)2022	2 495	1 999
*)2023	2 208	4 339
2024	690	5 032
ENN 2025	-10 817	-5 785
TAE 2026	832	-4 953
TS 2027	1 166	-3 787
TS 2028	1 970	-1 817
TS 2029	2 532	715
TS 2030	3 275	3 990

*) vuosien 2022 ja 2023 taseen omaa
pääomaa vastaan tehty edellisten vuosien
virheiden korjauksia

Taulukko. Karkkilan kaupungin tuloskehitys ja kertynyt/kertyvä yli-/alijäämä vuosina 2010–2030.



Kuva. Tilikauden tulos ja kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €

Vuoden 2025 alkuperäinen talousarvio on -851.000 euroa alijäämäinen. Ennusteen mukaan vuoden 2025 toteutuma tulee olemaan noin 11 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Verorahoituksen kertymän arvioidaan olevan talousarviossa arvioidusta noin 500.000 euroa pienempi.

Kaupunginjohtajan vuoden 2026 talousarvioesityksessä Karkkilan kaupungin verotulojen ennuste vuodelle 2026 on 20,3 miljoonaa euroa. Verotuloennuste perustuu tuloveroprosenttiin 9,1 (nykyinen 8,9 %). Taloussuunnitelmavuosien 2027 – 2030 osalta verotuloarvio on 20,5 miljoonaa euroa – 22,3 miljoonaa euroa. Valtionosuusarvio vuoden 2026 osalta perustuu VM:n valtionosuuslaskelmaan ja on 7,2 miljoonaa euroa. Tässä mukana on arvioitu myös 500.000 euron harkinnanvaraisen valtionosuuden korotus. Taloussuunnitelmavuosien osalta valtionosuuden määrän on arvioitu olevan 2027: 6,7 me, 2028: 6,7 me, 2029: 6,6 me ja 2030: 6,5 me. Suunnitelmavuoden 2027 arvioon sisältyy myös 500.000 euron harkinnanvarainen valtionosuuden korotus.

Kaupungin lainakantaa on lyhennetty suunnitelmallisesti, mutta lainakanta on edelleen korkea. Vuonna 2016 lainakanta nousi 50,3 miljoonasta eurosta 57,9 miljoonaan euroon. Vuonna 2017 lainakanta oli jo 59,2 miljoonaa euroa, vuonna 2019 lainakanta oli 59,9 miljoonaa euroa ja vuoden 2020 lopussa lainakanta oli 58 miljoonaa euroa. Vuoden 2021 tilinpäätöksessä lainakanta oli 55,9 miljoonaa euroa, joka oli 6 413 €/asukas. Vuoden 2022 tilinpäätöksessä lainamäärä on 50,8 miljoonaa euroa, 5 913 €/asukas. Vuoden 2023 tilinpäätöksessä lainamäärä oli 45,7 miljoonaa euroa eli noin 5 353 €/asukas. Vuoden 2024 lopussa lainamäärä oli 43,4 miljoonaa euroa eli noin 5.140 €/asukas. Vuonna 2025 otettu 9,3 miljoonan euron ylimääräinen laina Rudus Oy:n vahingonkorvausta, oikeudenkäyntikulua ja viivästyskorkoja varten nostaa kaupungin lainakantaa merkittävästi.

Talousarvioesityksessä pitkäaikaisten lainojen lisäykseksi on arvioitu 15,0 miljoonaa euroa. Tästä 10 miljoonaa euroa on arvioitu otettavan kuntatodistusten maksamista varten, eikä lisää lainakantaa. Viiden miljoonan euron lainamäärä tarvitaan lainanlyhennysten maksamiseen. Näin ollen lainakanta ei tule pienenemään vuoden 2026 aikana.

Talousarviovuoden ja suunnitelmavuosien tuloksien on oltava ylijäämäisiä, jotta alijäämän kattamisvelvoite on mahdollista täyttää. Talousarvion- ja -suunnitelman tuloksilla tase kääntyy noin miljoona euroa ylijäämäiseksi vuoden 2029 lopussa ja vuonna 2030 kaupungin taseeseen on kertynyt ylijäämää noin 4,6 miljoonaa euroa. Tämän edellytyksenä on myös kahden 500.000 euron harkinnanvaraisen valtionosuuden korotuksen saaminen valtiovarainministeriöltä.

2 RAUTAINEN KOTIKAUPUNKI – KAUPUNKISTRATEGIA 2022–2025

Karkkilan kaupunginvaltuusto hyväksyi Karkkilan kaupunkistrategian *Rautainen kotikaupunki* vuosille 2022–2025 kokouksessaan 20.12.2021. Kaupunkistrategia ohjaa kaupungin toimintaa käynnissä olevalla valtuustokaudella sekä määrittää valtuustokauden keskeiset tavoitteet. Uutta strategiaa ei ole vielä vahvistettu. Valtuusto aloitti strategiatyön kuluvana syksynä.

Taulukossa 2 on esitetty vuosien 2022–2025 kaupunkistrategian mukaiset tavoitteet kaupunkistrategian kolmelle kaupungin yhteiselle muutosteemalle. Muutosteemat ovat 1) kasvun ja elinvoiman edistäminen, 2) hyvinvoinnin vahvistaminen ja 3) jatkuvuuden ja toimintakyvyn turvaaminen.

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

Taulukko. Karkkilan kaupunkistrategian tavoitteet 2022–2025.

Vuosien 2022–2025 kaupunkistrategian laatimisen yhteydessä päivitettiin myös kaupungin strategisen johtamisjärjestelmien dokumenttien kokonaisuus.



Karkkilan kaupungin johtaminen ja henkilöstöpolitiikka

Kaupunkistrategiassa määritellyt kaupungin tavoitearvot ohjaavat kaupungin johtamista ja toimintaa sekä kaikkea kaupungin vuorovaikutusta. Johtamisjärjestelmä perustuu johtoryhmätoimintaan. Kaupungissa toimii kaupungin johtoryhmä, jota johtaa kaupunginjohtaja. Toimialoilla on omia johtoryhmiä, joita johtaa toimialajohtaja. Toimialojen operatiivisen toiminnan yhteensovittaminen tapahtuu kaupunginjohtajan johdolla johtajistossa. Lisäksi toimialojen palvelualue- ja yksikötasoilla on omia tiimi- ja työyksikkökokouksia. Kaupungin päätöksenteko ja johtaminen perustuu avoimuuteen ja luottamukseen. Kaupunki toimii avoimessa ja hyvässä vuorovaikutuksessa poliittisten päätöksentekijöiden ja kaupungin henkilöstöorganisaation välillä. Luottamuksen ilmapiiriä vahvistetaan.

Johtaminen on tavoitteellista, kannustavaa ja toisiamme arvostavaa. Henkilöstön työhyvinvointiin ja ammatilliseen kehittymiseen panostetaan. Uusien työntekijöiden hyvästä perehdytyksestä huolehditaan ja siitä, että kaikilla työntekijöillä on hyvä ymmärrys toiminnan tavoitteista ja selkeä tehtäväkuva. Henkilöstön työhyvinvoinnin kehittymistä seurataan ja tehdään aktiivisia toimenpiteitä työhyvinvoinnin vahvistamiseksi. Palkkaus on tasa-arvoista ja oikeudenmukaista. Henkilöstöä palkitaan hyvästä työstä ja työsuorituksesta, innovatiivisesta kehittämisestä ja tavoitteiden merkittävästä ylittämisestä. Henkilöstöä tuetaan myös monipuolisilla työsuhde-etuuksilla, joustavilla työaikajärjestelyillä sekä panostuksilla yhteisöllisyyden kehittymiseen. Turvallisesta ja toimivasta työympäristöstä huolehditaan. Jokainen ymmärtää oman roolinsa työyhteisön hyvän hengen ja sujuvan toiminnan edistämisessä. Yhteistyöhön ja avoimuuteen luotetaan.

Karkkilan visio kertoo yhteisen tahtotilan. Visio on pohja kaupungin strategisille tavoitteille. Se antaa suunnan kaikelle kaupungin toiminnalle ja tarvittaville muutoksille. Visio korostaa tahtotilaa positiivisen ja innostuneen kehittymisen jatkumiselle.

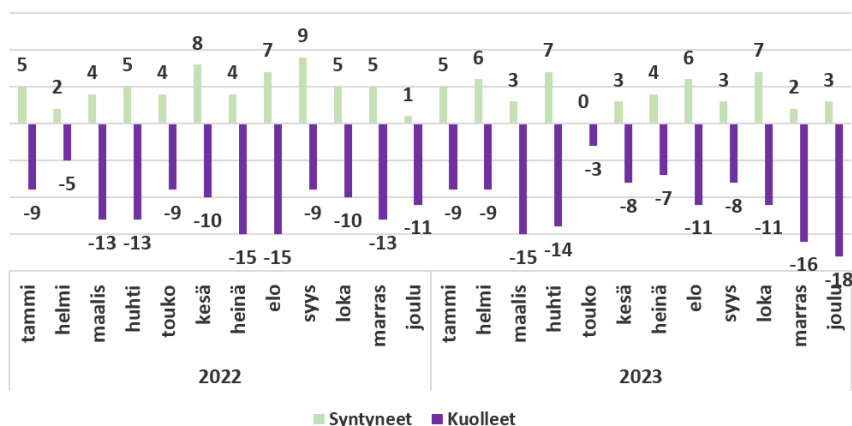
Visio korostaa rohkeutta katsoa pitkälle tulevaisuuteen ja halua uudistaa toimintaa ja yhteistä kaupunkia ennakkoluulottomasti taloudellisten realiteettien puitteissa. Kaikille karkkilalaisille halutaan turvata turvallinen ja viihtyisä kotikaupunki, jossa meillä kaikilla on mahdollisuus aktiiviseen toimintaan ja hyvään elämään. Haastavasta väestökehityksestä huolimatta Karkkilan tulevaisuudessa nähdään paljon kasvun, elinvoiman ja hyvinvoinnin kehittymisen vahvistamisen mahdollisuuksia yhteistyössä kaupunkilaisten kanssa. Karkkilaa kehitetään kestävästi tulevaisuuteen. Kestävässä kehityksessä huomioidaan sosiaalinen, ekologinen, taloudellinen ja kulttuurinen näkökulma. Kestävä kehitys on kaikki Karkkilan toiminnot läpileikkaava ominaisuus. Karkkilan hyvään huomiseen luotetaan.

3 TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOS

3.1 VÄESTÖ

Tilastokeskuksen mukaan Karkkilan kaupungin väestömäärä oli vuoden 2024 lopussa 8 440, vuoden 2023 lopussa 8581 ja vuoden 2022 lopussa 8 603. Laskua vuodesta 2022 vuoteen 2024 väestömäärässä oli 163. Syykuun lopussa 2025 väestömäärä tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan oli 8 337. Asukasmäärä on vähentynyt vuoden 2022 lopusta vuoden 2025 syykuun lopun tilanteeseen 266 asukasta.

Syntyneet ja kuolleet 2022 - 2023, hlö/kk



Kuva. Karkkilan syntyneiden ja kuolleiden määrän kehitys 2022 - 2023. Lähde Tilastokeskus.

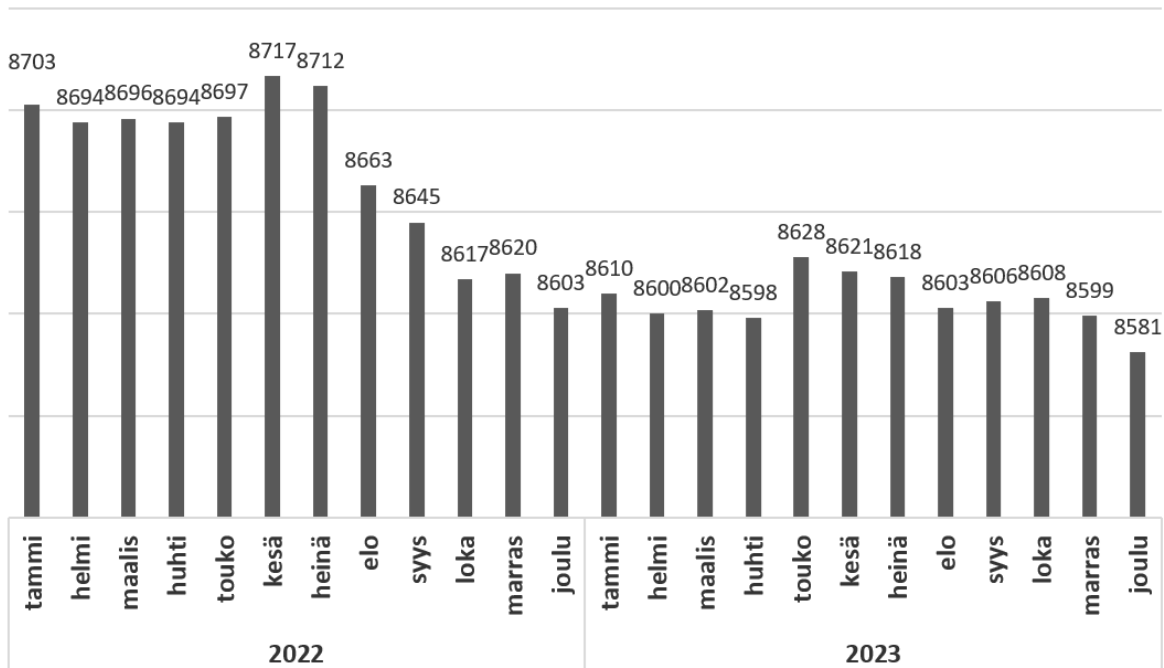
Syntyneet ja kuolleet 2024 - 2025, hlö/kk



Kuva. Karkkilan syntyneiden ja kuolleiden määrän kehitys 2024-lokakuu 2025. Lähde Tilastokeskus.

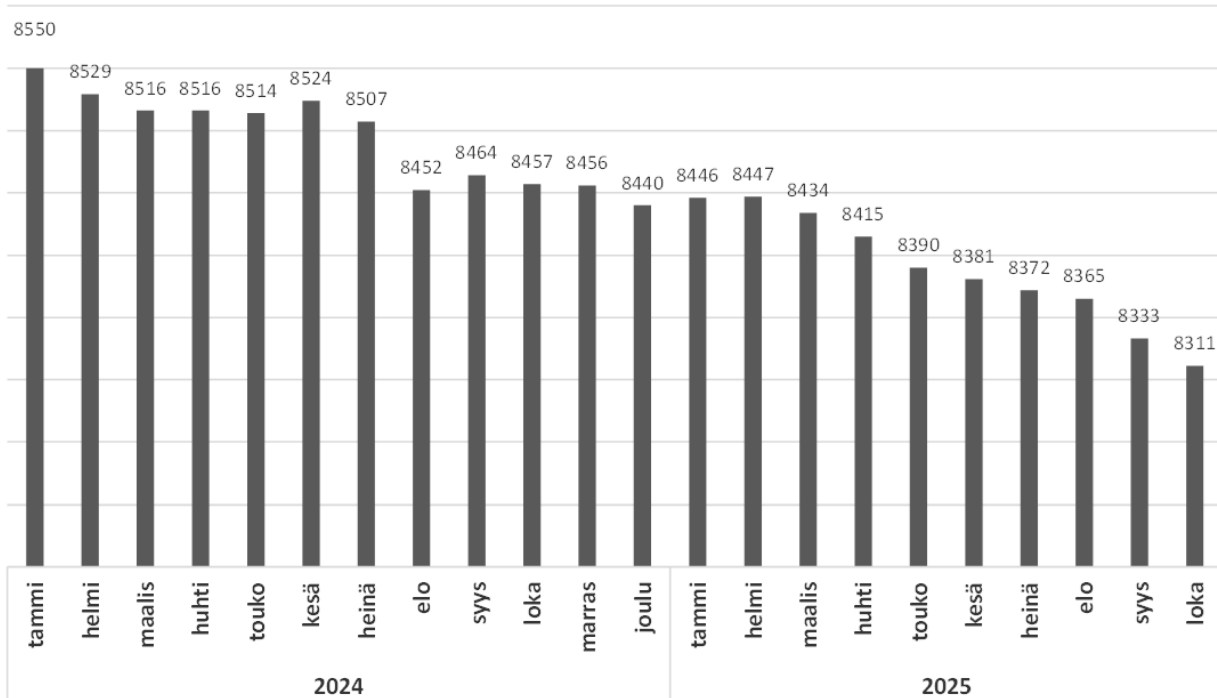
Vuonna 2022 Karkkilaan syntyi 59 lasta, vuonna 2023 lapsia syntyi 49, vuonna 2024 syntyneiden määrä oli 36. Vuonna 2025 lokakuun loppuun mennessä syntyneitä on yhteensä 29.

Väestömäärä 2022 - 2023, hlö/kk

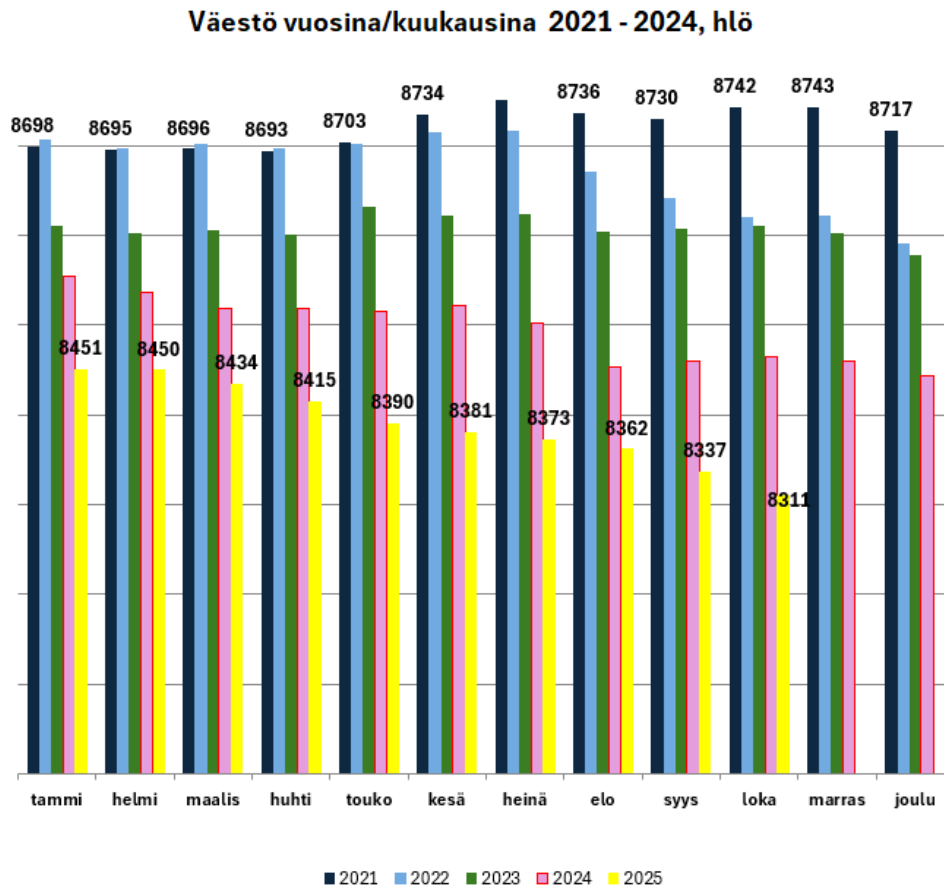


Kuva. Karkkilan väestömäärän kehitys 2022 - 2023. Lähde Tilastokeskus.

Väestömäärä 2024 - 2025, hlö/kk



Kuva. Karkkilan väestömäärän kehitys 2024 -lokakuu 2025. Lähde Tilastokeskus.



Kuva. Karkkilan väestömäärän kehitys 2021-lokakuu 2025. Lähde Tilastokeskus.

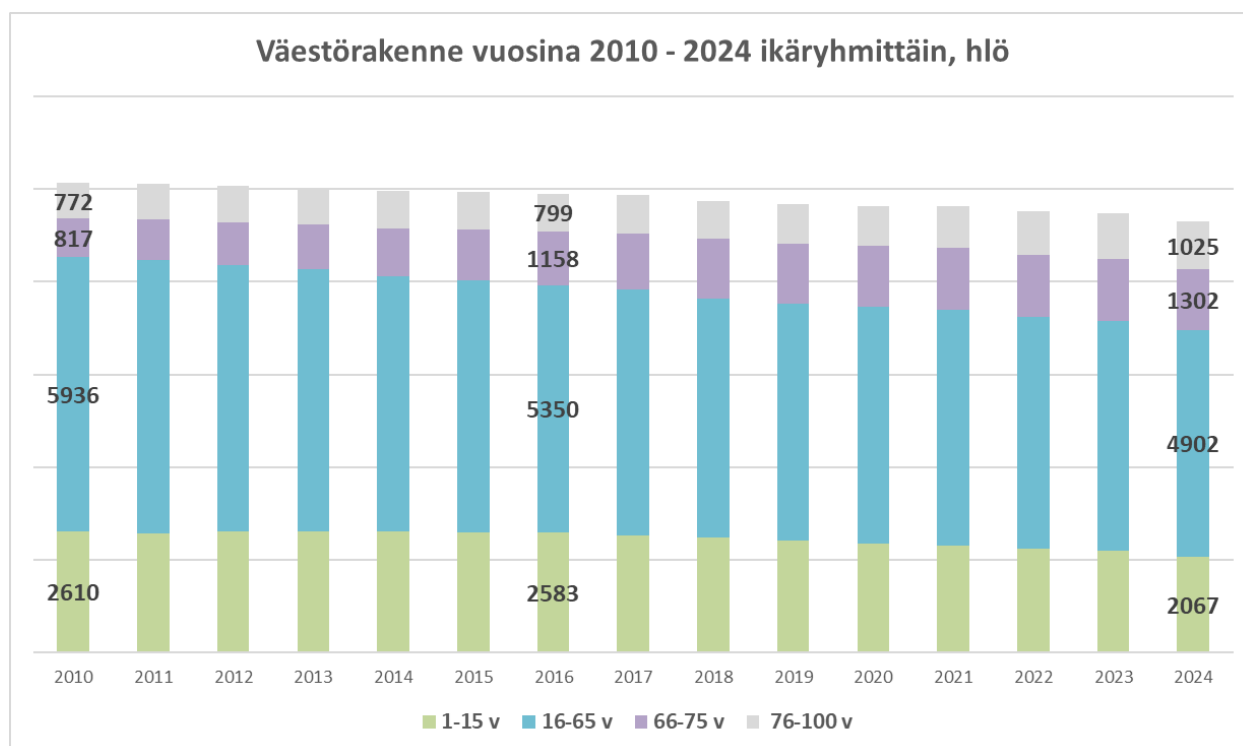
Vuonna 2021 lokakuun lopussa Karkkilan kaupungin väestömäärä oli 8.742 ja lokakuun 2025 lopussa väestömäärä oli 8.311. Väestömäärä pieneni tässä ajanjaksossa 431 asukkaalla

Karkkilan kaupungin väestörakenteen muutos 2010 - 2024

Karkkilan väestö on vuodesta 2010 alkaen ikääntynyt varsin nopeasti. Alle kouluikäisten ikäryhmä (0–6-vuotiaat) on vuoden 2010 lopusta vuoden 2024 loppuun vähentynyt 403 henkilöllä. Samassa ajassa myös 16 – 65 vuotiaiden, eli *jatko-opinto- ja työikäisten ikäryhmän koko (veronmaksuiässä olevien määrä) on pienentynyt 1.034 henkilöllä.*

Ala- ja yläkouluikäisten lasten määrä on vuoden 2010 lopusta vuoden 2024 loppuun vähentynyt 2.610 henkilöstä 2.067 henkilöön eli *koululaisten määrä on 543 henkilöä pienempi.*

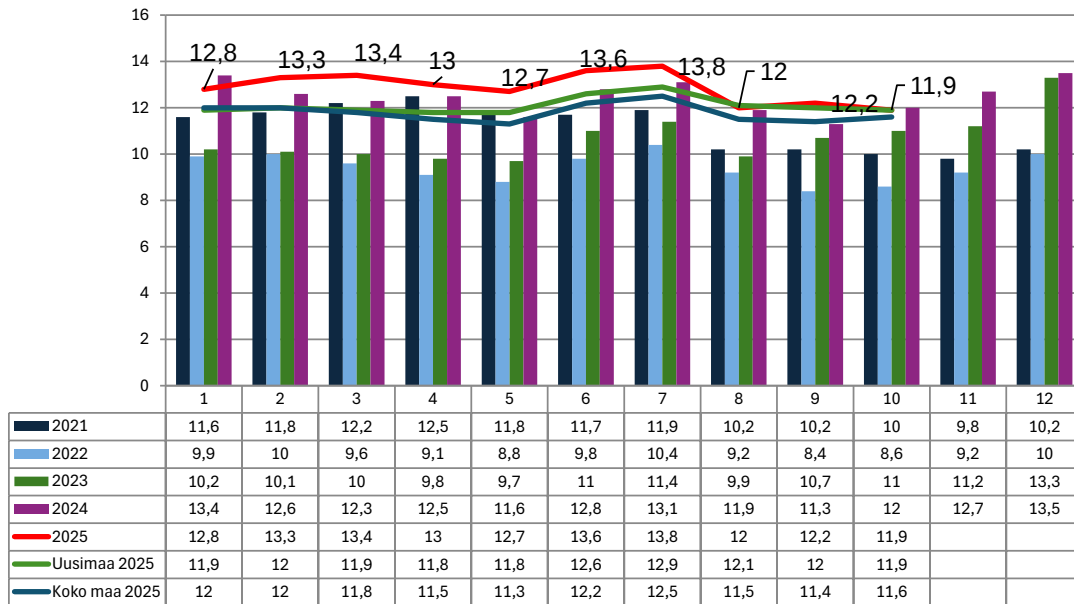
Sitä vastoin ikäryhmän 66 -75 vuotta väestömäärä on lisääntynyt 485 henkilöä vuoden 2010 lopusta vuoden 2024 loppuun. Myös ikäryhmän 76 – 100 vuotta henkilömäärä on lisääntynyt 253 henkilöllä. Eläkeikäisen väestön määrä, kun ikäryhmänä käytetään 66 – 100 -vuotiaita, on kasvanut 2010 vuoden lopusta vuoden 2024 loppuun yhteensä 738 henkilöllä.



Kuva. Karkkilan väestön kehitys ikäryhmittäin 2010–2024. Lähde: Tilastokeskus.

3.2 TYÖLLISYYS

Karkkilan kaupungin työttömyysaste 31.12.2024 oli Uudenmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen mukaan 13,5 prosenttia. Lokakuussa 2025 työttömyysaste oli 11,9 %. Työttömyysasteen muutos oli lokakuun tilanteessa 0,1 %-yksikköä parempi vuonna 2025 kuin vuonna 2024.



Kuva. Työttömyysasteen kehitys 2021– lokakuu 2025. Lähde ELY-keskus.

Tammi-lokakuussa 2025 Karkkilaan on perustettu 37 yritystä ja 13 on lopettanut toimintansa. Vuonna 2024 yritysten nettolisäys oli 9.



Kuva. Perustetut ja lakanneet yritykset 2010– lokakuu 2025.

4 TALOUSARVIOEHDOTUS

4.1 TALOUSARVION RAKENNE JA SITOVUUS

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

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kuntalakiin lisättiin 1.12.2020 säännös (110§ a), jonka mukaan kunnan ja kuntayhtymän on mahdollista hakea alijäämän kattamiskauteen pidennystä. Valtiovarainministeriö voi myöntää hakemuksesta kaksi vuotta lisää aikaa alijäämän kattamiselle. Pidennystä voi hakea, jos kunta tai kuntayhtymä ei pysty koronaepidemiasta aiheutuvien poikkeuksellisten ja tilapäisten kunnallistaloudellisten vaikeuksien vuoksi kattamaan taseeseensa kertynyttä alijäämää säädetyssä neljässä vuodessa. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajankohtana katetaan.

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

Käyttötalouden osalta talousarvion sitovuus valtuustoon nähden on toimielinten toimintakate. Toiminnan osalta valtuuston nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026 esitetään tämän talousarvion käyttötalousosassa.

Käyttötalousosa

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

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

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosassa esitettävät kokonaistalouden keskeiset erät ovat varsinaisen toiminnan tuotot ja kulut, verotuotot, valtionosuudet ja suunnitelman mukaiset poistot. Tuloslaskelma osoittaa, miten kaupungin tulo-rahoitus riittää palvelutoiminnan menojen, rahoitusmenojen ja käyttöomaisuuden kulumista kuvaavien suunnitelman mukaisten poistojen kattamiseen. Rahoituksen kokonaisuus on sitova valtuustoon nähden.

Investointiosa

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

Valtuuston sitoviin perusteluihin hyväksymiä määrärahoja ei saa käyttää ilman valtuuston päätöstä muuhun tarkoitukseen, eikä määrärahaa saa ylittää ilman valtuuston päätöstä. Pysyvien vastaavien omaisuushankin-nan arvonlisäveroton euroraja on 10 000 €. Tätä pienemmät yksittäiset hankinnat tulee hankkia käyttötalou-den määrärahoilla.

Rahoitusosa

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

Talousarviolainan ja tilapäislainan otto

Kaupunginhallituksella on oikeus ottaa vuonna 2026 kotimaisia pitkäaikaisia lainoja talousarvion rahoituslas-kelmassa hyväksyttyyn pitkäaikaisten lainojen lisäyksen euromäärään asti. Pitkäaikaisten lainojen laina-aika on vähintään yksi vuosi. Päätös voi koskea myös lainan ennenaikaista takaisinmaksua tai lainaehtojen muut-tamista sekä koronvaihtosopimuksia. Kaupunginhallitus voi myös linjata, että rahoituksessa käytetään pitkä-aikaisten lainojen sijaan lyhytaikaista lainaa (kuntatodistukset).

Antolainaus

Valtuusto päättää lainan antamista ja sijoitustoimintaa koskevista perusteista. Talousarvion yhteydessä val-tuusto päättää antolainojen muutokset.

Taseyksikkö, vesihuoltolaitos

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

4.2 TALOUSARVION TÄYTÄNTÖÖNPANO JA SEURANTA

Toimielinten tulee laatia vuosisuunnitelmat valtuuston vahvistaman talousarvion perusteella ja toimittaa ne tiedoksi talous- ja hallintopalveluille. Mahdolliset muutokset, jotka toimielimen vuosisuunnitelmassa tehdään talousarvioon verrattuna, tulee antaa tiedoksi talous- ja hallintopalveluille heti, kun muutoksia on lautakuntatasolla hyväksytty.

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

Vuonna 2026 talousarvioita seurataan säännönmukaisella raportoinnilla. Talousraportit laaditaan pääsääntöisesti kuukausittain. Kuukausittaiset talousraportit käsitellään kaupunginhallituksessa ja tuodaan tiedoksi kaupunginvaltuustolle. Investointien edistyminen on osa säännöllistä talousraportointia.

Valtuusto käsittelee laajemman taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista raportoivan osavuositarkastuksen toukokuun ja syyskuun lopun tilanteista. Joulukuun osavuositarkastus on osa tilinpäätöstä.

4.3 TULOSLASKELMA, ulkoinen

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	2 903 207	2 439 013	2 439 013	2 437 178	2 525 889	2 723 050	3 021 460	3 291 725	3 437 070
Maksutuotot	352 466	338 500	338 500	338 215	268 200	276 700	266 700	270 800	269 180
Tuet ja avustukset	1 153 429	650 300	677 336	562 200	526 200	362 200	241 200	242 600	219 200
Muut toimintatuotot	2 813 262	2 818 570	2 818 570	2 544 539	2 576 922	2 661 061	2 713 995	2 750 280	2 783 869
TOIMINTATUOTOT	7 222 364	6 246 383	6 273 419	5 882 132	5 897 211	6 023 011	6 243 355	6 555 405	6 709 319
Henkilöstökulut	-16 797 009	-16 574 178	-16 601 425	-16 303 186	-15 582 930	-15 450 257	-15 515 811	-15 644 341	-15 765 331
Palvelujen ostot	-5 729 876	-6 361 230	-6 990 164	-6 636 621	-7 029 026	-6 950 486	-6 948 439	-6 976 261	-6 875 398
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 876 922	-2 975 346	-2 976 201	-2 827 686	-2 848 593	-2 758 463	-2 756 541	-2 800 835	-2 805 500
Avustukset	-1 137 763	-2 229 100	-1 599 100	-1 852 500	-1 717 750	-1 644 750	-1 577 750	-1 600 250	-1 585 250
Muut toimintakulut	-847 167	-763 121	-763 121	-941 591	-796 574	-759 345	-748 875	-784 848	-801 078
TOIMINTAKULUT	-27 388 737	-28 902 975	-28 930 011	-28 561 584	-27 974 873	-27 563 301	-27 547 416	-27 806 535	-27 832 557
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-20 166 373	-22 656 592	-22 656 592	-22 679 452	-22 077 662	-21 540 290	-21 304 062	-21 251 131	-21 123 238
Verotulot	19 049 874	19 360 000	19 360 000	18 865 000	20 280 400	20 498 000	21 116 500	21 716 000	22 330 000
Valtionosuudet	6 214 720	7 180 042	7 180 042	7 043 873	7 217 188	6 711 045	6 725 443	6 559 995	6 484 995
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 421 398	-1 465 050	-1 465 050	-5 025 398	-1 553 500	-1 582 050	-1 583 050	-1 563 650	-1 523 895
VUOSIKATE	3 676 823	2 418 400	2 418 400	-1 795 977	3 866 426	4 086 705	4 954 831	5 461 214	6 167 862
Poistot ja arvonalentumiset	-2 986 644	-3 269 400	-3 269 400	-3 269 400	-3 034 860	-2 920 332	-2 985 155	-2 929 476	-2 892 756
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	-5 751 640	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	690 179	-851 000	-851 000	-10 817 017	831 566	1 166 373	1 969 676	2 531 738	3 275 106
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	690 179	-851 000	-851 000	-10 817 017	831 566	1 166 373	1 969 676	2 531 738	3 275 106

Taulukko. Karkkilan kaupungin tuloslaskelma, ulkoinen 2024-2030.

4.4 VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET

Karkkilan kaupunginvaltuusto päätti veroprosenteista kokouksessaan 10.11.2025. Tuloveroprosentti tulee määrätä ja ilmoittaa prosenttiyksikön kymmenyksen tarkkuudella, kiinteistöveroprosentit prosentin sadasan tarkkuudella. Vuoden 2025 tuloveroprosentti on ollut 8,9 (2024: 8,6) ja vuoden 2026 tuloveroprosentiksi päätettiin 9,1. Kiinteistöveroprosentit valtuusto piti ennallaan.

Vuoden 2026 talousarvio on laadittu tuloveroprosentin 9,1 mukaan laskettujen verotuloarvioiden perusteella ja suunnitelmavuosien 2027 – 2030 tuloveroarviot tuloveroprosentin 8,9 mukaan. Kiinteistöverotuotto on arvioitu tälläkin hetkellä voimassa olevilla prosenteilla.

Vuoden 2024 alusta maapohjan kiinteistöveroprosentti eriytettiin yleisestä kiinteistöveroprosentista. Yleinen kiinteistöveroprosentti määrätään erikseen maapohjalle ja rakennuksille. Karkkilan kaupungin yleinen kiinteistöveroprosentti maapohjalle päätettiin kiinteistöverolain mukaiselle alarajalle.

Kiinteistöverolain perusteella vuodelle 2026 kiinteistöveroprosenttivälit ovat:

Yleinen kiinteistöveroprosentti tulee määrätä välillä 0,93-2,00 %

Vakituisen asunnon kiinteistöveroprosentti tulee määrätä välillä 0,41-1,00 %

Muiden asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti tulee määrätä välillä 0,93-2,00 %

Voimalaitosten kiinteistöveroprosentti voidaan määrätä välillä 0,93-3,10 %

Yleishyödyllisen yhteisön veroprosentti voidaan määrätä välillä 0,00-2,00 % (kiinteistöveroprosentiksi 0,00 vain, jos valtuusto on erikseen näin päättänyt.)

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

Kunnat voivat halutessaan määrätä erillisen veroprosentin rakentamattomille rakennuspaikoille. Jos erillistä veroprosenttia ei ole määrätty, sovelletaan yleistä kiinteistöveroprosenttia.

Vuonna 2024 tuloveroprosentti oli 8,6. Vuodelle 2025 tuloveroprosenttia korotettiin 8,9 prosenttiin ja vuodelle 2026 tuloveroprosenttia päätettiin edelleen korottaa ja tuloveroprosentti on 9,1.

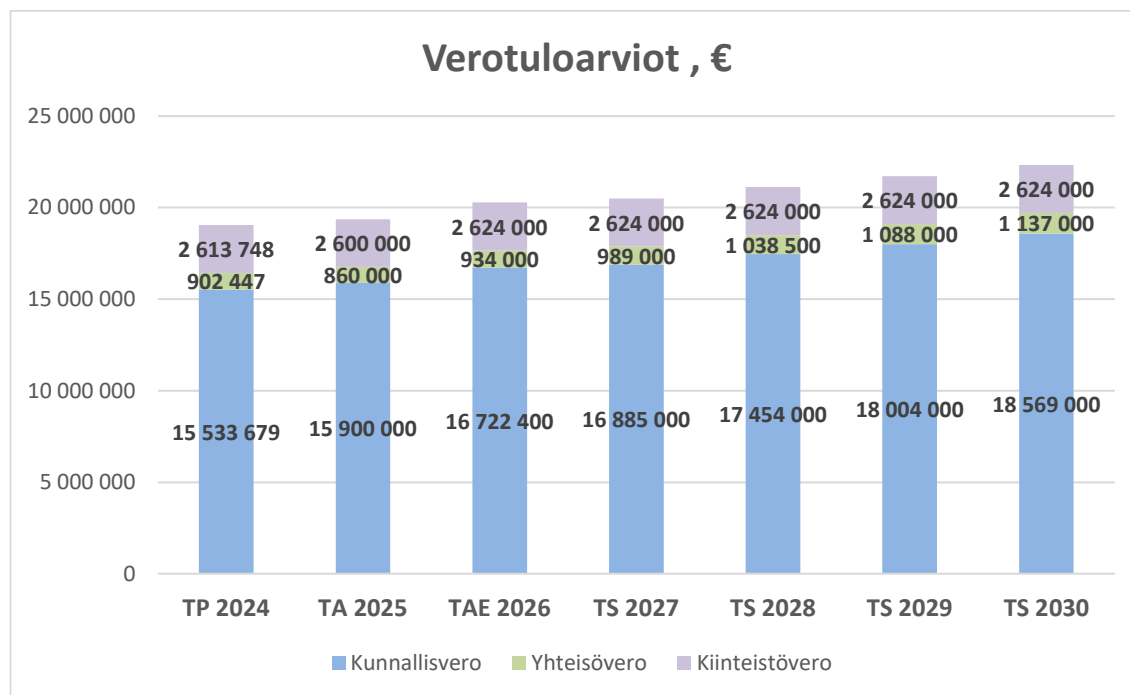
Kiinteistöveroprosentit ovat vuodelle 2026 samat kuin vuonna 2025.

Karkkilan kaupungin veroprosentit vuonna 2025		alaraja yläraja		
ja vuonna 2026	2025	2026		
Tuloveroprosentti	8,9	9,1		
Kiinteistöveroprosentit:				
Maapohjan yleinen kiinteistövero-%	1,30	1,30	1,30	2,00
Rakennusten yleinen kiinteistövero-%	1,10	1,10	0,93	2,00
Vakituisen asuinrakennuksen kiinteistövero-%	0,65	0,65	0,41	1,00
Muun asuinrakennuksen kiinteistövero-%	1,25	1,25	0,93	2,00
Rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistövero-%	4,00	4,00	2,00	6,00
Voimalaitoksen kiinteistövero-%	1,50	1,50	0,93	3,10
Yleishyödyllisen yhteisön kiinteistövero-%	0,00	0,00	0,00	2,00

Verotuloarviot perustuvat kuntaliiton viimeisimpään ennustekehikkoon.

	TP 2024	TA 2025	TAE 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Kunnallisvero	15 533 679	15 900 000	16 722 400	16 885 000	17 454 000	18 004 000	18 569 000
<i>Muutos %</i>		2,4	5,2	1,0	3,4	3,2	3,1
Yhteisövero	902 447	860 000	934 000	989 000	1 038 500	1 088 000	1 137 000
<i>Muutos %</i>		-4,7	8,6	5,9	5,0	4,8	4,5
Kiinteistövero	2 613 748	2 600 000	2 624 000	2 624 000	2 624 000	2 624 000	2 624 000
<i>Muutos %</i>		-0,5	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Yhteensä	19 049 874	19 360 000	20 280 400	20 498 000	21 116 500	21 716 000	22 330 000

Taulukko. Karkkilan kaupungin verotulot 2024 ja verotuloarviot 2025-2030.



Kuva. Karkkilan kaupungin verotulot 2024 ja verotuloarviot 2025-2030.

Valtionosuudet

Kunnan valtionosuus koostuu kahdesta osasta, kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (VM) ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksesta (OKM). Vuodesta 2023 lähtien valtionosuudet muuttuivat merkittävästi hyvinvointialueuudistuksen seurauksena. Uudistus siirsi suuren osan kuntien lakisääteisistä tehtävistä ja käyttötalouden kustannuksista hyvinvointialueille. Samalla hyvinvointialueille siirtyivät myös vastaavaan toimintaan liittyvät asiakasmaksut sekä verorahoitusta. Kunnilta vähennettävät tuloerät muodostuivat siirtyviä tehtäviä vastaavasta valtionosuudesta, kuntien yhteisöverosta ja kunnallisverosta.

Tässä talousarviossa ja -suunnitelmassa huomioitu valtionosuuksien arvio perustuu Valtionvarainministeriön ennakkollisiin valtionosuuslaskelmiin vuodelle 2026 ja painelaskelmiin suunnitelmavuosille. Lopulliset päätökset vuoden 2026 valtionosuudesta tehdään aivan vuoden 2025 lopussa. Ensi vuodelle 2026 suunniteltu valtionosuusuudistus, jonka aikataulu siirtyi vuodelle 2027, ei tule toteutumaan. Ministeriöstä saadun tiedon mukaan valtionosuusuudistus ei tule toteutumaan lähivuosina.

Karkkilan kaupunki on hakenut jo vuodelle 2025 harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta ja talousarviossa ja -suunnitelmassa on arvioitu saatavan 2026 vuodelle 500.000 euroa ja 2027 vuodelle 500.000 euroa.

4.5 HENKILÖSTÖRESURSSI JA -KUSTANNUKSET

Karkkilan kaupungin hallintosääntö päivitettiin kaupunginvaltuuston päätöksellä 1.6.2025 alkaen. Hallintosäännöllä organisaatorakenne muuttui merkittävästi toimialojen ja toimielinten osalta.

Hallintosäännön mukaan kaupungin organisaation perusrakenteesta päättää kaupunginvaltuusto hallintosäännöllä. Kaupungin henkilöstöorganisaatio jakautuu neljään toimialaan; sivistys-, kaupunkikehitys-, elinvoima sekä talous- ja hallintopalvelujen toimiala. Toimialojen määrästä, rakenteesta ja toimialojen nimistä päättää kaupunginhallitus. Toimialojen välisestä resurssijaosta päättää kaupunginjohtaja.

Karkkilan kaupungin henkilöstöorganisaation toimintaa johtaa kaupunginhallituksen alaisuudessa kaupunginjohtaja. Kaupunginjohtaja toimii toimialajohtajien esihenkilönä. Kaupunginjohtajan alainen henkilöstöorganisaatio koostuu kaupunginjohtajan esikunnasta, johon kuuluvat johtamisen, viestinnän ja kaupunkimarkkinoinnin kokonaisuudet, verkostoyhteistyö sekä varautuminen.

Toimialojen toimintaa ohjaa Rautainen kotikaupunki -kaupunkistrategian 2022–2025 koko kaupunkia koskevat yhteiset muutosteemat (kasvun ja elinvoiman edistäminen, hyvinvoinnin vahvistaminen sekä jatkuvuuden ja toimintakyvyn turvaaminen) ja strategiassa määritellyt tavoitteet. Kaupungin aiemman henkilöstöpoliittisen ohjelman periaatelinjaukset on nostettu uudella strategiakaudella kaupunkistrategiaan. Alkaneen valtuustokauden alussa uuden strategian valmistelu on aloitettu, mutta koska uutta strategiaa ei ole vielä vahvistettu, perustuu talousarvio ja -suunnitelma vuoden 2022 – 2025 strategiaan.

Kunta-alan palkkaratkaisu 2025 - 2028

Kunta-alalla oli voimassa kolmivuotinen palkkaratkaisu, jonka sopimuskausi päättyi 30.4.2025. Tehty palkkaratkaisu takasi alun perin työntekijöille 2022–2024 yleisen linjan mukaiset tai vähintään 1,9 prosentin sopimuskorotukset. Sen päälle lisättiin erillinen palkkarakenteita ja palkkausjärjestelmiä uudistava viisivuotinen kehittämisohjelma, joka nosti kunta-alan palkkojen yleisen linjan mukaista sopimuskorotusta.

Vuonna 2024 maksettiin kaikille sopimusaloille yleiskorotusta 1.6.2024 + 2,27 % (1.6.2024 OVTES + 1,5 % sekä 1.5.2024 + 0,77 %) ja lisäksi paikallisesti neuvoteltuja järjestelyeriä sekä kehittämiserää yhteensä + 1,33 %. Tämä nosti työnantajan palkkakustannuksia vuonna 2024 keskimäärin 2,99 %.

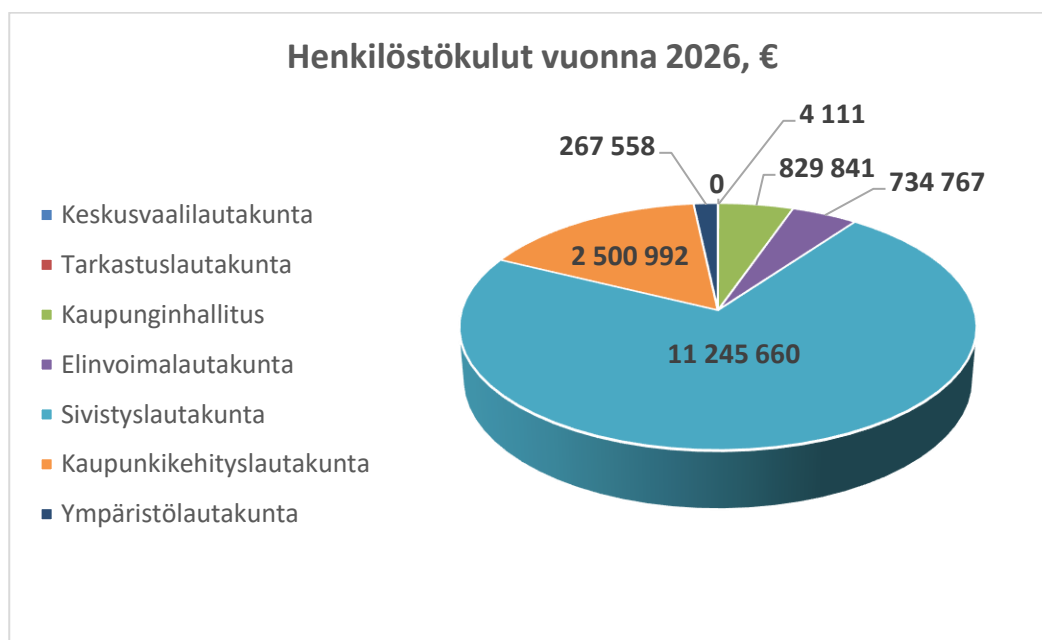
Kunta-alalle saatiin uusi sopimusratkaisu vuosille 2025 – 2028 kesällä 2025. Kunta- ja hyvinvointialan uudet työ- ja virkaehtosopimukset ovat voimassa 1.5.2025–29.2.2028. Sopimuskauden pituus on 34 kuukautta, eikä sopimusta voi irtisanoa. Perusratkaisun palkankorotukset ovat sopimuskauden aikana yhteensä 7,37 prosenttia. Korotukset jakautuvat siten että, palkat nousevat 2,50 prosenttia vuonna 2025, 2,47 prosenttia vuonna 2026 ja 2,40 prosenttia vuonna 2027. Lisäksi kunta- ja hyvinvointialan palkkarakenteita ja palkkausjärjestelmiä koskeva kehittämisohjelma 2026–2028 tuo kunta- ja hyvinvointialalle kolmen vuoden aikana yhteensä 1,8 prosentin korotukset. Kehittämisohjelman erät ovat seuraavat: 0,4 prosenttia vuonna 2026, 0,4 prosenttia vuonna 2027 ja 1,0 prosenttia vuonna 2028. Kehittämisohjelmassa sovitut erät ovat paikallisia järjestelyeriä. Valtakunnalliset sopijaosapuolet voivat kuitenkin sopia, että vuosien 2026–2027 erät käytetään osin tai kokonaan keskitettynä eränä.

Henkilöstösivukulut on vuoden 2026 talousarvion laadinnassa huomioitu seuraavasti (arvio) - palkkaperusteinen eläkemaksu 17,09 % (KuEL) ja 17,10 % (VaEL) - sairaskuutusmaksu 1,84 % - työttömyysvakuutusmaksu 0,89 % - tapaturmavakuutusmaksu 0,51 % – taloudellinen tuki 0,03 %.

Henkilöstökustannukset	TAE 2026		TS 2027		TS2028		TS2029		TS 2030	
Toimielin	palkat	sivukulut	palkat	sivukulut	palkat	sivukulut	palkat	sivukulut	palkat	sivukulut
Keskusvaalilautakunta	0	0	11 027	546	0	0	22 000	1 939	30 800	2 683
Tarkastuslautakunta	4 100	11	4 100	11	4 100	11	4 100	11	4 100	11
Kaupunginhallitus	686 561	143 280	701 416	146 329	716 262	149 785	728 700	153 054	747 489	156 602
Elinvoimalautakunta	589 187	145 580	467 419	134 406	421 500	134 195	431 900	138 119	442 540	141 898
Sivistyslautakunta	9 077 677	2 167 983	9 001 441	2 148 021	9 025 334	2 158 905	9 026 977	2 161 985	9 023 000	2 166 346
Kaupunkikehityslautakunta	2 018 101	482 891	2 068 402	493 173	2 119 888	505 181	2 171 609	516 495	2 226 905	528 544
Ympäristölautakunta	217 640	49 918	222 956	51 009	228 399	52 251	233 399	53 462	239 712	54 701
Yhteensä	12 593 266	2 989 663	12 476 761	2 973 495	12 515 483	3 000 328	12 618 685	3 025 065	12 714 546	3 050 785

Taulukko. Karkkilan kaupungin henkilöstökulut toimielimittäin 2026-2030.

Kaupungin henkilöstökulut ovat talousarviossa 2026 yhteensä 15,6 miljoonaa euroa.



Kuva. Karkkilan kaupungin henkilöstökulujen jakautuminen vuonna 2026.

OSA 2 KÄYTTÖTALOUS

5 TALOUSARVIOESITYS

Vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2027-2030 taloussuunnitelman lähtökohtana oli kaupunginvaltuuston hyväksymä talouden tasapainottamishjelma vuosille 2026 – 2030 ja kaupunginhallituksen antama talousarvion laadintaohje.

Lautakunnat käsitelivät omat talousarvioesityksensä loka-marraskuussa. Kaupunginhallitus ja -valtuusto piti syyskuussa seminaarit. Lisäksi kaupunginhallitus piti seminaarin lokakuussa ja kaupunginvaltuusto marraskuussa. Kaupunginhallituksen käsittelyssä kaupunginjohtajan talousarvioesitys on kaksi kertaa ja talousarvioesitys kaupunginvaltuustolle tehdään kokouksessa 8.12.2025. Kaupunginvaltuusto vahvistaa talousarvion vuodelle 2026 ja taloussuunnitelman vuosille 2027-2030 kokouksessaan 15.12.2025.

Käyttötalousosan toimintakatteet muodostuvat seuraavasti:

Toimintakatteiden vertailu, ulkoiset ja sisäiset

	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Lautakunnat					
Keskusvaalilautakunta	0	-9 979	0	-33 855	-11 955
Tarkastuslautakunta	-28 111	-28 061	-29 061	-30 061	-31 061
Kaupunginhallitus	-2 838 154	-2 881 848	-2 874 774	-2 909 582	-2 890 082
Elinvoimalautakunta	-3 401 577	-3 388 681	-3 329 701	-3 383 729	-3 351 445
Sivistyslautakunta	-19 108 097	-19 026 865	-19 132 944	-19 107 527	-19 230 216
Kaupunkikehityslautakunta	3 731 270	4 232 067	4 508 712	4 669 507	4 825 148
Ympäristölautakunta	-432 994	-436 923	-446 294	-455 882	-433 627
YHTEENSÄ	-22 077 662	-21 540 290	-21 304 062	-21 251 130	-21 123 237

Toimintakatteiden vertailu, ulkoiset yhteensä

	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Lautakunnat					
Keskusvaalilautakunta	0	-7 173	0	-30 939	-8 983
Tarkastuslautakunta	-27 811	-27 761	-28 761	-29 761	-30 761
Kaupunginhallitus	-2 768 742	-2 761 095	-2 748 947	-2 784 404	-2 762 691
Elinvoimalautakunta	-3 184 273	-3 165 540	-3 102 201	-3 151 870	-3 115 225
Sivistyslautakunta	-12 828 557	-12 729 913	-12 853 974	-12 835 557	-12 857 753
Kaupunkikehityslautakunta	-2 869 552	-2 446 493	-2 159 178	-1 998 696	-1 950 862
Ympäristölautakunta	-398 728	-402 315	-411 001	-419 903	-396 963
YHTEENSÄ	-22 077 662	-21 540 290	-21 304 062	-21 251 131	-21 123 238

Taulukko. Toimintaelinten toimintakatteiden vertailu 2026–2030.

5.1 VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET

KASVUN JA ELINVOIMAN EDISTÄMINEN		1
VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN TAVOITE	Karkkila on vetovoimainen asumisen, yrittämisen ja matkailun kotikaupunki	
ONNISTUMISEN MITTARIT	➤ Asukasmäärän kehitys ➤ Yritysten ja työpaikkojen määrän kehitys ➤ Matkailutulon (€) ja työllisyysvaikutusten (htv) kehitys	
VUODEN 2026 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	Pito- ja vetovoiman edistäminen Suunnitelmallinen maanhankinta Ennakoiva kaavoitus Tonttien suunnitelmallinen ja kohdennettu markkinointi Kilpailukykyinen verotus Matkailupalveluiden kehittäminen ja markkinointi (reitit, matkailuneuvonta ja tapahtumat)	
OMISTAJA	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat	

KASVUN JA ELINVOIMAN EDISTÄMINEN		2
VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN TAVOITE	Karkkila on osaamisen, innovaatioiden, työn ja kulttuurin kotikaupunki	
ONNISTUMISEN MITTARIT	➤ Eri tasoisen koulutustarjonnan ja oppilas-/opiskelijamäärän kehitys ➤ Työllisyyden kehitys ja työmarkkinatuen kuntaosuuden kehitys ➤ TEAviisari: Kulttuurin kokonaistulos (vrt. koko maan ka)	
VUODEN 2026 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	Lukiokoulutuksen kehittäminen Koulutusyhteistyön kehittäminen Paikkaan sitomattomien koulutuksen toimintamallien kehittäminen Aktiivinen työllisyyspolitiikka Verkostomaisen kulttuurityön kehittäminen	
OMISTAJA	Kaupunginjohtaja, sivistysjohtaja, elinvoimajohtaja	

KASVUN JA ELINVOIMAN EDISTÄMINEN		3
VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN TAVOITE	Karkkila on kestävän kehityksen kotikaupunki	
ONNISTUMISEN MITTARIT	➤ Kasvihuonepäästöt / asukas (ekologinen kestävyys) ➤ Perusasteen jälkeen tutkinnon suorittaneiden osuus 15 vuotta täyttäneestä väestöstä (sosiaalinen kestävyys) ➤ Lainakanta / asukas (taloudellinen kestävyys)	
VUODEN 2026 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	Kestävän kehityksen edistäminen	
OMISTAJA	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat	

HYVINVOINNIN VAHVISTAMINEN		4
VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN TAVOITE	Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	
ONNISTUMISEN MITTARIT	➤ HYTE-kertoimen kokonaispisteet, 0-100 (vrt. koko maan ka) ➤ TEAviisari: Kunnan kokonaistulos (vrt. koko maan ka) ➤ TEAviisari: Kuntajohto, osallisuus (vrt. koko maan ka)	
VUODEN 2026 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	Tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden edistäminen Osallisuuden vahvistaminen ja osallisuusprosessien selkiyttäminen	
OMISTAJA	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat	

HYVINVOINNIN VAHVISTAMINEN		5
VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN TAVOITE	Karkkila on sujuvan arjen ja viihtyisän ympäristön kotikaupunki	
ONNISTUMISEN MITTARIT	➤ Asukastyytyväisyyskyselyn tulosten kehitys ➤ Kaupungin palveluiden asiakastyytyväisyyden kehitys valituissa kohteissa	
VUODEN 2026 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	Asukastyytyväisyyden vahvistaminen Suunnitelmallinen kaupunki-infran ja kaupunkiympäristön kehittäminen Saavutettavuuden edistäminen	
OMISTAJA	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat	

HYVINVOINNIN VAHVISTAMINEN		6
VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN TAVOITE	Karkkila on lähiluonnon ja harrastamisen kotikaupunki	
ONNISTUMISEN MITTARIT	➤ Lähivirkistysalueiden kehittämisen toimenpiteet ja kävijämäärien kehitys ➤ Harrastaa jotakin harrastusta vähintään kerran viikossa, %-osuus (4-5 –luokkalaiset, 8-9 –luokkalaiset ja lukiolaiset)	
VUODEN 2026 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	Suunnitelmallinen lähivirkistysalueiden kehittäminen Harrastustoiminnan kehittäminen kaikille ikäryhmille, yhteistyössä sidosryhmien kanssa	
OMISTAJA	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat	

JATKUVUUDEN JA TOIMINTAKYVYN TURVAAMINEN		7
VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN TAVOITE	Karkkila on hyvän työn ja yhdessä tekemisen kotikaupunki	
ONNISTUMISEN MITTARIT	➤ Kaupunkiorganisaation työhyvinvointikyselyn tulosten kehitys ➤ Sairauspoissaolojen ja työkyvyttömyyskustannusten kehitys	
VUODEN 2026 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	Työhyvinvoinnin kehittäminen Kaupunkiorganisaation kehittäminen Esihenkilötyön ja johtamisen kehittäminen Työterveysyhteistyön kehittäminen työkykyasioissa	
OMISTAJA	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat, henkilöstöpäällikkö	

JATKUVUUDEN JA TOIMINTAKYVYN TURVAAMINEN		8
VALTUUSTOKAUDEN STRATEGINEN TAVOITE	Karkkila on tasapainoisen talouden ja tehokkaan toiminnan kaupunki	
ONNISTUMISEN MITTARIT	➤ Talouden kehitys (tilinpäätöksen tuloskehitys) ➤ Karkkilan kaupungin lainamäärän kehitys ➤ Palveluverkon kehittämistoimenpiteet ja niiden vaikutus talouteen ja toimintaan ➤ Kaupungin organisaatiorakenteen kehittämistoimenpiteet ja niiden vaikutus talouteen, toimintaan ja työhyvinvointiin	
VUODEN 2026 SITOVA TOIMINNALLINEN TAVOITE	Tasapainotussuunnitelman toimenpiteiden 2026 – 2030 toteuttaminen Palveluverkon kehittäminen valtuuston päätöksen mukaisesti talouden tasapainovelvoite huomioiden	
OMISTAJA	Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat	

6 KÄYTTÖTALOUSOSA

Tässä talousarvioesityksessä esitetään vuoden 2026 käyttötalouden varaukset Karkkilan kaupungin toimintaan. Esitykset on tehty toimielimittäin sekä niiden alle tarkemmin jaettuna palvelualueittain. Keskusvaalilautakunnan ja tarkastuslautakunnan määrärahat esitetään erikseen tämän käyttötalousosan alussa, minkä jälkeen esitetään kaupunginhallituksen ja lautakuntien alaiset kokonaisuudet.

6.1 Keskusvaalilautakunta

Karkkilan kaupungin keskusvaalilautakunnan tehtävänä on toteuttaa sille vaalilain mukaan kuuluvat tehtävät. Keskusvaalilautakunnan toimintaan saadaan rahoitus valtiolta valtiollisia vaaleja varten. Vuonna 2026 ei ole säännönmukaisia vaaleja ja vuonna 2027 järjestetään eduskuntavaalit. Vuonna 2028 ei myöskään ole säännönmukaisia vaaleja. Vuonna 2029 järjestetään alue- ja kuntavaalit sekä europarlamenttivaalit. Vuonna 2030 järjestetään presidentinvaali.

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	47 398	16 000	16 000	3 700	0	15 000	0	4 000	45 000
TOIMINTATUOTOT	47 398	16 000	16 000	3 700	0	15 000	0	4 000	45 000
Henkilöstökulut	-30 954	-11 414	-11 414	-18 797	0	-11 573	0	-23 939	-33 483
Palvelujen ostot	-13 998	-13 400	-13 400	-13 900	0	-9 500	0	-9 400	-18 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 434	-3 100	-3 100	-1 800	0	-1 100	0	-1 600	-2 100
Muut toimintakulut	-922	0	0	0	0	-2 806	0	-2 916	-2 972
TOIMINTAKULUT	-48 308	-27 914	-27 914	-34 497	0	-24 979	0	-37 855	-56 955
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-910	-11 914	-11 914	-30 797	0	-9 979	0	-33 855	-11 955

Taulukko. Keskusvaalilautakunnan talous 2024-2030, ulk+sis.

6.2 Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunnan kokonaisuudessa esitetään tarkastuslautakunnan sekä tilintarkastuksen määrärahaesitykset. Näiden tehtävät on määritelty kuntalaissa. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kunnan hallinnon ja talouden tarkastus ja arviointi. Tilintarkastusyhteisöltä ostetaan lisäksi kokoussihteerin tehtävät. Teknisenä kokoussihteerinä toimii asianhallinnan asiantuntija.

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Henkilöstökulut	-3 098	-2 800	-2 800	-1 700	-4 111	-4 111	-4 111	-4 111	-4 111
Palvelujen ostot	-16 096	-25 550	-25 550	-27 850	-24 000	-23 300	-24 300	-25 300	-26 300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-63	-2 400	-2 400	-200	0	-650	-650	-650	-650
TOIMINTAKULUT	-19 257	-30 750	-30 750	-29 750	-28 111	-28 061	-29 061	-30 061	-31 061
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-19 257	-30 750	-30 750	-29 750	-28 111	-28 061	-29 061	-30 061	-31 061

Taulukko. Tarkastuslautakunnan talous 2024-2030, ulk+sis.

6.3 Kaupunginhallitus

Kaupunginhallituksen alaisuuteen kuuluvat kaupungin johtaminen ja päätöksenteko -kokonaisuus sekä talous- ja hallintopalvelut -toimiala.

Johtamiseen kuuluu kaupunginjohtaja, kaupungin viestintä ja strateginen kehittäminen. Päätöksenteon kokonaisuudessa ovat kaupunginhallitus, kaupunginvaltuusto sekä vaikuttajatoimielimet.

Talous- ja hallintopalvelut muodostuvat kaupungin sisäisistä palveluista: talous, hallinto, henkilöstö, työsuojelu ja ICT.

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	59 186	66 413	66 413	66 413	53 012	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	96 757	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	73 748	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	229 691	66 413	66 413	66 413	53 012	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-845 844	-923 317	-864 086	-878 447	-829 842	-847 745	-866 047	-881 754	-904 091
Palvelujen ostot	-1 473 552	-1 753 000	-1 722 134	-1 655 150	-1 705 400	-1 687 000	-1 656 500	-1 676 100	-1 629 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31 362	-24 850	-24 850	-23 550	-31 300	-28 850	-28 850	-28 950	-31 550
Avustukset	0	0	0	0	-17 000	-17 000	-17 000	-17 000	-17 000
Muut toimintakulut	-344 788	-312 277	-312 277	-321 077	-307 624	-301 253	-306 377	-305 778	-308 041
TOIMINTAKULUT	-2 695 547	-3 013 444	-2 923 347	-2 878 224	-2 891 166	-2 881 848	-2 874 774	-2 909 582	-2 890 082
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 465 857	-2 947 031	-2 856 934	-2 811 811	-2 838 154	-2 881 848	-2 874 774	-2 909 582	-2 890 082

Taulukko. Kaupunginhallituksen talous 2024-2030, ulk+sis.

Toimintaympäristö ja keskeiset kehittämiskohteet

Kaupungin toimintaympäristö muuttui 1.1.2023 alkaen merkittävästi, kun hyvinvointialueuudistus toteutui. Karkkila kuuluu Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueeseen. Toinen merkittävä muutos tapahtui 1.1.2025, kun TE-palvelut siirtyivät valtiolta kuntien hoidettavaksi.

Vuoden 2025 aikana tapahtui Karkkilan kaupungin organisaatiossa merkittävä muutos, kun uusi hallintosääntö astui voimaan 1.6.2025. Organisaation toimialajakoa selkeytettiin muodostamalla sivistyslautakunta, jossa yhdistyivät entinen kasvatus - ja opetuslautakunta sekä vapaa-aikalautakunta. Kokonaan uutena lautakuntana aloitti elinvoimalautakunta, johon kuuluvat nyt kulttuuri- ja museotoiminnot. Nämä yhdessä elinvoiman muiden osa-alueiden kanssa tukevat kaupungin elinvoimaa aiempaa vahvempana kokonaisuutena. Hallintosääntöä pyritään jatkossa päivittämään aiempaa useammin tarpeen niin vaatiessa.

Kaupunginhallituksen ohjauksessa valmisteltiin jo vuonna 2021 talouden tasapainotusohjelman suuntaviivoja ja tasapainottamistoimenpiteistä tehtiin päätös kaupunginvaltuustossa toukokuussa 2022 ja tasapainottamistoimenpiteitä pyrittiin jatkamaan myös vuosina 2024 - 2025.

Vuoden 2025 alkupuolella Helsingin hovioikeus tuomitsi Karkkilan kaupungin maksamaan Rudus Oy:lle liki 10 miljoonan euron suuruisen korvauksen maa-aineksen ottoon liittyvästä sopimusrikkomuksesta. Tämän johdosta kaupungin tase painui liki 6 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Tapahtuneen johdosta kaupunki on hakenut harkinnan varaista valtionosuutta ja on siihen liittyen laatinut kaupunginvaltuuston hyväksymän tasapainottamissuunnitelman vuosille 2025-2030.

Lisäksi kaupungin taloudessa on liki 1,5 miljoonan euron rakenteellinen alijäämä, joka on niin ikään huomioitu talouden tasapainottamisohjelmassa. Rakenteellisen alijäämän vuoksi kaupungissa on käyty yhteistointaneuvottelut, joiden tavoitteena oli 40 htv:n vähennykset tuotannollisista ja taloudellisista syistä johtuen vuoteen 2030 mennessä. Tähän keskeisesti vaikuttavana tekijänä ovat väestörakenteen nopea muutos, syntyvyyden romahtaminen ja väestön ikääntyminen.

Karkkilan kaupungin tulevaisuuden kannalta keskeisin tavoite tulee olla viisaasti kohdennetut ja oikea-aikaisesti tehdyt taloudentasapainottamistoimet. Taloudellisesti haastavista ajoista huolimatta on resurssin puitteissa jatkettava yritysten toimintaympäristön ja yritysyhteistyön kehittämistä, uusien yritysten houkuttelua ja osaavan työvoiman saatavuuden turvaamista.

Karkkila panostaa edelleen suunnitelmallisesti myös uusien asukkaiden houkutteluun kaavoituksella, tonttipolitiikalla, laadukkailla palveluilla ja uusilla kaupunkimarkkinoinnin ja viestinnän toimenpiteillä. Matkailijoiden houkuttelemiseksi sekä Karkkilan positiivisen tunnettuuden edistämiseksi toteutetaan matkailupalveluiden sekä -kohteiden kehittämisen ja kaupunkimarkkinoinnin suunnitelmallisia toimenpiteitä edelleen vuonna 2026.

Karkkilan sijaintiedun vahvistamiseksi toteutetaan vahvaa edunvalvontaa sekä uuden joukkoliikenteen kehittämishankkeiden toimenpiteitä. Kaupunki toimii edunvalvonnallisissa asioissa ja kehittämishankkeissa vahvassa sidosryhmäyhteistyössä niin alueellisesti kuin paikallisestikin. Kaupunki on aktiivisesti mukana valtatie 2 liikenneväylän parantamisessa, jolla tulee olemaan merkittävä vaikutus kaupungin elinvoiman vahvistamiselle. Kaupunki pyrkii osaltaan vaikuttamaan myös syöttöliikenteen saamiseksi tulevalle Länsiradalle. Vaikka elinvoimalautakunta aloitti toimintansa 1.6.2025 ja elinvoiman palvelualueen toiminnat siirtyivät uudelle lautakunnalle, on kaupunginhallituksella edelleen merkittävä rooli elinvoiman vahvistamisessa.

Kaupunginhallituksen alaisessa kokonaisuudessa jatketaan sisäisiä kehitystoimenpiteitä edelleen vuonna 2026. Tavoitteena on vahvistaa kaupunkiorganisaation tehokasta, tarkoituksenmukaista ja asiakaslähtöistä toimintaa sekä edistää erityisesti työhyvinvointia ja työssä viihtymistä. Kaupungin sisäisiä ohjeistuksia ja toimintamalleja päivitetään edelleen vuonna 2026. Kaupungin uusien www-sivujen käyttöä tehostetaan lisäämällä toimialojen vastuuta niiden ylläpidosta. Samoin kaupungin tietojärjestelmäratkaisuja kehitetään taloussuunnitelmakaudella. Vuoden 2026 aikana selvitetään tekoälyn hyödyntämismahdollisuuksia.

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

Henkilöstön hyvinvointia ja työssä viihtymistä edistetään ja jaksamista tuetaan panostamalla vuonna 2023 alkaneisiin esihenkilökoulutuksiin, kehittämällä osallistavia käytäntöjä ja sisäistä viestintää. Lisäksi panostetaan koko henkilökunnan osaamisen kehittämiseen. Henkilöstöllä on käytössä digitaalinen oppimisalusta kesään 2026 saakka.

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

Johtaminen

Johtamisen kokonaisuudessa ovat strategisen kehittämisen, viestinnän, ja johtoryhmän määrärahat. Lisäksi osio sisältää kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen ja vaikuttamistoimielinten eli Karkkilan nuorisovaltuuston, vammaisneuvoston sekä vanhusneuvoston määrärahavaraukset.

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	6 939	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	71 318	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	78 257	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-420 416	-411 352	-352 121	-390 604	-368 317	-374 957	-381 565	-385 345	-395 487
Palvelujen ostot	-558 766	-622 800	-591 934	-615 750	-583 600	-546 800	-558 800	-576 800	-528 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 690	-13 050	-13 050	-11 750	-12 200	-13 050	-13 050	-13 050	-13 050
Avustukset	0	0	0	0	-17 000	-17 000	-17 000	-17 000	-17 000
Muut toimintakulut	-250 534	-232 184	-232 184	-240 984	-226 190	-223 020	-226 695	-224 648	-225 462
TOIMINTAKULUT	-1 251 407	-1 279 386	-1 189 289	-1 259 088	-1 207 307	-1 174 827	-1 197 110	-1 216 843	-1 179 799
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 173 150	-1 279 386	-1 189 289	-1 259 088	-1 207 307	-1 174 827	-1 197 110	-1 216 843	-1 179 799

Taulukko. Kaupunginhallitus/Johtaminen (sis. päätöksenteon), talous 2024-2030, ulk+sis.

Keskeiset muutokset vuodelle 2026 / johtaminen

Kaupunki panostaa elinvoiman kehittämiseen kohdentamalla resursseja strategiaan kehittämishankkeiden omavastuuosuuksiin varaamalla talousarvioon yhteensä 100.000 euroa.

Kehittämishankkeita haetaan toimialojen välisenä yhteistyönä tavoitteena kaupungin elinvoiman vahvistaminen erityisesti yritysryhmähankkeilla. Resurssien puitteissa kaupunki edistää myös muiden toimijoiden mahdollisuuksia saa alueelle elinvoimaa vahvistavia hankkeita.

Henkilöstö

Johtaminen on kolmen (3) työntekijän/viranhaltijan kokonaisuus: tiedotussihteeri, markkinointi- ja viestintäsuunnittelija ja kaupunginjohtaja.

Talous- ja hallintopalvelut toimiala

Karkkilan kaupungin talous- ja hallintopalvelut sisältää koko kaupunkiorganisaatiota ohjaavat, koordinoivat ja tukevat sisäiset tukipalvelut. Näihin kuuluu talous-, päätösvalmistelu- ja henkilöstöpalvelut sekä kaupungin tieto- ja viestintätekniset palvelut.

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	52 247	66 413	66 413	66 413	53 012	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	96 757	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	2 430	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	151 434	66 413	66 413	66 413	53 012	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-425 428	-511 965	-511 965	-487 843	-461 525	-472 788	-484 481	-496 408	-508 605
Palvelujen ostot	-914 786	-1 130 200	-1 130 200	-1 039 400	-1 121 800	-1 140 200	-1 097 700	-1 099 300	-1 100 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 672	-11 800	-11 800	-11 800	-19 100	-15 800	-15 800	-15 900	-18 500
Muut toimintakulut	-94 254	-80 093	-80 093	-80 093	-81 434	-78 233	-79 682	-81 130	-82 579
TOIMINTAKULUT	-1 444 140	-1 734 058	-1 734 058	-1 619 136	-1 683 859	-1 707 021	-1 677 664	-1 692 739	-1 710 284
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 292 707	-1 667 645	-1 667 645	-1 552 723	-1 630 847	-1 707 021	-1 677 664	-1 692 739	-1 710 284

Taulukko. Kaupunginhallitus/Talous- ja hallintopalvelut, talous 2024-2030, ulk+sis.

Keskeiset muutokset vuodelle 2026 / Talous- ja hallintopalvelut

Kaupungin tietoteknisen kokonaisuuden kehittäminen jatkuu. Kaupungin kiinteistöjen tietotekniset laitteet ovat monilta osin erittäin vanhoja ja vuonna 2024 aloitettua päivitystyötä toteutettiin myös vuonna 2025, jolloin kaupungintalokiinteistön vanhentuneet tukiasemat ja reitittimet sekä niihin liittyvät johdotukset uusittiin. Myös kirjaston tulipalon seurauksena kirjaston käytössä olleet vastaavat laitteet uusittiin.

Käyttötalospuolella vuodelle 2026 tähän kehitystyöhön on varattu noin 50.000 euron määräraha ja investointeihin 40.000 euroa vuosille 2026 ja 2027 ja 20.000 vuodelle 2028.

Kaupungin sähköisen arkistoinnin projektiin on varattu 20.000 euron määräraha.

Muilta osin vuoden 2026 talousarviomäärärahoissa ei ole merkittäviä muutoksia edelliseen vuoteen verrattuna.

Henkilöstö

Talous- ja hallintopalvelut on kuuden (6) työntekijän/viranhaltijan kokonaisuus: talousasiantuntija, talous- ja hallintosihteeri, asianhallinnan asiantuntija, toimistosihteeri (yhteinen johtamisen kanssa), henkilöstöpäällikkö sekä talous- ja hallintojohtaja.

Kirjanpito- ja palkkahallintopalvelut, ICT-palvelut ja työterveyshuoltopalvelut ostetaan kaupungin In House-yhtiöiltä, Monetra Pirkanmaa Oy:ltä, Tiera Oy:ltä ja Keski-Uudenmaan työterveys Oy:ltä. Hankintalain uudistus tullee pakottamaan kaupungin kilpailuttamaan kaikki nämä palvelut suunnitelmakauden aikana.

6.4 Elinvoimalautakunta

Karkkilan kaupungin organisaatorakenne päivittyi 1.6.2025 alkaen. Organisaatiouudistuksen myötä elinvoiman palvelualue siirtyi kaupunginhallituksen alaisuudesta elinvoimalautakunnan alaisuuteen ja vapaa-aikalautakunnan toiminnasta siirtyi kulttuuri- ja museotoiminta elinvoimalautakunnalle. Lisäksi kaupunginhallituksen/johtamisen ja päätöksenteko -kokonaisuudesta siirtyi hyvinvointisuunnittelijan toimintaa koskeva osuus elinvoimalautakunnalle. Elinvoimalautakunnan tehtävänä on vahvistaa kaupungin elinvoimaa, tunnettuutta ja vetovoimaa sekä edistää alueen kilpailukykyä, työllisyyttä ja yritystoimintaa.

Elinvoimalautakunnan alainen toiminta jakautuu seuraaviin palveluyksiköihin: elinkeinoyksikkö (joukkoliikenne, matkailu, tapahtumat, yrityspalvelut ja maaseutuhallinto), työllistymistä edistävät palvelut, kotoutuspalvelut, palvelukeskus Serveri, museo- ja kulttuuritoiminta sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen koordinaatio. Oppilaitosyhteistyön ja sen kehittämistyötä tehdään yhdessä sivistystoimialan kanssa. Kaupunkimarkkinoinnin toimintaan kohdistuvat määrärahat ovat mukana elinvoimalautakunnan talousarviossa, mutta hallinnollinen vastuu on kaupunginhallituksen alaisen päätöksenteko ja johtamisen alla.

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	94 857	148 851	148 851	148 851	171 158	167 000	157 000	152 000	169 000
Maksutuotot	22 956	33 000	33 000	33 000	13 000	13 000	13 000	12 900	13 280
Tuet ja avustukset	512 724	250 600	277 636	241 600	166 600	61 600	36 600	38 000	39 600
Muut toimintatuotot	12 217	22 140	22 140	22 340	3 000	3 700	4 500	3 700	4 000
TOIMINTATUOTOT	642 754	454 591	481 627	445 791	353 758	245 300	211 100	206 600	225 880
Henkilöstökulut	-881 312	-779 730	-874 208	-765 888	-734 768	-601 826	-555 695	-570 018	-584 437
Palvelujen ostot	-637 962	-808 464	-1 468 264	-1 364 393	-1 431 092	-1 389 785	-1 394 836	-1 399 282	-1 379 263
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-44 456	-37 470	-38 325	-36 640	-29 122	-29 627	-32 477	-29 920	-30 210
Avustukset	-696 755	-1 757 500	-1 127 500	-1 411 000	-1 255 000	-1 302 000	-1 255 000	-1 277 500	-1 262 500
Muut toimintakulut	-293 480	-306 003	-306 003	-305 063	-305 353	-310 743	-302 794	-313 609	-320 915
TOIMINTAKULUT	-2 553 964	-3 689 167	-3 814 300	-3 882 984	-3 755 335	-3 633 981	-3 540 801	-3 590 329	-3 577 325
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 911 211	-3 234 576	-3 332 673	-3 437 193	-3 401 577	-3 388 681	-3 329 701	-3 383 729	-3 351 445

Taulukko. Elinvoimalautakunta, talous 2024-2030, ulk+sis.

Elinvoimalautakunnan laatiman vuoden 2026 talousarvion osalta elinvoimalautakunnan sopeuttaminen laadittuun kehykseen on ollut melko haastavaa johtuen erityisesti mahdollisista valtakunnallisista leikkauksista ja linjaustenmuutoksista kotoutumiseen ja työllisyydenhoitoon liittyen. Työmarkkinatilanteen epävarmuus tuo vielä talousarvion laadintaan oman haasteensa. Elinvoimalautakunnan osalta vuoden 2026 talousarvio sekä suunnitelmavuodet 2027–2030 ovat annetussa kehyksessä.

Toimintaympäristö

Karkkilan kaupungin toimintaympäristö on tällä hetkellä merkittävässä muutoksessa, jota ohjaavat sekä taloudelliset että rakenteelliset tekijät. Koko kaupungin taloustilanne on heikentynyt, ja talouden tasapainottaminen on asetettu keskeiseksi tavoitteeksi tuleville vuosille. Vuoden 2025 tilinpäätösennusteen mukaan kaupungin tulos on noin 11 miljoonaa euroa alijäämäinen, ja tase muuttuu arviolta noin 6 miljoonan euron alijäämäiseksi. Keskeisenä syynä on se, ettei Karkkilan kaupunki saanut korkeimmalta oikeudelta valituslupaa Rudus-kiistassa, jolloin hovioikeuden 5.2.2025 asiasta antama päätös jää pysyväksi ja Karkkilan kaupunki maksaa oikeuden määräämän korvaussumman Rudus Oy:lle.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt vuosille 2026–2030 talouden tasapainottamisohjelman, jonka tavoitteena on kattaa noin 10 miljoonan euron alijäämä ja turvata lakisääteiset palvelut.

Kaupungin rahoitus pohjaan vaikuttavat väestörakenteen muutokset, valtionosuusuudistus sekä yleinen taloustilanne. Lapsimäärän lasku Karkkilassa on merkittävä, ja sen vaikutukset näkyvät erityisesti

varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa ja sitä kautta myös valtionosuuksissa. Tämä edellyttää palveluverkon ja resurssien sopeuttamista vastaamaan tulevaa palvelutarvetta.

Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden palveluverkosta laadittiin vuonna 2024 FCG Finnish Consulting Group Oy:n selvitys, jonka pohjalta kaupunginhallitus ja palvelurakennetyöryhmät ovat arvioineet eri vaihtoehtoja palveluverkkomalliksi. Työtä on jatkettu vuonna 2025 osana talousarviovalmistelua. Kaupunginvaltuusto päätti 10.11.2025 palveluverkosta ja sen pohjalta talousarviovalmistelua on jatkettu. Kaupungin heikentyneen taloustilanteen ja palvelurakenteen muutostarpeiden vuoksi Karkkilan kaupunki käynnisti elokuussa 2025 koko henkilöstöä koskevat yhteistoimintaneuvottelut.

Elinvoiman osalta YT-neuvottelut tulevat johtamaan tehtävien yhdistämisiin ja muihin säästötoimiin. Palveluverkkoratkaisulla on suuri rooli elinvoimalautakunnan alaisten palvelujen tarjoamiseen, joista suurin osa on ei-lakisääteisiä palveluja.

Elinvoimalautakunnan alaisessa toiminnassa tehdään aktiivista yhteistyötä niin kaupungin omien toimijoiden (toimialat) kuin yhdistysten, järjestöjen ja yritysten kanssa. Myös henkilöstön hyvinvointi ja jaksaminen ovat keskiössä, koska kaikilla on hyvin laajat tehtäväkuvat. Jotta palvelu on laadukasta sekä sisäisille että ulkoisille asiakkaille, tarvitaan osaava, riittävä ja hyvinvoiva henkilöstö sekä asianmukaiset tilat ja välineet. Elinvoiman toimialalla toimitaan tiiminä, johon kuuluu 15 henkilöä.

Keskeiset lautakuntatasoiset muutokset vuodelle 2026

Vuoden 2026 talousarvion laatimisessa on tehty vähennyksiä jokaiseen kululuokkaan melko tasaisesti, kuitenkin niin, ettei mistään elinvoimalautakunnan alaisista toiminnoista ei ole vielä jouduttu kokonaan luopumaan.

Lautakuntatasoisesti tarkasteltuna toimintatuottojen odotetaan pienentyvän noin 126 000 € verrattuna vuoden 2025 muutettuun talousarvioon. Suurelta osin toimintatuottojen pienennys kohdistuu valtiolta saatujen tukien ja avustusten vähenemisenä, noin 110 000 € (ELY, HSL ja kotoutumisen laskennalliset korvaukset)

Henkilöstökulut:

Henkilöstökuluissa on vähennystä vuoden 2025 muutettuun talousarvioon nähden noin 140 000 €. Henkilöstökulujen osalta noin 22 000 € on varattu tämän vuoden lopussa päättyvään hankkeeseen, ja loput henkilöstökustannusten vähennykset liittyvät talouden tasapainottamiseen.

Palvelujen ostot:

Palvelujen ostoissa on 2025 muutettuun talousarvioon nähden vähennystä noin 37 000 €. Palvelujen ostoissa suurimmat kulut kohdistuvat kustannuksiin, jotka ovat jo sidottuja eli työllisyydenhoitoon (Lohja-Karkkilan työllisyysalueen kuntarahoitus 620 000 €, palkkatukihännät 55 000 €) sekä joukkoliikenne (400 000 €).

Aineet, tarvikkeet ja tavarat:

Vähennystä on noin 10 000 € ja se on otettu tasaisesti kaikkien yksiköiden kulupaikoilta.

Avustusten osalta noin 130 000 euron lisäys kohdistuu suurelta osin työllisyydenhoidon työttömyysetuuksien lisäykseen. Työllisyydenhoidon työttömyysetuuksien maksuosuuksien suuruutta on tällä hetkellä haasteellista ennakoida.

Muut kulut ovat vähentyneet noin 20 000 € (mm. rakennusten ja huoneistojen vuokrat, it-ohjelmisto ja sovellusvuokra).

Taloussuunnitelmavuosien 2027–2030 ennakkoinnissa on monia haasteita. Yhtenä isona haasteena on kaupungin palvelurakenteessa oleva epäsuhta, joka luo paineita hakea yhä enenevässä määrin sopeuttamistomia ei-lakisääteisistä palveluista. Tämän lisäksi valtakunnan taloudellinen tilanne, epävarmuus työmarkkinoilla sekä valtakunnan politiikassa tehtävät linjaukset ja säästötoimenpiteet vaikuttavat suoraan kuntien taloudensuunnitteluun. Tulevina vuosina on tulossa isoja muutoksia mm. kotouttamiseen ja työllisyydenhoitoon liittyen.

Suunnitelmavuosien 2027–2030 toimintatulot tulevat vähenemään lähinnä kotouttamiseen liittyvien laskennallisten korvausten vähenemisenä ja lopulta päättymisenä suunnitelmavuonna 2028.

Suunnitelmavuosien toimintamenojen väheneminen näkyy pääosin henkilöstökulujen vähenemisenä. Henkilöstökulut pienenevät talousarviovuoden 2026 lisäksi erityisesti vuosina 2027–2028. Vähennykset näkyvät henkilöstön irtisanomisina, osa-aikaistamisina sekä tehtävien yhdistämisinä toimialan sisällä tai muiden toimialojen kesken.

Suunnitelmavuosien osalta elinvoimalautakunnan keskeiset kehittämistoimenpiteet jatkuvat samansuuntaisina vuoden 2026 toimenpiteiden kanssa: elinkeino- ja matkailupalveluiden kehittäminen, joukkoliikenteen uudet ratkaisut sekä työllisyydenhoidon palveluiden rakeenteellinen ja toiminnallinen kehittäminen. Tämä tapahtuu resurssien sallimissa puitteissa.

Elinvoiman hallinto

Elinvoimatoimialan hallinnon alle henkilöstökuluina on varattu elinvoimajohtajan ja hyvinvointisuunnittelijan palkkakulut sekä luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden kokouspalkkiot yhteensä. Palveluiden ostot koostuvat it-ohjelmista, puhelin- ja tietoliikennepalveluista, matkustus- ja kuljetuspalveluista sekä asiantuntijapalveluista. Aineet, tarvikkeet ja tavarat -kulut koostuvat pienistä toimisto- ja it-laittevarauksista. Muut kulut sisältää koneiden ja laitteiden vuokrat.

Elinvoiman hallinnon kokonaiskustannukset ovat noin 30 000 € suuremmat verrattuna vuoden 2025 muutettuun talousarvioon.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen (HYTE) koordinaatio

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen (HYTE) on yksi kuntien lakisääteinen perustehtävä Suomessa (kuntalaki 410/2015, laki sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisestä 612/2021). Hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyötä tehdään yhteistyössä ja toimialarajat ylittäen.

Elinvoimatoimialalle on keskitetty kaupungin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kokonaiskoordinaatio. HYTE-koordinaatioon kohdennetut kustannukset jakaantuvat kaupunginhallituksen ja elinvoimatoimialan kesken niin, että hyvinvointisuunnittelijan palkka yms. edellä mainitut kulut sisältyvät elinvoimalautakunnan talousarvioon, mutta osallisuuteen liittyvät kustannukset ovat kaupunginhallituksen alla. Osallisuuden edistämiseen liittyviä tehtäviä on muun muassa vammais- ja vanhusneuvostojen kokousten valmistelu sekä pöytäkirjanpitäjänä toimiminen sekä vuosittaisen asukaskyselyn valmistelu ja koonti.

HYTE-koordinaatioon kuuluu muun muassa yhdyspintatyö hyvinvoinnin ja terveyden edistämässä hyvinvointialueen ja muiden alueella toimivien tahojen kanssa. Hyvinvointisuunnittelija kuuluu kaupungin edustajana muun muassa alueelliseen valmiuden, varautumisen ja väestönsuojelun yhteistyöryhmään, lähisuhde- ja perheväkivaltatyön ehkäisyn ohjaustyöryhmään sekä erilaisiin verkostoihin, kuten Länsi-Uudenmaan HYTE-verkostoon sekä EMPT-verkostoon.

Myös hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen liittyvä hanketyö ja hankkeiden valmistelua kuuluu osana HYTE-koordinaatioon. Tällä hetkellä käynnissä on muun muassa ”Vaikuttavuutta hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tehtävien johtamiseen” -hanke, johon on saatu terveyden edistämisen määrärahaa. Karkkilan kaupungin omavastuuosuus on noin 400 €.

HYTE-koordinaatioon sisältyy muun muassa kaupunkilaisten hyvinvointitilanteen seuranta, vuosittainen hyvinvointiraportointi sekä hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman laadinnan koordinointi. Vuonna 2026 valmistellaan päätöksentekoon kaupungin strategiaan linkittyvä hyvinvointisuunnitelma valtuustokaudelle 2025–2029. Organisaationuudistuksen myötä muuttuneet kaupungin sisäiset hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen rakenteet pitää päivittää vuoden 2026 aikana.

Elinkeinopalvelut

Karkkilan kaupungin elinkeinoyksikkö vastaa elinkeino- ja yrityspalveluista, matkailusta, kaupunkimarkkinoinnin toteutumisesta erikseen sovittujen toimenpiteiden osalta, kaupunkitapahtumien järjestämisestä ja maatalousyrittäjien palveluista sekä joukkoliikenteestä. Elinkeinoyksikkö vastaa myös ammatillisen koulutuksen kehittämisestä yhteistyössä sivistystoimialan, eri asteen oppilaitosten ja alueen yritysten kanssa.

Elinkeinoyksikön toimenpiteitä toteutetaan tiiviissä yhteistyössä elinvoiman toimialan yksiköiden, kaupungin muiden toimialojen sekä yritysten, yhdistysten ja niiden sidosryhmien kanssa.

Elinkeinoyksikön henkilöstössä on vakituisena elinkeinosihteeri ja joukkoliikennesuunnittelija, kesäaikaan määräaikaisena matkailuneuvonnan asiakasneuvoja sekä määräaikainen ja osa-aikainen TOPI-junan kuljettaja ja kesätyöntekijöitä kaupunkioppaina.

Vuoden 2025 muutettuun talousarvioon verrattuna elinkeinoyksikön ulkoiset toimintakulut pienenevät noin 120 000 eurolla. Suurimmat muutokset vuoden 2026 talousarviossa on matkailun toimintakulujen vähentyminen. Matkailun kustannuspaikkaa vuonna 2025 rasitti Karkkilan lähivirkistysaluehanke, jonka toimintakulut olivat 54 702 euroa ja nettokustannus valtionavustuksen jälkeen 27 036 euroa. Kaupunkimarkkinoinnissa toimintakulut vähenevät 13 000 eurolla. Yrityspalveluissa toimintakulut kasvavat 5 076 eurolla. Tapahtumissa toimintakulut vähenevät 1 885 eurolla. Maatalouspalveluissa toimintakulut vähenevät 2 000 eurolla ja ammatillisessa opetuksessa toimintakulut vähenevät noin 12 000 eurolla.

Yrityspalvelut

Yrityspalvelut toteuttaa elinkeino-ohjelman ja kaupunkistrategian tavoitteita ja toimenpiteitä vuosi-suunnitelmien mukaisesti. Yritysten kehittämis- ja neuvontapalvelut hankitaan ostopalveluna Keski-Uudenmaan Kehittämiskeskus Oy Keukelta. Keuke tuottaa sekä toimivien yritysten että yrityksen perustamista suunnittelevien yritysneuvontaa, ja avustaa työllisyysalueelta haettavissa starttirahahakemuksissa. Keuke järjestää vuosittain runsaasti yritystapahtumia ja koulutuksia, jotka pää-sääntöisesti ovat kaikille alueemme yrityksille avoimia ja maksuttomia ja osallistuu Karkkilassa järjestettäviin yritystapahtumiin.

Karkkilan kaupunki on Länsi-Uudenmaan maaseutualueiden leader-hankkeiden koordinoijan Ykkösakseli ry:n jäsenkunta. Kaupunki osallistuu yritysten ja yhdistysten toiminnan kehittämiseen ja investointien tukemiseen Ykkösakseli ry:n kautta kuntaosuusmaksuilla

Karkkilan kaupunki on jäsenenä Suomen Yrittäjät ry / Karkkilan Yrittäjät ry:ssä sekä Helsingin Kauppakamari ry:ssä.

Yrityspalvelut vastaa yritysten sijoittumismarkkinoinnista, yritysverkoston ja sidosryhmien yhteis-työn sekä yritystoiminnan edellytysten kehittämisestä. Elinkeinopalvelut ylläpitää Karkkilan vapaiden toimitilojen ja yritystonttien portaalia, Karkkilan yritys- ja palveluhakemistoa sekä julkaisee säännöllisesti yrityspalveluiden uutiskirjeitä.

Yrityspalveluidenulkoiset toimintamenoissa suurimmat kustannukset koostuvat henkilöstömenoista sekä palvelujen ostosta. Palvelujen ostot sisältävät Keski-Uudenmaan Kehittämiskeskus Keuken vuosimaksun (noin 53 000 €) sekä Ykkösakselin kuntaraha (noin 17 000 €)

Vuoden 2026 keskeiset painopisteet ovat uusien yritysten sijoittumisen houkuttelun tehostaminen, auttaa ja ohjaa yrityksiä investointien hakemisessa ja yritystoiminnan kehittämisessä, kestävän kehityksen ja vihreän siirtymän yhteistyön kehittäminen, yhteistyöverkostojen ja hankeyhteistyön kehittäminen sekä elinkeino-ohjelman laadinta kaudelle 2026–2029.

Matkailu

Karkkilassa panostetaan viime vuosien tapaan sekä kotimaan matkailun että kansainvälisen matkailun kehittämiseen. Matkailutoimialan palvelut ja kävijämäärät ovat Karkkilassa kasvusuunnassa. Karkkilan kaupunki on panostanut systemaattisesti matkailukohteiden, -yhteistyön ja -markkinoinnin toteutukseen. Karkkilaan on saatu lisää matkailualan toimijoita sekä kiinnostavia uusia matkakohteita ja -palveluja.

Karkkilan kaupungin matkailupalvelujen kehittäminen, matkailumarkkinointi, matkailuyritysten yhteistyö ja matkailuverkoston kehittäminen kuuluvat elinvoiman toimialan vastuualueeseen. Vastuu-alue sisältää matkailupalvelujen kehittämistoimenpiteitä, kaupungin sekä matkailuyritysten yhteistyötä ja kaupungin tuottamat matkailuneuvonnan palvelut. Kaupungin omia matkailupalveluita tuotetaan yhteistyössä kaupungin muiden toimialojen kanssa.

Matkailun vuoden 2026 suunnitellut ulkoiset toimintamenot ovat yhteensä 44 149 euroa. Vuoden 2025 muutettuun talousarvioon nähden kustannukset ovat vähentyneet noin 68 000 euroa. Suuri ero on kerrottu edellä. Henkilöstökulut ovat vuonna 2026 noin 16 000 € ja palvelujen ostot noin 24 000 euroa.

Karkkilan kaupungin matkailuneuvonnassa työskentelee kesäkaudella 2026 määräaikainen asiakasneuvoja, määräaikainen sekä osa-aikainen TOPI- Karkkilan kaupunkijunan kuljettaja sekä nuoria kesätyöntekijöitä kaupunkioppaina.

Matkailun keskeiset painopisteet vuonna 2026 ovat matkailutoimijoiden, alueen sidosryhmien ja kaupungin yhteistyön lisääminen, yhteisten toimintamallien kehittäminen, matkailumarkkinoinnin kohdentaminen valituille kohderyhmille kansainväliset matkailijat huomioon ottaen.

Kaupunkimarkkinointi

Kaupunkimarkkinoinnin osa-alueisiin kuuluvat brändimarkkinointi, markkinointiviestintä, kaupunkimaine sekä Karkkilan positiivisen tunnettuuden lisääminen ja kehittäminen. Kaupunkimarkkinointia toteutetaan kaupunkistrategian, markkinointisuunnitelman ja viestintäohjeen mukaisesti. Markkinointiviestinnän

tavoitteet ovat asukkaiden ja yritysten lukumäärien kasvattaminen, matkailijoiden kävijämäärien lisääminen, Karkkilan vetovoiman ja pitovoiman lisääminen. Kaupunkimarkkinointia tuotetaan yhteistyössä kaupungin muiden toimialojen sekä alueemme toimijoiden ja yhteistyöverkostojen kanssa.

Markkinointiviestintää toteutetaan kaupungin toimialoilla yhteisen graafisen ohjeen, viestintäohjeen ja kaupungille laaditun visuaalisen ilmeen mukaisesti kaupungin tunnettuuden, vetovoiman ja pitovoiman edistämiseksi kaupungin viestintäyksikön sekä kaupunkimarkkinoinnin kanssa yhteistyössä.

Kaupunkimarkkinoinnin vuoden 2026 toimintamenot ovat yhteensä 90 000 euroa, jotka koostuvat suurelta osin palvelujen ostoista ja siellä markkinointiyhteistyösopimuksiin varatusta määrärahasta (60 000 €). Loput palvelujen ostoista liittyy messukustannuksiin sekä asiantuntijapalveluihin. Kaupunkimarkkinointi kuuluu päätöksenteko ja johtaminen vastuualueeseen. Kustannuspaikka on elinvoiman toimialalla, jossa toteutetaan markkinointiviestinnän suunnitelmallisia toimenpiteitä.

Kaupunkimarkkinoinnin keskeiset painopisteet vuonna 2026 ovat asukasmarkkinointi, markkinointiviestinnän kustannustehokkuuden lisääminen sekä yhteistyö yksityisen sektorin toimijoiden kanssa. Markkinointiviestinnän välineinä ovat kaupungin verkkosivut, sosiaalisen median kanavat sekä yhteiset alueelliset ja valtakunnalliset markkinointikanavat ja tapahtumat. Karkkilan kaupunki osallistuu Helsingin messukeskuksen Kevätmessuille maaliskuun lopulla 2026.

Tapahtumat

Karkkilan kaupunki tuottaa alueellamme toteutettavia tapahtumia kaupungin tunnettuuden, viihtyisyyden, vetovoiman ja pitovoiman vahvistamiseksi. Kaupunkitapahtumia koordinoidaan elinkeinoyksikössä yhteistyössä kaupungin muiden yksiköiden ja sidosryhmien kanssa.

Elinkeinoyksikkö vastaa osaltaan kaupunkitapahtumien kehittämisestä ja toteuttamisesta sekä osallistuu sopimuksen mukaan yhteistyökumppanien järjestämiin tapahtumiin. Elinkeinoyksikkö tuottaa vuosittain myös omia kaupunkitapahtumia.

Vuoden 2026 tapahtumien toimintamenoihin on varattu 15 465 euroa ja ne koostuvat palvelujen ostoista (painatukset ja ilmoitukset, alueiden rakentamiseen liittyviä toimenpiteitä, majoitus- ja ravitsemuspalvelut yms.).

Toiminnan keskeiset painopisteet vuonna 2026 on yhteistyön lisääminen eri toimijoiden kesken. Elinkeino- palvelut vastaa vuoden karkkilalainen äänestyksen järjestämistä, Karkkilan ympäristötalkoiden, Karkkilan Rautapäivien, Karkkilan joulunavaustapahtuman ja kesätoriohjelmien kehittämisestä yhteistyökumppanien kanssa.

Maaseutuhallinto

Maaseutuhallinto on maatalousyrittäjien maaseutuelinkeinoviranomainen, joka huolehtii maaseutuelinkeinolain ja muiden maaseutuelinkeinoja koskevien lakien, asetusten, päätösten sekä Euroopan unionin säädösten täytäntöönpanosta kuntatasolla.

Maaseutuelinkeinoviranomaisten keskeisimmät tehtävät ovat maataloustuki- ja korvausasioiden hoitaminen, maaseutuyritysten kehittäminen, valvonta- ja tarkastustehtävien sekä vahinkoarvioiden suorittaminen. Myös eläintenpitäjäksi rekisteröityminen ja eläinten merkintään ja rekisteröintiin liittyvät asioiden käsittelyt. Karkkila kuuluu Länsi-Uudenmaan maaseutuhallintoon, jonka isäntäkuntana on Inkoo.

Maaseutuhallinnon toimintamenoihin on varattu 22 512 euroa. Toimintamenot koostuvat Länsi-Uudenmaan maaseutuhallinnon kuntaosuudesta.

Ammatillinen opetus

Ammatillisen opetuksen järjestämiseen vuodelle 2026 varataan noin 1 000 euron määräraha tammikuun tilavuokraan ja puhtaanapitoon. Luokkatilan 207/220 vuokrasopimus päättyy 31.1.2026. Mahdolliset luokkatilarpeet tullaan hoitamaan kaupungin omistamissa tiloissa.

Joukkoliikenne

Joukkoliikenneyksikkö vastaa Karkkilan liikenteen hankinnasta, ylläpidosta, seurannasta ja kehittämisestä Karkkilan sisällä (Höökikytyti) sekä ulkopuolella Karkkilasta / Karkkilaan. Joukkoliikenneyksikössä vastataan myös lakisääteisten koulukuljetusten hankinnasta, suunnittelusta ja seurannasta yhteistyössä sivistystoimialan kanssa. Joukkoliikenteen henkilöstö muodostuu yhdestä vakituisesta joukkoliikennesuunnittelijasta.

Karkkilan kaupunki on mukana Länsi-Uudenmaan joukkoliikenteen järjestämistavan mallissa yhdessä ELY-keskuksen (1.1.2026 alkaen Traficom), Vihdin, Lohjan ja Inkoon kanssa. Yhteisen järjestämistavan ansiosta liikennettä pystytään ostamaan yksittäisiä hankintoja suurempina kokonaisuuksina edullisemmin ja yhdistelemään eri kuntien tarpeita hankinnoissa. Liikenne hankitaan bruttoliiikenteenä, jolloin Karkkilan kaupunki saa myös osansa alueellisen liikenteen lipputuloista. Liikenne on kilpailutettu vuoteen 2028 (+ optiovuodet).

Ostoliikenteen budjetti on helposti ennustettavissa voimassa olevien sopimusten ansiosta, mutta lipputulot riippuvat käyttäjämäärästä. Tämänhetkisen ennusteen mukaan matkustajamäärät jatkavat nousuaan ja on realistista päästä arvioituihin lipputuloihin myös vuonna 2026.

Höökikytytiä ylläpitämällä ja kehittämällä pyritään parantamaan liikkumismahdollisuuksia ja mahdollistamaan myös autoton asuminen kauempana Karkkilan palveluista. Höökikytydin käyttäjämäärät ovat maltillisia, mutta palvelu on monelle kaupunkilaisille tärkeä asiointiliikenteen muoto. Vaikka palvelu on tärkeä asiointiliikenteen muoto, sitä on tarpeen kehittää enemmän vastaamaan kutsuliikennettä. Tämä järjestely vähentäisi turhia tyhjiä ajovuoroja ja tukisi kestävästä kehitystä. Kesäaikana Höökikytytipalvelua tullaan supistamaan niin, että Höökikytyti tulee ajamaan muutamia kertoja viikossa.

Joukkoliikenteen vuoden 2026 ulkoiset toimintakulut ovat yhteensä noin 503 000 euroa. Suurin osa kuluista muodostuu Länsi-Uudenmaan järjestämistavan liikenteen ostoista. Tuotot, 173 000 euroa, muodostuvat pääasiassa järjestämistavan liikenteen lippumyynnistä saatavista tuloista.

Kaupungin työllistymistä edistävät palvelut

Kaupungin työllisyyden hoito vastaa kaupungin omien työllistämistoimien toteuttamisesta sekä Lohja-Karkkila työllisyyspalveluiden (viranomaispalveluiden) koordinoinnista sekä taloudesta.

Työllisyydenhoidon talousarvion tekeminen on ollut haasteellista, koska aiempien vuosien tilinpäätöksiä ei ole työllisyysalueen toiminnasta olemassa, eikä 2025 vuoden toteutumätietoja ole saatavilla. Karkkilan yhteistoimintaosuus viranomaispalvelujen tuottamisesta tulee olemaan n. 620 000 €, jonka lisäksi valtion 2024 myöntämiin sidontoihin ja työllisyysalueen 2026 mahdollisesti myöntämiin palkkatukiin ja starttirahoihin on varattu 80 000 € määräraha (palvelujen ostoissa yhteensä noin 700 000 euroa). Palkkatuen ja starttirahan määräraha on kaupunkien omissa budjeteissa, vaikka ne ovatkin lakisääteisiin palveluihin kuuluvia viranomaisten myöntämiä avustuksia.

Työttömyysetuuksien kuntaosuuden (sakkomaksujen) kasvu 2025 on ollut huomattava sekä uuden rahoitusmallin, että kasvavan työttömyyden takia. Talousarviossa tähän on varattu avustuksissa 1 200 000 €, joka vastaa loppuvuoden 2025 arvioitua toteumaa. Pitkittyneet työttömyysjaksot sekä lisääntynyt työttömyys voivat kuitenkin kasvattaa Karkkilan osuutta työttömyysetuuksista vieläkin suuremmaksi, sillä kehitystä on mahdotonta ennustaa.

Kaupungin omana toimenpiteenä työllisyydenhoidossa on 2025 pilottikokeiluna alkanut rekrytointituki, joka korvaa osittain palkkatuen. Tähän on varattu 20 000 € määräraha avustuksissa. Kaupungin työllisyyskoordinaattorin tarjoama palvelu viranomaispalveluja täydentävänä palveluna on työttömille ja työnantajille suunnattu ohjaus ja neuvonta sekä työttömille suunnatut valmennuspalvelut työnhakuun ja työelämään sijoittumisen tueksi. Kaupungin työllistymistä edistävissä palveluissa työskentelee määräaikainen työllisyyskoordinaattori.

Kotoutumispalvelut

Karkkilan kaupungin kotoutumispalvelut vastaa lakisääteisestä kotoutumista edistävien toimien koordinoinnista, kehittämisestä ja käytännön toteutuksesta yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Toiminta perustuu kotoutumislakiin (Laki kotoutumisen edistämisestä 681/2023), joka velvoittaa kuntaa huolehtimaan maahanmuuttajien kotoutumista tukevista palveluista ja toimenpiteistä. Vieraskielisten asukkaiden kotoutumista tuetaan monipuolisesti moniammatillisen ja poikkihallinnollisen yhteistyön avulla niin paikallisesti kuin alueellisesti. Palvelut ovat avoinna kaikille Karkkilan vieraskielisille asukkaille.

Kotoutumispalveluiden keskeisiä lakisääteisiä tehtäviä ovat matalan kynnyksen ohjaus- ja neuvontapalvelujen tarjoaminen vieraskielisille asukkaille sekä kotoutumisen edistäminen kunnassa yhteistyössä eri hallintokuntien ja sidosryhmien kanssa. Lisäksi kotoutumispalvelut vastaavat työvoiman ulkopuolella olevien maahanmuuttajien palvelutarpeen arvioinnista ja kotoutumissuunnitelmien laatimisesta. Kaupunki huolehtii myös kiintiöpakolaisten vastaanotosta ja siihen liittyvistä tukitoimista. Toimintaa täydentää laaja verkostotyö, joka vahvistaa yhteistyötä alueellisten ja paikallisten toimijoiden välillä.

Kotoutumispalveluiden rahoitus muodostuu pääosin valtion myöntämistä laskennallisista korvauksista pakolaisten kotoutumisen tukemiseksi. Vuonna 2026 korvauksen piirissä olevien asiakkaiden määrä vähenee, mikä edellyttää toimintakulujen sopeuttamista. Toiminta jatkuu ennallaan syksyyn saakka, minkä jälkeen henkilöstökuluja mukautetaan vastaamaan muuttunutta palvelutarvetta. Henkilöstökuluista arvioidaan saatavan noin 15 000 euron säästöt. Tulkkaukskulujen arvioidaan pysyvän maltillisella tasolla myös vuonna 2026, ja toiminnan muista kuluista pyritään aktiivisesti etsimään säästöjä ja tehostamaan resurssien käyttöä. Vuoden 2026 laskennalliset korvaukset on arvioitu olevan noin 130 000 euroa. Kotoutumispalveluissa työskentelee kotoutumiskoordinaattori, kotoutumistyöntekijä sekä osa-aikainen ja määräaikainen ukrainankielinen kotoutumisohjaaja.

Palvelupiste Serveri

Karkkilan kaupungin palvelupiste Serveri vastaa kaupungintalon aulapalveluista ja yleisestä asiakaspalvelusta. Lisäksi palvelupiste Serveri huolehtii kaupungin kuulutuksista, kaupungin puhelinvaihteesta, toimistotarvikkeista ja kokoushuoneiden, etätyötilan sekä sosiaalitilojen ylläpidosta ja varauksista. Palvelupisteessä työskentelee vakituinen asiakaspalvelusihteeri. Palvelupiste Serverin toimintamenoihin vuodelle 2025 on varattu yhteensä 73 500 euroa. Suurin osa kustannuksista on henkilöstökustannuksia ja palvelujen ostoja, yhteensä noin 60 000 euroa (mm. toimistopalvelut, postipalvelut sekä puhelin- ja tietoliikennepalvelut).

Museopalvelut

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

Vuonna 2026 Karkkilan ruukkimuseon kohteissa järjestetään Karkkilan Rautapäivien, Pruukkipäivän ja Historian yön tapahtumia sekä Karkkilaan historiaan liittyviä luentoja ja opastettuja retkiä. Lisäksi Galleria Bremerrissä järjestetään kuusi vaihtuvaa näyttelyä. Karkkilan ruukkimuseo kuuluu Kansalliskirjaston ylläpitämään Finna-hakupalveluun, jolloin yleisöllä on mahdollisuus tutustua museon valokuva- ja esinekokoelmiin internetissä.

Karkkilan ruukkimuseon kohteet ovat myös merkittäviä kotimaan matkailukohteita. Museo osallistuu siten myös Karkkilan kulttuurimatkailun kehittämistyöhön ja toteutukseen yhteistyössä muiden matkailualan toimijoiden kanssa. Museo tarjoaa sisältöä historiallisten kohteiden esittelyä varten.

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

Museon suunnitellut ulkoiset toimintakulut vuodelle 2026 on 220 000 euroa, joista henkilöstökulut ovat suurin kustannus, palvelujen ostoihin on varattu noin 16 000 euroa (mm. painatukset ja ilmoitukset, asiantuntijapalvelut, puhelin- ja tietoliikennepalvelut, vakuutukset). Muut toimintakulut, noin 50 000 euroa, koostuu museon vuokramaksuista. Museolla työskentelee museonjohtaja, museoamanuenssi, osa-aikainen museonhoitaja sekä osa-aikainen työpajaohjaaja.

Kulttuuripalvelut

Kulttuurilla on tutkitusti myönteisiä vaikutuksia ihmisen kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin. Karkkilan kulttuuripalveluiden lakisääteisenä tehtävänä on luoda edellytyksiä kulttuurin monipuoliselle kokemiselle, tekemiselle ja saatavuudelle kunnassa (Laki kuntien kulttuuritoiminnasta, 166/2019).

Kulttuuripalvelut tukee kaupunkilaisten omaehtoista kulttuuritoimintaa mm. tekemällä yhteistyötä tapahtumajärjestelyissä ja -viestinnässä. Ideoihin ja avauksiin suhtaudutaan ennakkoluulottomasti. Lisäksi etsitään ja kehitetään uusia, kaupungin toimialat ylittäviä rakenteita ja keinoja edistää Karkkilan aktiivista kulttuurielämää ja kulttuurikaupunkimainetta.

Kulttuuripalveluissa pyritään aiempaa suunnitelmallisemmin kehittämään kaupungin kulttuuri- ja tapahtumatoimintaa sekä täsmentämään kaupungin roolia luovien alojen ekosysteemissä ja erilaisissa alueellisissa verkostoissa.

Kulttuuripalveluiden perustehtävinä on elämyspolkutoiminnan koordinointi ja järjestäminen, Karkkila-salin ilta- ja viikonloppukäytöstä vastaaminen, Kaikukortin ja järjestötilan toiminnan koordinointi sekä av-yhteistyötuotantojen koordinointi. Lisäksi kulttuuripalvelut osallistuu mm. kaupungin tapahtumaviestintään,

matkailun kehittämiseen mm. toteuttamalla uuden Elokuvien Karkkila -reitit ja koordinoi erilaisia vapaaehtoisverkostoja. Henkilöstöresurssina kulttuuripalveluiden hallinnossa on kulttuurisihteerin 100-prosenttinen tehtävä.

Elämyspolku kokoaa yli toimialojen yhteen kulttuuri- ja liikuntasisältöjä kaikenikäisille karkkilalaisille. Kaikki polun tapahtumat ovat osallistujilleen maksuttomasti ja niitä tarjotaan kohdennetusti kaupungin yksiköissä sekä kaikille avoimina yleisötilaisuuksina. Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa toteutettava elämyspolkuohjelma toteuttaa Karkkilan kulttuurikasvatussuunnitelmaa (KOPS).

Kulttuuripalvelut hallinnoi konsertti-, teatteri- ja luentokäytössä sekä valtuustosalina toimivan Karkkilasalin ilta- ja viikonloppukäyttöä. Salin osa-aikainen (60 %) av-tekniikko on käytettävissä myös muissa kaupungin tiloissa ja tapahtumissa, eli kulttuuripalveluissa tuotetaan myös kaupungin sisäisiä palveluita.

Kaikukortti on tarkoitettu tiukassa taloudellisessa tilanteessa oleville henkilöille ja sen jakelusta vastaavat sosiaali- ja terveysalan toimijat. Kortilla voi hankkia maksuttomia pääsylippuja kulttuuritapahtumiin ja kursseille. Toiminta perustuu valtakunnalliseen toimintamalliin, vastikkeettomuuteen ja vapaaehtoisuuteen.

Kulttuuripalvelut koordinoi järjestötilojen toimintaa. Yleisen kulttuuritoiminnan painopiste on viime vuosina siirtynyt yhä enemmän ennaltaehkäisevään kulttuurihyvinvointia painottavaan suuntaan. Järjestötilat ovat kaupunkilaisten yhteiskäytössä olevia kokoontumisen paikkoja ja niitä voi varata maksutta niin yleisötapahtumia kuin yhdistyksen toimintaa tukevia kokouksia, harjoituksia ym. varten. Tilassa toimivat myös monet kaupungin omat yksiköt ja omatoimiset harrastusryhmät. Vuoden 2026 aikana järjestötilat pyritään osoittamaan kaupungin omista tiloista osana kaupungin palveluverkkotyötä.

Kulttuuripalvelut on vuonna 2026 mukana Espoon kaupungin vetämässä Uusi kulma -hankkeessa, jonka tarkoituksena on tarjota syrjäytymisvaarassa oleville kohderyhmille luontotaide-elämyksiä. Karkkila on valinnut kohderyhmäkseen maahanmuuttajat ja mielenterveyskuntoutujat. Hankkeessa ovat mukana Espoon ja Karkkilan lisäksi Lohja, Siuntio sekä Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue.

Kulttuuripalveluiden toimintatuotot koostuvat Karkkilasalin vuokratuotoista. Vuokratuottojen merkittävä lisääminen edellyttäisi vuokran perimistä Karkkilasalia nykyään maksutta käyttäviltä tahoilta (kaupungin sisäiset toimijat, kuten sivistystoimi ja valtuusto, taidekoulut, avustettavat ja yhteistyössä järjestettävät tapahtumat). Maltillista vuokrankorotusta ulkoisten käyttäjien vuokriin esitetään lautakunnalle alkuvuonna 2026.

Kulttuuripalveluille on varattu 30 000 euron määräraha (-7 000 euroa v. 2025) kuntalaisille kohdennettavien kulttuuritapahtumien ja -sisältöjen tuottamiseen. Suurin osa määrärahasta kohdentuu Elämyspolun sisältöihin, eli erilaisiin työpajoihin ja esityksiin. Lisäksi palveluiden ostoihin on varattu 6 020 euroa, joka kohdentuu mm. Kaikukortin painatus- ja järjestelmäkuluihin, elämyspolun retkien kuljetuskustannuksiin, ICT-maksuihin, tilojen ja kaluston ylläpitoon, kuten Karkkilasalin flyygelin viritykseen, ja muihin vastaaviin kuluihin.

Aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin on varattu 5 060 euroa (-3 290 euroa v. 2025). Suurin osa kuluu Karkkilasalin av-kaluston digitalisoinnin jatkamiseen ja käyttöikänsä päässä olevan kaluston asteittaiseen uusimiseen. Lisäksi määrärahaa on varattu elämyspolun työpajojen tarvikkeisiin, ensiaputarvikkeisiin ja vastaaviin.

Muut toimintakulut 39 107 euroa (+391 euroa v. 2025) koostuvat vuokrista, joista yli 90 prosenttia on sisäisiä vuokria Karkkilasalista ja kaupungintalon toimistosta (36 407 euroa). Lisäksi vuokrissa on pieni määräraha tapahtumissa tarvittaviin tila- ja laitevuokriin, sekä leasing-laitteiden kulut.

6.5 Sivistyslautakunta

Karkkilan kaupungin organisaatiorakenne päivittyi 1.6.2025 alkaen. Organisaatiouudistuksen myötä entinen kasvatusta- ja opetuslautakunta sekä osa vapaa-aikalautakunnan palveluista muodostavat nyt uuden sivistyslautakunnan. Sivistyslautakunnan tehtävänä on vastata Karkkilan kaupungin varhaiskasvatuksesta, esiopetuksesta, aamu- ja iltapäivätoiminnasta, perusopetuksesta, lukiokoulutuksesta sekä kirjasto-, lii-kunta- ja nuorisopalveluista sekä työväenopiston toiminnasta. Sivistyslautakunta koordinoi myös yhteistyötä ja avustuksia taiteen perusopetukseen.

Sivistyslautakunnan alainen toiminta jakautuu varhaiskasvatuksen, opetuksen sekä vapaa-ajan palvelualueisiin. Sivistysjohtaja vastaa koko sivistystoimen toimialasta ja sen lisäksi opetuksen ja vapaa-ajan palvelualueiden johtamisesta. Varhaiskasvatuksen palvelualueetta johtaa varhaiskasvatuspäällikkö

Varhaiskasvatuksen palvelualueeseen kuuluu tällä hetkellä viisi kaupungin omaa varhaiskasvatusyksikköä, joissa järjestetään varhaiskasvatusta ja/tai esiopetusta: Toivikkeen päiväkotia, Högforsin päiväkotia (vuorohoidon yksikkö), Haukkamäen päiväkotia, Nyhkälän koulun esiopetusyksikkö sekä Tuorilan koulun esiopetusyksikkö. Tämän lisäksi kaupungissa toimii kolme yksityistä päiväkotia; Karkin, Pupulan ja Vilperin päiväkodit, joiden kanssa tehtävästä yhteistyöstä ja valvonnasta vastaa varhaiskasvatuspäällikkö. Lisäksi varhaiskasvatuksen palvelualueella toimii kolme kunnallista perhepäivähoitajaa sekä kolme yksityistä hoitajaa, joista yksi hoitaa lapsia lasten kotona. Osasta varhaiskasvatuksen toimintoja luovutaan vuoden 2026 aikana.

Opetuksen palvelualueeseen kuuluu kolme alakouluopetuksen yksikköä: Nyhkälän koulu, Tuorilan koulu sekä Haukkamäen koulu. Alakoulujen yhteydessä järjestetään myös koululaisten iltapäivätoimintaa, mikä-li vuositainen iltapäivätoimintaan hakeutuneiden lasten vähimmäismäärä täyttyy. Kaikille yhteinen yläkouluopetus järjestetään Karkkilan yhteiskoulussa ja lukio-opetus Karkkilan lukiossa. Erityisluokkaopetusta tarvitsevien oppilaiden opetus on alakoulujen osalta keskitetty pääosin Nyhkälän kouluun.

Vapaa-ajan palvelualueeseen kuuluvat Karkkilan kirjasto, työväenopisto sekä liikunta- ja nuorisopalvelut. Karkkilan kirjasto tarjoaa monipuolisia palveluita tiedonhankintaan, lukemiseen sekä järjestää erilaisia tapahtumia ja näyttelyitä kaikenikäisille. Työväenopisto tarjoaa laajan valikoiman kursseja ja koulutuksia harrastusten, taitojen ja elinikäisen oppimisen tueksi. Liikuntapalvelut vastaavat kaupungin erilaisten lii-kuntapalveluiden järjestämisestä, vertaisohjaajatoiminnan koordinoinnista sekä liikuntapalveluiden kehittämisestä. Nuorisopalvelut edistävät lasten ja nuorten hyvinvointia ja osallisuutta tarjoamalla nuorisotila-toimintaa, tapahtumia ja ohjattua toimintaa sekä tekemällä yhteistyötä koulujen kanssa. Nuorisopalvelut jakautuvat perusnuorisotyöhön, etsivään nuorisotyöhön, nuorten työpajatoimintaan sekä koulunuorisotyön kaksivuotisen hankkeen kautta myös koulunuorisotyöhön kesään 2027 asti.

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	683 219	525 800	525 800	526 400	484 989	365 400	365 200	365 200	365 200
Maksutuotot	216 381	204 500	204 500	203 215	166 700	166 700	158 900	164 900	164 900
Tuet ja avustukset	533 531	393 700	393 700	314 600	353 600	294 600	198 600	198 600	173 600
Muut toimintatuotot	67 323	63 700	63 700	64 548	62 765	58 465	56 200	53 700	53 700
TOIMINTATUOTOT	1 500 453	1 187 700	1 187 700	1 108 763	1 068 054	885 165	778 900	782 400	757 400
Henkilöstökulut	-12 190 790	-12 027 200	-12 019 200	-11 930 453	-11 245 660	-11 149 462	-11 184 239	-11 188 961	-11 189 347
Palvelujen ostot	-2 852 636	-2 920 980	-2 920 980	-2 868 570	-2 759 965	-2 699 580	-2 694 530	-2 583 550	-2 584 290
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-454 382	-516 210	-516 210	-494 780	-432 211	-411 551	-401 681	-387 286	-384 696
Avustukset	-388 428	-421 600	-421 600	-391 500	-395 750	-285 750	-285 750	-285 750	-285 750
Muut toimintakulut	-5 242 216	-5 284 611	-5 284 611	-5 282 789	-5 342 565	-5 365 687	-5 345 644	-5 444 380	-5 543 533
TOIMINTAKULUT	-21 128 452	-21 170 601	-21 162 601	-20 968 092	-20 176 151	-19 912 030	-19 911 844	-19 889 927	-19 987 616
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-19 627 999	-19 982 901	-19 974 901	-19 859 329	-19 108 097	-19 026 865	-19 132 944	-19 107 527	-19 230 216

Taulukko. Sivistyslautakunnan talous 2024-2030, ulk+sis.

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 6.10.2025 asettanut sivistyslautakunnan talousarvion 2026 sekä taloussuunnitelman 2027-2030 laadintakehyksen. Sivistyslautakunnan ulkoisten kustannusten toimintakatteeksi vuodelle 2026 on asetettu -13 176 810 euroa, sillä arviolla, että suurimpien säästöjen kohdistuessa kasvatukseen ja opetukseen, ei lukuvuosirytmien vuoksi säästöjä saada kohdennettua koko vuodelle, vaan pääosin syyskaudelle. Suunnitelmavuosien osalta on huomioitava, että henkilöstökulut kasvavat keskustason palkan-
korotusten vuoksi sivistystoimessa vuosittain noin 300 000 €.

Sivistystoimen laatiman vuoden 2026 talousarvion osalta sivistystoimen on mahdollista sopeuttaa varhaiskasvatuksen toimintaa jo pienentyneeseen lapsimäärään suhteutettuna odotettua enemmän. Myös varhaiskasvatuksen ravitsemus-laitostyöntekijöiden kustannukset siirtyvät pois sivistystoimen alta kaupunkikehitykselle ja pitkälti tästä syystä sivistystoimen osalta alitetaan annettu talousarviokehys. Myös vapaa-aikapalveluiden taloutta ja toimintaa supistetaan nuorten työpajan ja työväenopiston osalta.

Toimintaympäristö

Karkkilan kaupungin toimintaympäristö on voimakkaassa muutoksessa, jota ohjaavat erityisesti talouden heikentyminen ja palvelurakenteen uudistamisen tarve. Kaupungin taloustilanne on heikentynyt merkittävästi, ja vuoden 2025 tilinpäätösennusteen mukaan tulos on noin 11 miljoonaa euroa alijäämäinen. Taseen arvioidaan painuvan noin 6 miljoonaa euroa alijäämäiseksi, mikä johtuu pääosin Helsingin hovioikeuden Rudus Oy:tä koskevasta ratkaisusta ja sen perusteella maksetusta noin 9,3 miljoonan euron korvauksesta.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt vuosille 2026–2030 talouden tasapainottamisohjelman, jonka tavoitteena on kattaa noin 10 miljoonan euron alijäämä ja turvata lakisääteiset peruspalvelut. Tasapainottaminen edellyttää rakenteellisia muutoksia ja toimintojen uudelleenjärjestelyjä tilanteessa, jossa palveluverkkoon liittyvät päätökset ovat valtuuston 10.11.2025 tekemän päätöksen (§ 101) mukaisesti vielä avoinna. Investoinnit kohdennetaan välttämättömiin kohteisiin ja kokonaisinvestointitaso pidetään maltillisena.

Kaupungin rahoituspohjaan vaikuttavat väestörakenteen muutos, valtionosuusuudistus ja yleinen taloudellinen tilanne. Lasten määrän selkeä lasku vähentää valtionosuuksia ja pienentää varhaiskasvatuksen sekä perusopetuksen palvelutarvetta, mikä lisää tarvetta palvelurakenteen ja talouden sopeuttamiseen.

Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden palveluverkkoa arvioitiin vuonna 2024 FCG:n laatiman selvityksen pohjalta. Selvityksen jälkeen kaupunginhallitus ja palvelurakennetyöryhmät tarkastelivat vaihtoehtoja tulevaisuuden rakenteiksi. Valtuusto hyväksyi 10.11.2025 ohjausryhmän toimintaa linjaavan tahtotilan, jonka mukaan perusopetusta vuosiluokille 1–6 järjestetään Haukkamäen, Nyhkälän ja Tuorilan kouluilla. Näissä yksiköissä tarjotaan myös esiopetus ja sitä täydentävä varhaiskasvatus. Alle esiopetusikäisten varhaiskasvatusta järjestetään Toivikkeen ja Haukkamäen päiväkodeissa sekä tarvittaessa Nyhkälän ja Tuorilan koulujen yhteydessä. Muutos tähän suuntaan ei tapahdu hetkessä ja esimerkiksi toimintakaudella 2026–2027 myös Högforsin päiväkotitoiminta on edelleen käytössä. Lisäksi vapaan sivistystyön, nuorisotoiminnan ja taiteen perusopetuksen toiminnot pyritään keskittämään ensisijaisesti kaupungin omiin tiloihin. Palveluverkon jatkokehittämistä varten perustetaan poliittinen ohjausryhmä.

Kaupungin taloustilanne ja palvelurakenteen muutostarpeet johtivat koko henkilöstöä koskevien yhteistointaneuvottelujen käynnistämiseen elokuussa 2025. Sivistystoimen osalta neuvottelut voivat johtaa henkilöstörakenteen muutoksiin, tehtävien yhdistämiseen ja muihin säästötoimiin. Henkilöstökustannusten hallintaa ja palvelujen tuottavuuden parantaminen ovat keskeisiä tavoitteita suunnitelmakaudella.

Sivistystoimen toimintaympäristöön vaikuttavat lisäksi palkkaratkaisujen kustannusvaikutukset sekä digitalisaation ja pedagogisten muutosten edellyttämät kehittämistoimet. Myös tilojen ja kiinteistöjen käyttöä tarkastellaan osana palveluverkon kokonaisratkaisua.

Kokonaisuutena sivistystoimen toimintaympäristöä leimaavat taloudellinen niukkuus, väestönmuutos ja palvelurakenteen uudistumisen tarve. Vuosien 2026–2027 keskeisiä painopisteitä ovat palveluverkon sopeuttaminen, henkilöstöressurssien tarkoituksenmukainen kohdentaminen sekä palvelujen laadun ja lainmukaisuuden turvaaminen taloudellisesti kestäväällä tavalla.

Keskeiset lautakuntatason muutokset vuodelle 2026

Varhaiskasvatus:

Varhaiskasvatuksessa lapsimäärän väheneminen vaikuttaa varhaiskasvatuksesta saatujen asiakasmaksuihin sekä ryhmien ja henkilöstön määrään syyskaudella 2026. Syyskuussa 2025 lapsia oli palvelujen piirissä 252 lasta (kunnallinen sekä yksityinen varhaiskasvatus). Syyskaudelle 2026 kokonaislapsimäärä vähenee arviolta noin kymmenellä lapsella.

Asiakasmaksuja arvioidaan saatavan vähemmän 13 300 €. Elokuussa 2026 on tulossa varhaiskasvatusmaksujen indeksikorotukset, mikä laskee jälleen saatavia maksutuottoja. Indeksikorotuksen yhteydessä tarkistetaan hoitoaikojen tuntirajoja.

Vuodelle 2026 tulevina muutoksina esitetään, että kaupungin järjestämästä perhepäivähoidosta luovutaan 1.6.2026. Tämä tarkoittaa neljän perhepäivähoitajan sekä perhepäivähoidon varahoitajan irtisanomista. Esiopetus järjestetään Nyhkälän ja Haukkamäen koulujen yhteydessä ja Tuorilan alueen esiopetusikäiset käyvät esiopetuksen näissä yksiköissä. Varhaiskasvatuksen henkilöstörakennetta tiivistetään kokonaisuudessaan. Tämä tarkoittaa varhaiskasvatuksen lastenhoitajien määrän vähentämistä kuudella sekä vakituisen ryhmäavustajan irtisanomista. Yksityisen hoidon tuen kuntalisää esitetään lakkautettavaksi 1.8.2026 alkaen (noin - 15 000 €).

Päiväkotien siivous ja ruokahuolto siirtyvät kaupunkikehitykselle 1.1.2026 edellisten muutosneuvotteluiden toimeenpanon mukaisesti ja palvelulle mahdollisesti esitetään työvoiman osalta ulkoistamista. Tämä näkyy sivistystoimessa vähennyksenä henkilöstökuluissa, siivous- ja puhdistusaineissa, puhtaanapito- ja pesulapalveluissa sekä vaatteistossa. Kulut siirtyvät kaupunkikehityksen alle, joten kaupunkitason säästöt syntyvät esitettävällä ulkoistamisesta saatavilla säästöillä. Varhaiskasvatuksessa on tällä hetkellä kaksi kokoaikaista ja yksi osa-aikainen vakituinen ravitsemustyöntekijä.

Varhaiskasvatuksessa on lisäksi vähennetty 10 % kalustosta, muusta materiaalista, IT-laitteistoista, asiantuntijapalveluista, rakennus- ja kunnossapitopalveluista, majoitus- ja ravitsemuspalveluista, matkustus- ja kuljetuspalveluista sekä opetus- ja kuljetuspalveluista.

Päivähoito yhteiset kustannuspaikalta on siirretty luvut 'Varhaiskasvatuksen ohjaus ja hallinto' - kustannuspaikalle ja sieltä on jaettu summia yksiköihin asiantuntijapalveluihin sekä opetus- ja kulttuuripalvelut / hlö tileille. Varhaiskasvatuksessa uuden toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönottoon oli varattu vuodelle 2025 enemmän varoja. Summaa on pienennetty -16 480 € vuodelle 2026.

Opetus:

Oppilasmäärän ja sitä myöten tuntikehyksen vähenemisen vuoksi luokanopettajien määrä pienenee kahdella luokanopettajalla. Lisäksi alakouluista vähenee koulunkäynninohjaajan määräaikainen tehtävä. Yläkoulun osalta vähenee yksi määräaikaisen erityisluokanopettajan tehtävä sekä tuntikehyksestä noin 35 vuosiviikkotuntia muuta opetusta. Lukio osalta tuntikehys pienenee alle kymmenellä vuosiviikkotunnilla, millä on pientä vaikutusta opettajien tuntimääriin. Opetuksen osalta on myös vähennetty aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kustannuksia kautta linjan noin 35 000 euron verran.

Vapaa-aika:

Vapaa-aikapalveluiden osalta kaupunginjohtajan esittää nuorten työpajatoiminnan uudistamista, mikä sisältää kaupunkitasoisesti yhden henkilötyövuoden vähennykset, nuorten työllistämisrahan vähennyksen, ulkoisista vuokratkustannuksista luopuminen kesästä lähtien sekä toiminnallisia muutoksia. Työväenopiston osalta esitetään työväenopiston tuntien merkittävää vähentämistä ja muita pienempiä muutoksia. Kautta linjan tavaroiden, tarvikkeiden ja palveluiden kustannuksia on pienennetty.

Sivistyslautakunnan hallinto

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	300	0	0	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	121 000	100 000	100 000	121 000	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	121 300	100 000	100 000	121 000	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-354 315	-128 693	-128 693	-279 980	-172 232	-176 090	-180 178	-184 305	-188 526
Palvelujen ostot	-18 562	-17 000	-17 000	-12 152	-19 300	-29 300	-29 300	-29 300	-29 300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 601	-2 400	-2 400	-1 300	-1 200	-1 250	-1 200	-1 200	-1 300
Avustukset	0	0	0	0	-100 000	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-23 917	-17 921	-17 921	-22 221	-138 756	-140 328	-119 051	-121 332	-123 612
TOIMINTAKULUT	-400 395	-166 014	-166 014	-315 653	-431 488	-346 968	-329 729	-336 137	-342 738
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-279 095	-66 014	-66 014	-194 653	-431 488	-346 968	-329 729	-336 137	-342 738

Taulukko. Sivistyslautakunta/hallinto, talous 2024-2030, ulk+sis.

Sivistyslautakunnan hallinnon alle henkilöstökuluina on varattu sivistysjohtajan sekä toimistosihteerin palkkakulut sekä luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden kokouspalkkiot. Muiden palveluiden ostot koostuvat it-ohjelmistoista, hallinnon matkustus- ja koulutuskustannuksista, asiantuntijapalveluiden ostoista ja muista pienistä palveluiden ostoista. Asiantuntijapalveluiden ostoihin on varattu -5 000 € sivistystoimen johtoryhmän esihenkilötyön kehittämiseen ja muutoksen tukemisen ostopalveluihin. Aineet, tarvikkeet ja tavarat-kulut koostuvat pienistä toimistotarvikkeista ja it-laitevarauksista. Avustuksissa on varattu -100 000 € taiteen perusopetuksen avustuksen musiikkikoululle, tanssiopisto Vinhalle sekä kuvataidekoululle.

Sivistystoimen hallinnon henkilöstöön kuuluvat sivistysjohtaja sekä sivistystoimen toimistosihteerit. Sivistystoimen hallinto vastaa koko sivistyslautakunnan alaisen toiminnan johtamisesta, talouden ja toiminnan suunnittelusta, seurannasta, kehittämisestä sekä toimialan muiden toimintojen tukemisesta.

Sivistysjohtaja vastaa sivistystoimen kokonaisohjauksesta, strategisesta kehittämisestä ja henkilöstöjohtamisesta. Toimistosihteerit huolehtii hallinnon, taloushallinnon ja päätöksenteon valmistelun käytännön tehtävistä ja tukemisesta.

Vuonna 2026 hallinto keskittyy erityisesti talouden sopeuttamiseen ja sen vaatimien toimenpiteiden tukemiseen, oppimisen tuen uudistuksen toimeenpanoon, hallinnollisten toimintatapojen vahvistamiseen sekä talouden tasapainottamisen tukemiseen.

Varhaiskasvatuksen palvelualue

Varhaiskasvatuspalveluiden vastuuhenkilönä toimii varhaiskasvatuspäällikkö. Palvelualueen keskeisenä tehtävänä on varhaiskasvatuslain velvoitteiden täyttäminen sekä perusopetuslain mukaisen esiopetuksen järjestäminen. Varhaiskasvatuksen palvelualueeseen kuuluvat kunnalliset ja yksityiset päiväkodit ja perhepäivähoito sekä esiopetus, mikä Karkkilassa järjestetään kaupungin yksiköissä. Palvelusetelillä hankitaan varhaiskasvatuspalveluita Karkkilan kaupungin yksityisistä päiväkodeista. Varhaiskasvatuksessa edistetään tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta sekä kiusaamisen, häirinnän, syrjinnän ja väkivallan vastaista työtä.

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	-136	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0	0
Maksutuotot	67 194	51 000	51 000	59 715	37 700	35 200	27 400	35 400	35 400
Tuet ja avustukset	31 745	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	98 803	54 000	54 000	62 715	37 700	35 200	27 400	35 400	35 400
Henkilöstökulut	-2 948 778	-2 853 474	-2 853 474	-2 764 274	-2 560 869	-2 517 114	-2 579 663	-2 583 693	-2 564 719
Palvelujen ostot	-1 040 815	-1 122 640	-1 122 640	-1 134 354	-1 133 173	-1 137 698	-1 137 698	-1 100 978	-1 100 978
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 571	-21 350	-21 350	-21 350	-15 911	-15 866	-15 616	-15 616	-15 616
Avustukset	-291 544	-320 000	-320 000	-290 000	-295 750	-285 750	-285 750	-285 750	-285 750
Muut toimintakulut	-569 451	-572 940	-572 940	-581 600	-662 648	-669 158	-684 986	-695 207	-708 227
TOIMINTAKULUT	-4 873 160	-4 890 404	-4 890 404	-4 791 578	-4 668 351	-4 625 586	-4 703 714	-4 681 244	-4 675 290
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-4 774 357	-4 836 404	-4 836 404	-4 728 863	-4 630 651	-4 590 386	-4 676 314	-4 645 844	-4 639 890

Taulukko. Sivistyslautakunta/varhaiskasvatus, talous 2024-2030, ulk+sis.

Toimintaympäristö

Varhaiskasvatuksen toimintaympäristö muuttuu lapsimäärän vähenemisen myötä, joten palveluverkkoa on tarpeen tarkastella toiminnallisten kokonaisuuksien saamiseksi.

Vuonna 2025 käyttöön otettua toiminnanohjausjärjestelmää, Daisya, otetaan edelleen haltuun ja siihen lisätään osioita toiminnan sujuvoittamiseksi. Toiminnanohjausjärjestelmän käyttömaksut pienenevät suhteessa lapsi- ja henkilöstömääriin.

Esiopetus on kasvatuksen ja opetuksen kokonaisuus, missä eri osa-alueiden tavoitteet liittyvät yhteen ja niistä muodostuu toimintakulttuurin perusta. Esi- ja perusopetuksen tuen uudistuksen myötä yksiköissä kiinnitetään enemmän huomiota ryhmäkohtaiseen tukeen ja kun ne eivät riitä, lapselle tehdään henkilökohtainen lapsikohtaisen tuen toteuttamista koskeva suunnitelma.

Henkilöstöön ei esitetä uusia tehtäviä. Varhaiskasvatuslain muutos henkilöstörakenteesta tulee voimaan vasta 2030, joten uusia varhaiskasvatuksen sosionomeja tai opettajia haetaan vasta, kun tiedetään tarkemmin palveluverkon ratkaisusta. Syyskaudella 2026 varhaiskasvatuksen kolme varhaiskasvatuksen sosionomia keskitetään isoimpiin yksiköihin (Haukkamäki, Högfors ja Toivike).

Suunnitelmavuodet 2027–2030

Suunnitelmavuosina on tarve kolmelle esiopetusryhmälle ja 7–8 varhaiskasvatusikäisten ryhmälle. Vuosittain arvioidaan henkilöstömäärää suhteessa lapsimääriin ja lasten tarvitsemaan tukeen. Arvioiden mukaan lapsimäärän väheneminen näkyy vasta syksyllä 2029 kolmen varhaiskasvattajan vähentämisenä ja uudelleen vuonna 2030 kolmen varhaiskasvattajan vähentämisenä. Vuoteen 2030 mennessä tulee varhaiskasvatuksen ryhmissä olla valtakunnallisten suositusten mukainen henkilöstörakenne. Tämä tarkoittaa lastenhoitajien määrän vähenemistä ja opettajien / sosionomien määrän lisäämistä. Varhaiskasvatuksen vähennykset taloudessa riippuvat tilaratkaisuista ja siitä, missä varhaiskasvatusta ja esiopetusta tullaan tulevaisuudessa järjestämään. Varhaiskasvatuksen tilat tulee olla terveellisiä ja turvallisia sekä varhaiskasvatuksen toimintaan sopivia, mikä aiheuttaa joka tapauksessa investointeja suunnitelmavuosille. Pieniin yksiköihin tarvitaan enemmän henkilöstöä toiminnan pyörittämiseksi. Myös vuorohoidon paikka tulevaisuudessa tulee suunnitella ennakoon.

Muutokset kaupunginjohtajan esityksessä varhaiskasvatuksen palvelualueella

Kaupunginjohtajan esityksessä esiopetusta ei syksystä 2026 alkaen järjestetä Tuorilan koululla, vaan Tuorilan oppilaiden osalta opetus järjestetään Nyhkälän tai Haukkamäen esiopetuksessa. Tällä muutoksella on mahdollista vähentää vielä yksi varhaiskasvatuksen lastenhoitaja syksystä 1.8.2026 alkaen lautakunnan esitykseen verrattuna.

Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen yksiköt

Varhaiskasvatuksen hallinto

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Henkilöstökulut	0	0	0	0	-241 700	-247 573	-253 723	-259 969	-266 356
Palvelujen ostot	0	0	0	0	-56 895	-56 895	-56 895	-56 895	-56 895
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Muut toimintakulut	0	0	0	0	-14 419	-14 550	-14 813	-15 075	-15 337
TOIMINTAKULUT	0	0	0	0	-314 514	-320 518	-326 930	-333 439	-340 088
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	0	0	0	0	-314 514	-320 518	-326 930	-333 439	-340 088

Taulukko. Sivistyslautakunta/varhaiskasvatuksen hallinto, talous 2024-2030, ulk+sis.

Varhaiskasvatuksen hallintoon on siirretty summat 'Päivähoito yhteiset'-kustannuspaikalta. Varhaiskasvatuksen hallinnon tehtävissä ei tapahdu muutosta. Palkkojen korotusten vuoksi henkilöstökulut ovat vuonna 2026 +14 344 € enemmän. Palvelujen ostot ovat -25 305 € vähemmän. Vähennyksiä on tehty IT-palveluihin -16 700 €, asiantuntijapalveluihin -2 000 € ja opetus- ja kulttuuripalvelut / hlö -1 000 € sekä muista kohdista on vähennetty pieniä summia. Asiantuntijapalveluista on yksiköihin siirretty 2 500 € ja opetus- ja kulttuuripalveluista 3 125 €. Aineet, tarvikkeet, tavarat kohdasta on vähennetty -450 €. Kokonaisuutena varhaiskasvatuksen hallinto on 18 165 € vähemmän kuin vuonna 2025.

Henkilöstö

Varhaiskasvatuksen hallinnon henkilöstöön kuuluvat varhaiskasvatuspäällikkö, varhaiskasvatuksen toimistosihtööri sekä kaksi varhaiskasvatuksen konsultoivaa erityisopettajaa. Vuonna 2026 varhaiskasvatuksen hallinnon painopiste on varhaiskasvatuksen palveluverkon muutosten ja talouden tasapainottamisen tukeminen, Daisy-toiminnanohjausjärjestelmän käytön vakiinnuttaminen ja uuden varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden sekä palvelusetelilain toimeenpaneminen sekä esiopetuksen tuen uudistuksen vakiinnuttaminen.

Varhaiskasvatuspäällikkö vastaa palvelualueen johtamisesta sekä yksityisen varhaiskasvatuksen valvonnasta. Varhaiskasvatuksen toimistosihtööri hoitaa varhaiskasvatuspalveluiden asianhallintaan sekä asiakaspalveluun kuuluvia tehtäviä varhaiskasvatuksen palvelualueella. Varhaiskasvatuspäällikkö sekä toimistosihtööri toimivat toiminnanohjausjärjestelmä Daisyn pääkäyttäjinä, mikä tarkoittaa ohjelman kouluttamista henkilöstölle ja asioiden hoitamista henkilöstön tukena järjestelmässä. Varhaiskasvatuksen konsultoivan erityisopettajan tehtävänä on varhaiskasvatuksen erityispedagogiikan asiantuntijatehtävien hoitaminen. Näitä ovat lapsen tuen suunnittelu, toteutus ja arviointi yhdessä eri tahojen kanssa sekä lasten erityisopetuksen ja kasvatuksen tehtävät ja henkilöstön ohjaaminen lapsen tuen asioissa.

Päiväkodit

Haukkamäen päiväkoti

Haukkamäen päiväkodissa toimii kolme ryhmää. Haukkamäkeen on siirtynyt lapsia sekä henkilöstöä Haapalan päiväkodista kesällä 2025, joten talouden luvut on tarkistettu vuodelle 2026 näiden mukaiseksi. Varhaiskasvatusmaksuja arvioidaan saatavan 10 000 €. Haukkamäen päiväkodin kokonaisbudjetti on -730 764 €.

Haukkamäen, Nyhkälän ja Tuorilan yksiköillä on yhteinen päiväkodin johtaja. Kevätkaudella Haukkamäen päiväkodissa toimii päiväkotirakennuksen alakerrassa alle 3-vuotiaiden ryhmä Oravanpesä ja yläkerrassa yli 3-vuotiaiden ryhmä Siilinpesä. Noin 14 lapsen esiopetuksen ryhmä toimii koululla. Esiopetus sekä Siilinpesä ruokailevat lounaan koululla, aamu- ja välipalan Siilinpesä syö omassa ryhmässään, esiopetusryhmä koululla. Haukkamäen päiväkotiin on tehty keittiöremontti syksyllä 2025. Sinne siirrettiin laitostiskikone Haapalan päiväkodista aikaisemman normaalin tiskikoneen tilalle. Lisäksi on saatu ramppi ulkoportaisiin ja pihan käyttöä on suunniteltu yhdessä koko talon henkilöstön kanssa.

Högforsin päiväkoti

Högforsin päiväkodilla toimii edelleen kolme ryhmää. Vuorohoito on tarkoitus muuttaa syyskaudesta 2026 niin, että vuorohoito hoidetaan tuntityönä, koska tarve on vähentynyt ja se vaihtelee. Luovumme elokuusta 2026 jaksotyön tekemisestä, jolloin kokoaikaisessa lastenhoitajan tehtävässä toimivat henkilöt voidaan keskittää päivävuoroihin. Varhaiskasvatusmaksuja arvioidaan tulevan 4 200 €. Henkilöstökulut ovat Högforsin päiväkodissa +71 636 € enemmän kuin vuonna 2025 johtuen mm. siitä, että talousarviossa 2025 ei ollut kevätkauden ylimääräisen ryhmän henkilöstökuluja (varhaiskasvatuksen opettaja ja kaksi lastenhoitajaa). Högforsin päiväkotiin on laskettu muita yksiköitä enemmän rahaa toimisto- ja koulutarvikkeisiin, siivous- ja puhdistusaineisiin sekä puhtaanapito- ja pesulapalveluihin, koska Högfors on aina auki lukuun ottamatta 24.–26.12. päiviä. Sisäiset majoitus- ja ravitsemuspalvelut ovat noin 46 000 € enemmän kuin vuonna 2025. Högforsin päiväkodin kokonaisbudjetti -945 544 € on 148 822 € enemmän kuin vuonna 2025.

Högforsin päiväkoti toimii Karkkilan vuoropäiväkotina ja siellä jatkaa kolme ryhmää alle esiopetusikäisille lapsille. Esiopetuksen vuoroja tarvitsevien lasten ilta-, yö- ja viikonloppuhoito järjestetään kuitenkin myös Högforsilla. Vuorohoidon määrän vähenemisen myötä luovutaan jaksotyöstä 1.8.2026 ja vuorohoito hoidetaan tuntityönä, minkä vuoksi varhaiskasvatuksen lastenhoitajien määrää vähennetään elokuusta 2026.

Nyhkälän koulun päiväkoti

Nyhkälän päiväkodissa toimii esiopetus ja esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus kahdessa ryhmässä. Päivähoitomaksuja arvioidaan saatavan 7 700 €. Sisäiset majoitus- ja ravitsemuspalvelut ovat 12 320 € vähemmän lapsimäärän mukaan. Samoin matkustus- ja kuljetuspalveluiden arvioidaan olevan noin 3 000 € vähemmän.

Haukkamäen, Nyhkälän ja Tuorilan yksiköillä on yhteinen päiväkodin johtaja. Nyhkälässä on kaksi esiopetuksen ryhmää esiopetukselle sekä esiopetusta täydentävälle varhaiskasvatukselle. Syksystä 2026 alkaen Tuorilan esiopetus järjestetään Nyhkälässä, mikä hieman nostaa henkilöstömäärää suhteessa kevään 2026 lukuihin. Nyhkälän yksiköstä vähennetään määräaikainen ryhmäavustaja elokuusta 2026 sekä kiertävä lastenhoitaja.

Toivikkeen päiväkoti

Toivikkeen päiväkoti jatkaa kolmiryhmäisenä yksikkönä. Perhepäivähoidon esitettävän lakkauttamisen myötä päättyy perhepäivähoidon varahoito Toivikkeen päiväkodissa, mikä tarkoittaa perhepäivähoitaja päiväkodissa-tehtävän lakkauttamista. Elokuusta 2026 on Toivikkeella lisäksi yksi varhaiskasvatuksen lastenhoitaja vähemmän kuin vuonna 2025. Päivähoitomaksuja saadaan arviolta 10 000 €. Henkilöstökuluja on 33 229 € vähemmän kuin vuonna 2025. Toivikkeen päiväkodissa on tarkistettu myös sisäisten majoitus- ja ravitsemuspalveluiden summaa niin, että se on 16 170 € vähemmän. Tämä johtuu siitä, että vuodelle 2025 on laskettu yksikköön neljä ryhmää. Toivikkeen kokonaisbudjetti on 4 496 € vähemmän kuin vuonna 2025.

Toivikkeen päiväkodin yhdessä ryhmässä, Lintukodossa, voi olla nykyisen lain mukainen ryhmäkoko, 21 lasta. Muissa tiloissa ryhmäkoon tulee olla pienempi tilasuunnittelun sekä riittämättömän ilmanvaihdon vuoksi. Omenalaakso on alle 3-vuotiaiden lasten ryhmä ja Kukkakedossa on pienennetty ryhmäkoko. Henkilöstöä on varattu kaikkiin ryhmiin kolme työntekijää sekä kiertävä lastenhoitaja.

Tuorilan päiväkoti

Tuorilan päiväkodin kustannukset on varattu vain kevään ajaksi, jonka jälkeen Tuorilaan varatut kustannukset on siirretty Nyhkälän esiopetukseen.

Ryhmäavustajan tehtävää esitetään lakkautettavaksi elokuusta 2026. Tuorilan esiopetus siirtyy kaupunginjohtajan esityksessä järjestettäväksi Nyhkälään tai Haukkamäkeen 1.8.2026 alkaen.

Perhepäivähoito

Perhepäivähoito esitetään lakkautettavaksi 1.6.2026 alkaen. Lapset sijoitetaan kaupungin muihin yksiköihin. Perhepäivähoidon kustannuspaikalta säästöä vuodelle 2026 tulee 85 808 € verrattuna vuoteen 2025.

Kaupungilla on neljä perhepäivähoitajan tehtävää. Heistä kolme on tehnyt työtä perhepäivähoitajana ja yksi on ryhmäavustajan määräaikaaisessa tehtävässä yksikössä. Lisäksi Toivikkeen päiväkodissa on perhepäivähoitaja päiväkodissa, mikä myös lakkautetaan, mutta tämä näkyy Toivikkeen kustannuspaikalla.

Muut varhaiskasvatuksen toiminnot

Lasten kotihoidon tuki

Yksityisen hoidon tuen kuntalisään on varattu 10.000 euroa vuodelle 2026.

Päivähoidon ostopalvelut

Yksityisten päiväkotien osalta on varattu palvelusetelimaksut Karkkilan kolmelle yksityiselle päiväkodille. Summa vuodelle 2026 on yhteensä -669 000 €.

Opetuksen palvelualue

Opetuksen palvelualueen palvelupäällikkönä toimii sivistysjohtaja. Opetuksen palvelualueeseen kuuluu talousarviovuonna kolme alakoulua, yhteiskoulu ja lukio sekä koululaisten iltapäivätoiminta. Opetuksen palvelualue järjestää jokaiselle Karkkilassa asuvalle perusopetusikäiselle lakisääteiset perusopetuksen palvelut sekä lukioon valituille opiskelijoille lukio-opetuksen palvelut tarvittavine tukitoimineen. Iltapäivätoimintaa järjestetään, mikäli kahdeksan oppilaan minimiraja täyttyy.

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	639 161	477 150	477 150	477 150	469 989	355 000	354 800	354 800	354 800
Maksutuotot	39 340	42 000	42 000	30 000	30 000	42 000	42 000	42 000	42 000
Tuet ja avustukset	129 617	115 000	115 000	15 000	129 000	136 000	15 000	15 000	15 000
Muut toimintatuotot	30 123	25 000	25 000	26 248	28 265	29 265	28 000	28 000	28 000
TOIMINTATUOTOT	838 241	659 150	659 150	548 398	657 254	562 265	439 800	439 800	439 800
Henkilöstökulut	-7 591 244	-7 701 492	-7 701 492	-7 548 130	-7 416 845	-7 398 216	-7 383 680	-7 357 705	-7 394 425
Palvelujen ostot	-1 634 591	-1 655 530	-1 655 530	-1 572 904	-1 481 623	-1 411 793	-1 406 743	-1 332 483	-1 333 223
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-325 603	-368 950	-368 950	-348 600	-303 750	-283 725	-274 155	-259 760	-257 070
Muut toimintakulut	-3 547 248	-3 596 374	-3 596 374	-3 597 074	-3 580 269	-3 586 564	-3 651 691	-3 722 520	-3 790 969
TOIMINTAKULUT	-13 098 686	-13 322 346	-13 322 346	-13 066 708	-12 782 487	-12 680 298	-12 716 269	-12 672 468	-12 775 687
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-12 260 445	-12 663 196	-12 663 196	-12 518 310	-12 125 233	-12 118 033	-12 276 469	-12 232 668	-12 335 887

Taulukko. Sivistyslautakunta/opetuksen palvelualue, talous 2024-2030, ulk+sis.

Suurin muutos opetuksen palvelualueen ulkoisissa käyttökustannuksissa syntyy opetuksen palvelualueen henkilöstökuluista. Henkilöstösäästöt syntyvät opetusresurssin sopeuttamisesta suhteessa vähenevään oppilasmäärään. Tämä lisäksi myös aineita, tarvikkeista ja tavaroista saadaan säästettyä.

Toimintaympäristö

Karkkilan kaupungin opetuksen palvelualueen toimintaympäristö on vuonna 2026 useiden samanaikaisten muutosten keskellä. Erityisesti väestörakenteen ja oppilasmäärien kehitys, oppimisen tuen uudistus sekä taloudelliset reunaehdot vaikuttavat merkittävästi palveluiden järjestämiseen ja resurssitarpeisiin.

Väestökehityksen myötä Karkkilan perusopetuksen oppilasmäärä laskee ja pienenevät ikäluokat näkyvät perusopetuksen ja lukion oppilasennusteissa. Tämä edellyttää joustavaa ja kustannustehokasta toiminnan järjestämistä, jossa tilojen käyttö ja opetuksen saavutettavuus varmistetaan.

Oppimisen ja koulunkäynnin tuen uudistus, joka tuli voimaan 1.8.2025, muuttaa perusopetuksen ja lukio-opetuksen pedagogiikkaa sekä moniammatillista yhteistyötä. Uudistuksen myötä tuen rakenteet, vastuut ja yhteistyömuodot vahvistuvat ja tavoitteena on varhainen ja ennaltaehkäisevä tuki. Muutos vaatii opetuksen ja oppilashuollon yhteistyötä sekä vaatii uusien toimintatapojen oppimista ja kehittämistä. Lukio-opetuksessa uudistus korostaa opiskelijoiden yksilöllisen ohjauksen, oppimisen tuen ja hyvinvoinnin merkitystä sekä vahvistaa jatko-opintovalmiuksia.

Kokonaisuutena Karkkilan opetuksen palvelualue toimii ympäristössä, jossa taloudelliset, demografiset ja pedagogiset muutokset kietoutuvat toisiinsa. Kaupungin tavoitteena on turvata laadukas, yhdenvertainen ja hyvinvointia tukeva oppimispolku varhaiskasvatuksesta lukioon asti – taloudellisesti kestävästi ja muuttuviin tarpeisiin joustavasti vastaten.

Muutokset kaupunginjohtajan esityksessä opetuksen palvelualueella

Opetuksen palvelualueelle esitetään kaupunginjohtajan talousarvioesityksessä lisäystä perusopetuksen IT-kuluihin -7000 € Wilma Suomi.fi-viestinnän integraatioon sekä Wilma NOTI-palvelun käyttöönottoa varten.

Perusopetus ja yksiköt

Perusopetuksen hallinto

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	2 207	2 000	2 000	2 000	469 989	352 000	351 800	351 800	351 800
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	121 000	121 000	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	4 265	4 265	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	2 207	2 000	2 000	2 000	595 254	477 265	351 800	351 800	351 800
Henkilöstökulut	0	0	0	0	-164 929	-168 099	0	0	0
Palvelujen ostot	-310 377	-383 000	-383 000	-383 000	-574 723	-574 723	-574 723	-574 723	-574 723
Muut toimintakulut	0	0	0	0	-5 265	-5 265	-1 000	-1 000	-1 000
TOIMINTAKULUT	-310 377	-383 000	-383 000	-383 000	-744 917	-748 087	-575 723	-575 723	-575 723
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-308 169	-381 000	-381 000	-381 000	-149 663	-270 822	-223 923	-223 923	-223 423

Taulukko. Sivistyslautakunta/opetuksen hallinto, talous 2024-2030, ulk+sis.

Perusopetuksen hallinnon kustannuspaikalle merkittävänä tuloina tulevat esi- ja perusopetuksen kotikunta-korvaukset. Opetuksen järjestäjällä on oikeus saada kotikuntakorvaus oppilaan kotikunnalta, kun oppilas suorittaa oppivelvollisuuttaan muualla kuin oman kuntansa esi- tai perusopetuksessa. Valtiovarainministeriö hoi-taa kotikuntakorvauslaskutuksen keskitetysti valtionosuusmaksatuksen yhteydessä, jotta välttyttäisiin

kuntien keskinäiseltä sekä kuntien ja muiden opetuksen järjestäjien väliseltä laskutukselta. Kotikuntakorvauskysely esi- ja perusopetuksen oppilastiedoista toteutetaan Opetushallituksen ylläpitämän KOSKI-tietovarannon kautta. Tilastokeskus yhdistää tiedon oppilaiden kotikunnasta väestörekisteritiedoista. Kotikuntakorvaus perustuu varainhoitovuotta edeltävää vuotta edeltäneen vuoden lopussa olevaan tilanteeseen. Esi-merkiksi vuoden 2022 kotikuntakorvaukset perustuvat loppuvuoden 2020 tilanteen mukaisiin oppilastietoihin. Karkkila saa Valtionvarainministeriön mukaan kotikuntakorvauksia 468 189 € ja vastaavasti maksaa -134 273 €.

Perusopetuksen hallintoon on kirjattu myös OKM:n esi- ja perusopetuksen koulutuksellisen tasa-arvo- ja yhdenvertaisuushankkeen saatu avustus sekä sitä vastaavat toimintakulut. Hankkeen toimintamenojen tulee olla – 151 250 €, jotka ovat kirjattu perusopetuksen hallintoon hankkeella toimivan opetushenkilöstön palkkakuluina. Toimintatuottoina muihin avustuksiin on kirjattu hankeavustuksen osuus 121 000 €.

Asiakaspalveluiden oston on maksettavien kotikuntakorvausten lisäksi varattu Valteri-koulun avustajakustannukset (n. -27 300 €).

Muiden palveluiden ostot koostuvat Karkkilan sisäisistä koulukuljetuskustannuksista sekä oppilaan kuljetuskustannuksista Valteri-kouluun. Tämän lisäksi ostoissa ovat IT-palvelut, joihin kuuluvat mm. CGI:n Facta-palvelun sivistystoimen osuus sekä koulukuljetuksiin liittyvät kouluun.fi- sekä Movit-palvelut. kaupunginjohtajan esityksessä IT-kuluihin on lisätty 7000 € Wilman -suomi.fi-integraation sekä Wilma Noti-palveluiden käyttöönottoihin.

Henkilöstökuluihin kirjataan Tasa-arvo- ja yhdenvertaisuushankkeen opetushenkilöstön kustannukset, joita tulee olla noin -151 250 €.

Perusopetuksen hallinnon kustannuspaikalta pääosin vyörytetään kuluja muille kustannuspaikoille esi- ja perusopetukseen.

Perusopetuksen yksiköt

Haukkamäen koulu

Haukkamäen koulun vuoden 2026 ulkoinen toimintakate on -576 234 €. Budjetista on leikattu vuodelle 2026 palveluiden ostoista ja aineista, tarvikkeista ja tavaroista 10600 euroa, joka on 38 %.

Oppilasmäärän vähenemisen johdosta voidaan lv.26-27 lähtien muodostaa yhdysluokat, jolloin myös opettajien määrä vähenee. Erityisopettaja on yhteinen Tuorilan koulun kanssa.

Nyhkälän koulu

Nyhkälän koulun vuoden 2026 ulkoinen toimintakate on -2 753 642 €. Budjetista on leikattu vuodelle 2026 palveluiden ostoista ja aineista, tarvikkeista ja tavaroista 17 800 euroa, joka on 17 %.

Kokonaisoppilasmäärä on laskusuhdanteinen ja luokanopettajan virkoja vähenee suhteessa oppilasmäärään. Koulunkäyntiavustajien määrä vähenee edelleen. Avustajia on vähennetty, ja jokaiseen erityisluokkaan ei riitä kahta avustajaa, mikä on turvallisuusriski. Perusopetusluokista on vähennetty avustaja. Tuen uudistuksen myötä tulleet vaateet ja normit tulee huomioida resursseissa ja opetuksen järjestämisessä.

Tuorilan koulu

Tuorilan koulun vuoden 2026 ulkoinen toimintakate on -381 012 €.

Lv.26-27 alkaen yhteinen erityisopettaja Haukkamäen koulun kanssa. Määräaikaisesta resurssiopettajasta luovutaan.

Karkkilan yhteiskoulu

Yhteiskoulun vuoden 2026 ulkoinen toimintakate on -2 842 466 €.

Karkkilan yhteiskoulun oppilasmäärän ennustetaan laskevan tasaisesti. Näköpiirissä on, että vakinaisia lehtorin virkoja tullaan mahdollisesti lakkauttamaan ja tilalle perustamaan päätoimisten tuntiopettajien virkoja. Koulunkäynninohjaajien lukumäärää vähennetään edelleen asteittain. Nykyisellään ohjaajia riittää kaikkiin tuen erityisluokkiin ja yksi yhteinen ohjaaja yleisluokkien oppilaiden ryhmäkohtaisiin tuen tarpeisiin.

Iltapäivätoiminta

Iltapäivätoiminnan maksutuottoihin on varattu saatavia 30 000 euron edestä ja ne koostuvat iltapäivätoiminnasta perittävistä maksuista. Toimintamenot koostuvat pitkälti iltapäivätoiminnan ohjaajien palkkakustannuksista, joihin on varattu noin -73 000 €. Toimintakate on -43 011.

Koulunkäynninohjaajien tuntimääriä muokataan sen mukaan, miten iltapäivätoimintaa järjestetään kouluilla.

Iltapäivätoimintaa järjestetään alakouluilla, mikäli lautakunnan määrittämä minimimäärä ilmoittautuneita toteutuu.

Lukio-opetus

Karkkilan lukio

Karkkilan lukiossa lukuvuoden 2025–2026 aloitti 173 opiskelijaa. Opetussuunnitelman toteuttaminen on laskettu noin 260,8 vuosiviikkotunnin resurssi. Oppivelvollisuuden laajentaminen toiselle asteelle ja oppivelvollisuuden korottaminen 18 vuoteen ovat viime vuosina nostaneet lukiokoulutuksen kustannuksia, sillä lukiolaisille tulee tarjota maksuttoman opetuksen ohella myös oppimateriaalit ja tietokoneet. 1.8.2025 voimaan astuneen tuen uudistuksen myötä lukioilla on aiempaa suurempi velvoite antaa opiskelijoille tuki- ja erityisopetusta.

Yllä mainittu 260,8 vuosiviikkotunnin resurssi tarkoittaa lukion kurssien määrän kohtalaisen maltillista vähentämistä ja muutoksia niihin. Käytännössä lukiolaiset opiskelevat suuren osan pakollisista opinnoistaan noin 30 opiskelijan opetusryhmissä. Ryhmäkokoo on pienempi syventävissä ja paikallisissa opintojaksoissa, joita on erityisesti opintojen kolmantena vuonna.

Lukion vuoden 2026 ulkoinen toimintakate on -1 120 401 €.

Karkkilan lukion opiskelijamäärän ennuste on lähivuodet laskeva, kuten alla olevasta taulukosta käy ilmi. Isompi opiskelijamäärän muutos on odotettavissa vasta 2030-luvulla, kun nykyiset alakoulun pienet ikäluokat tulevat lukioikänsä. Tällöin kaikille aineenopettajille ei välttämättä pystytä tarjoamaan opetusvelvollisuuden

mukaisia tunteja. Mahdollinen ratkaisu voi olla lehtorin virkojen muuttaminen päätoimiseksi tuntiopettajuudeksi. Henkilökunnan ikärakenteen vuoksi eläköityminen ei auta tilanteen ratkaisemisessa ennen 2040-lukua.

Lukuvuosi	Opiskelijamäärä
2024-2025	183
2025-2026	173
2026-2027	165 (ennuste)
2027-2028	170 (ennuste)
2028-2029	165 (ennuste)
2029-2030	149 (ennuste)

Vapaa-ajan palvelualue

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	43 894	45 650	45 650	46 250	15 000	10 400	10 400	10 400	10 400
Maksutuotot	109 847	111 500	111 500	113 500	99 000	89 500	89 500	87 500	87 500
Tuet ja avustukset	251 168	178 700	178 700	178 600	224 600	158 600	183 600	183 600	158 600
Muut toimintatuotot	37 200	38 700	38 700	38 300	34 500	29 200	28 200	25 700	25 700
TOIMINTATUOTOT	442 110	374 550	374 550	376 650	373 100	287 700	311 700	307 200	282 200
Henkilöstökulut	-1 296 452	-1 343 541	-1 335 541	-1 338 069	-1 095 714	-1 058 042	-1 040 718	-1 063 258	-1 041 677
Palvelujen ostot	-158 668	-125 810	-125 810	-149 160	-125 869	-120 789	-120 789	-120 789	-120 789
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-102 607	-123 510	-123 510	-123 530	-111 350	-110 710	-110 710	-110 710	-110 710
Avustukset	-96 884	-101 600	-101 600	-101 500	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-1 101 600	-1 097 376	-1 097 376	-1 081 894	-960 892	-969 637	-889 916	-905 321	-920 725
TOIMINTAKULUT	-2 756 211	-2 791 837	-2 783 837	-2 794 153	-2 293 825	-2 259 178	-2 162 133	-2 200 078	-2 193 901
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 314 101	-2 417 287	-2 409 287	-2 417 503	-1 920 725	-1 971 478	-1 850 433	-1 892 878	-1 911 701

Taulukko. Sivistyslautakunta/vapaa-ajan palvelualue, talous 2024-2030, ulk+sis.

Toimintaympäristö

Vapaa-ajan palvelualueeseen kuuluvat kirjasto, nuorisotyö ja etsivä nuorisotyö, nuorten työpajatoiminta, työväenopisto sekä taiteen perusopetuksen tukirahoitus. Toimialalla tehdään laaja-alaista yhteistyötä kaupungin sisäisten toimijoiden sekä yhdistysten ja järjestöjen kanssa. Palvelualueen keskeisiä haasteita ovat perustoituminnan laadun ja saatavuuden turvaaminen taloudellisesti tiukassa tilanteessa sekä palvelujen ajantasaisuuden varmistaminen muuttuvan yhteiskunnan tarpeisiin. Henkilöstön osaaminen ja jaksaminen ovat keskiössä, sillä palvelujen laatu ja toimialan kyky toteuttaa kaupungin strategisia tavoitteita riippuvat ammattitaitoisesta ja hyvinvoivasta henkilöstöstä.

Karkkilan kaupungin merkittävästi heikentynyt taloustilanne ohjaa koko vapaa-ajan palvelualueen toimintaa ja kehittämistä. Taloudelliset reunaehdot korostavat tarvetta priorisoida lakisääteiset ja välttämättömät palvelut sekä varmistaa, että resurssit kohdennetaan vaikuttavasti ja kustannustehokkaasti. Taloudellisesti haastava tilanne sekä laskevat valtionosuudet ja avustukset edellyttävät kuitenkin, että investointeja ja palvelutuotantoa tarkastellaan koko kaupungin taloustilanteen näkökulmasta. Vapaa-ajan palvelualueella varaudutaan siihen, että tarvitaan myös talousarvioesityksestä poikkeavia sopeuttamistoimia.

Muutokset kaupunginjohtajan esityksessä vapaa-aikatoimen palvelualueella

Kaupunginjohtaja esittää muutoksena lautakunnan talousarvioon, että nuorten työpajatoiminta uudistetaan. Uudistetun nuorten työpajatoiminnan kautta nuorten työpajatoiminta pyritään tuomaan lähemmäs työllisyyspalveluja sekä muita yhteistyötahoja. Myös kaupungin omia palveluita sekä kummiyrityksiä käytetään osana työpajatoimintaa. Työpajatoiminnan muutoksena kaupunkitasolla vähennetään yksi henkilötyövuosi, nuorten työllistämisrahat (72 000 €/vuosi) sekä nuorten työpajan ulkoinen vuokra (65 000 €/vuosi). Nuorten työpajaa esitetään sijoitettavaksi elinvoiman toimialalle. Muutoksella pyritään turvaamaan nuorten työpajan jatko myös tulevaisuudessa lautakunnan esityksestä poiketen.

Kaupunginjohtajan esityksessä työväenopiston toimintaan, erityisesti tuntityön määrään, kohdistuu lautakunnan esityksestä poikkeavia leikkauksia. Leikkaukset kohdistuvat erityisesti tuntiopettajien opettaman tuntityön määrään, jota vähennetään lautakunnan esittämästä 3500 tunnista 2800 tuntiin vuonna 2026. Tuntiopettajien tuntien määrää vähennetään suunnitelmavuosille 2500 tunnin tasolle, jolloin opetusmäärä suunnittelijaopettajien tuntien kanssa olisi yhteensä noin 3500 tuntia.

Vapaa-aikatoimi ja yksiköt

Kirjasto

Kirjaston merkittävimmät kulut koostuvat henkilöstökuluista, toimitilan vuokrasta ja aineiston hankinnasta. Vuoden 2026 budjetissa on seuraavat varaukset: henkilöstökulut 243 000 €, sisäiset vuokrat 150 000 € sekä kirjahankinnat 39 160 € ja muu kirjastoaineisto 19 800 €.

IT-palveluihin, laitteiden vuokriin, kuljetuspalveluihin, asiantuntijapalveluihin kuten luettelointiin ja tarvittaviin tarvikkeisiin on varattu yhteensä 25 000 €.

Kirjaston toimintakulut kokonaisuudessaan vuodelle 2026 on 476 890 €. Myöhästymismaksuista ja poistokirjamyynnistä on arvioitu saatavan 7 600 € toimintatuottoa.

Laissa yleisistä kirjastoista (29.12.2016/1492) määritellään yleisen kirjaston tehtävät.

§ 6 Yleisen kirjaston tehtävänä on:

1) tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin;

Karkkilan kirjasto tarjoaa alueensa asukkaille kirjasto- ja tietopalveluja, jotka tukevat kansalaisten elinikäistä oppimista, sananvapautta, demokratiaa ja hyvinvointia. Kirjasto tarjoaa tilat, laitteet ja palvelut sekä vapaan pääsyn tietoverkkoon, joita hyödyntäen kansalainen voi toimia täysipainoisesti tietoyhteiskunnan ja kansalaisyhteiskunnan toimijana. Kaukopalvelun kautta asiakas saa tarvittaessa aineistoa esimerkiksi Varastokirjastosta, Monikielisestä kirjastosta ja yliopistokirjastoista.

2) ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa;

Kirjasto tuottaa laadukasta kokoelmapalvelua. Aineistotarjonta pidetään monipuolisena ja ajantasaisena ja Lukki-kirjastojen yhteiset kokoelmapalvelut täydentävät oman kirjaston valikoimaa. Karkkilan kirjasto on mukana kuntien yhteisessä e-kirjastossa. E-kirjasto tarjoaa laajan ja jatkuvasti uudistuvan e-aineistokokoelman tarjoten e-kirjoja, e-äänikirjoja ja e-lehtien digitaalisia näköisversioita.

3) edistää lukemista ja kirjallisuutta;

Koulujen ja päiväkotien kanssa yhteistyö on tiivistä ja Elämyspolun kautta kirjasto tarjoaa elämyksiä, opastusta ja tapahtumia eri-ikäisille asiakkailleen: kirjalaatikat, lukudiplomit, kirjavinkkaukset, kirjailijavierailut ja satupiknikit. Satutuokiot järjestetään yhteistyössä MLL Karkkilan yhdistyksen kanssa. Lapsiperheiden

lukuinnostuksen vahvistamiseksi Lukki-kirjastoissa on käytössä Satupolku, jossa lukumatkan aikana kerätään tarroja ja lopuksi saadaan palkinnoksi kangaskassi tulevia lainoja varten.

4) tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon; Kirjaston asiakaspalvelussa tehtävän tietopalvelutyön lisäksi kirjasto järjestää kirjastonkäytön opetusta ja kirjastoseikkailuja osana Elämyspolkua päiväkotij- ja kouluryhmille. Lisäksi mediakasvatustapahtumia ja nettiopastuksia osin yhteistyössä Enter ry:n kanssa.

5) tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan; Karkkilan kirjasto toimii kiinteässä yhteistyössä paitsi muiden Lukki-kirjastojen myös Karkkilan kaupungin sisäisten toimijoiden ja Karkkilan kaupungin eri yhdistysten kanssa ja tarjoaa tiloja yhteistyökumppaneiden ja etätyöntekijöiden käyttöön. Omatoimikirjasto täydentää kirjaston palveluaikoja niin, että asiakkailta on mahdollisuus käyttää kirjastoa myös varhain aamulla, iltaisin asiakaspalveluajan päätyttyä ja viikonloppuisin.

6) edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Kirjastolla on merkittävä rooli syrjäytymisen ehkäisemisessä ja maahanmuuttajien kotouttamisessa matalan kynnyksen palvelupaikkana, jonka tarjoamat palvelut ovat maksuttomia ja joka on avoinna läpi vuoden. Aluehallintoviraston rahoittama Kohtaamispaikka -hanke mahdollistaa lukuisten tapahtumien järjestämisen tukien kaksisuuntaista kotoutumista.

Lisäksi laissa yleisistä kirjastoista määrätään, että kirjastolla tulee olla tarkoituksenmukaiset tilat, ajantasainen välineistö sekä riittävä ja osaava henkilöstö annettujen tehtävien toteuttamiseen.

Vapaaehtoistyöllä on merkittävä rooli kirjaston tapahtumissa. Satutuokiot, nettiopastukset, novellikoukuillat ja Tarinatiistait ovat nykyisessä laajuudessaan mahdollisia ainoastaan vapaaehtoisten työntekijöiden työpanoksen turvin.

Kunnan tulee kuulla asukkaitaan yleisiä kirjastoja koskevissa keskeisissä päätöksissä osana kuntalain (365/1995) 27 §:ssä säädettyä kunnan velvollisuutta huolehtia asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksista. Karkkilan kirjasto järjestää vuosittain asiakastytyväisyyskyselyn ja osana Kohtaamispaikka -hanketta, kirjasto järjestää keskustelutilaisuuksia sekä kuulee aktiivisesti asiakkaiden ajatuksia mm. kirjastokoelman kehittämiseksi.

Kirjaston toimintaa kuvaavia tunnuslukuja	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Kirjasto						
• fyysiset käynnit per as.	3,27	4,00	4,52	3,15	5,00	5,00
• lainat per asukas	11,65	13,77	14,08	10,45	15,10	15,10
• käyttäjäkoulutuksiin ja tapahtumiin osallistuneet	497	1165	1169	1213	1450	1450
• aineistokulut per as./ €	6,64	6,45	6,66	6,71	6,85	6,70

Liikuntapalvelut

Liikuntalain mukaan kunnan vastuulla on yleisten edellytysten luominen liikunnalle paikallistasolla. Kunnan tulee luoda edellytyksiä kunnan asukkaiden liikunnalle: 1) järjestämällä liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen; 2) tukemalla kansalaistoimintaa mukaan lukien seuratoimintaa; sekä 3) rakentamalla ja ylläpitämällä liikuntapaikkoja.

Liikuntapalveluiden toteuttaminen tulee tapahtua eri toimialojen yhteistyönä, sekä kehittämällä paikallista, kuntien välistä ja alueellista yhteistyötä sekä huolehtimalla tarvittaessa muista paikallisiin olosuhteisiin ja tarpeisiin sopivista toimintamuodoista. Lisäksi kunnan tulee kuulla asukkaitaan liikuntaa koskeissa asioissa ja huolehtia asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksista sekä arvioida kuntalaisten liikunta-aktiivisuutta osana hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä. (Liikuntalaki 390/2015, 5 §)

Liikuntatoiminnan budjetissa henkilöstökuluihin on varattu 86 140 euroa ja muihin toimintakuluihin 484 210 euroa (sisäisten vuokrien osuus 442 910 euroa). Toimintatuottojen osuudeksi on arvioitu 38 000 euroa.

Liikuntatoiminnan budjetista on leikattu vuodelle 2026 palveluiden ostoista ja aineista, tarvikkeista ja tavaroista -1 050 euroa.

Liikuntatoiminnan projektit kustannuspaikakalle on arvioitu avustusten osuudeksi 25 000 euroa ja omavastuusuutta on varattu 24 617 euroa.

Liikuntapalveluiden toiminta on helposti saavutettavaa matalan kynnyksen liikuntaa, joka huomioi erityisryhmät, terveytensä kannalta vähän liikkuvat, ikäihmisten liikunnan, liikuntaneuvonnan, vertaisohjaajatoiminnan sekä seura- ja järjestöyhteistyön.

Pääpaino liikuntapalveluilla on tuottaa terveystieteiden liikunnan palveluita ja työtä tehdään ennaltaehkäisevän työotteeseen näkökulmasta. Liikuntapalveluiden rooli liikuttajana on antaa liikkujalle ”lähtölaukaus” sekä kannustaa ja rohkaista liikkumaan ja huolehtimaan omasta hyvinvoinnista. Työssä hyödynnetään valtakunnallisia liikuntasuosituksia sekä pyritään löytämään ne henkilöt, jotka liikkuvat terveytensä kannalta liian vähän.

Vuoden 2025 alussa hyväksyttiin liikkuva Karkkila ohjelma, joka ohjaa liikuntapalveluiden toimintaa. Ohjelman tavoitteena on hyvinvoinnin vahvistaminen kehittämällä liikuntapaikkoja ja liikuntaolosuhteita sekä liikunnan palvelutarjontaa. Ohjelma on pitkän tähtäimen kehittämissuunnitelmaa ja ohjelman tavoitteiden työstämistä jatketaan vuonna 2026.

Mittari	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Liikuntapalvelu						
• Liikunnanohjauksen kävijämäärät vuodessa (ryhmäliikunta/ yksilöohjaus)	1 392	2256	2168	2514	2000	2000
• Vertaisohjaajaryhmien kävijämäärät	2 224	4393	5952	6816	5000	5000
• Tapahtumien kävijämäärät /tapahtumien määrä	870/3	299/ 8	622/17	1354/21	700	700
• Hankkeet	900	900	899	1557	900	900

Nuorisotoiminta

Nuorisolain mukaan kunnan tehtäviin kuuluvat nuorisotyö ja -nuorisopolitiikka. Kunnan tulee paikalliset olosuhteet huomioon ottaen luoda edellytyksiä nuorisotyölle ja -toiminnalle järjestämällä nuorille suunnattuja palveluja ja tiloja sekä tukemalla nuorten kansalaistoimintaa.

Nuorisolain tavoitteena on:

- 1) edistää nuorten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä kykyä ja edellytyksiä toimia yhteiskunnassa,
- 2) tukea nuorten kasvua, itsenäistymistä, yhteisöllisyyttä sekä niihin liittyvää tietojen ja taitojen oppimista
- 3) tukea nuorten harrastamista ja toimintaa kansalaisyhteiskunnassa;
- 4) edistää nuorten yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa sekä oikeuksien toteutumista; sekä
- 5) parantaa nuorten kasvu- ja elinoloja.

Tavoitteen toteuttamisen lähtökohtina ovat 1) yhteisvastuu, kulttuurien moninaisuus ja kansainvälisyys; 2) kestäväkehitys, terveet elämäntavat sekä ympäristön ja elämän kunnioittaminen sekä 3) monialainen yhteistyö.

Karkkilan nuorisopalveluihin kuuluu perusnuorisotyö, etsivä nuorisotyö ja nuorten työpajatoiminta. Perusnuorisotyön kohderyhmää ovat 7-17-vuotiaat ja etsivän nuorisotyön ja nuortentyöpajan kohderyhmää ovat 16-29-vuotiaat karkkilalaiset nuoret. (nuorisolaki 1285/2016, luku 3, 8 §)

Nuorisotoiminnan budjetissa henkilöstökuluihin on varattu 148 611 euroa ja muihin kuluihin 37 773 euroa (sisäisten vuokrien osuus 8 278 euroa, ulkoisen vuokran ja siivouksen osuus 14 195 euroa).

Nuorisotoiminnan budjetista on leikattu vuodelle 2026 aineista, tarvikkeista ja tavaroista -400 euroa.

Nuorisotoiminnan projektit kustannuspaikan alle siirretään mukavaa harrastaa 2025-2026 hankkeen lisäksi koulunuorisotyön hanke ja harrastamisen Suomen mallin hanke. Kustannuspaikalle on arvioitu toimintatuottoja 94 500 euroa ja toimintakuluja 30 996 euroa (hankkeiden omavastuuosuudet)

Nuorisotyö järjestää viikoittain syys- ja kevätlukukausien ajan nuorisotalolla nuorten avointa toimintaa ja kerhoja sekä loma-aikana päiväleiritoimintaa ja tapahtumia eri yhteistyötahojen kanssa. Nuorisopalvelut toteuttaa myös nuorten apuohjaaja- ja kesätyöpässikoulutuksia Jalkautuvaa nuorisotyötä tehdään yhdessä paikallisten järjestöjen ja vapaaehtoisten kanssa. Lisäksi yhteistyötä tehdään kaikkien Karkkilan koulujen, kirjaston, lähikuntien, poliisin, hyvinvointialueen ja paikallisten yritysten kanssa. Nuorisopalveluilla on myös edustus Lo-ViKa-alueen ankkuritiimissä ja ankkuritiimin ohjausryhmässä.

Nuorisotila on ollut vuoden 2025 alusta alkaen väistötilassa ja vuokrasopimus on voimassa toukokuulle 2026. Tavoitteena on, että nuorisotilalle saadaan pysyvämpi tilaratkaisu vuoden 2026 aikana.

Laki ehkäisevästä päihdetyöstä määrittelee, että kunta huolehtii ehkäisevän päihdetyön tarpeen mukaisesta organisoinnista alueellaan ja nimeää ehkäisevän päihdetyön tehtävistä vastaavan toimielimen. Kaupungin ehkäisevän päihdetyön toimielimenä toimii kaupunginhallitus, jonka alaisuudessa toimii ehkäisevän päihdetyön työryhmä. Työryhmässä käsitellään mm. päihdehaittoihin liittyviä asioita, ilmiöitä ja paikallista tilannetta. Nuorisopalvelut on edustettuna työryhmässä ja toteuttaa työryhmän ohjauksessa esimerkiksi päihdekasvatusta kouluilla.

Nuorisolakiin on kirjattu harrastamisen Suomen mallin mukainen nuorten harrastustoiminta. Harrastustoiminnan tarkoituksena on edistää nuorten hyvinvointia mahdollistamalla perusopetukseen osallistuvalla nuorelle mieluisa ja maksuton harrastus koulupäivän jälkeen tai ennen sen alkamista. Harrastukseen

osallistuminen on nuorelle vapaaehtoista. Laki myös määrittelee sen, että nuoria tulee kuulla heidän harrastustoiveistaan. Kerhotoiminnan toteuttamisesta vastaa nuorisopalvelut ja toimintaa toteutetaan valtionavustuksella.

Nuorisovaltuuston ohjaajana toimii vastaava nuoriso-ohjaaja. Vuoden 2025 alussa käynnistyy uuden nuorisovaltuuston toimintakausi, joka on kaksivuotinen. Nuorisovaltuuston toimintaa ohjaa Karkkilan kaupungin nuorisovaltuuston toimintaohje (hyväksytty kaupunginhallituksessa 08.09.2025 § 256). Nuorisovaltuuston toiminnan rahoitus on budjetoitu kaupunginhallituksen alaisuuteen.

Mittari	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Nuorisopalvelut						
• nuortenillat (käyntikerrat)	409	1197	1402	1334	1500	1500
• retket ja muu toiminta (hlö määrä)	-	-	-	1930	1500	1500
• leiritoimintaan osallistuneiden määrä	53	104	74	120	120	120
• kerhotoiminta:						
Mukavaa harrastaa kerhot	139	277	479	437	400	400
Karkkilan harrastamisen kerhot	-	1197	3499	3859	3000	3000

Etsivä nuorisotyö

Etsivän nuorisotyön valtionavustuksen avustuskausi on 1.10.2025-30.9.2026 ja avustusta etsivälle nuorisotyölle on myönnetty 55 000 euroa. Kauden 1.10.2026-30.9.2027 avustus haetaan loppuvuodesta 2025 ja päätös avustuksesta saadaan kevään 2026 aikana. Etsivän nuorisotyön valtionavustus tulee hakea vuosittain ja se tulee käyttää etsivän nuorisotyöntekijän (2 htv) palkkauskustannuksiin.

Etsivän nuorisotyön budjetissa henkilöstökuluihin on varattu 94 167 euroa, muihin toimintakuluihin 15 190 euroa (sisäisten vuokrien osuus 10140 euroa). Arvioitu valtionavustus vuonna 2026 on 55 000 euroa.

Etsivän nuorisotyön budjetista on leikattu vuodelle 2026 palveluiden ostoista -850 euroa.

Etsivän nuorisotyön tehtävä on tavoittaa tuen tarpeessa olevat nuoret ja auttaa heitä sellaisten palveluiden ja tuen piiriin, joilla edistetään nuoren kasvua, itsenäistymistä, osallisuutta yhteiskuntaan. Etsivä nuorisotyö auttaa nuoria myös elämänhallintaan, koulutukseen ja työnhakuun liittyvissä asioissa. Etsivän nuorisotyön palvelu perustuu nuorelle vapaaehtoisuuteen.

Etsivien toimistot sijaitsevat kaupungintalolla, kirjaston yläkerrassa. Etsivää nuorisotyötä tehdään Karkkilan yläkoulussa ja lukiossa, lähialueen oppilaitoksissa, nuorisotalolla, työpajalla ja kadulla. Etsivä nuorisotyö järjestää myös teemallisia etsivän nuorisotyön iltoja, liikuntatoimintaa, luonto ja retkitoimintaa, leirejä sekä taidelähtöistä toimintaa etsivän nuorisotyön asiakkaille. Karkkilan etsivät nuorisotyöntekijät ovat suorittaneet Aikalisä-koulutuksen. Aika-lisätoiminnassa tarjotaan tukea ja ohjausta kaikille kutsunta-, varusmies- ja siviilipalvelusikäisille nuorille.

Mittari	TP2021	TP2022	TP2023	TP2024	TA2025	TA2026
Etsivä nuorisotyö						
• nuoria yhteensä	60	64	88	87	100	100
• päättyneet asiakuudet	-	31	56	41	60	60

Nuorten työpajatoiminta

Nuorten työpaja Ruukinpajan kohderyhmää on 16-29 -vuotiaat karkkilalaiset nuoret. Työpajan tehtävänä on vahvistaa työelämätaitoja, arjen hallintaa ja löytää suuntaa tulevaisuudelle. Pajatoiminta sopii erityisesti nuorille, jotka ovat vailla opiskelu- tai työpaikkaa ja tarvitsevat tukea arkeen, itsenäistymiseen tai tulevaisuuden suunnitteluun. Työpajatoiminta on nuorelle turvallinen paikka kokeilla ja harjoitella erilaisia työtehtäviä. Toiminnassa on mukana vahva nuorisotyöllinen työote, jossa tärkeää on nuoren aito kuunteleminen ja kohtaaminen, luottamuksellinen ja turvallinen työympäristö sekä osallisuus ja mahdollisuus vaikuttaa.

Nuorten työpajatoiminnan valtionavustus haetaan vuosittain ja hakuehtona on, että työpaja on saanut valtionapukelpoisuuden. Valtionavustus on tarkoitettu nuorisolaissa (1285/2016) säädetyn nuorten työpajatoiminnan tukemiseen.

Nuorten työpajatoimintaa uudistetaan vuodesta 2026 alkaen. Nuorten työpajatoiminnan nykyisistä ulkoisista vuokratiloista luovutaan kesän 2026 aikana ja tilat siirtyvät Nyhkälän koulun yhteyteen sekä kaupungintalon tiloihin. Nuorten työpajatoiminta jalkautuu enenevässä määrin myös työpaikoille kaupungin omaan toimintaan sekä ns. kummiyrityksiin. Kummiyritykset sekä kaupungin omat yksiköt tarjoavat nuorille mahdollisuuksia työkokeiluihin, koulutussopimuksiin sekä mahdollisuuksia opinnollistamiseen. Kummiyrityksillä on mahdollisuus palkata nuoria myös oppisopimussuhteisiin. Varsinaisesta mainospajasta ja yleisten töiden pajoista luovutaan, mutta yleisten töiden pajan toimia pyritään osittain järjestämään uusin tavoin.

Nuorten työpajan budjetti koostuu pitkälti henkilöstökuluista. Nuorten työpajatoiminnan nimikkeitä muutetaan ja työpajan toiminnassa kaupungin ydintehtävät muodostuvat nuorten vastaavan työpajavalmentajan, nuorten työpajavalmentajan sekä nuorisotyöllisyyskoordinaattorin (0,5 htv) työpanoksesta. Nuorten vastaava työpajavalmentaja vastaa valmennuksesta (työelämätaidot, arjen hallinta, elämäntaidot), työkykyarvioinneista sekä pääosin kaupungin ulkoisesta yhteistyöstä ja nuorten tukemisesta kummiyrityksissä. Toinen nuorten työpajavalmentajista vastaa valmennuksesta (työelämätaidot, arjen hallinta, elämäntaidot), mutta hänen ohjauspanoksensa suuntautuu pääosin nuorten ohjaamisesta kaupungin sisäisiin työtoimintoihin esimerkiksi kaupunkikehitykselle tai sivistystoimeen. Kolmantena keskeisenä työntekijänä kokonaisuudessa on nuorisotyöllisyyskoordinaattori (0,5 htv), jonka rooliin kuuluvat valmennukset, työkykyarviointit, sakkolistan hallinta sekä tiivis yhteistyö työllisyysalueen kanssa. Nuorisotyöllisyyskoordinaattori toimii puolet työajastaan (0,5 htv) aikuisten ja pitkäaikaistyöttömien työllisyyskoordinaattorina. Nuorisotyöllisyyskoordinaattorin palkka on varattu elinvoiman toimialalle, jonne myös nuorten työpajatoiminta kokonaisuudessaan siirtyy muutoksen toimeenpanovaiheen aikana alkuvuodesta 2026. Myös tehtäväkuvat ja vastuut tarkentuvat vuoden 2026 aikana.

Nuorten työpajatoiminnan kokonaisuuden ympärille pyritään rakentamaan entistä voimakkaampaa ohjaamotyyppistä toimintaa, jossa keskeisinä yhteistyökumppaneina toimivat työllisyysalue (uravalmentaja, ammatinvalintapsykologi, nuorten asiantuntija), Kela, oppilaitokset, LUVN (terveydenhoitaja, sairaanhoitaja, mielen-terveyspalvelut), etsivä nuorisotyö, velkaneuvonta sekä erilaiset yhdistykset-

Marraskuussa 2025 solmittu yhteistyö Hyria koulutus Oy:n kanssa mahdollistaa jatkossa työpajalla hankitun ja osoitetun osaamisen tunnustamisen, josta nuoren on mahdollista saada osaamistodistus. Opinnollistaminen on vaihtoehtoinen tapa suorittaa opintoja ja tutkinnon osia. Opinnollistamisen eri vaihtoehtoja ja yhteistyötä yritysten kanssa kartoitetaan lisää. Myös yhteistyötä Luksian suuntaan yritetään kehittää opinnollistamisen osalta.

Kaupunginjohtajan esityksessä nuorten työpajatoiminta jatkuu edelleen vuonna 2026 yllä olevin muutoksin. Nuorten työpajatoiminnasta poistuu 0,5 htv, millä on vaikutusta myös elinvoiman kokonaisuuteen. Tämän lisäksi poistuvat ulkoiset vuokratulot noin puolen vuoden osalta sekä nuorten työllistymiseen vuosittain varattu noin -72 000 €. Kyseistä työllistymisrahaa on ollut haastava käyttää, kun sakkolistoilta poistuminen vaatisi noin 1 v 3kk mittaisen työsuhteen.

Mittari	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Ruukinpaja						
• työkokeilu	17	16	24	28	24	12
• kuntouttava työtoiminta	6	8	7	0	0	0
• palkkatuki ja oppisopimus	11	9	10	9	12	3
• muu toiminta (mm. harjoittelut, siviilipalvelus)	8	10	6	27	30	12
• Työelämään tutustuminen (2-viikon kesätyöjakso)			26	26	26	26

Työväenopisto

Karkkilan työväenopisto on vapaan sivistystyön oppilaitos, jonka tehtävänä on sekä valmentaa että tukea ihmisiä ja yhteisöjä oppimaan ja siten selviytymään jatkuvasti muuttuvassa maailmassa. Opisto tarjoaa kursseja, luentoja sekä tapahtumia uuden oppijoille ja harrastajille. Työväenopiston merkitys aktiivisen kansalaisuuden edistämiseksi, syrjäytymisen ehkäisyssä sekä toimintakyvyn ylläpitämisessä on merkittävä. Opisto on paikka, jossa voi tutustua uusiin ihmisiin ja löytää uuden yhteisön. Palveluiden tulevaisuuden turvaamiseksi rakennetaan jatkuvasti kestävä yhteistyötä monipuolisesti kaupungin eri toimijoiden ja kolmannen sektorin kanssa. Edulliset hinnat sekä maksuttomat luennot ja tapahtumat mahdollistavat kaikkien osallistumisen. Opisto on myös mukana sekä Kaikukortin että Elämyspolun toiminnassa.

Työväenopiston toimintaa säätelee laki vapaasta sivistystyöstä (632/1998) ja sen toiminta rahoitetaan suurelta osin (57 %) vapaan sivistystyön opetustuntikohtaisen valtionosuuden turvin. Työväenopisto tekee kiinteää yhteistyötä kaupungin toimijoiden, kansalaisjärjestöjen ja yhdistysten kanssa. Tulevaisuuden näkymiä suunnitellaan jatkuvan oppimisen ja kestävä kehityksen periaatteiden mukaisesti. Toimintaa suunnitellaan vuorovaikutuksessa kaupungin muiden toimijoiden ja opettajien kanssa sekä opiskelijoita osallistamalla. Opetustiloja on opiston omissa tiloissa, kouluilla ja eräissä muissa kaupungin tiloissa. Tiloja pyritään kehittämään opiskelijakunnan tarpeita vastaavaksi sekä yhdenvertaisuuden että saavutettavuuden periaatteita noudattaviksi. Opistotalon ja koulujen tilajärjestelyt ja tarpeet ovat keskeisessä asemassa opetustiloja tarkasteltaessa ja toimintaa suunniteltaessa.

Opiston kulut koostuvat palkoista ja palkkioista, jotka ovat sivukuluineen noin 337 000 €, palvelujen ostoista (30 000 €), aineista ja tarvikkeista (5 800 €) sekä vuokrista (189.000 €, joista sisäiset vuokrat ovat noin 185.000 €).

Työväenopisto saa OKM:n valtionosuutta. Valtionosuutta maksetaan opetustuntien perusteella, joita työväenopistolle on vuodelle 2026 vahvistettu 3500 tuntia. Opetus- ja kulttuuriministeriön vahvistamasta opetustuntien määrästä 90 % perustuu kiintiöön, jolloin jaettavissa olevien opetustuntien opistokohtaiset määrät pysyvät suhteellisesti samansuuruisina vuodesta toiseen. Liikkuva osan perusteella vahvistetaan 10 % opetustunneista. Liikkuvan osan jakosuhteet lasketaan kansalaisopistojen toiminta-alueilla väestöpohjassa tapahtuneiden muutosten perusteella.

Vuonna 2025 työväenopiston tunteja on ollut yhteensä noin 4 700 tuntia. Työväenopiston tunneista noin 1000 tuntia pitävät liikunnan ja käsityön vakituiset suunnittelijaopettajat. Loput noin 3700 tuntia ovat olleet pitkälti tuntiopettajien ja ostopalveluina hankittujen toimijoiden pitämiä tunteja. Osa opettajista opettaa vain muutaman tunnin vuodessa, suurimmat tuntimäärät ovat olleet noin 400 tuntia vuodessa. Opetusta järjestetään pääsääntöisesti syys- marraskuun sekä tammi – huhtikuun aikana, yhteensä 24 viikkoa vuodessa.

Vuodelle 2026 tuntiopetusta järjestetään noin 3800 tuntia eli tunteja vähennetään vuoteen 2025 verrattuna noin 900 tuntia. Näistä ostopalveluja noin 100 tuntia (erityisesti liikunnan opetusta, ensiapukoulutusta sekä järjestyksenvalvojakurssi) ja loput tunnit vähennetään tuntiopettajien tunneista. Myös kurssimaksutuotot on arvioitu suhteessa järjestettävään kurssimäärään. Lisäksi oppaan painatuksesta, postituksesta, tarvikkeista ja kalustosta säästöjä saadaan noin 6 000 €. Kaikukorttien määrästä vähennetään 20, eli palataan entiseen määrään 40, säästöä 1 200 €. Kurssimaksuja voidaan korottaa maltillisesti syksystä 2026 alkaen.

Opiston toimintaa kuvaavia tunnuslukuja	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Opetus	3588	4453	4421	5100	4700	3800
Opiskelijat	1557	1512	2097	2000	2100	x
Kurssit	132	130	128	140	160	x

Sivistyslautakunnan suunnitelmavuodet 2027 – 2030

Suunnitellut sopeutustoimet

Sivistystoimen suunnitelmavuosien 2027-2030 taloudellisen tasapainon saavuttaminen nykyisellä palvelurakenteella vaatii merkittäviä erilaisten toimintojen supistamistoimia. Sivistystoimen ulkoisia kustannuksia on aineista, tarvikkeista, tavaroista sekä palveluiden ostoista on vähennetty yksiköissä vuodelle 2026 ja tämän jälkeen tuo taso suhteessa vähenevään lapsimäärään huomioitu suunnitelmavuosina. Nykyisellä palvelurakenteella sivistystoimen suunnitelmavuosien kehukseen pääseminen vaatii merkittäviä muutoksia palveluihin. Alla on esitetty suunnitelmavuosille lasketut toimenpide-ehdotukset huomioiden sivistystoimen ulkoinen toimintakate.

Keskeisenä asiana tulee huomioida, että suunnitelmavuosien 2027-2030 esityksen perustuvat sivistystoimen tuottoihin ja kuluihin, jotka kaupunkitason kokonaisuudessa voivat näyttäytyä eri valossa. Suunnitelmavuosien alustavia esityksiä tarkastellessa on myös huomioitava, että päätökset ovat näiltä osin avoinna ja vuoden 2026 aikana poliittinen ohjausryhmä pyrkii löytämään kaupunkitasolla vaihtoehtoisia ratkaisuja talouden tasapainon löytämiseen. Alla olevat esitykset eivät siten välttämättä toteudu, mikäli talouden tasapaino saavutetaan muilla mahdollisesti löytyvillä keinoilla.

Varhaiskasvatus:

2029: -3 varhaiskasvattajaa

2030: - 3 varhaiskasvattajaa

Opetus:

2027: -1 luokanopettaja, -1 koulunkäynninohjaaja, - 1 lukion kieltenopettaja

2028: -2 luokanopettajaa, -1 koulunkäynninohjaaja, -25 vvt yläkoulu

2029: -1 luokanopettaja, - 1 koulunkäynninohjaaja, -25 vvt yläkoulu

2030: -1 luokanopettaja, -25 vvt yläkoulu

Vapaa-aika:

2027:

- työväenopiston vuotuisen tuntimäärän lasku 3500 tuntiin (-300 h verrattuna v. 2026)
- kirjaston projektityön lopettaminen
- nuorten työllistämistuen lopettaminen

- taiteen perusopetuksen tuen lopettaminen
- työväenopiston ulkoisista vuokrista luopuminen

2028:

- -1 kirjastovirkailija
- liikunnan hanketyöstä luopuminen
- 2029: ei merkittäviä toimeenpantavia asioita

2030:

- -1 nuorisotyöntekijä

Kaupunginjohtajan muutokset suunnitelmavuosille 2027-2030

Kaupunginjohtaja esittää nuorten työpajatoiminnan jatkamista uudistettuna ja elinvoiman toimialalle siirretynä toimintana. Myös työväenopiston jatkamista esitetään, mutta tuntitarjontaa supistamalla noin 3500 tunnin vuotuiselle tasolle. Kaupunginjohtajan talousarvioesityksessä työväenopiston rehtorin työajan vähentäminen vuodelta 2027 poistuu.

Sivistystoimen kehityshankkeet

 Hankkeet 2026				
MUUTOSTAVOITE (KS TEEMA)	HANKKEEN PÄÄTAVOITE	HANKKEEN TALOUS	HANKKEEN HENKILÖRESURSSIT	Salkku-taso
Karkkilan harrastusmallihanke/OKM 11/2021-7/2025				
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Tarjotaan mahdollisuus kaikille lapsille mieluiseseen harrastukseen. Ennaltaehkäisevä vaikutus elämän ikäviltä asioilta.	Kaupungin rahoitusosuus 10%: oman toiminnan ostopalvelut, 10 000 € Ulkopuolinen rahoitus, 45 000 € OKM 70%:	Kaupunki toimii koordinaattorina, 50% työpanos Omistaja sivistysjohtaja	C
Koulutuksellinen tasa-arvo ja yhdenvertaisuus/ OKM- rahoitus 12/27 saakka				
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Mahdollistaa kaikille lapsille saada riittävää tukea oppimiseen varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa	Ulkopuolinen rahoitus 80 %: 121 000 €/vuosi/ OKM 80 % = 363 000 € Kaupungin rahoitusosuus 20 % = 72 000 € 3 v = 100 % = 435 600 €	Kaupunki toimii koordinaattorina, 5 % työpanos Omistaja sivistysjohtaja	C
Perusopetuksen kerhohanke/ OPH 1.8.2025-31.12.2026				
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Painopisteenä ovat nuorten koulumotivaation, yhteisöllisyyden ja jaksamisen tukeminen.	Ulkopuolinen rahoitus 80 %: 15 000 € Omarahoitusosuus 20 %: 3 000 €	Kaupunki toimii koordinaattorina, useita kerhön ohjaajia Omistaja yhteiskoulun rehtori	C
Karkkilan lukion Erasmus+ akkreditointi / EU myönnetty vuosille 2023-2027				
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Karkkilan lukion kansainvälisyystoiminnan kehittäminen vuosina 2023–2027	Ulkopuolinen rahoitus 100 %	Lukion rehtori toimii koordinaattorina Omistaja lukion rehtori	C

Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki

Karkkilan harrastusmallihanke/OKM 8/2025-6/2026				
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Tarjotaan mahdollisuus kaikille lapsille mieluinen harrastus. Ennaltaehkäisevä vaikutus elämän ikäviltä asioilta	Kaupungin rahoitusosuus 30 % 19285,71 € Ulkopuolinen rahoitus, 45 000 OKM 70%:	Kaupunki toimii koordinaattorina, 33 % työpanos Omistaja liikunta- ja nuorisopäällikkö	C
Erityisavustus lasten ja nuorten paikalliseen harrastustoimintaan/ AVI – Mukavaa harrastaa 2024-2025 6/2025-5/2026				
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Mukavaa harrastaa toiminnalla toteutetaan matalan kynnyksen kerho ja leiritoimintaa ala- ja yläkouluikäisille lapsille ja nuorille koulupäivien jälkeen ja loma-aikana.	Ulkopuolinen rahoitus 6 000 € OKM 90 % Kaupungin rahoitusosuus 10 %	Omistaja liikunta- ja nuorisopäällikkö	
Avustus etsivään nuorisotyöhön/AVI -jatkuva, avustuskautsi 01.10.2025 – 30.09.2026, jatkorahoitus vahvistuu keväällä 2026				
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki		Kaupungin rahoitusosuus Ulkopuolinen rahoitus. 55 000 €/ AVI	Omistaja liikunta- ja nuorisopäällikkö	C
Nuorisotyö/ koulunuorisotyö 04.08.2025 – 31.07.2027				
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Karkkilan koulunuorisotyö-hankkeen (2025–2027) tavoitteena on vahvistaa nuorten hyvinvointia, yhteisöllisyyttä ja osallisuutta tarjoamalla matalan kynnyksen nuorisotyötä alakouluissa, yläkoulussa ja lukiossa.	Ulkopuolinen rahoitus: 80 000 €/ AVI Kaupungin rahoitusosuus 10 %	Omistaja liikunta- ja nuorisopäällikkö	C
Ruukinpaja/ Työpajatoiminnan valtionavustus/AVI -jatkuva, vuoden 2026 valtionavustuksen määrä ei vielä tiedossa				
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Työpajan tavoitteena on vahvistaa nuorten työelämätaitoja, arjen hallintaa ja löytää suuntaa tulevaisuudelle.	Ulkopuolinen rahoitus: xxx €/ AVI	Omistaja liikunta- ja nuorisopäällikkö	C
Kohtaamispaikka – Kirjasto yhteisön ja osallisuuden rakentajana/AVI				

Toteutusaika 4/2025-12/2026				
Hyvinvoinnin vahvistaminen/ Karkkila on hyvinvoinnin ja osallistamisen kotikaupunki	Hankkeessa kehitetään kirjaston roolia kulttuurien välisen vuoropuhelun edistäjänä ja kotoutumista tukevana kohtaamispaikkana. Kirjaston kulttuuriset, koulutukselliset ja sosiaaliset palvelut tarjoavat matalan kynnyksen osallistumismahdollisuuksia kaikille kuntalaisille. Kirjaston toiminnoissa uudet ja vanhat karkkilalaiset voivat kohdata luontevasti kaksisuuntaista kotoutumista edistäen.	Kaupungin rahoitusosuus 20%: 10 000 € Ulkopuolinen rahoitus 80%: 37 000 €/ AVI	Hanketyöntekijän työpanos 70% työajalla, kirjastonjohtaja ½ päivää viikossa, kirjastonhoitaja ja/tai erikoiskirjastovirkailija ½ päivää viikossa ja kirjastovirkailija ½ päivää viikossa	C

Taulukko. Sivistystoimen kehityshankkeet

6.6 Kaupunkikehityslautakunta

Tässä luvussa esitetään kaupunkikehityslautakunnan alaisen toiminnan kuvaukset, määrärahakohdennukset, toiminnan ja kehittämisen painopisteet, kehittämishankkeet ja investointikohteet. Kaupunkikehityslautakunta muodostuu yhdyskuntatekniikan, vesihuollon, kiinteistöt ja toimitilat palveluyksi-köistä sekä maankäytön kehittämisen palveluyksiköistä.

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

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

Kiinteistöt ja toimitilat –palveluyksikön tehtävänä on hallinnoida kaupungin maa-, kiinteistö- ja rakennusomaisuutta sekä huolehtia taajama-alueen kiinteistönmuodostamisesta ja paikkatietopalveluista. Palvelualueen tehtävänä on myös huolehtia kaupungin omistuksessa olevan rakennuskannan te-hokkaasta ylläpidosta sekä järjestää kaupungin ja sovittujen sidosryhmien tarvitsemat puhdistus- ja ruokapalvelut.

Maankäytön kehittäminen vastaa yhdyskuntarakenteen hallitusta ja tasapainoisesta kehittämisestä sekä maankäytön suunnittelusta. Tehtävä liittyy kaupungin strategiseen kehittämiseen, kaupunkira-kentamisen prosessiin sekä asema- ja yleiskaavojen toteuttamiseen.

Käyttötaloustaulukot on esitelty edellä seuraavasti. Talousarviovuodesta 2026 on esitetty taulukoissa ulkoiset ja sisäiset tuotot ja kulut. Tämän perässä on toinen taulukko jossa on esitetty talousarviovuoden 2026, sekä suunnitelmavuosien 2027-2030 ulkoiset tuotto ja kulut.

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	3 686 311	3 406 547	3 406 547	3 324 020	3 298 024	3 562 602	3 903 372	4 079 622	4 171 902
Maksutuotot	19 192	18 000	18 000	19 000	17 500	18 000	17 800	18 000	18 000
Tuet ja avustukset	10 417	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Muut toimintatuotot	8 500 907	8 718 994	8 718 994	8 414 133	8 972 949	9 120 570	9 173 904	9 330 906	9 481 612
TOIMINTATUOTOT	12 216 828	12 149 541	12 149 541	11 763 153	12 294 473	12 707 172	13 101 076	13 434 528	13 677 514
Henkilöstökulut	-2 551 296	-2 524 431	-2 524 431	-2 402 615	-2 500 992	-2 561 575	-2 625 069	-2 688 104	-2 755 449
Palvelujen ostot	-2 207 981	-2 310 031	-2 310 031	-2 084 561	-2 340 453	-2 266 213	-2 311 333	-2 314 552	-2 304 150
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 372 064	-2 445 319	-2 445 319	-2 324 719	-2 406 900	-2 345 044	-2 360 235	-2 425 903	-2 432 220
Avustukset	-52 580	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-40 000	-20 000	-20 000	-20 000
Muut toimintakulut	-766 415	-810 714	-810 714	-953 364	-1 264 858	-1 262 272	-1 275 727	-1 316 463	-1 340 546
TOIMINTAKULUT	-7 950 336	-8 140 495	-8 140 495	-7 815 259	-8 563 203	-8 475 104	-8 592 364	-8 765 022	-8 852 366
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	4 266 492	4 009 046	4 009 046	3 947 894	3 731 270	4 232 067	4 508 712	4 669 507	4 825 148

Taulukko. Kaupunkikehityslautakunnan talous 2024-2030, ulk+sis.

Ulkoiset toimintakulut on arvioitu mahdollisimman realistisesti. Toimintakuluja lisäävät mm. sähkön, lämmön, nousu. Kuluja on avattu tarkemmin yksikkökohtaisissa selostuksissa. Investointien kokonaismäärä esitetään investointiosassa.

Toimintaympäristö

Kaupunkikehitystoimialan tehtävänä on kehittää ja toteuttaa suunnitelmallista toimintaa ja huolehtia henkilöstön osaamisesta, hyvinvoinnista ja jaksamisesta. Toimintaan liittyviä toiminnallisia prosesseja pyritään edelleen tehostamaan ja palveluprosessien laatua parantamaan. Kaupunkikehityksen toimiala muodostuu viidestä palveluyksiköstä. Yhteiset tuotannon resurssit luovat haasteita resurssien jakamisessa ja kohdentamisessa oikeaan aikaan ja paikkaan.

Toimialalla huolehditaan kaupungille kuuluvasta infrastruktuurista. Painopistealueita ovat korjausvelan suunnitelmallinen vähentäminen sekä kauppatoritoiminnoista ja ulkoliikuntapaikoista sekä keskustaajaman kaikista yleisistä alueista huolehtiminen. Kevyenliikenteen olosuhteita pyritään edelleen parantamaan suunnitelmallisesti ja ne esitetään otettavaksi osaksi infran pitkän tähtäimen suunnittelua ja uudisrakentamisesakin kevyen liikenteen tarpeet pyritään huomioimaan. Vesihuoltolaitos kehittää ja organisoii vesihuoltolaitoksen toimintaa sen tuottavuuden parantamiseksi pitkällä aikavälillä.

Tavoitteena on myös jatkaa määrätietoista raakamaan hankintaa. Maanhankinnalla pyritään edelleen tukemaan maapoliittisiin linjauksiin perustuvaa kaavoitusohjelmaa. Laadukasta ja monipuolista tonttitarjontaa pyritään edistämään maapoliittisen ohjelman kautta. Maapoliittista ohjelmaa on toimintavuonna 2026 tarkoitus tarpeellisilta osin päivittää.

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	33 444	43 756	43 756	43 756	44 785	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	448 257	450 000	450 000	100 000	300 000	400 000	400 000	400 000	400 000
TOIMINTATUOTOT	481 701	493 756	493 756	143 756	344 785	400 000	400 000	400 000	400 000
Henkilöstökulut	-171 362	-157 858	-157 858	-157 858	-164 726	-168 570	-172 594	-176 682	-180 862
Palvelujen ostot	-6 242	-8 200	-8 200	-6 700	-7 300	-28 200	-28 200	-28 200	-28 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 399	-2 650	-2 650	-3 950	-2 980	-3 150	-3 150	-3 150	-3 150
Muut toimintakulut	-33 132	-26 824	-26 824	-26 824	-25 865	-25 686	-26 186	-26 687	-27 188
TOIMINTAKULUT	-213 135	-195 532	-195 532	-195 332	-200 871	-225 606	-230 130	-234 719	-239 400
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	268 566	298 224	298 224	-51 576	143 914	174 394	169 870	165 281	160 600
VUOSIKATE	268 566	298 224	298 224	-51 576	143 914	174 394	169 870	165 281	160 600

Taulukko. Kaupunkikehityslautakunta/hallinto, talous 2024-2030, ulk+sis.

Kaupunkikehityksen hallinnon vuosittaiset määrärahat ovat perinteisesti varsin pieniä. Toimintatuotoissa merkittävä osuus on kaupungin tonttien ja kiinteistöjen myynnissä. Ulkoiset toimintatuotot ovat TA2026 vuonna yhteensä 300 000 euroa. Toiminta-tuottojen saavuttaminen edellyttää tonttien myynnin vilkastumista. Tätä on pyritty vauhdittamaan esittämällä myyntiä edistäviä toimenpiteitä (mm. tontin alennusmyynti). Toimintakulut koostuvat työntekijöiden ja luottamushenkilöiden palkkioista sekä mm. it-kuluista.

Yhdyskuntatekniikka

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	186 913	161 300	161 300	161 300	143 000	160 901	160 900	160 901	160 900
Maksutuotot	520	0	0	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	3 629	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	27 269	39 200	39 200	39 200	25 200	39 200	39 200	39 200	39 200
TOIMINTATUOTOT	218 331	200 500	200 500	200 500	168 200	200 101	200 100	200 101	200 100
Henkilöstökulut	-562 086	-557 615	-557 615	-557 615	-554 628	-568 104	-582 216	-596 549	-611 205
Palvelujen ostot	-629 397	-739 480	-739 480	-601 480	-562 858	-605 681	-564 151	-573 860	-534 624
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-296 190	-314 350	-314 350	-304 250	-312 019	-277 227	-277 209	-288 103	-280 282
Avustukset	-2 600	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-124 439	-145 198	-145 198	-122 648	-132 708	-125 711	-127 283	-149 069	-150 845
TOIMINTAKULUT	-1 614 712	-1 756 643	-1 756 643	-1 585 993	-1 562 213	-1 576 723	-1 550 859	-1 607 581	-1 576 956
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 396 381	-1 556 143	-1 556 143	-1 385 493	-1 394 013	-1 376 622	-1 350 759	-1 407 480	-1 376 856

Taulukko. Kaupunkikehityslautakunta/ yhdyskuntatekniikan palvelualue, talous 2024-2030, ulk+sis.

Yhdyskuntatekniikan palvelualueeseen kuuluvat liikenneväylät, konevarikko ja kaupungin yleiset alueet mukaan lukien ulkoliikunta-alueet sekä puistot ja metsät. Yleinen kustannusten nousu on hyvin haastavaa yhdyskuntatekniikan toiminnalle ja käyttötalouden hallinnalle edelleen kasvavan korjausvelan vuoksi. Toimintatuottojen lasku on merkittävä ja se johtuu metsien myynnin puutteesta. Palkkoihin on lisätty normaalit sopimuskorotukset ja työnjohtajan sekä uuden liikuntapaikkojen hoitajan palkkaaminen. Yhden puistotyöntekijän eläköityminen näkyy vasta vuonna 2027. Tässä taloustilanteessa seuraajaa ei palkata, vaan pyritään selviämään nykyisellä henkilöstöllä hyödyntämällä heidän ammattitaitoaan mahdollisimman laajasti muisakin tehtävissä. Toimintakuluissa kaupungin infran hoito ja kunnossapito on ollut ja on edelleen, suurin tekijä. Oman kaluston ja henkilöstön tehokkaammalla ja laajemmalla käytöllä on pyritty kuluja laskemaan. Toimintakuluissa koneurakoitsijoihin vuosittainen varaus on vuodesta 2027 alkaen noin 220 000 €. Tavoitteena on päästä tähän käyttöasteeseen oman työvoiman käyttöä lisäämällä.

Toimintaympäristö

Palvelualueen toiminnan keskipisteitä vuonna 2026 ovat edelleen liikenneverkoston ja liikenneturvallisuuden ylläpito ja kehittäminen, sekä yleisten alueitten suunnitelmallinen kehittäminen. Talousmetsien ja puistometsien osalta jatketaan metsäsuunnitelman päivityksen yhteydessä tapahtuvaa metsänhoidon kehittämistä, erirakenteisen metsänhoidon ja jatkuvan kasvun periaatteiden suuntaan. Vieraslajien poistamiseen kaupungin omat resurssit ovat osoittautuneet edelleen melko rajallisiksi ja toimiala pyrkii löytämään lisää esimerkiksi eri yhteistyötahoja 3. ja 4. sektorin piiristä. Kaupungin infrastruktuurin ylläpidon tavoitteena on edelleen kustannustehokas ja oikea-aikainen toiminta.

Toimintakulujen tasapainoilu on haastavaa erityisesti kunnossapitokaluston vanhenevien työlaitteiden ja kaluston korjauskulujen osalta. Suunnitelmavuosina 2027–2030, palveluiden ostoa pyritään vähentämään oman kaluston käyttöastetta lisäämällä ja tehostamalla. Tähän auttaa pieni, mutta osaava ja kokenut ammattitaitoinen henkilöstö. Kaupungin infran rakentamistoiminnan välttämättömänä tukena tulisi edelleen olla paikka, jonne puhtaita maa-aineksia voi jatkossakin hallitusti viedä. Tulevien perusparannushankkeiden vuoksi läjitysmaille tulee pyrkiä löytämään ratkaisu mahdollisimman pian. Ensivuoden investoinneissa on varattu rahat kahden maankaatopaikan sulkemista varten.

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

Yhdyskuntatekniikan puolella toistaiseksi voimassa olevia työsuhteita on ollut kolme (3), joista kaksi (2) on täytetty vakituisesti. Toimialalla toistaiseksi aiemmin täytetty liikuntapaikanhoitajan työsuhde on vakinaistettu. Yksi puistotyöntekijän toimi on tarkoitus jättää täyttämättä. Nämä tehtävät on tarkoitus hoitaa sisäisin järjestelyin. Kesäkaudella on palkattu 1-2 kausityöntekijää. Myös 1-2 opiskelijalle on pyritty tarjoamaan harjoittelupaikkaa tarvittaessa puistopuolelta ja liikuntapaikkojen hoidosta. Talousarvio valmistelussa on yhden toistaiseksi voimassa olevan puistotyöntekijän tehtävä jäänyt kirjaamatta. Oman työn käyttöasteen nostaminen korostaa työnjohtajan kokonaistyöpanosta yhdyskuntatekniikan tehtävään.

Kiinteistöt ja toimitilat

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	1 763 758	1 396 730	1 396 730	1 314 338	1 211 740	1 173 130	1 173 130	1 066 155	1 066 330
Maksutuotot	18 173	17 000	17 000	17 000	16 000	17 000	16 800	17 000	17 000
Tuet ja avustukset	6 789	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Muut toimintatuotot	7 969 306	8 185 794	8 185 794	8 125 933	8 607 749	8 641 370	8 689 704	8 851 706	9 002 412
TOIMINTATUOTOT	9 758 026	9 605 524	9 605 524	9 463 271	9 841 489	9 837 500	9 885 634	9 940 861	10 091 742
Henkilöstökulut	-1 394 179	-1 391 502	-1 391 502	-1 269 686	-1 350 978	-1 383 817	-1 418 177	-1 453 090	-1 488 791
Palvelujen ostot	-1 004 271	-987 581	-987 581	-929 681	-1 125 805	-1 143 207	-1 175 955	-1 164 717	-1 192 201
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 753 666	-1 773 719	-1 773 719	-1 677 919	-1 732 991	-1 693 262	-1 700 649	-1 739 155	-1 769 780
Avustukset	-49 980	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-40 000	-20 000	-20 000	-20 000
Muut toimintakulut	-563 697	-588 383	-588 383	-598 383	-1 066 727	-1 071 459	-1 083 355	-1 097 917	-1 106 236
TOIMINTAKULUT	-4 765 794	-4 791 185	-4 791 185	-4 525 669	-5 326 501	-5 331 746	-5 398 137	-5 474 878	-5 577 008
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	4 992 232	4 814 339	4 814 339	4 937 602	4 514 988	4 505 754	4 487 498	4 465 983	4 514 734

Taulukko. Kaupunkikehityslautakunta/Kiinteistöt ja toimitilat palvelualue, talous 2024-2030, ulk+sis.

Toimintatuottojen (ulkoiset + sisäiset) arvioidaan nousevan TP2024 nähden noin 80 000 euroa. Ulkoiset toimintatuotot tulevat edelleen laskemaan kuitenkin laskevat n.340 000 euroa. Tähän syynä on Hyvinvointialueelle valmistettavan ruuan myynnin loppuminen. Hyvinvointialueella on vuonna 2026 käytössä optiovuosi, jonka on arvioitu pienentävän toimintatuottoa. Tavoitteena on neuvotella pidemmän määräaikaisen jopa 5 vuoden pituinen vuokrasopimus. Hyvinvointialueen tavoite on vuokrien alentaminen. Tavoite on päästä hyvinvointialueen kanssa pidempään määräaikaiseen sopimukseen. Tämä on huomioitu toimintavuoden 2026 ja suunnitelmavuosien tuloissa. Arvio on, että vuokrat laskisivat noin 5-7 % vuodessa. Vuoden 2026 vuokratuotot arvioidaan pienenevän 40 000 €. Suunnitelmavuosien osalta lasku on n. 80 000 € euroa. Myös sisäisistä tuotoista saatava toimintatuotto laskee. Tähän vaikuttaa mm. Haapalan päiväkodin ja Vuoristokodin poistaminen toimintakäytöstä.

Palvelualueen sisälle on lisätty maanvuokrat, jotka näkyvät tilapalvelun sisäisinä toimintamenoina ja mitaustoimiston sisäisinä toimintatuottoina. Maanvuokrat sisältyvät sisäisiin vuokriin, joten ne on laskutettava myös tilapalveluita. Maanvuokran sisäiset tulot ohjataan mittaustoimelle ulkoisten maanvuokrien taan. Sisäisien maanvuokrien osuus on 473 000 €.

Toimintakuluja nostavat myös päiväkotien laitostyöntekijöiden siirtyminen varhaiskasvatukselta tilapalveluille vuoden 2026 aikana. Tämä tarkoittaa kiinteistöt ja toimitilat palvelualueelle n. 150 000 euron toimintakulujen kasvua vuodelle 2026. Lämmityskulut ovat nousseet TP2024 nähden. Kaukolämpöön mahdollisesti tulossa oleva uusi hinnoittelumalli voi vaikuttaa kaukolämpö -kohteiden kustannuksiin. Talousarviossa

on arvioitu, että hinnoittelun muutos ei vaikuttaisi energianhintaan. Myös suunnitelmavuosien korotukset on ennustettu maltillisiksi.

Suunnitelmavuosilta 2027-2030 haetaan säästöjä pudottamalla kiinteistöillä sisälämpötiloja kahdella asteella. Tällä arvioidaan saatavan jopa n. 70 000 euron säästö. Sähkösopimus on voimassa 2028 loppuun ja tämän jälkeen on uuden sopimuksen arvioitu nostavan sähkön hintoja n. 6 % verran. Tulevien vuosien aikana on perusteltua tarkastella myös vaihtoehtoisia energiantuottamismuotoja.

Mittaustoimiston osalta suunnitelmavuosien säästöjä haetaan pudottamalla yksityisteiden avustussummia. Vuodelle 2027 summa pudotetaan 50 000 eurosta 40 000 euroon ja vuosille 2028-2030 summa pudotetaan 20 000 euroon.

Elintarvikkeiden hinnat putoavat TP2024 nähden 120 000 eurolla. Tähän syynä on Hyvinvointialueen ruuan-toimituksen päättyminen 2024, sekä lapsimäärän väheneminen. Suunnitelmavuosille elintarvikkeiden hintojen ennustetaan edelleen laskevan. 10 000 euroa vuodessa. Siivoukseen on laskettu 2,5 % vuosikohtaisia korotuksia. Siivoussopimus on voimassa 2028 vuoden syksyyn asti, jonka jälkeen jatketaan uudella kilpailutetulla sopimuksella. Kilpailutuksessa on tarkoitus pudottaa siivouksen tiheyttä kohteissa niin, että saamme 50 000 euron säästöt vuosille 2029 ja 2030.

Henkilöstömenot tulevat edelleen laskemaan. Tähän isoimpana syynä on ruokahuollon toiminnan supistaminen. Palkoihin on lisätty normaalit sopimuskorotukset. Toimintakate (sisäinen + ulkoinen) on TA2026 vuonna 4 514 988 euroa. Palvelualueeseen kuuluu tilapalvelu, ruoka- ja puhdistuspalvelu sekä mittaus- ja kiinteistöpalvelu.

Vuoden 2026 aikana valmistellaan Anttilan talon myynti, Kunnantuvan purkaminen ja siirto sekä Nyhkälän koulun piha-alueen viimeistelyt.

Tilapalvelu

Toimintaympäristö

Toiminnan tavoitteena on säilyttää kaupungin omistuksessa oleva palvelutuotannon rakennuskanta turvallisena käyttää ja asua, sekä ylläpitää rakennuskantaa siten, että palvelujen tuotanto on kustannustehokasta ja korjausvelan kasvu saadaan edelleen pidettyä suunnitellusti hallinnassa, eikä uutta rakennusten korjausvelkaa pääse muodostumaan. Tämä on mahdollista korjaamalla palvelutuotannossa pidettäviä rakennuksia kulumista vastaavalla korjausarvolla tai realisoimalla kiinteistöjä, jotka eivät täytä näitä edellytyksiä omassa palvelutuotannossa. Palvelualueella tuotetaan seuranta-aineistoa mm. rakennusten ylläpitokustannusten muodostumisesta sekä sisäisten ja ulkoisten vuokrien riittävyttä näiden kattamiseksi.

Tilapalvelun huollon ja kunnossapidon vastuulla on kaupungin omistamat 28 kiinteistöä rakennuksineen sekä kaupungin omistuksessa olevat toimitilojen osakkeet, lukuun ottamatta kaupungintaloa ja KOy Sorvirinnettä. Rakennuksia ja rakennelmia on yhteensä 76 kpl ja kokonaisneliömäärä näissä on n. 48 000m². Tilapalvelun talousarvioon sisältyvät myös KOy Sorvirinteestä kaupungin omistamat asunnot 25 kpl sekä Fagerkullan museoalueen 13 rakennusta. Kaupunki omistaa lisäksi Matkahuollon liikehuoneiston (pinta-ala 83 k-m²) osakkeet sekä samassa yhtiössä yksittäisen väestönsuojaosakkeen (pinta-ala 86 m²).

Talousarvioon sisältyy myös kaupungin hallinnassa oleva (3362 m²) osuus Karkkilan Koskikiinteistö Oy:n omistamasta rakennuksesta. Toimintavuoden aikana edistetään edelleen kaupungin palvelutuotannon kannalta tarpeettomista tiloista luopumista tehtyjen päätösten mukaisesti. Hyvinvointialueelle vuokratuilla kiinteistöillä toiminta jatkuu optiovuodella 2026. Uusi pidempi määräaikainen sopimus on tarkoitus neuvotella vuoden 2026 aikana.

Ruoka- ja puhdistuspalvelu

Toimintaympäristö

Ruokapalvelu tuottaa kustannustehokkaasti keskeiset ruokahuollon palvelut kouluille, päiväkodeille, henkilöstön sekä asiakkaiden ruokailun Palvelukeskuksessa, kokoustarjoilut kaupungin tilaisuuksiin sekä muille sopimus pohjaisille sidosryhmille.

Puhdistuspalvelun vastuulla on tuottaa päivittäinen palvelutilojen puhtaana pitäminen, joka tapahtuu sopimus pohjaisesti kilpailutettuna ostopalveluna. Vuodelle 2026 siirtyy varhaiskasvatukselta päiväkotien laitoshoitajien työosuus kiinteistö- ja toimitilat palvelualueelle. Tämä kasvattaa palvelualueen kustannuksia.

Mittaus- ja kiinteistöpalvelu

Toimintaympäristö

Kaupungin asemakaavatonttien lohkomista tonttirekisteriin jatketaan edelleen vakiintuneen ja resursseihin nähden toiminnallisesti tarkoituksenmukaiseksi osoittautuneen lohkomistoimintamallin ja näiden pohjalta asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Kantakartan ajan tasalla pitämistä asemakaava-alueella jatketaan nykyisellä mallilla ja ohjelmistolla. Palvelulla pyritään tarjoamaan kaiken tasoiselle suunnittelulle ajantasaista pohjatietoa. Asiakaspalvelusta suurin osa tapahtuu sähköisessä muodossa, joten yksikössä tämän palvelun tukemiseen pyritään edelleen parantamalla sähköistä aineistoa. Vuonna 2026 jatketaan kuntalaisille suunnatun paikkatietopalvelimen ja sen paikkatietoon perustuvan numeerisen aineiston kehittämistä ja ylläpitoa. Maa-ainesten valvontaan liittyviä mittauksia suoritetaan ympäristötoimen työohjelman mukaisesti. Johtokartan (viemärit ja vesijohto) ylläpitoa/ajantasaistamista jatketaan edelleen yhteistyössä vesilaitoksen kanssa. Ohjelmistossa olevaa aineistoa tätä pyritään laadullisesti ja sisällöllisesti parantamaan edelleen vesilaitoksen tarpeita vastaavaksi. Palveluyksikkö jatkaa yhteistyössä rakennusvalvonnan kanssa jo aikaisemmin hyväksi havaituilla toimintamodeilla rakennusten merkintä- ja sijaintitietojen mittauksia. Yksikössä yhteistyössä rakennusvalvonnan ja kaavoituksen kanssa ratkaistaan tulevaa RYHTI hankkeen käyttöönottoa. Kyseinen hanke kokoaa rakennetun ympäristön tietoa valtakunnallisesti samaan tietojärjestelmään.

Vesihuolto

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	1 702 060	1 804 561	1 804 561	1 804 561	1 898 299	2 228 371	2 569 142	2 852 366	2 944 472
Muut toimintatuotot	56 074	44 000	44 000	149 000	40 000	40 000	45 000	40 000	40 000
TOIMINTATUOTOT	1 758 135	1 848 561	1 848 561	1 953 561	1 938 299	2 268 371	2 614 142	2 892 366	2 984 472
Henkilöstökulut	-340 055	-337 756	-337 756	-337 756	-354 558	-363 131	-372 194	-379 929	-390 726
Palvelujen ostot	-529 865	-532 270	-532 270	-523 200	-602 490	-444 500	-498 402	-503 150	-504 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-319 573	-353 900	-353 900	-337 900	-358 210	-370 670	-378 492	-394 760	-378 273
Muut toimintakulut	-37 057	-39 424	-39 424	-194 624	-32 955	-33 341	-32 714	-36 487	-49 860
TOIMINTAKULUT	-1 226 549	-1 263 350	-1 263 350	-1 393 480	-1 348 213	-1 211 642	-1 281 802	-1 314 326	-1 323 359
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	531 585	585 211	585 211	560 081	590 086	1 056 729	1 332 340	1 578 040	1 661 113

Taulukko. Kaupunkikehityslautakunta/vesihuollon palvelualue, talous 2024-2030, ulk+sis.

Vesihuoltolaitos toimii kaupungin omana taseyksikkönä. Vesihuoltolaitoksen tulojen tulee suunnittelukaudella kattaa toiminnan kustannukset. Vesihuoltolaitos vastaa toiminta-alueellaan asiakaskiinteistöjen vesihuollosta. Pitkällä aikavälillä sen tulee kattaa tulorahoituksella myös investoinnit niiltä osin, kuin niitä ei rahoiteta omanpääomaneitoisella rahoituksella. Vesihuoltolaitos teetti konsultilla vuonna 2025

vesihuoltolaitoksen talousmallin sekä taloussuunnitelman. Vesilaitoksen arvioidut ulkoiset toimintatuotot lisääntyvät vuonna 2026 151 154 € vuoden 2024 tilinpäätöksestä. Tuloihin vaikuttavat suoraan taksojen tarkastukset sekä investointimäärärahojen myöntäminen aluesaneerauksiin ja niistä perittävät tonttijohtojen muutostyökustannusten laskutukset sekä puhdistamolle toimitetut lietemäärät.

Kaupungissa siirryttiin keskitettyyn kotitalouksien sako- ja umpikaivo lietteiden kuljetuksiin 1.11.2025. Kuljetuksista vastaa Rosk'n Roll Oy Ab. Lietteiden vastaanotettavien ja laskutuksen määrä mahdollisesti muuttuu tyhjennystiheyksien vakinaistuttua. Tyhjennystiheydet vakinaistuvat, lietteiden vastaanoton ja laskutuksen määrät voivat muuttua merkittävästi edellisiin vuosiin nähden.

Jätevedenpuhdistamo ottaa tällä hetkellä vastaan Karkkilan kaupungin alueella syntyneet sako- ja umpikaivojen lietteitä.

Toimintakulujen osalta on kasvua vuoden 2024 tilinpäätöksen nähden 99 087 €. Tämä johtuu yleisestä kustannusten noususta, sähköisen verkostotietojärjestelmien, valvontajärjestelmien sekä etäluettavien vesimittareiden käyttöönotosta.

TS27-TS30 toimintatuotot nousevat, mikäli taksojen tarkastelut toteutuvat talousmallin ja suunnitelmien mukaisesti.

Toimintaympäristö

Vesihuoltolaitoksen tärkeimpänä toiminnallisena tavoitteena ovat normit täyttävän talousveden toimittaminen asiakkaille, jätevesien käsittely ympäristölupaehdojen mukaisesti. Yksi keskeisimpiä tavoitteita on hulevesien poistaminen jätevesiviemäreistä ja että kaupunki tekee hulevesihallintaohjelman tms. Tämän ohjelman tarkoituksena on vesihuoltolaitoksen osalta hulevesien eriyttäminen jätevesistä taajama-alueella, jolloin niiden aiheuttamaa kuormitusta jätevedenpuhdistamolle saadaan vähennettyä. Suunnitelmassa esitetään tarpeen mukaan myös imeytysalueet, kosteikot, ojat, valumavesien reitit, putket ja pumppaamot sekä muut kunnan hulevesijärjestelmään kuuluvat hulevesien hallinnan ratkaisut ja rakenteet.

Lisäksi hulevesien johtamista jätevesiin pyritään vähentämään aluesaneerauksin, vuotovesien omatoiminen tutkimisella, vanhojen vuotavien betoniviemäreiden viemärisukituksin sekä vuotovesien paikantaminen nykyisten henkilöstöresurssien puitteissa.

Verkoston osalta korjausvelan hallinta suunnitelmallisilla saneerauksilla jatkuu. Tämän lisäksi tutkitaan verkoston uudisrakentamistarpeita. Verkostomittausasemien sekä etäluettavien vesimittareita asentamalla, saadaan pitkällä aikavälillä parannettua vesijohtoverkoston seuranta eri kaupunginosissa.

Vesihuoltolaitokselle palkattiin keväällä 2024 vakinaiseen työsuhteeseen vesilaitoshoitaja. Vesilaitos-hoitaja ja puhdistamonhoitaja toimivat tarvittaessa työpareina ja sijaistavat toisiaan. Tämä parantaa työskentelyn työturvallisuutta sekä lisää laitoksen toimintavarmuutta sekä päivystys- ja etävalvonta-tehtävissä. Asentajat toimivat työpareina.

Maankäytön suunnittelu

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	135	200	200	65	200	200	200	200	200
Maksutuotot	500	1 000	1 000	2 000	1 500	1 000	1 000	1 000	1 000
TOIMINTATUOTOT	635	1 200	1 200	2 065	1 700	1 200	1 200	1 200	1 200
Henkilöstökulut	-83 613	-79 699	-79 699	-79 699	-76 103	-77 952	-79 888	-81 855	-83 866
Palvelujen ostot	-38 206	-42 500	-42 500	-23 500	-42 000	-44 625	-44 625	-44 625	-44 625
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-236	-700	-700	-700	-700	-735	-735	-735	-735
Muut toimintakulut	-8 091	-10 885	-10 885	-10 885	-6 603	-6 075	-6 189	-6 303	-6 417
TOIMINTAKULUT	-130 146	-133 784	-133 784	-114 784	-125 406	-129 387	-131 437	-133 518	-135 643
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-129 510	-132 584	-132 584	-112 719	-123 706	-128 187	-130 237	-132 318	-134 443

Taulukko. Kaupunkikehityslautakunta/Maankäytön suunnittelu, talous 2024-2030, ulk+sis.

Toimintaympäristö

Maankäytön suunnittelun toimintakulut koostuvat pääosin henkilöstökuluista ja kaavoitukseen tarvittavista konsulttipalveluista. Konsulttipalveluja käytetään asiantuntijapalveluihin ja esimerkiksi selvitysten tilaamiseen.

Maankäytön suunnittelun ja kaavoituksen tavoitteita ohjaa yleisesti Karkkilan kaupunkistrategia. Kaupunkistrategiaa ollaan uusimassa ja uusi strategia tulee ohjaamaan myös maankäytönsuunnittelua. Pitkän aikavälin maankäytön suunnittelua ohjaavat lisäksi Uusimaa-kaava (maakuntakaava 2023) ja Keskustaajaman ja kaakkoisosan osayleiskaava (2014). Karkkilan maankäyttöä ohjaa myös Maapoliittinen ohjelma (2021), jossa luodaan suuntaviivat maanhankinnalle ja sovitaan haja-asutusalueelle rakentamisen mitoitusperiaatteet. Maapoliittinen ohjelma päivitetään vuonna 2026. Vuosittain laadittavassa kaavoituskatsauksessa kerrotaan vireillä olevat kaavahankkeet.

Kaavoituskatsauksen 2025 mukaan kaavoituksen ja maankäytön suunnittelun painopisteitä ovat:

-Yritystonttien lisääminen: Yritystonttien lisäämistä ja kehittämistä tarkastellaan Yritystonttien kehittämissuunnitelmaan (2023) pohjaten. Pitkälän, Keskinummen ja Metsämaan teollisuusalueilla tarkastellaan nykyisten teollisuustonttien kehittämismahdollisuuksia ja alueiden laajentamista huomioiden maanomistus ja maanhankinnan mahdollisuudet, liikenne yhteydet, luontoarvot ja rakennettavuus. Maanhankintaa on aloitettu ja se on vielä kesken.

-Keskustan kehittäminen ja lähiympäristön parantaminen: Syksyllä 2024 ja vuonna 2025 valmistuneen asukastiedonkeruun ja vuorovaikutuksen sekä luonnossuunnittelun pohjalta laaditaan aluekehityskuva, jonka pohjalta käynnistetään suunnittelua vaiheistetusti.

-Keskustaajaman puutarhakaupunginosien säilyttäminen ja täydentäminen: Kannas, Massakoski, Korpi, Polari ja Taka-Vattola ovat alkuperäiseen asemakaavaan (1936) pohjautuvia hyvin säilyneitä pientaloalueita, joiden ominaispiirteiden säilyminen turvataan asemakaavallisella suojelulla. Alueiden elinvoimaisuutta pyritään lisäämään pienimuotoisella lisärakentamisella.

Maankäytön suunnittelusta vastaa kaavoituspäällikkö. Kaupungin sisäisessä yhteistyössä maankäytön suunnittelussa on mukana mittaus- ja kiinteistöpäällikkö sekä paikkatietoinsinööri.

6.7 Ympäristölautakunta

Ympäristölautakunnan alainen toiminta käsittää ympäristö- ja rakennusvalvonnan, jonka tehtävänä on ohjata ja valvoa rakentamista, käsitellä rakentamislain ja ympäristönsuojelulain mukaisia lupa- ja ilmoitusasioita sekä huolehtia toimialansa lainsäädännön valvonnasta ja ympäristön tilan seurannasta. Lisäksi ympäristölautakunta valvoo alueellisen ympäristöterveyden- ja eläinlääkintähuollon toimintaa koskevan yhteistoimintasopimuksen noudattamista.

Ympäristölautakunnan toiminnan määrärahakohdennukset ja toiminnan painopisteet on seuraavassa esitetty ensin koko lautakunnan tasolla ja sen jälkeen erikseen lautakunnan hallinnon sekä ympäristön-suojelu- ja rakennusvalvonnan yhteiskustannusten osalta. Lopussa on lueteltu kehittämishankkeet.

Toimintaympäristö

Ympäristölautakunta tulee asettamaan lautakunnan alaisen toiminnan tavoitteet laadittavan vuosisuunnitelman 2026 laatimisen yhteydessä. Toiminnallisilla tavoitteilla edistetään uuden laadittavan kaupunkistrategian mukaisia tavoitteita.

Ympäristölautakunnan alaisilla toimenpiteillä edistetään kaupungin kasvua ja elinvoimaa sekä vahvistetaan kaupunkilaisten hyvinvointia. Toimenpiteet toteuttavat seuraavia kaupungin strategisia tavoitteita: Karkkila on kestävä kehityksen kotikaupunki ja Karkkila on sujuvan arjen ja viihtyisän ympäristön kotikaupunki.

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	3 926	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Maksutuotot	96 800	83 000	83 000	83 000	71 000	79 000	77 000	75 000	73 000
Muut toimintatuotot	20	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	100 746	84 000	84 000	84 000	72 000	80 000	78 000	76 000	74 000
Henkilöstökulut	-293 362	-305 286	-305 286	-305 286	-267 558	-273 965	-280 651	-287 453	-294 413
Palvelujen ostot	-173 275	-199 800	-199 800	-199 800	-198 270	-203 100	-203 100	-203 100	-171 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 026	-1 600	-1 600	-1 600	-1 200	-1 600	-1 600	-1 600	-1 600
Muut toimintakulut	-37 502	-35 780	-35 780	-35 780	-37 966	-38 258	-38 943	-39 729	-40 514
TOIMINTAKULUT	-505 164	-542 466	-542 466	-542 466	-504 994	-516 923	-524 294	-531 882	-507 627
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-404 418	-458 466	-458 466	-458 466	-432 994	-436 923	-446 294	-455 882	-433 627

Taulukko. Ympäristölautakunnan talous 2024-2030, ulk+sis.

Ympäristölautakunnan hallinto

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Henkilöstökulut	-6 453	-5 528	-5 528	-5 528	-5 037	-5 037	-5 037	-5 037	-5 037
Palvelujen ostot	-410	-600	-600	-600	-770	-600	-600	-600	-600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-2 096	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200
TOIMINTAKULUT	-8 963	-8 328	-8 328	-8 328	-8 007	-7 837	-7 837	-7 837	-7 837
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-8 963	-8 328	-8 328	-8 328	-8 007	-7 837	-7 837	-7 837	-7 837

Taulukko. Ympäristölautakunta/hallinto, talous 2024-2030, ulk+sis.

Ympäristölautakunnan kokonaistalous sisältää hallinnolliset kulut, jotka muodostuvat pääasiassa kokouspalkioista sekä Länsi-Uudenmaan vesi ja ympäristö ry:n jäsenmaksusta. Lautakunnan alainen toiminta käsittää ympäristönsuojelun ja rakennusvalvonnan toiminnan sekä ympäristöterveydenhuollon. Talousarvioesityksessä esitetyt määrärahoja käytetään ympäristölautakunnan alaisen toiminnan peruspalveluiden tuottamiseen. Vuonna 2026 ympäristölautakunnan toimintakulut ovat vuoden 2025 talousarvioin mukaisia toimintakuluja pienemmät, mikä johtuu pienemmistä henkilöstökuluista. Vuoden 2024 tuloihin verrattuna toimintatuotot ovat merkittävästi pienemmät, mikä on seurausta lainmuutoksen ja talouslaman aiheuttamasta rakennusvalvonnan tulojen pienenemisestä. Arvio on, että ympäristölautakunnan alaisen toiminnan kokonaiskustannukset olisivat kuitenkin samaa luokkaa kuin ne olivat vuonna 2024.

Ympäristö- ja rakennusvalvonta

Seuraavasta taulukosta käyvät ilmi ympäristönsuojelun ja rakennusvalvonnan talous. Luvuissa ei ole mukana ympäristöterveydenhuollosta aiheutuvia kustannuksia, mikä on mukana koko ympäristölautakunnan talousarviossa yhteistoimintaosuutena. Vuonna 2026 näiden yksiköiden muodostaman kokonaisuuden toimintakate ja kokonaiskustannukset tulevat laskemaan edellisten vuosien tasosta.

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	3 926	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Maksutuotot	96 800	83 000	83 000	83 000	71 000	79 000	77 000	75 000	73 000
Muut toimintatuotot	20	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	100 746	84 000	84 000	84 000	72 000	80 000	78 000	76 000	74 000
Henkilöstökulut	-286 909	-299 758	-299 758	-299 758	-262 521	-268 928	-275 614	-282 417	-289 376
Palvelujen ostot	-172 865	-199 200	-199 200	-199 200	-197 500	-202 500	-202 500	-202 500	-170 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 022	-1 600	-1 600	-1 600	-1 200	-1 600	-1 600	-1 600	-1 600
Muut toimintakulut	-35 406	-33 580	-33 580	-33 580	-35 766	-36 058	-36 743	-37 529	-38 314
TOIMINTAKULUT	-496 202	-534 138	-534 138	-534 138	-496 987	-509 086	-516 457	-524 046	-499 790
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-395 455	-450 138	-450 138	-450 138	-424 987	-429 086	-438 457	-448 046	-425 790

Taulukko. Ympäristölautakunta/Ympäristö- ja rakennusvalvonta, talous 2024-2030.

Ympäristönsuojelun toimintaympäristö

Ympäristönsuojelun pääasiallisena tehtävänä on hoitaa lainsäädännössä ympäristönsuojeluviranomaiselle määrättyjä tehtäviä, joita ovat mm. ympäristönsuojelu-, maa-aines-, jäte- ja vesilain mukainen neuvonta, valvonta sekä sujuva lupien ja ilmoitusten käsittely. Toiminnassa huomioidaan jatkuva lainsäädännön sekä toimintatapojen muuttuminen. Ympäristönsuojelu huolehtii myös ympäristön tilan seurannasta sekä luonnon ja ympäristönsuojelun edistämisestä. Toimintaa toteutetaan mm. yhteistyöhankkeiden kautta.

Rakennusvalvonnan toimintaympäristö

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

Rakennusvalvonnan painopisteet ovat lupakäsittelyn sujuvuuden varmistaminen sekä sähköisen asioinnin ja palvelun kehittäminen. Tavoitteena on kaikkien neuvontapyyntöjen ja lupahakemusten käsitteleminen lupapisteen kautta, opastamalla asiakkaita lupapisteen käytössä. Tämän lisäksi rakennusvalvonta tekee pohjatyötä rekisterien yhtenäistämiseksi sekä rakennetun ympäristön tietojärjestelmän tulevalle tuotantokäytölle.

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

Rakennusvalvonnan ylläpitämien rekisterien ja kiinteistöverotietojen ajantasaisuutta on edistetty vuonna 2025 erillisellä kiinteistöveroselvitys -projektilla, jota tekemään on palkattu määräaikainen projektisihteeri. Selvityksessä on tarkastettu kuntarekisteritietojen paikkansapitävyys DVV:n ja verottajan rekisteritietojen kanssa sekä skannattu rakennuslupia sähköiseen muotoon.

Kiinteistöveroselvitys-projektin tavoite on saada kaikki kaupungin alueella olevat verotettavat rakennukset kiinteistöverotuksen piiriin. Vastaavia projekteja on tehty myös muualla Suomessa. Karkkilan naapurikuntana sijaitseva Loppi on saanut mediatietojen (Yle1) mukaan usean vuoden projektilla kasvatettua vuosittaista kiinteistöveromääräänsä n. 100.000 € verran.

Ympäristöterveydenhuolto

Ympäristöterveydenhuollon toimintaa hoitaa alueellinen yhteinen Länsi-Uudenmaan ympäristöterveys, jonka päätoimipaikka on Lohjalla. Se tuottaa Karkkilalle ympäristöterveyden- ja eläinlääkintähuollon palvelut. Ympäristöterveydenhuollon toimintaan kuuluu lakisääteisten tehtävien hoitaminen (elintarvike-, terveydensuojelu-, tupakka-, tuoteturvalisuus-, eläinsuojelu- ja eläintautivalvonta, eläinlääkintäpalvelut ja eläinlääkäripäivystys, ohjaus ja neuvonta em. asioihin liittyen, ilmoitusten ja hakemusten käsittely) sekä lausuntojen antaminen oman erityislainsäädännön näkökulmasta. Ympäristöterveydenhuollolle varataan 97 000 euron määräraha (yhteistoimintaosuus) vuodelle 2026.

Ympäristönsuojelun ja rakennusvalvonnan kehittämishankkeet

			
STRATEGIA TUKEVA TAVOITE	HANKKEEN PÄÄTAVOITE	HANKKEEN TALOUS	TOTEUTUS, RESURSSIT
Lohikalat Karjaanjoelle – vesistövisio 2030			
Strateginen tavoite: Vesistöjen hyvä tila on olennainen tekijä terveelliselle ja viihtyisälle asuin ympäristölle. Edistää matkailua ja harrastusmahdollisuuksia sekä parantaa sijoittumista kestävän kehityksen arvioinnissa.	Hankkeen tavoite ja toimet: Toimenpiteet Lohikalajien vaelluksen sekä raakkujen lisääntymisen ja elinolosuhteiden edistämiseksi eli vaelluslohi Karkkilaan.	Kaupungin rahoitusosuus vuonna 2026-2029 34 000€/v, n. 8% hankkeen koko rahoituksesta	LUVY:n toteuttama kuntien yhteishanke. Ympäristöpäällikkö osallistuu ohjausryhmien kokouksiin, edistetään niiden kautta toimenpiteitä Karkkilassa (2-3 pv/v).
Jätevesineuvonta-hanke vuonna 2026			
Strateginen tavoite: Hyvä jätevesien käsittely parantaa vesistöjen tilaa ja turvaa talousveden hyvän laadun. Voidaan parantaa kaupungin sijoittumista kestävän kehityksen arvioinnissa.	Hankkeen tavoite: LUVY:n hanke tukee neuvonnalla jätevesien käsittelyn valvontaa, jolla pyritään parantamaan jätevesien käsittelyä ja vähentämään jätevesistä aiheutuvaa haittaa.	Ympäristölautakunnan rahoitus 1 200€, n. 8% hankkeen koko rahoituksesta	LUVY:n toteuttama kuntien yhteishanke. Ympäristöpäällikön osallistuminen ohjausryhmän kokouksiin (1 pv/v).
Vesistöjen yhteistarkkailu			
Strateginen tavoite: Pyhäjärven tarkkailulla seurataan järven tilaa, Saavajoen näytteenotolla Pyhäjärven tulevaa kuormitusta. Saadaan tietoa toimenpiteiden vaikutuksista ja voidaan tarvittaessa ryhtyä järven kuntoa ylläpitäviin toimiin.	Hankkeen tavoite: Pyhäjärven ja Saavajoen näytteenotto järven tilan ja vedenlaadun seuraamiseksi.	Näytteiden haku, analysointi sekä raportointi 3 800€.	Vedenlaadun seuranta osana eri toimijoiden yhteistä Hiidenveden yhteistarkkailua (Hiidenvesi ja sen valuma-alue), toteuttaja LUVY. Ympäristöpäällikön osallistuminen ohjausryhmän kokoukseen (0,5 pv/v).
Kiinteistöveroselvitys-projekti			
Strateginen tavoite: Rakennetun ympäristön tietojärjestelmän muutos vaatii tietojen korjaamista, mikä jatkossa saattaa lisätä kiinteistöverotuloja.	Hankkeen toiminta: Rekisterin rakennustietojen korjaaminen ja sähköiseksi muuttaminen.	Varattu määräraha projektihenkilön palkkaamiseen 40 000€.	Rakennusvalvonnan hanke: Määräaikaisen projektihenkilön työ määrärahan puitteissa.

Taulukko. Ympäristönsuojelun ja rakennusvalvonnan kehityshankkeet

7 LASKELMAT

7.1 Käyttötalous, ulkoiset toimielimittäin

Keskusvaalilautakunta

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	47 398	16 000	16 000	3 700	0	15 000	0	4 000	45 000
TOIMINTATUOTOT	47 398	16 000	16 000	3 700	0	15 000	0	4 000	45 000
Henkilöstökulut	-30 954	-11 414	-11 414	-18 797	0	-11 573	0	-23 939	-33 483
Palvelujen ostot	-13 998	-13 400	-13 400	-13 900	0	-9 500	0	-9 400	-18 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 434	-3 100	-3 100	-1 800	0	-1 100	0	-1 600	-2 100
Muut toimintakulut	-922	0	0	0	0	-2 806	0	-2 916	-2 972
TOIMINTAKULUT	-48 308	-27 914	-27 914	-34 497	0	-24 979	0	-37 855	-56 955
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-910	-11 914	-11 914	-30 797	0	-9 979	0	-33 855	-11 955

Tarkastuslautakunta

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Henkilöstökulut	-3 098	-2 800	-2 800	-1 700	-4 111	-4 111	-4 111	-4 111	-4 111
Palvelujen ostot	-16 096	-25 550	-25 550	-27 850	-24 000	-23 300	-24 300	-25 300	-26 300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-63	-2 400	-2 400	-200	0	-650	-650	-650	-650
TOIMINTAKULUT	-19 257	-30 750	-30 750	-29 750	-28 111	-28 061	-29 061	-30 061	-31 061
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-19 257	-30 750	-30 750	-29 750	-28 111	-28 061	-29 061	-30 061	-31 061

Kaupunginhallitus

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	59 186	66 413	66 413	66 413	53 012	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	96 757	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	73 748	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	229 691	66 413	66 413	66 413	53 012	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-845 844	-923 317	-864 086	-878 447	-829 842	-847 745	-866 047	-881 754	-904 091
Palvelujen ostot	-1 473 552	-1 753 000	-1 722 134	-1 655 150	-1 705 400	-1 687 000	-1 656 500	-1 676 100	-1 629 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31 362	-24 850	-24 850	-23 550	-31 300	-28 850	-28 850	-28 950	-31 550
Avustukset	0	0	0	0	-17 000	-17 000	-17 000	-17 000	-17 000
Muut toimintakulut	-344 788	-312 277	-312 277	-321 077	-307 624	-301 253	-306 377	-305 778	-308 041
TOIMINTAKULUT	-2 695 547	-3 013 444	-2 923 347	-2 878 224	-2 891 166	-2 881 848	-2 874 774	-2 909 582	-2 890 082
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 465 857	-2 947 031	-2 856 934	-2 811 811	-2 838 154	-2 881 848	-2 874 774	-2 909 582	-2 890 082

Elinvoimalautakunta

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	94 857	148 851	148 851	148 851	171 158	167 000	157 000	152 000	169 000
Maksutuotot	22 956	33 000	33 000	33 000	13 000	13 000	13 000	12 900	13 280
Tuet ja avustukset	512 724	250 600	277 636	241 600	166 600	61 600	36 600	38 000	39 600
Muut toimintatuotot	12 217	22 140	22 140	22 340	3 000	3 700	4 500	3 700	4 000
TOIMINTATUOTOT	642 754	454 591	481 627	445 791	353 758	245 300	211 100	206 600	225 880
Henkilöstökulut	-881 312	-779 730	-874 208	-765 888	-734 768	-601 826	-555 695	-570 018	-584 437
Palvelujen ostot	-637 962	-808 464	-1 468 264	-1 364 393	-1 431 092	-1 389 785	-1 394 836	-1 399 282	-1 379 263
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-44 456	-37 470	-38 325	-36 640	-29 122	-29 627	-32 477	-29 920	-30 210
Avustukset	-696 755	-1 757 500	-1 127 500	-1 411 000	-1 255 000	-1 302 000	-1 255 000	-1 277 500	-1 262 500
Muut toimintakulut	-293 480	-306 003	-306 003	-305 063	-305 353	-310 743	-302 794	-313 609	-320 915
TOIMINTAKULUT	-2 553 964	-3 689 167	-3 814 300	-3 882 984	-3 755 335	-3 633 981	-3 540 801	-3 590 329	-3 577 325
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 911 211	-3 234 576	-3 332 673	-3 437 193	-3 401 577	-3 388 681	-3 329 701	-3 383 729	-3 351 445

Sivistyslautakunta

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	683 219	525 800	525 800	526 400	484 989	365 400	365 200	365 200	365 200
Maksutuotot	216 381	204 500	204 500	203 215	166 700	166 700	158 900	164 900	164 900
Tuet ja avustukset	533 531	393 700	393 700	314 600	353 600	294 600	198 600	198 600	173 600
Muut toimintatuotot	67 323	63 700	63 700	64 548	62 765	58 465	56 200	53 700	53 700
TOIMINTATUOTOT	1 500 453	1 187 700	1 187 700	1 108 763	1 068 054	885 165	778 900	782 400	757 400
Henkilöstökulut	-12 190 790	-12 027 200	-12 019 200	-11 930 453	-11 245 660	-11 149 462	-11 184 239	-11 188 961	-11 189 347
Palvelujen ostot	-2 852 636	-2 920 980	-2 920 980	-2 868 570	-2 759 965	-2 699 580	-2 694 530	-2 583 550	-2 584 290
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-454 382	-516 210	-516 210	-494 780	-432 211	-411 551	-401 681	-387 286	-384 696
Avustukset	-388 428	-421 600	-421 600	-391 500	-395 750	-285 750	-285 750	-285 750	-285 750
Muut toimintakulut	-5 242 216	-5 284 611	-5 284 611	-5 282 789	-5 342 565	-5 365 687	-5 345 644	-5 444 380	-5 543 533
TOIMINTAKULUT	-21 128 452	-21 170 601	-21 162 601	-20 968 092	-20 176 151	-19 912 030	-19 911 844	-19 889 927	-19 987 616
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-19 627 999	-19 982 901	-19 974 901	-19 859 329	-19 108 097	-19 026 865	-19 132 944	-19 107 527	-19 230 216

Kaupunkikehityslautakunta

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	3 686 311	3 406 547	3 406 547	3 324 020	3 298 024	3 562 602	3 903 372	4 079 622	4 171 902
Maksutuotot	19 192	18 000	18 000	19 000	17 500	18 000	17 800	18 000	18 000
Tuet ja avustukset	10 417	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Muut toimintatuotot	8 500 907	8 718 994	8 718 994	8 414 133	8 972 949	9 120 570	9 173 904	9 330 906	9 481 612
TOIMINTATUOTOT	12 216 828	12 149 541	12 149 541	11 763 153	12 294 473	12 707 172	13 101 076	13 434 528	13 677 514
Henkilöstökulut	-2 551 296	-2 524 431	-2 524 431	-2 402 615	-2 500 992	-2 561 575	-2 625 069	-2 688 104	-2 755 449
Palvelujen ostot	-2 207 981	-2 310 031	-2 310 031	-2 084 561	-2 340 453	-2 266 213	-2 311 333	-2 314 552	-2 304 150
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 372 064	-2 445 319	-2 445 319	-2 324 719	-2 406 900	-2 345 044	-2 360 235	-2 425 903	-2 432 220
Avustukset	-52 580	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-40 000	-20 000	-20 000	-20 000
Muut toimintakulut	-766 415	-810 714	-810 714	-953 364	-1 264 858	-1 262 272	-1 275 727	-1 316 463	-1 340 546
TOIMINTAKULUT	-7 950 336	-8 140 495	-8 140 495	-7 815 259	-8 563 203	-8 475 104	-8 592 364	-8 765 022	-8 852 366
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	4 266 492	4 009 046	4 009 046	3 947 894	3 731 270	4 232 067	4 508 712	4 669 507	4 825 148

Ymparistolautakunta

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KJ 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	3 926	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Maksutuotot	96 135	83 000	83 000	83 000	71 000	79 000	77 000	75 000	73 000
Muut toimintatuotot	20	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	100 081	84 000	84 000	84 000	72 000	80 000	78 000	76 000	74 000
Henkilöstökulut	-293 362	-305 286	-305 286	-305 286	-267 558	-273 965	-280 651	-287 453	-294 413
Palvelujen ostot	-173 275	-199 800	-199 800	-199 800	-198 270	-203 100	-203 100	-203 100	-171 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 026	-1 600	-1 600	-1 600	-1 200	-1 600	-1 600	-1 600	-1 600
Muut toimintakulut	-3 540	-3 650	-3 650	-3 650	-3 700	-3 650	-3 650	-3 750	-3 850
TOIMINTAKULUT	-471 203	-510 336	-510 336	-510 336	-470 728	-482 315	-489 001	-495 903	-470 963
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-371 122	-426 336	-426 336	-426 336	-398 728	-402 315	-411 001	-419 903	-396 963

KAUPUNKI YHTEENSÄ, ulkoiset

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	4 574 897	4 164 611	4 164 611	4 070 384	4 008 183	4 111 002	4 426 572	4 601 822	4 752 102
Maksutuotot	355 329	338 500	338 500	338 215	268 200	276 700	266 700	270 800	269 180
Tuet ja avustukset	1 153 429	650 300	677 336	562 200	526 200	362 200	241 200	242 600	219 200
Muut toimintatuotot	8 654 214	8 804 834	8 804 834	8 501 021	9 038 714	9 182 735	9 234 604	9 388 306	9 539 312
TOIMINTATUOTOT	14 737 869	13 958 245	13 985 281	13 471 820	13 841 297	13 932 637	14 169 076	14 503 528	14 779 794
Henkilöstökulut	-16 797 009	-16 574 178	-16 601 425	-16 303 186	-15 582 930	-15 450 257	-15 515 811	-15 644 341	-15 765 331
Palvelujen ostot	-7 375 563	-8 031 225	-8 660 159	-8 214 224	-8 459 180	-8 278 478	-8 284 599	-8 211 284	-8 112 903
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 905 788	-3 030 949	-3 031 804	-2 883 289	-2 900 733	-2 818 422	-2 825 493	-2 875 909	-2 883 026
Avustukset	-1 137 763	-2 229 100	-1 599 100	-1 852 500	-1 717 750	-1 644 750	-1 577 750	-1 600 250	-1 585 250
Muut toimintakulut	-6 688 119	-6 749 385	-6 749 385	-6 898 073	-7 258 366	-7 281 020	-7 269 485	-7 422 875	-7 556 521
TOIMINTAKULUT	-34 904 242	-36 614 837	-36 641 873	-36 151 272	-35 918 959	-35 472 927	-35 473 138	-35 754 659	-35 903 031
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-20 166 373	-22 656 592	-22 656 592	-22 679 452	-22 077 662	-21 540 290	-21 304 062	-21 251 130	-21 123 237

Taulukot. Käyttötalous, ulkoiset

7.2 Käyttötalous, sisäiset toimielimittäin

Keskusvaalilautakunta

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
44109 SIS Majoitus- ja ravitsemuspal	-3 715	0	0	0	0	0	0	0	0
48209 SIS Rak.- ja huon. vuokra	0	0	0	0	0	-2 806	0	-2 916	-2 972
SISÄISET KULUT	-3 715	0	0	0	0	-2 806	0	-2 916	-2 972
YHTEENSÄ	-3 715	0	0	0	0	-2 806	0	-2 916	-2 972

Tarkastuslautakunta

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
44109 SIS Majoitus- ja ravitsemuspal	0	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300
SISÄISET KULUT	0	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300
YHTEENSÄ	0	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300

Kaupunginhallitus

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
30159 SIS Myyntituotot	59 186	66 413	66 413	66 413	53 012	0	0	0	0
94000 Vyörytystulot	1 409 790	1 583 551	1 583 551	1 583 551	1 596 952	0	0	0	0
SISÄISET TUOTOT	1 468 976	1 649 964	1 649 964	1 649 964	1 649 964	0	0	0	0
43509 SIS painatukset ja ilmoitukset	-320	0	0	0	0	0	0	0	0
43969 SIS Muut työt	-859	0	0	0	0	0	0	0	0
44109 SIS Majoitus- ja ravitsemuspal	-12 787	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000
44209 SIS Matkustus- ja kuljetuspalv	-90	0	0	0	0	0	0	0	0
44409 SIS Opetus- ja kulttuuripalvel	-99	0	0	0	0	0	0	0	0
48209 SIS Rak.- ja huon. vuokra	-128 754	-129 377	-129 377	-129 377	-113 424	-111 753	-116 827	-116 178	-118 391
60109 SIS Korkotuot. antolain. liik	10 218	5 000	5 000	5 000	0	0	0	0	0
61109 SIS Korv. peruspääom. liikelai	97 391	97 400	97 400	97 400	0	0	0	0	0
93000 Vyörytysmenot	0	0	0	0	-19 409	0	0	0	0
SISÄISET KULUT	-35 299	-35 977	-35 977	-35 977	-141 833	-120 753	-125 827	-125 178	-127 391
YHTEENSÄ	1 433 677	1 613 987	1 613 987	1 613 987	1 508 131	-120 753	-125 827	-125 178	-127 391

Elinvoimalautakunta

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
30159 SIS Myyntituotot	4 508	4 751	4 751	4 751	3 658	0	0	0	0
94000 Vyörytystulot	70 031	75 242	75 242	75 242	76 334	0	0	0	0
SISÄISET TUOTOT	74 539	79 993	79 993	79 993	79 992	0	0	0	0
43509 SIS painatukset ja ilmoitukset	-1 533	0	0	0	0	0	0	0	0
43969 SIS Muut työt	-110	0	0	0	0	0	0	0	0
44109 SIS Majoitus- ja ravitsemuspal	-1 454	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
44209 SIS Matkustus- ja kuljetuspalv	-1 296	0	0	0	0	0	0	0	0
44409 SIS Opetus- ja kulttuuripalvel	-165	0	0	0	0	0	0	0	0
48209 SIS Rak.- ja huon. vuokra	-188 124	-198 762	-198 762	-198 762	-217 962	-220 141	-224 500	-228 859	-233 220
93000 Vyörytysmenot	-51 932	-44 487	-44 487	-44 487	-96 199	0	0	0	0
SISÄISET KULUT	-244 614	-246 249	-246 249	-246 249	-317 161	-223 141	-227 500	-231 859	-236 220
YHTEENSÄ	-170 075	-166 256	-166 256	-166 256	-237 169	-223 141	-227 500	-231 859	-236 220

Sivistyslautakunta

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
30159 SIS Myyntituotot	12 320	3 650	3 650	3 650	4 600	0	0	0	0
32709 SIS lukukausimaksut	2 198	0	0	0	0	0	0	0	0
94000 Vyörytystulot	315 754	211 026	211 026	211 026	177 915	0	0	0	0
SISÄISET TUOTOT	330 272	214 676	214 676	214 676	182 515	0	0	0	0
43509 SIS painatukset ja ilmoitukset	-346	0	0	0	0	0	0	0	0
43969 SIS Muut työt	-895	0	0	0	0	0	0	0	0
44109 SIS Majoitus- ja ravitsemuspal	-1 332 274	-1 329 030	-1 329 030	-1 236 638	-1 141 940	-1 103 330	-1 103 330	-995 830	-995 830
44209 SIS Matkustus- ja kuljetuspalv	-155	0	0	0	0	0	0	0	0
44409 SIS Opetus- ja kulttuuripalvel	-1 934	0	0	0	0	0	0	0	0
44609 SIS Muut palvelut	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48209 SIS Rak.- ja huon. vuokra	-5 020 778	-5 130 711	-5 130 711	-5 100 479	-5 142 200	-5 193 622	-5 175 640	-5 276 140	-5 376 633
93000 Vyörytysmenot	-1 355 884	-1 392 406	-1 392 406	-1 392 406	-1 395 699	0	0	0	0
SISÄISET KULUT	-7 712 267	-7 852 147	-7 852 147	-7 729 523	-7 679 839	-6 296 952	-6 278 970	-6 271 970	-6 372 463
YHTEENSÄ	-7 381 995	-7 637 471	-7 637 471	-7 514 847	-7 497 324	-6 296 952	-6 278 970	-6 271 970	-6 372 463

Kaupunkikehityslautakunta

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
30019 SIS Vesi- ja jätevesimaksut	59 537	96 448	96 448	96 448	87 660	101 257	116 894	127 626	130 546
30029 SIS Vesi- ja jätehuollon perusmaksut	7 955	7 950	7 950	7 950	8 839	10 164	11 688	13 440	15 456
30039 SIS Hulevesimaksut	2 996	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
30159 SIS Myyntituotot	1 525 188	1 543 386	1 543 386	1 450 994	1 321 525	1 273 531	1 273 530	1 166 031	1 166 030
34209 SIS Rak. ja huon.vuokratuotot	5 840 952	5 986 264	5 986 264	5 956 482	5 988 151	6 048 033	6 046 969	6 164 386	6 281 802
34309 SIS Maa- ja vesialueiden vuokr	0	0	0	0	473 641	473 641	473 641	473 641	473 641
94000 Vyörytystulot	181 544	237 811	237 811	237 811	237 565	0	0	0	0
SISÄISET TUOTOT	7 618 173	7 874 859	7 874 859	7 752 685	8 120 381	7 909 626	7 925 722	7 948 124	8 070 475
43409 SIS Toimistopalvelut	-97 138	-114 920	-114 920	-114 920	-101 455	0	0	0	0
43419 SIS Asiantuntijapalvelut	-310	0	0	0	0	0	0	0	0
43509 SIS painatukset ja ilmoitukset	-1 207	0	0	0	0	0	0	0	0
43829 SIS Jätevesi	-41 623	-51 795	-51 795	-51 795	-47 359	-54 462	-62 630	-68 993	-71 476
43919 SIS Rakennusten ja alueid. rak	-3 532	-2 850	-2 850	-2 850	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500
43929 SIS Alueiden rak ja kunpit.pal	-355	0	0	0	0	0	0	0	0
43969 SIS Muut työt	-142 891	-159 100	-159 100	-159 100	-123 600	-154 400	-154 400	-154 400	-154 400
44109 SIS Majoitus- ja ravitsemuspal	-373	0	0	0	0	0	0	0	0
44609 SIS Muut palvelut	-226	0	0	0	0	0	0	0	0
45729 SIS Vesi	-28 865	-55 603	-55 603	-55 603	-52 140	-59 959	-68 952	-75 073	-77 526
48009 SIS Maa- ja vesialueiden vuokr	0	0	0	0	-473 641	-473 641	-473 641	-473 641	-473 641
48209 SIS Rak.- ja huon. vuokra	-469 335	-495 284	-495 284	-495 734	-480 299	-485 103	-494 709	-504 314	-513 922
62309 SIS Korkokulut lainoista liike	-10 218	-5 000	-5 000	-5 000	0	0	0	0	0
63009 SIS Peruspääom. korot jäs.kun.	-97 391	-97 400	-97 400	-97 400	0	0	0	0	0
93000 Vyörytysmenot	-536 141	-631 456	-631 456	-631 456	-546 511	0	0	0	0
SISÄISET KULUT	-1 429 606	-1 613 408	-1 613 408	-1 613 858	-1 828 505	-1 231 065	-1 257 832	-1 279 921	-1 294 465
YHTEENSÄ	6 188 566	6 261 451	6 261 451	6 138 827	6 291 876	6 678 560	6 667 890	6 668 203	6 776 010

Ymparistolautakunta

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
32859 SIS Rakennusvalvonta ja rak.ta	665	0	0	0	0	0	0	0	0
94000 Vyörytystulot	8 963	8 324	8 324	8 324	8 324	0	0	0	0
SISÄISET TUOTOT	9 628	8 324	8 324	8 324	8 324	0	0	0	0
48209 SIS Rak.- ja huon. vuokra	-33 961	-32 130	-32 130	-32 130	-34 266	-34 608	-35 293	-35 979	-36 664
93000 Vyörytysmenot	-42 125	-47 605	-47 605	-47 605	-39 272	0	0	0	0
SISÄISET KULUT	-76 086	-79 735	-79 735	-79 735	-73 538	-34 608	-35 293	-35 979	-36 664
YHTEENSÄ	-66 458	-71 411	-71 411	-71 411	-65 214	-34 608	-35 293	-35 979	-36 664

KAUPUNKI YHTEENSÄ, sisäiset

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
30019 SIS Vesi- ja jätevesimaksut	59 537	96 448	96 448	96 448	87 660	101 257	116 894	127 626	130 546
30029 SIS Vesihuollon perusmaksut	7 955	7 950	7 950	7 950	8 839	10 164	11 688	13 440	15 456
30039 SIS Hulevesimaksut	2 996	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
30159 SIS Myyntituotot	1 601 202	1 618 200	1 618 200	1 525 808	1 382 795	1 273 531	1 273 530	1 166 031	1 166 030
32709 SIS lukukausimaksut	2 198	0	0	0	0	0	0	0	0
32859 SIS Rakennusvalvonta ja rak.ta	665	0	0	0	0	0	0	0	0
34209 SIS Rak. ja huon.vuokratuotot	5 840 952	5 986 264	5 986 264	5 956 482	5 988 151	6 048 033	6 046 969	6 164 386	6 281 802
34309 SIS Maa- ja vesialueiden vuokr	0	0	0	0	473 641	473 641	473 641	473 641	473 641
94000 Vyörytystulot	1 986 082	2 115 954	2 115 954	2 115 954	2 097 090	0	0	0	0
SISÄISET TUOTOT	9 501 587	9 827 816	9 827 816	9 705 642	10 041 176	7 909 626	7 925 722	7 948 124	8 070 475
43409 SIS Toimistopalvelut	-97 138	-114 920	-114 920	-114 920	-101 455	0	0	0	0
43419 SIS Asiantuntijapalvelut	-310	0	0	0	0	0	0	0	0
43509 SIS painatukset ja ilmoitukset	-3 406	0	0	0	0	0	0	0	0
43829 SIS Jätevesi	-41 623	-51 795	-51 795	-51 795	-47 359	-54 462	-62 630	-68 993	-71 476
43919 SIS Rakennusten ja alueid. rak	-3 532	-2 850	-2 850	-2 850	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500
43929 SIS Alueiden rak ja kunpit.pal	-355	0	0	0	0	0	0	0	0
43969 SIS Muut työt	-144 755	-159 100	-159 100	-159 100	-123 600	-154 400	-154 400	-154 400	-154 400
44109 SIS Majoitus- ja ravitsemuspal	-1 350 605	-1 341 330	-1 341 330	-1 248 938	-1 154 240	-1 115 630	-1 115 630	-1 008 130	-1 008 130
44209 SIS Matkustus- ja kuljetuspalv	-1 541	0	0	0	0	0	0	0	0
44409 SIS Opetus- ja kulttuuripalvel	-2 198	0	0	0	0	0	0	0	0
44609 SIS Muut palvelut	-226	0	0	0	0	0	0	0	0
45729 SIS Vesi	-28 865	-55 603	-55 603	-55 603	-52 140	-59 959	-68 952	-75 073	-77 526
48009 SIS Maa- ja vesialueiden vuokr	0	0	0	0	-473 641	-473 641	-473 641	-473 641	-473 641
48209 SIS Rak.- ja huon. vuokra	-5 840 952	-5 986 264	-5 986 264	-5 956 482	-5 988 151	-6 048 033	-6 046 969	-6 164 386	-6 281 802
60109 SIS Korkotuot. antolain. liik	10 218	5 000	5 000	5 000	0	0	0	0	0
61109 SIS Korv. peruspääom. liikelai	97 391	97 400	97 400	97 400	0	0	0	0	0
62309 SIS Korkokulut lainoista liike	-10 218	-5 000	-5 000	-5 000	0	0	0	0	0
63009 SIS Peruspääom. korot jäs.kun.	-97 391	-97 400	-97 400	-97 400	0	0	0	0	0
93000 Vyörytysmenot	-1 986 082	-2 115 954	-2 115 954	-2 115 954	-2 097 090	0	0	0	0
SISÄISET KULUT	-9 501 587	-9 827 816	-9 827 816	-9 705 642	-10 041 176	-7 909 626	-7 925 722	-7 948 123	-8 070 475
YHTEENSÄ	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Taulukot. Käyttötalous, sisäiset

7.3 Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	4 574 897	4 164 611	4 164 611	4 070 384	4 008 183	4 111 002	4 426 572	4 601 822	4 752 102
Maksutuotot	355 329	338 500	338 500	338 215	268 200	276 700	266 700	270 800	269 180
Tuet ja avustukset	1 153 429	650 300	677 336	562 200	526 200	362 200	241 200	242 600	219 200
Muut toimintatuotot	8 654 214	8 804 834	8 804 834	8 501 021	9 038 714	9 182 735	9 234 604	9 388 306	9 539 312
TOIMINTATUOTOT	14 737 869	13 958 245	13 985 281	13 471 820	13 841 297	13 932 637	14 169 076	14 503 528	14 779 794
Henkilöstökulut	-16 797 009	-16 574 178	-16 601 425	-16 303 186	-15 582 930	-15 450 257	-15 515 811	-15 644 341	-15 765 331
Palvelujen ostot	-7 375 563	-8 031 225	-8 660 159	-8 214 224	-8 459 180	-8 278 478	-8 284 599	-8 211 284	-8 112 903
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 905 788	-3 030 949	-3 031 804	-2 883 289	-2 900 733	-2 818 422	-2 825 493	-2 875 909	-2 883 026
Avustukset	-1 137 763	-2 229 100	-1 599 100	-1 852 500	-1 717 750	-1 644 750	-1 577 750	-1 600 250	-1 585 250
Muut toimintakulut	-6 688 119	-6 749 385	-6 749 385	-6 898 073	-7 258 366	-7 281 020	-7 269 485	-7 422 875	-7 556 521
TOIMINTAKULUT	-34 904 242	-36 614 837	-36 641 873	-36 151 272	-35 918 959	-35 472 927	-35 473 138	-35 754 659	-35 903 031
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-20 166 373	-22 656 592	-22 656 592	-22 679 452	-22 077 662	-21 540 290	-21 304 062	-21 251 130	-21 123 237
Verotulot	19 049 874	19 360 000	19 360 000	18 865 000	20 280 400	20 498 000	21 116 500	21 716 000	22 330 000
Valtionosuudet	6 214 720	7 180 042	7 180 042	7 043 873	7 217 188	6 711 045	6 725 443	6 559 995	6 484 995
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 421 398	-1 465 050	-1 465 050	-5 025 398	-1 553 500	-1 582 050	-1 583 050	-1 563 650	-1 523 895
VUOSIKATE	3 676 823	2 418 400	2 418 400	-1 795 977	3 866 426	4 086 705	4 954 831	5 461 215	6 167 863
Poistot ja arvonalentumiset	-2 986 644	-3 269 400	-3 269 400	-3 269 400	-3 034 860	-2 920 332	-2 985 155	-2 929 476	-2 892 756
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	-5 751 640	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	690 179	-851 000	-851 000	-10 817 017	831 566	1 166 373	1 969 676	2 531 739	3 275 107
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	690 179	-851 000	-851 000	-10 817 017	831 566	1 166 373	1 969 676	2 531 739	3 275 107

Taulukko. Tuloslaskelma, ulkoiset ja sisäiset erät

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Ennuste 2025	TAE KH 2026	TS 27	TS 28	TS 29	TS 30
Myyntituotot	2 903 207	2 439 013	2 439 013	2 437 178	2 525 889	2 723 050	3 021 460	3 291 725	3 437 070
Maksutuotot	352 466	338 500	338 500	338 215	268 200	276 700	266 700	270 800	269 180
Tuet ja avustukset	1 153 429	650 300	677 336	562 200	526 200	362 200	241 200	242 600	219 200
Muut toimintatuotot	2 813 262	2 818 570	2 818 570	2 544 539	2 576 922	2 661 061	2 713 995	2 750 280	2 783 869
TOIMINTATUOTOT	7 222 364	6 246 383	6 273 419	5 882 132	5 897 211	6 023 011	6 243 355	6 555 405	6 709 319
Henkilöstökulut	-16 797 009	-16 574 178	-16 601 425	-16 303 186	-15 582 930	-15 450 257	-15 515 811	-15 644 341	-15 765 331
Palvelujen ostot	-5 729 876	-6 361 230	-6 990 164	-6 636 621	-7 029 026	-6 950 486	-6 948 439	-6 976 261	-6 875 398
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 876 922	-2 975 346	-2 976 201	-2 827 686	-2 848 593	-2 758 463	-2 756 541	-2 800 835	-2 805 500
Avustukset	-1 137 763	-2 229 100	-1 599 100	-1 852 500	-1 717 750	-1 644 750	-1 577 750	-1 600 250	-1 585 250
Muut toimintakulut	-847 167	-763 121	-763 121	-941 591	-796 574	-759 345	-748 875	-784 848	-801 078
TOIMINTAKULUT	-27 388 737	-28 902 975	-28 930 011	-28 561 584	-27 974 873	-27 563 301	-27 547 416	-27 806 535	-27 832 557
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-20 166 373	-22 656 592	-22 656 592	-22 679 452	-22 077 662	-21 540 290	-21 304 062	-21 251 131	-21 123 238
Verotulot	19 049 874	19 360 000	19 360 000	18 865 000	20 280 400	20 498 000	21 116 500	21 716 000	22 330 000
Valtionosuudet	6 214 720	7 180 042	7 180 042	7 043 873	7 217 188	6 711 045	6 725 443	6 559 995	6 484 995
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 421 398	-1 465 050	-1 465 050	-5 025 398	-1 553 500	-1 582 050	-1 583 050	-1 563 650	-1 523 895
VUOSIKATE	3 676 823	2 418 400	2 418 400	-1 795 977	3 866 426	4 086 705	4 954 831	5 461 214	6 167 862
Poistot ja arvonalentumiset	-2 986 644	-3 269 400	-3 269 400	-3 269 400	-3 034 860	-2 920 332	-2 985 155	-2 929 476	-2 892 756
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	-5 751 640	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	690 179	-851 000	-851 000	-10 817 017	831 566	1 166 373	1 969 676	2 531 738	3 275 106
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	690 179	-851 000	-851 000	-10 817 017	831 566	1 166 373	1 969 676	2 531 738	3 275 106

Taulukko. Tuloslaskelma, ulkoiset erät

7.4 Tuloslaskelman perustelut talousarvio 2026

Toimintakate

Kaupungin tuloslaskelmassa esitettävä toimintakate ilmoittaa, paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Talousarvion mukainen toimintakate on -22.077.662 euroa.

Vuosikate

Kaupungin tuloslaskelmassa esitettävä vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Talouden tasapainon vähimmäisvaatimus on se, että vuosikatteen tulee olla vähintään poistojen suuruinen, jotta kunnan tulorahoitus olisi riittävä. Karkkilan kaupungin vuosikate on 3.866.426 euroa.

Suunnitelman mukaiset poistot

Poistoina esitetään kaikki suunnitelman mukaiset poistot pysyviin vastaaviin kuuluvien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista. Poistojen määrä on 3.034.860 euroa.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan vapaaehtoisia varauksia tai omaa pääomaa. Talousarvion tulos on 831.566 euroa.

7.5 Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA (1000 €)		TP2024	TA2025	MTA2025	ENN2025	TA2026	TS2027	TS2028	TS2029	TS2030
Varsinainen toiminta ja investoinnit										
Tulorahoitus		3 229	2 418	-7 598	-7 548	3 872	4 064	5 004	5 579	6 255
Vuosikate	+/-	3 677	2 418	-1 846	-1 796	3 872	4 064	5 004	5 579	6 255
Satunnaiset erät	+/-			-5 752	-5 752					
Tulorahoituksen korjauserät	+/-	-448								
Investoinnit		-2 074	-3 169	-3 169	-3 314	-2 362	-2 771	-2 786	-2 587	-3 922
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-	2 525	3 197	3 197	3 342	2 362	2 771	2 786	2 587	3 922
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+		28	28	28					
Käyttöomaisuuden myyntitulot	+	451								
Varsinainen toiminta ja investoinnit, netto	+/-	1 155	-751	-10 767	-10 862	1 510	1 293	2 218	2 992	2 333
Rahoitustoiminta		-2 053	1 197	11 197	11 197	-478	757	-743	-1 643	-1 168
Antolainauksen muutokset										
Antolainasaamisten lisäykset	-									
Antolainasaamisten vähennykset	+									
Lainakannan muutokset										
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	10 000	7 000	7 000	7 000	15 000	7 000	5 500	2 000	2 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	5 803	5 803	5 803	5 803	5 478	6 243	6 243	3 643	3 168
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-	-6 447		10 000	10 000	-10 000				
Oman pääoman muutokset	+/-	-131								
Muut maksuvalmiuden muutokset	+/-	-65								
Vaikutus maksuvalmiuteen	+/-	-898	446	430	335	1 033	2 050	1 475	1 348	1 164
Lainanhoitokate		0,72	0,55	-0,02	-0,03	0,77	0,72	0,84	1,37	1,65
Lainat/asukas		5 140	5 255	6 434	6 578	6 481	6 612	6 522	6 324	6 183

Taulukko. Rahoituslaskelma

7.6 Rahoituslaskelman perustelut

Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta

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

Rahoitustoiminnan nettokassavirta

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

Lainakannan muutokset vuonna 2026

Karkkilan kaupungin hallintosäännön mukaan kaupunginvaltuusto päättää lyhytaikaisten lainojen ja kuntatodistusten enimmäismäärän sekä hyväksyy talousarviolainojen enimmäismäärän. Valtuusto päättää vuoden 2026 lyhytaikaisten lainojen ja kuntatodistusten enimmäismääräksi 25 miljoonaa euroa kaupungin maksuvalmiuden turvaamiseksi. Valtuusto päättää vuoden 2026 uusien pitkäaikaisten talousarviolainojen nostamisen enimmäismääräksi 15 miljoonaa euroa. Kaupunginhallitukselle annetaan kuitenkin valtuudet arvioida, käytetäänkö lainoituksessa uusia pitkäaikaisia lainoja vai niiden sijasta kuntatodistuksia. Kaupunginhallitukselle annetaan myös valtuudet päättää kuntatodistusten muuttamisesta pitkäaikaiseksi lainaksi.

8 VESIHUOLTOLAITOS-TASEYKSIKKÖ

Vesihuoltolaitos on toiminut erillisenä kirjanpidollisena taseyksikkönä 1.1.2016 lähtien. Vesilaitos vastaa toiminta-alueellaan asiakaskiinteistöjen vesihuollosta. Toiminta koostuu pääosin laatuvaatimukset täyttävän talousveden toimittamisesta ja jätevesien poisjohtamisesta sekä puhdistamisesta. Vesilaitos vastaa myös hulevesien hallinnasta kaava-alueella ja raakaveden hankinnasta sekä käsittelystä. Vesilaitoksen henkilöstöön kuuluu vesihuoltopäällikkö, kaksi asentajaa, puhdistamonhoitaja, puhdistamonhoitajan apulainen ja taloussihteeri (60 %).

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

Huleveden eriytyminen on tehty laskennallisesti, koska sekaviemäröinnin takia tarkkaa huleveden osuutta ei ole voitu yksilöidä. Huleveden osuus on laskettu vertailemalla vuoden 2014 puhdistetun jäteveden osuutta sekä laskutetun jäteveden määrää. Näiden arvojen perusteella on saatu huleveden laskennalliseksi osuudeksi 52,46 prosenttia viemärlaitoksen kustannuksista. Huleveteen kohdistuvien poistojen osalta on esitetty erillinen investointilista talousarviokirjan investointiosassa. Laskennallisessa eriytyksessä vesihuoltolaitoksen talousarvio sisältyy kaupungin talousarvioon samalla tavalla kuin muiden yksiköiden talousarviot. Kirjanpidollisen taseyksikön peruspääoman korko on vuodelle 2026 yhteensä 3 prosenttia. Kaupunki perii vesihuoltolaitokselta peruspääoman lisäksi korkoa lainoista kaupungin lainakantaan kohdistuvan keskimääräisen koron mukaisesti. Vesihuoltolaitos lyhentää lainoja kaupungille rahoituslaskelmassa esitetyn vesihuoltolaitoksen toiminnan ja investointien rahavirran mukaisesti. Tasearvot ja suunnitelmapoistot laaditaan kaupungin tilinpäätöksen mukaisina.

Vesihuoltolaitoksen talousarvio ja taloussuunnitelma on laadittu niin, että vesihuoltolaitos pystyy taloussuunnittelukaudella kattamaan toiminnastaan aiheutuvat kulut sekä maksamaan peruspääoman korkoa kaupungille sekä lyhentämään taseen alijäämää.

Vesihuoltolaitoksen veden käyttömaksut ovat 1.1.2026 alkaen seuraavat (alv 0 %):

	2026	2025	2024
VESI	1,67 €/m ³	1,67 €/m ³	1,67 €/m ³
JÄTEVESI	2,18 €/m ³	2,18 €/m ³	2,18 €/m ³

Taulukko. Vesihuoltolaitoksen vedenkäyttömaksut 2024 - 2026

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

Vesihuoltolaitoksen toiminnan painopisteitä taloussuunnittelukaudella ovat verkoston hallinnan parantaminen sekä korjausvelanhallintasuunnitelman toteuttaminen. Tavoitteiden saavuttamiseksi vesihuoltolaitos on hankkinut 2024 verkostohallintaohjelman, jonka käyttöönotto oli 2025. Tämän lisäksi vesilaitos jatkaa myönnettyjen investointirahojen puitteissa verkostosaneerauksia vuotovesien määrän pienentämiseksi sekä toimintavarmuuden parantamiseksi. Uudiskohteita toteutetaan määrärahojen puitteissa. Selvitystyötä jätevesiverkkoon päätyvien hulevesien alkuperästä jatketaan.

VESIHUOLTOLAITOS TULOSLASKELMA	TP 2024 ulk./sis.	TA 2025 ulk./sis.	TAE 2026 ulk./sis.	TS2027 ulk./sis.	TS2028 ulk./sis.	TS2029 ulk./sis.	TS2030 ulk./sis.
LIKEVAIHTO	1 702 060	1 804 561	1 898 299	2 228 371	2 569 142	2 852 366	2 944 472
Liikevaihto ulkoiset	1 631 572	1 697 163	1 798 800	2 113 950	2 437 560	2 708 300	2 795 470
Liikevaihto sisäiset	70 488	107 398	99 499	114 421	131 582	144 066	149 002
Tuet ja avustukset	0	0	0				
Liiketoiminnan muut tuotot	56 074	44 000	40 000	40 000	45 000	45 000	45 000
Materiaalit ja palvelut							
Aineet tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana	-319 573	-353 900	-358 210	-370 670	-378 492	-394 760	-378 273
Varastojen lisäys tai väh.	0	0	0	0	0		
Palvelujen ostot	-529 865	-532 270	-602 490	-444 500	-498 402	-503 150	-504 500
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-278 928	-273 542	-285 927	-293 075	-300 394	-306 730	-315 606
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-55 047	-56 254	-58 815	-59 995	-61 487	-62 669	-64 285
Muut henkilösivukulut	-6 080	-7 960	-9 816	-10 061	-10 313	-10 530	-10 835
Poistot ja arvonalennukset							
Suunnitelman muk. poistot	-416 493	-501 400	-534 900	-549 200	-551 300	-558 400	-561 200
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0		
Liiketoiminnan muut kulut	-37 057	-39 424	-32 955	-33 341	-32 714	-36 487	-49 860
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJ.)	115 091	83 811	55 186	507 529	781 040	1 024 640	1 104 913
Rahoitustuotot ja -kulut							
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	0	0	0
Korkokulut kaupungille	-10 218	-5 000	0	0	0	0	0
Korkokulut muille	0	0	0	0	0	0	0
Korvaus perus-/ jäännöspääomasta	-97 391	-97 400	0	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	-7	0	0	0	0	0	0
Yli/alijäämä ennen satunnaisia eriä	7 475	-18 589	55 186	507 530	781 040	1 024 640	1 104 913
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	0	0
Yli/alijäämä ennen varauksia	7 475	-18 589	55 186	507 530	781 040	1 024 640	1 104 913

Taulukko. Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

VESIHUOLTOLAITOS HULEVEDEN TULOSLASKELMA (sisältyy VHL:n tuloslaskelmaan)	TP 2024 ulk./sis.	TA 2025 ulk./sis.	TA 2026 ulk./sis.	TS2027 ulk./sis.	TS2028 ulk./sis.	TS2029 ulk./sis.	TS2030 ulk./sis.
LIKEVAIHTO	86 346	89 000	85 300	84 300	90 500	94 500	99 000
Liikevaihto ulkoiset	83 350	86 000	82 300	81 300	87 500	91 500	96 000
Liikevaihto sisäiset	2 996	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Liiketoiminnan muut tulot	33 852						
Materiaalit ja palvelut							
Aineet tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana	-142 152	-169 457	-166 304	-169 224	-169 404	-170 104	-169 804
Varastojen lisäys tai väh.	0	0	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-241 469	-211 751	-240 430	-238 220	-242 020	-241 920	-244 420
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-115 798	-67 152	-73 811	-74 182	-74 561	-73 765	-75 348
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-22 650	-13 666	-15 500	-15 578	-15 658	-15 491	-15 823
Muut henkilösivukulut	-2 587	-1 955	-2 214	-2 225	-2 237	-2 213	-2 260
Poistot ja arvonalennukset							
Suunnitelman muk. poistot	-181 726	-211 887	-226 043	-232 086	-232 974	-235 974	-237 158
Arvonalentumiset		0	0	0	0		
Liiketoiminnan muut kulut	-11 577	-6 520	-4 830	-4 830	-4 830	-4 830	-4 830
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJ.)	-597 760	-593 388	-643 833	-652 046	-651 184	-649 797	-650 643
Rahoitustuotot ja -kulut							
Muut rahoitustuotot	0						
Korkokulut kaupungille	-4 318	-2 113	0	0	0	0	0
Korkokulut muille	0	0	0	0	0		
Korvaus perus- /jäännöspääomasta	-11 759	-41 160	-41 160	-41 160	-41 160	-41 160	-41 160
Korvaus peruspääomasta	0						
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-613 837	-636 661	-684 994	-693 207	-692 344	-690 957	-691 804

Taulukko. Vesihuoltolaitoksen/huleveden viemäröinnin tuloslaskelma

VESIHUOLTOLAITOS RAHOITUSLASKELMA	TP 2024 ulk./sis.	TA 2025 ulk./sis.	TA 2026 ulk./sis.	TS2027 ulk./sis.	TS2028 ulk./sis.	TS2029 ulk./sis.	TS2030 ulk./sis.
Tulorahoitus							
Liikelyljäämä (-alijäämä)	115 091	83 811	55 186	507 529	781 040	1 024 640	1 104 913
Poistot ja arvonalentumiset	416 493	501 400	514 300	534 900	549 200	551 300	558 400
Rahoitustuotot ja -kulut	-107 616	-102 400	-119 390	-97 400	-97 400	-97 400	-97 400
Muut tulorahoituksen korjauserät	0						
Sisäiset tuotot (-)	0	0	0	0	0	0	0
Sisäiset kulut, muissa toimintakuluissa (+)	0	0	0	0	0	0	0
Sisäiset kulut, rahoituskulut (+)	0	0	0	0	0	0	0
	423 968	482 811	450 096	945 029	1 232 840	1 478 540	1 565 913
Investoinnit							
Investointimenot (-)	-886 126	-1 242 000	-700 000	-796 000	-1 141 000	-1 380 000	-2 512 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin (+)	0	0	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	0	0	0	0
Sisäiset katteet	0	0	0	0	0	0	0
Tulorahoitus ja investoinnit, netto	-462 157	-759 189	-249 904	149 029	91 840	98 540	-946 087
Rahoitustoiminta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäykset muilta (-)	0	0	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0	0	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-149 259	-149 259			0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset		0	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten saamisten muutokset	0	0	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta	1 366 270	0	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta	0	0	0	0	0	0	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos	-754 854	0	0	0	0	0	0
Rahoitustoiminta netto	462 157	-149 259	0	0	0	0	0
Vaikutus kunnan kassavaroihin	0	-908 448	-249 904	149 029	91 840	98 540	-946 087
Lainakanta 31.12.	149 259	149 259	0	0	0	0	0

Taulukko. Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

VESIHUOLTOLAITOS HULEVEDEN RAHOITUSLASKELMA (sisältyy VHL:n rahoituslaskelmaan)	TP 2024 ulk./sis.	TA 2025 ulk./sis.	TA 2026 ulk./sis.	TS2027 ulk./sis.	TS2028 ulk./sis.	TS2029 ulk./sis.	TS2030 ulk./sis.
Tulorahoitus							
Liikeliijäämä (-alijäämä)	-597 760	-593 388	-643 833	-652 046	-651 184	-649 797	-650 643
Poistot ja arvonalentumiset	181 726	211 887	226 043	232 086	232 974	235 974	237 158
Rahoitustuotot ja -kulut	-16 077	-42 005	-41 160	-41 160	-41 160	-41 160	-41 160
Muut tulorahoituksen korjaukset							
Sisäiset tuotot (-)	0	0					
Sisäiset kulut, muissa toimintakuluissa (+)	0	0					
Sisäiset kulut, rahoituskulut (+)	0	0					
	-432 111	-423 506	-458 950	-461 120	-459 370	-454 983	-454 646
Investoinnit							
Investointimenot (-)	-310 988	-264 100	-150 000	-245 100	-318 600	-426 800	-483 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin (+)	0	0	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luvutustulot	0	0	0	0	0	0	0
Sisäiset katteet	0	0	0	0	0	0	0
Tulorahoitus ja investoinnit, netto	-743 099	-687 606	-608 950	-706 220	-777 970	-881 783	-937 646
Rahoitustoiminta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäykset muilta (-)	0	0	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0	0	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	-63 075	0	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0						
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten saamisten muutokset kunnalta	0						
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta	-132 803						
Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta	0	0	0	0	0	0	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos	293 541	0	0	0	0	0	0
Rahoitustoiminta netto	97 662	0	0	0	0	0	0
Vaikutus kunnan kassavaroihin	-645 436	-687 606	-608 950	-706 220	-777 970	-881 783	-937 646

Taulukko. Vesihuoltolaitoksen/ huleveden viemäroinnin rahoituslaskelma

9 KONSERNIYHTIÖT JA -YHTEISÖT

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

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

Karkkilan kaupunkikonserniin kuuluu konserniyhtiönä Kiinteistö Oy Sorvinrinne.

9.1 Kiinteistö Oy Sorvinrinne

KOy Sorvirinteestä on myyty 2013 valmistuneen toimitilastrategian mukaisesti asuntoja, jotka ovat tyhjentyneet vuokralaisten lopetettua vuokrasuhteensa. Myyntiä jatketaan myös vuonna 2026.

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

Vastuhenkilö: Kaupunginjohtaja

Konserniyhtiö Sorvirinteen lisäksi Karkkilan kaupunki on ollut mukana useassa kuntayhtymässä. Hyvinvointi-alueuudistuksen myötä kuntayhtymien tilanne muuttui merkittävästi.

TYTÄRYHTEISÖT, KUNTAYHTYMÄOSUUDET				Konsernin osuus 1000 €		
	Kotipaikka	Kaupungin omistus %	Konsernin omistus %	Oma pää-oma yhteensä	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kiint. Oy Sorvinrinne	Karkkila	70,45	70,45	1064	80	0
Kuntayhtymät						
Länsi-Uudenmaan ammattik.Ky	Lohja	9,48	9,48	4 095	1518	99
Uudenmaan liitto	Helsinki	0,82	0,82	14	24	-2

Taulukko. Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet 2026

10 INVESTOINNIT

1 KIINTEÄ OMAISUUS	TA 2025	MTA 2025	TAE 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MAA-ALUEET, raakamaa							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-50 000	-80 000	0	0	0	0
Netto	0	-50 000	-80 000	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-50 000	-80 000	0	0	0	0
Netto	0	-50 000	-80 000	0	0	0	0
2 TALONRAKENNUS	TA 2025	MTA 2025	TAE 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MUUT PERUSKORJAUSHANKKEET							
TERVEYSKESKUS							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	0	-60 000	-20 000	-20 000
Netto	0	0	0	0	-60 000	-20 000	-20 000
KAUPUNGINTALON SISÄILMAKORJAUKSET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Netto	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
KARKKILASALI							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-150 000	-150 000	0	0	0	0	0
Netto	-150 000	-150 000	0	0	0	0	0
YHTEISKOULU							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-120 000	-120 000	-120 000	-150 000	-100 000	-80 000	-400 000
Netto	-120 000	-120 000	-120 000	-150 000	-100 000	-80 000	-400 000
KIRJASTO							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-30 000	-15 000	-15 000	0	0
Netto	0	0	-30 000	-15 000	-15 000	0	0
NYHKÄLÄNKOULU							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-100 000	-100 000	-150 000	-100 000	-70 000	-75 000	-50 000
Netto	-100 000	-100 000	-150 000	-100 000	-70 000	-75 000	-50 000
HAUKKAMÄEN PÄIVÄKOTI							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-12 000	-12 000	-12 000	0	0	-12 000	0
Netto	-12 000	-12 000	-12 000	0	0	-12 000	0
TAKKOINRINNE							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-35 000	-35 000	-35 000	-70 000	-35 000	-35 000	-35 000
Netto	-35 000	-35 000	-35 000	-70 000	-35 000	-35 000	-35 000
TOIVIKKEEN PÄIVÄKOTI							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-50 000	-400 000	-400 000	0	0
Netto	0	0	-50 000	-400 000	-400 000	0	0
PUPULAN PÄIVÄKOTI							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	-15 000	-15 000	0	0
Netto	0	0	0	-15 000	-15 000	0	0
KORPELA							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	0	0
Netto	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	0	0

2 TALONRAKENNUS	TA 2025	MTA 2025	TAE 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MUUT PERUSKORJAUSHANKKEET							
NUMMELANPUISTO							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	0	0
Netto	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	0	0
HÖGFORSIN LIIKUNTASALI							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-30 000	0	0	0	0
Netto	0	0	-30 000	0	0	0	0
KOLISEVA							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	0	0
Netto	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	0	0
HAUKKAMÄEN KOULU							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	-20 000	0	0	0	0	0
Netto	-20 000	-20 000	0	0	0	0	0
TUORILAN KOULU							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-35 000	-20 000	-60 000	0	-20 000	-120 000	0
Netto	-35 000	-20 000	-60 000	0	-20 000	-120 000	0
VUOTINAISTEN LEIRIKESKUS							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-30 000	0	0	0	0
Netto	0	0	-30 000	0	0	0	0
PALOASEMA							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-20 000	0	0	0	0
Netto	0	0	-20 000	0	0	0	0
ELÄINLÄÄKÄRI							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-12 000	-12 000	0	0	0	0	0
Netto	-12 000	-12 000	0	0	0	0	0
MUSEOALUEEN RAKENNUKSET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-35 000	-20 000	-20 000	0	0
Netto	0	0	-35 000	-20 000	-20 000	0	0
ASEMANRANTA, RAKENNUKSET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	-20 000	-40 000	-20 000	-20 000
Netto	0	0	0	-20 000	-40 000	-20 000	-20 000
PALVELUKESKUS, keittiö							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-100 000	-100 000	-30 000	-45 000	-40 000	-40 000	0
Netto	-100 000	-100 000	-30 000	-45 000	-40 000	-40 000	0
LED-VALAISIMET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-30 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Netto	-30 000	-30 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
VIKAKORJAUKSET KIINTEISTÖT							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-165 000	-165 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
Netto	-165 000	-165 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
ESTEETTÖMYYDEN PARANTAMINEN							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Netto	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
LUKIO							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-12 000	-12 000	0	0	0	0	0
Netto	-12 000	-12 000	0	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-876 000	-861 000	-817 000	-1 050 000	-1 030 000	-572 000	-695 000
Netto	-876 000	-861 000	-817 000	-1 050 000	-1 030 000	-572 000	-695 000

3 JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS	TA 2025	MTA 2025	TAE 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA							
KADUT, PERUSPARANTAMINEN							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-350 000	-350 000	-250 000	-390 000	-300 000	-360 000	-390 000
Netto	-350 000	-350 000	-250 000	-390 000	-300 000	-360 000	-390 000
LIKENNETURVALLISUUDEN PARANTAMINEN							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-15 000	-15 000	-15 000
Netto	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-15 000	-15 000	-15 000
KADUT, PÄÄLLYSTEET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-200 000	-200 000	-150 000	-200 000	-150 000	-150 000	-200 000
Netto	-200 000	-200 000	-150 000	-200 000	-150 000	-150 000	-200 000
VIKAKORJAUKSET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Netto	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
PUISTOT JA YLEISET ALUEET							
PUISTOJEN LEIKKIVÄLINEET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-25 000	-25 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Netto	-25 000	-25 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
RETKEILYALUEET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	-20 000	0	0	0	0	0
Netto	-20 000	-20 000	0	0	0	0	0
KEVYEN LIIKENTEEN HANKKEET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-50 000	-50 000	-50 000
Netto	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-50 000	-50 000	-50 000
ULKOVALAISTUS (katuvalojen saneeraus)							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-50 000	-50 000	-50 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Netto	-50 000	-50 000	-50 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
YLEISALUEIDEN KUNNOSTAMINEN							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-30 000	-40 000				
Netto	-30 000	-30 000	-40 000	0	0	0	0
VASKIJÄRVI-HANKE							
Tulot	28 000	28 000	0	0	0	0	0
Menot	-56 000	-56 000				0	0
Netto	-28 000	-28 000	0	0	0	0	0
PATOHANKE							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot			-10 000	-20 000	-30 000	0	0
Netto	0	0	-10 000	-20 000	-30 000	0	0
KESKUSTAN LUONTOKOhteiden Kehittäminen							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot		-95 000	0	0	0	0	0
Netto	0	-95 000	0	0	0	0	0
SENIORIPUISTON KUNTOSALILAITTEET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-30 000	-30 000	0	0	0	0	0
Netto	-30 000	-30 000	0	0	0	0	0
ASFALTOINTEJA							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	-20 000					
Netto	-20 000	-20 000	0	0	0	0	0
SAARLAMMEN LAITURIN ANKKUROINTI							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-10 000	-10 000	0	0	0	0	0
Netto	-10 000	-10 000	0	0	0	0	0
SIIRRETTÄVÄ KATSOMO							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-15 000	0	0	0	0
Netto	0	0	-15 000	0	0	0	0
KÄPYLÄN KENTÄN PINNOITUS							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	-85 000	0	0	0
Netto	0	0	0	-85 000	0	0	0
Tulot	28 000	28 000	0	0	0	0	0
Menot	-896 000	-991 000	-630 000	-835 000	-605 000	-635 000	-715 000
Netto	-868 000	-963 000	-630 000	-835 000	-605 000	-635 000	-715 000

4 IRTAIN OMAISUUS	TA 2025	MTA 2025	TAE 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
KAUPUNGINHALTUS							
KAUPUNGIN WWW-SIVUPROJEKTI/INTRA							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-10 000	-10 000	-10 000	0	0	0	0
Netto	-10 000	-10 000	-10 000	0	0	0	0
ICT-SANEERAUS							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-10 000		
Netto	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-10 000	0	0
RAUTAPATA							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot			-50 000				
Netto	0	0	-50 000	0	0	0	0
SIVISTYSLAUTAKUNTA							
LUKIO, TYÖPÖYDÄT JA -TUOLIT							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-10 000	-10 000	0	0	0	0	0
Netto	-10 000	-10 000	0	0	0	0	0
YHTEISKOULU, DIGITAUUT							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-15 000	-15 000	0	0	0	0	0
Netto	-15 000	-15 000	0	0	0	0	0
YHTEISKOULU, LIEDET JA TISKIKONEET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-12 500	-12 500	0	0	0	0	0
Netto	-12 500	-12 500	0	0	0	0	0
YHTEISKOULU, PIHAKALUSTEET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-11 000	-11 000	0	0	0	0	0
Netto	-11 000	-11 000	0	0	0	0	0
YHTEISKOULU, TEKNISEN KÄSITYÖN KONEET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-17 800	-17 800	0	0	0	0	0
Netto	-17 800	-17 800	0	0	0	0	0
KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA							
KARTTAOHJELMAN PÄIVITYS							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-10 000	0	0	0	0
Netto	0	0	-10 000	0	0	0	0
HÄLYTYSJÄRJESTELMÄN HANKINTA							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	-25 000	0	0	0	0
Netto	0	0	-25 000	0	0	0	0
KULUNVALVONNAN UUSIMINEN							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-20 000	-35 000	0	0	0	0	0
Netto	-20 000	-35 000	0	0	0	0	0
SIIRRETTÄVÄT VARAVOIMAKONEET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-12 000	-12 000	0	0	0	0	0
Netto	-12 000	-12 000	0	0	0	0	0
RUOHONLEIKKURI							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-35 000	-35 000	0	0	0	0	0
Netto	-35 000	-35 000	0	0	0	0	0
RAEPESUKONE							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	-50 000	0	0	0
Netto	0	0	0	-50 000	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-183 300	-198 300	-135 000	-90 000	-10 000	0	0
Netto	-183 300	-198 300	-135 000	-90 000	-10 000	0	0

5 VESIHUOLTOLAITOS	TA 2025	MTA 2025	TAE 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA							
UUDISRAKENTAMINEN							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-625 000	-625 000	-355 000	-580 000	-754 000	-1 010 000	-1 143 000
Netto	-625 000	-625 000	-355 000	-580 000	-754 000	-1 010 000	-1 143 000
LAITTEET, LAITOSOSAT JA LAITOKSET							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-592 000	-592 000	-320 000	-191 000	-362 000	-345 000	-1 344 000
Netto	-592 000	-592 000	-320 000	-191 000	-362 000	-345 000	-1 344 000
VIKAKORJAUKSET							
Tulot	0	0	0				
Menot	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Netto	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-1 242 000	-1 242 000	-700 000	-796 000	-1 141 000	-1 380 000	-2 512 000
Netto	-1 242 000	-1 242 000	-700 000	-796 000	-1 141 000	-1 380 000	-2 512 000
5 VESIHUOLTOLAITOS (huleveden erittely) sisältyy vesihuoltolaitokseen)	TA 2025	MTA 2025	TAE 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA							
UUDISRAKENTAMINEN							
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-264 100	-264 100	-150 000	-245 100	-318 600	-426 800	-483 000
Netto	-264 100	-264 100	-150 000	-245 100	-318 600	-426 800	-483 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0
Menot	-264 100	-264 100	-150 000	-245 100	-318 600	-426 800	-483 000
Netto	-264 100	-264 100	-150 000	-245 100	-318 600	-426 800	-483 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA 2025	MTA 2025	TAE 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Tulot	28 000	28 000	0	0	0	0	0
Menot	-3 197 300	-3 342 300	-2 362 000	-2 771 000	-2 786 000	-2 587 000	-3 922 000
Nettomenot	-3 169 300	-3 314 300	-2 362 000	-2 771 000	-2 786 000	-2 587 000	-3 922 000

Taulukko. Investoinnit 2026 - 2030

10.1 Investointien perustelut

RAAKAMAAN HANKINTA 80 000€

TILAPALVELU

KAUPUNGINTALON SISÄILMAKORJAUKSET 25 000€

Sisäilmakorjaukset jatkuvat

YHTEISKOULU, 120 000€

Iv-koneiden uusimista, liikuntahallin lattian hionta, uusien merkintöjen maalaus ja lattian lakkaus sekä tilamuutosten suunnittelu

KIRJASTO 30 000€

Viilennyslaitteisto

NYHKÄLÄN KOULU, 150 000 €

Liikuntasalin huolto hionta/lakkaus. A-osan tiilikaton uusiminen, Koulun hissi pitäisi uusia, koska korjauskulut ovat vuositasolla melko suuret ja hissi on erittäin vikaherkkä.

HAUKKAMÄEN PÄIVÄKOTI 12 000€

Sisäpuolisia kunnostuksia/muutoksia

TAKKOINRINNE 35 000€

Takkoinrinteen sisäilmaremontit jatkuu.

TOIVIKKEEN PÄIVÄKOTI 50 000€

Saneerauksen suunnittelu, saneerauksen suunnittelu (sis.vesikaton uusinta) suunnitelmavuosina.

KORPELA 15 000€

Vesikattojen korjaus jatkuu 2/3

NUMMELANPUISTO 15 000€

Vesikattojen korjaus jatkuu 2/3

HÖGFORSIN LIIKUNTASALI 30 000€

Liikuntasalin lattian uusiminen.

KOLISEVA 15 000€

Vesikattojen korjaus jatkuu 2/3

TUORILAN KOULU 60 000€

Liikuntasalin lattianuusinta

VUOTINAINEN 30 000

Wc-tilojen kunnostustyöt

PALOASEMA 20 000€

Portin uusiminen automaattiseksi. Luvattomien henkilöiden pääsyn estäminen palolaitoksen alueelle

MUSEORAKENNUKSET 35 000€

Pärekaton uusinta, lahokorjaukset ja kuistin korjaus. Pärekatto on aivan tiensä päässä ja aiheuttaa lahovaurioita kuistille. Rakennuksen käyttö alkaa olemaan vaarallista.

PALVELUKESKUS 30 000€

Varavoiman järjestelmän loppuun saattaminen

LED-VALAISIMIIN VAIHTAMINEN (20 000 €)

Koulujen ja päiväkotien valaistuksen ostoenergian vähentämiseksi vaihdetaan näiden tilojen nykyiset valaisimet vaiheittain energiatehokkaisiin led-valoihin.

KIINTEISTÖJEN SUUNNITELMALLISET VUOSIKORJAUKSET SEKÄ ENNAKOIMATTOMAT VIKAKORJAUKSET (110 000 €)

Kiinteistöjen ja niillä sijaitsevien rakennusten suunnitelmallisten pienkorjausten keskimääräinen määräraha tarve on vuositasolla n.165 000euroa. Korjaukset ovat teknisesti välttämättömiä, jotta rakennuksia voidaan käyttää niiden palvelutarpeen mukaisessa käyttötarkoituksessa. Vikakorjauksien määrärahaa voidaan käyttää harkinnalla ennakoivasti myös energiakatselmusten ja pt-suunnitelmien tekemiseen. Määräraha kohdennetaan mm. seuraaviin:

1. Tila- ja toimintamuutokset

Tilojen käytön tehostamiseen ja siitä aiheutuviin muutostöihin

2. Pihavarusteiden korjaukset (EU-normit)

Tilapalvelu vastaa koulujen rikkoutuneiden liikuntavälineiden uusimisesta aiheutuneista kustannuksista

Koulujen ja päiväkotien rikkoutuneiden piha- ja leikkivälineiden normien mukaisten vuosi tarkastusten ja korjausten tekeminen.

3. Sisäilmakorjaukset

Mahdollistetaan sisäilmakorjausten nopea ratkaiseminen ja korjaaminen.

Mahdollistaa taloudellisesti sisäilman laatututkimusten tekemisen ja ehkäisee sisäilmaongelmien kehittymistä. Suunnitelmavuosina tutkimuksia jatketaan.

4. Talotekniikkakorjaukset

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

5. Ilkivaltakorjaukset ja ilkivallan ehkäiseminen

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

6. Turvallisuus/ paloturvallisuus

Kaupungin vanhentunut kiinteistökanta sekä jatkuvasti tarkentuvat turvallisuuteen liittyvät vaatimukset ja määräykset muodostavat tarpeen turvallisuusriskien kartoittamiseen ja ennakoivaan korjaamiseen. Kartoitustyötä tehdään yhteistyössä paloviranomaisten kanssa ja ne on toteutettava välittömästi epäkohtien tultua selville.

7. Kiinteistöjen suunnitelmalliset vuosikorjaukset

Vuoden 2025 talousarvioon pienkorjaukset on jaettu suunnitelmallisiin ja ennalta-arvaamattomiin korjauksiin. Kaupungin vanhenevaa ja korjausvelkaista kiinteistö (rakennus) kantaa sekä näiden vanhenevaa talotekniikkaa tulee ylläpitää omistajavastuun mukaisesti toimivana korjaamalla niitä suunnitelmallisesti. Suunnitelmallisella vuosikorjaamisella estetään isojen vahinkojen syntymistä, jotka vaativat usein kustannuksiltaan merkittävää peruskorjausta, ja voidaan pidentää hallitusti rakennusten palvelukykyä sekä käyttöikää. Näin toteutettavia toimenpiteitä ovat mm. julkisivujen materiaallivaurioiden korjaukset, huoltomaalaukset, vesikattorakenteiden korjaukset ja sisäpintojen (lattioiden ja sisäseinien) pinnoitustyöt.

8. Kiinteistöjen ennalta-arvaamattomat ”ns. vikakorjaukset”

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

ESTEETTÖMYYDEN PARANTAMINEN 15 000€

YHDYSKUNTATEKNIikka

KADUT PERUSPARANTAMINEN (250 000€)

Huvilakatun 2 vaiheen perusparannus ja Meijerikatu.

LIKENNETURVALLISUUDEN PARANTAMINEN (10 000)

Uusia liikennemerkkejä.

PÄÄLLYSTEET (150 000 €)

Keskustaajaman saneerauskohteet eri puolilla kaupunkia.

KUNTATEKNIIKAN ENNALTA ARVAAMATTOMAT KOHTEET (25 000 €).

VIRKISTYSALUEIDEN PARANTAMINEN (10 000 €)

Puistojen leikkivälineet.

KEVYEN LIIKENTEEN HANKKEET (70 000 €)

Kevyen liikenteen päällysteiden uusimista jatketaan.

KATUVALOJEN SANEERAUS (50 000 €)

Yksittäisiä eri kohteita ympäri kaupunkia.

YLEISALUEIDEN KUNNOSTAMINEN (40 000 €)

Yleisten alueiden kunnostamista eripuolilla kaupunkia.

PATOHANKE (10 000 €)

Vaskijärven patohanke.

SIIRRETTÄVÄ KATSOMO (15 000 €)

Siirrettävän katsomon hankinta

KAUPUNGINHALLITUS

WWW-SIVUPROJEKTI/INTRA (10 000 €)

Sisäisen intran uusiminen

ICT-SANEERAUS (40 000 €)

ICT-verkon saneerauksen jatkaminen, jatkuu myös suunnitelmavuosille.

RAUTAPATA (50 000 €)

Tilan käyttömahdollisuuksien laajentaminen tehokkaampaan käyttöön.

KARTTA OHJELMISTON PÄIVITYS 10 000€

Mittaustoimen kartta ohjelman päivitys uuteen versioon (nykyisen Facta Map ohjelmiston tuki loppuu kevään 2026 aikana). Ohjelmisto on välttämätön ja sillä ylläpidetään asemakaava alueella kantakarttaa ja paikatietoaineistoa. Tuleva ohjelmisto tulee olemaan RYHTI yhteen sopiva, joten tällä pystytään julkaisemaan järjestelmään aineistoa.

HÄLYTYSJÄRJESTELMÄN HANKINTA 25 000€

hälytysjärjestelmän hankinta

VESIHUOLTOLAITOS (700 000€)

SANEERAUSKOHTEET (355 000 €)

Huvilakatu vaihe-2 sekä Meijerintien saneeraus vesi-, viemäri- sekä hulevesiverkosto. Huvilakatu vaihe-1 loppuun viimeistelytyöt.

Suunnittelua tuleviin aluesaneerauksiin vesihuollon osalta. Vesijohto- sekä viemäriverkostojen saneerausta.

LAITTEET JA LAITOSOSAT (320 000 €)

Pumppaamoiden, paineenkorotusasemien ja vedenottamoiden etävalvontaohjelman uusinta. Puhdistamon paineilmakompressorien uusinta ja puhdistamon muut saneeraustyöt.

Vedenottamoiden turvatason nostoa sekä vedenottamoalueiden saneerauksia. Puhdistamoprosessiohjelman uusinta. Vesimittarien vaihto etäluettaviksi.

VESIHUOLLON ENNALTA ARVAAMATTOMAT KOHTEET (25 000 €).

11 LIITTEET

Liite 1. Vakanssilistaus vuodelle 2026

Tilanne 1.1.2026

KAUPUNGINHALLITUS

JOHTAMINEN

AMMATTI- NIMIKE	VIRKA/ TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Kaupunginjohtaja	Virka	Kaupunginjohtaja	1
Tiedotussihteeri	Toimi	Kaupunginjohtaja	1
Markkinointi- ja viestintäsuunnittelija	Toimi	Kaupunginjohtaja	1
			3

TALOUS- JA HALLINTOPALVELUT

AMMATTI- NIMIKE	VIRKA/ TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Talous- ja hallintojohtaja	Virka	Talous- ja hallintopalvelut	1
Henkilöstöpäällikkö	Virka	Talous- ja hallintopalvelut	1
Talousasiantuntija	Toimi	Talous- ja hallintopalvelut	1
Asianhallinnan asiantuntija	Toimi	Talous- ja hallintopalvelut	1
Talous- ja hallintos sihteeri	Toimi	Talous- ja hallintopalvelut	1
Toimistos sihteeri	Toimi	Talous- ja hallintopalvelut	1
			6
		YHTEENSÄ	9

ELINVOIMATOIMIALA

AMMATTI- NIMIKE	VIRKA/ TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Elinvoimajohtaja	Virka	Elinkeinoyksikkö	1
Elinkeinosihteeri	Toimi	Elinkeinoyksikkö	1
Joukkoliikennesuunnittelija	Toimi	Elinkeinoyksikkö	1
Asiakaspalvelusihteeri	Toimi	Elinkeinoyksikkö	1
Maahanmuuttokoordinaattori	Virka	Elinkeinoyksikkö	1
Maahanmuuttajatyöntekijä	Toimi	Elinkeinoyksikkö	1
Kotoutumisohjaaja	Toimi	Elinkeinoyksikkö	0,2
Työllisyyskoordinaattori	Toimi	Elinkeinoyksikkö	1
Hyvinvointisuunnittelija	Toimi	Elinkeinoyksikkö	1
			8,2
<i>Museo</i>			
AMMATTI- NIMIKE	VIRKA/ TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Museonjohtaja	Toimi	Museotoiminta	1
Museoamanuenssi	Toimi	Museotoiminta	1
Museonhoitaja	Toimi	Museotoiminta	0,5
Kiinteistönhoitaja	Toimi	Museotoiminta	0,5
			3
<i>Kulttuuritoiminta</i>			
AMMATTI- NIMIKE	VIRKA/ TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Kulttuurisihteeri	Toimi	Kulttuuritoiminta	1
Av-tekniikko	Toimi	Kulttuuritoiminta	0,6
			1,6
KAIKKI YHTEENSÄ			12,8

SIVISTYSTOIMIALA

Hallinto

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Sivistysjohtaja	Virka	Sivistystoimen hallinto	1
Toimistosiihteeri	Toimi	Sivistystoimen hallinto	1
			2

VARHAISKASVATUKSEN PALVELUALUE

Högforsin päiväkoti

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Päiväkodin johtaja	Virka	Högforsin päiväkoti	0,4
Varhaiskavatuksen opettaja	Toimi	Högforsin päiväkoti	3
Varhaiskasvatuksen sosionomi	Toimi	Högforsin päiväkoti	1
Varhaiskavatuksen lastenhoitaja	Toimi	Högforsin päiväkoti	8
Kiertävä lastenhoitaja	Toimi	Högforsin päiväkoti	0,78
			13,1

Toivikkeen päiväkoti

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Päiväkodin johtaja	Virka	Toivikkeen päiväkoti	0,4
Varhaiskavatuksen opettaja	Toimi	Toivikkeen päiväkoti	3
Varhaiskasvatuksen sosionomi	Toimi	Toivikkeen päiväkoti	1
Varhaiskavatuksen lastenhoitaja	Toimi	Toivikkeen päiväkoti	6
Kiertävä lastenhoitaja	Toimi	Toivikkeen päiväkoti	1
Perhepäivähoitaja päiväkodissa	Toimi	Toivikkeen päiväkoti	1
			12,4

Haukkamäen päiväkoti ja esiopetus

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Päiväkodin johtaja	Virka	Haukkamäen päiväkoti	0,5
Varhaiskavatuksen opettaja	Toimi	Haukkamäen päiväkoti	3
Varhaiskasvatuksen sosionomi	Toimi	Haukkamäen päiväkoti	1
Varhaiskavatuksen lastenhoitaja	Toimi	Haukkamäen päiväkoti	4
Kiertävä lastenhoitaja	Toimi	Haukkamäen päiväkoti	1
			9,5

Nyhkälän koulun päiväkoti ja esiopetus

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Päiväkodin johtaja	Virka	Nyhkälän koulun päiväkoti	0,3
Varhaiskavatuksen opettaja	Toimi	Nyhkälän koulun päiväkoti	2
Varhaiskavatuksen lastenhoitaja	Toimi	Nyhkälän koulun päiväkoti	4
Resurssilastenhoitaja	Tomi	Nyhkälän koulun päiväkoti	1
Ryhmäavustaja	Tomi	Nyhkälän koulun päiväkoti	1
			8,3

Tuorilan koulun esiopetus

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Päiväkodin johtaja	Virka	Tuorilan koulun esiopetus	0,2
Varhaiskavatuksen opettaja	Toimi	Tuorilan koulun esiopetus	1
Varhaiskavatuksen lastenhoitaja	Toimi	Tuorilan koulun esiopetus	1
Ryhmäavustaja	Toimi	Tuorilan koulun esiopetus	1
			3,2
			102

Perusopetuksen hallinto

AMMATTI- NIMIKE	VIRKA/ TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Varhaiskasvatusjohtaja	Virka	Perusopetuksen hallinto	1
Varhaiskasvatuksen konsultoiva erityisopettaja	Toimi	Perusopetuksen hallinto	1
Varhaiskasvatuksen konsultoiva erityisopettaja	Toimi	Esiopetus	1
Toimistosihteer	Toimi	Perusopetuksen hallinto	1
			4

Perhepäivähoito

AMMATTI- NIMIKE	VIRKA/ TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Päiväkodin johtaja	Toimi	Perhepäivähoito	0,3
Perhepäivähoitaja	Toimi	Perhepäivähoito	4
			4,3

OPETUKSEN PALVELUALUE**Haukkamäen koulu**

AMMATTI- NIMIKE	VIRKA/ TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Peruskoulun luokanopettaja	Virka	Haukkamäen koulu	4
Englannin kielen lehtori	Virka	Haukkamäen koulu	0,6
Rehtori/luokanopettaja	Virka	Haukkamäen koulu	0,6
Koulusihteer	Toimi	Haukkamäen koulu	0,2
Resurssiopettaja, määräaikainen	Virka	Haukkamäen koulu	0,3
Erytisopettaja	Virka	Haukkamäen koulu	0,6
Koulunkäynninohjaaja (määräaikainen)	Toimi	Haukkamäen koulu	2
			8,3

Nyhkälän koulu

AMMATTI- NIMIKE	VIRKA/ TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Peruskoulun lehtori	Virka	Nyhkälän koulu	2
Peruskoulun luokanopettaja	Virka	Nyhkälän koulu	16
Erytisluokanopettaja	Virka	Nyhkälän koulu	7
Erytisopettaja	Virka	Nyhkälän koulu	4
S2-opettaja	Virka	Nyhkälän koulu	2
Rehtori	Virka	Nyhkälän koulu	1
Koulusihteer	Toimi	Nyhkälän koulu	0,6
Koulunkäynninohjaaja (vak.)	Toimi	Nyhkälän koulu	15
Koulunkäynninohjaaja (määräaikainen)	Toimi	Nyhkälän koulu	2
			49,6

Tuorilan koulu

AMMATTI- NIMIKE	VIRKA/ TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Peruskoulun luokanopettaja	Virka	Tuorilan koulu	2
Päätoiminen tuntiopettaja (luokanopetus)	Virka	Tuorilan koulu	1
Englannin kielen lehtori	Virka	Tuorilan koulu	0,4
Resurssiopettaja (määräaikainen)	Virka	Tuorilan koulu	0,4
Erytisopettaja	Virka	Tuorilan koulu	0,4
Rehtori/luokanopettaja	Virka	Tuorilan koulu	0,4
Koulusihteer	Toimi	Tuorilan koulu	0,2
Koulunkäynninohjaaja (määräaikainen)	Toimi	Tuorilan koulu	2
			6,8

Yhteiskoulu**AMMATTI-
NIMIKE****VIRKA/
TOIMI****TYÖYKSIKKÖ****LKM**

Peruskoulun lehtori	Virka	Yhteiskoulu	16
Yläasteen ja lukion yhteinen lehtori	Virka	Yhteiskoulu	3
Päätoiminen tuntiopettaja	Virka	Yhteiskoulu	7
Oppilaanohjauksen lehtori	Virka	Yhteiskoulu	1
Erityisluokanopettaja	Virka	Yhteiskoulu	6
Erityisopettaja	Virka	Yhteiskoulu	2
Peruskoulun yläasteen rehtori	Virka	Yhteiskoulu	1
Koulusihteeri	Toimi	Yhteiskoulu	0,7
Sosiaaliohjaaja	Toimi	Yhteiskoulu	1
Koulunkäynninohjaaja (vak.)	Toimi	Yhteiskoulu	5
Koulunkäynninohjaaja (määräaikainen)	Toimi	Yhteiskoulu	2
			44,7

Lukio**AMMATTI-
NIMIKE****VIRKA/
TOIMI****TYÖYKSIKKÖ****LKM**

Lukion rehtori	Virka	Lukio	1
Lukion lehtori	Virka	Lukio	5
Lukion ja peruskoulun yhteinen lehtori	Virka	Lukio	4
Erityisopettaja	Virka	Lukio	0,4
Koulusihteeri	Toimi	Lukio	0,4
			10,7

KULTTUURIN JA VAPAA-AJAN PALVELUALUE**Kirjasto****NIMIKE****TOIMI**

Kirjastovirkailija	Toimi	Kirjasto	2
Kirjastonhoitaja	Toimi	Kirjasto	1
Erikoiskirjastovirkailija	Toimi	Kirjasto	1
Kirjastonjohtaja	Virka	Kirjasto	1
			5

Työväenopisto**AMMATTI-
NIMIKE****VIRKA/
TOIMI****TYÖYKSIKKÖ****LKM**

Työväenopiston rehtori	Virka	Työväenopisto	0,8
Suunnittelijaopettaja	Toimi	Työväenopisto	1
Liikunan suunnittelijaopettaja	Toimi	Työväenopisto	0,6
Opistos sihteeri	Toimi	Työväenopisto	1
			3,4

Liikuntatoiminta

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Liikunta- ja nuorisopäällikkö	Toimi	Liikuntatoiminta	0,5
Liikuntakoordinaattori	Toimi	Liikuntatoiminta	1
Liikunnanohjaaja	Toimi	Liikuntatoiminta	0,4
			1,9

Nuorisotoiminta

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Liikunta- ja nuorisopäällikkö	Toimi	Nuoristotoiminta	0,5
Vastaava nuoriso-ohjaaja	Toimi	Nuoristotoiminta	0,7
Nuoriso-ohjaaja	Toimi	Nuoristotoiminta	2
Etsivä nuorisotyöntekijä	Toimi	Nuoristotoiminta	2
			5,2

Nuorten työpajatoiminta

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Vastaava työpajavalmentaja	Toimi	Nuorten työpajatoiminta	1
Työvalmentaja	Toimi	Nuorten työpajatoiminta	1
Työvalmentaja	Toimi	Nuorten työpajatoiminta	0,5
			2,5
		YHTEENSÄ	194,8

KAUPUNKIKEHITYSTOIMIALA**Hallinto**

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Kaupunkikehitysjohtaja	Virka	Teknisen toimen hallinto	1
Asianhallintasihteeri	Toimi	Teknisen toimen hallinto	1
			2

YHDYSKUNTATEKNIIKAN PALVELUALUE

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Yhdyskuntatekniikan päällikkö	Virka	Yhdyskuntatekniikka	1
Työnjohtaja	Toimi	Yhdyskuntatekniikka	1
Työkoneen kuljettaja	Toimi	Konevarikko ja varasto	3
Puistotyöntekijä	Toimi	Puistojen hoito	2
Liikuntapaikkojen hoitaja	Toimi	Urheilu- ja liikunta-alue	2
Taloussihteeri	Toimi	Yhdyskuntatekniikka	0,4
			9,4

KIINTEISTÖT JA TOIMITILAT PALVELUALUE

Tilapalvelu ja Mittaus- ja kiinteistöpalvelu

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Tilapalvelupäällikkö	Toimi	Tilapalvelun hallinto	1
Kiinteistöhoitaja	Toimi	Tilapalvelun hallinto	3
Kirvesmies	Toimi	Tilapalvelun hallinto	1
Kiinteistösihteeri	Toimi	Tilapalvelun hallinto	1
Paikkatietoinsinööri	Toimi	Mittaus- ja kiinteistötoimi	1
Toimitusinsinööri	Virka	Mittaus- ja kiinteistötoimi	1
Mittamies	Toimi	Mittaus- ja kiinteistötoimi	1
Mittaus- ja kiinteistöpäällikkö	Virka	Mittaus- ja kiinteistötoimi	1
			10

Ruokapalvelut

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Ruoka- ja puhdistuspalvelupäällikkö	Virka	Ruokapalvelut/koulut	1
Keittiöpäällikkö	Toimi	Ruokapalvelut/palvelukeskus	1
Ruokapalveluvastaava	Toimi	Ruokapalvelut/palvelukeskus	2
Kokki	Toimi	Ruokapalvelut/palvelukeskus	4
Ruokapalvelutyöntekijä	Toimi	Ruokapalvelut/palvelukeskus	4
Ruokapalvelutyöntekijä	Toimi	Ruokapalvelut/koulut	2
			14

MAANKÄYTÖN SUUNNITTELUN PALVELUALUE

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Kaavoituspäällikkö	Virka	Maankäytön suunnittelu	1
			1

VESIHUOLTOLAITOS (taseyksikkö)

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Vesihuoltopäällikkö	Virka	Vesilaitos	1
Putkiasentaja	Toimi	Vesilaitos	2
Puhdistamonhoitaja	Toimi	Viemärilaitos	1
Vesilaitoshoitaja	Toimi	Vesilaitos	1
Taloussihteeri	Toimi	Vesilaitos	0,6
			5,6

YMPÄRISTÖNSUOJELUN JA RAKENNUSVALVONNAN PALVELUALUE

AMMATTI-NIMIKE	VIRKA/TOIMI	TYÖYKSIKKÖ	LKM
Ympäristöpäällikkö	Virka	Ympäristönsuojelu	1
Vastaava rakennustarkastaja	Virka	Rakennusvalvonta	1
Lupasihteeri	Toimi	Rakennusvalvonta	1
			3
		YHTEENSÄ	45

Taulukko. Vakanssit 2026

Liite 2. Keskeiset tunnusluvut

Karkkilan kaupunki 1000 €	TP2024	TA2025	ENN2025	TA2026	TS2027	TS2028	TS2029	TS2030
Ulkoiset toimintatuotot	7 222 364	6 246 383	5 882 132	5 897 211	6 023 011	6 243 355	6 555 405	6 709 319
Ulkoiset toimintakulut	-27 385 586	-28 902 975	-28 561 584	-27 974 873	-27 563 301	-27 547 416	-27 806 535	-27 832 557
Toimintakate	-20 163 222	-22 656 592	-22 679 452	-22 077 662	-21 540 290	-21 304 061	-21 251 130	-21 123 238
Toimintakate €/asukas	-2 388	-2 670	-2 732	-2 644	-2 595	-2 567	-2 560	-2 545
Valtionosuudet	6 214 720	7 180 042	7 043 873	7 217 188	6 711 045	6 725 443	6 559 995	6 484 995
Valtionosuudet €/asukas	736	846	849	864	809	810	790	781
Verotulot	19 049 874	19 360 000	18 865 000	20 280 400	20 498 000	21 116 500	21 716 000	22 330 000
Verotulot/asukas	2 256	2 281	2 273	2 429	2 470	2 544	2 616	2 690
Tuloveroprosentti	8,60	8,90	8,90	9,10	8,90	8,90	8,90	8,90
Verotulot + valtionosuudet	25 264 594	26 540 042	25 908 873	27 497 588	27 209 045	27 841 943	28 275 995	28 814 995
verotulot + vos €/as.	2 992	3 128	3 122	3 293	3 278	3 354	3 407	3 472
Vuosikate	3 679 974	2 418 400	-1 795 977	3 866 426	4 086 705	4 954 831	5 461 214	6 167 862
Vuosikate €/asukas	436	285	-216	463	492	597	658	743
Poistot	-2 986 644	-3 269 400	-3 269 400	-3 034 860	-2 920 332	-2 985 155	-2 929 476	-2 892 756
Vuosikate/poistot, %	-123,21 %	-73,97 %	54,93 %	-127,40 %	-139,94 %	-165,98 %	-186,42 %	-213,22 %
Satunnaiset kulut			-5 751 640					
Tilikauden tulos	693 330	-851 000	-10 817 017	831 566	1 166 373	1 969 676	2 531 739	3 275 107
Tilikauden tulos €/asukas	82	-100	-1 303	100	141	237	305	395
Kumulatiivinen ali-/ylijäämä	5 032 439	4 181 439	-5 784 578	-4 953 012	-3 786 639	-1 816 963	714 776	3 989 883
Kumulatiivinen ali-/ylijäämä €/as.	596	493	-697	-593	-456	-219	86	481
Bruttoinvestoinnit	-2 528 125	-3 197 300	-3 197 300	-2 362 000	-2 771 000	-2 786 000	-2 587 000	-3 922 000
Rahoitusavustukset - ja tuotot	2 449	28 000	28 000	0	0	0	0	0
Nettoinvestoinnit	-2 525 676	-3 169 300	-3 169 300	-2 362 000	-2 771 000	-2 786 000	-2 587 000	-3 922 000
Nettoinvestoinnit €/asukas	-299	-373	-382	-283	-334	-336	-312	-473
Lainamäärä	43 400 000	51 597 370	53 400 000	51 597 370	54 876 370	54 133 000	52 489 630	51 321 260
Lainamäärä €/asukas	5 140	6 080	6 434	6 179	6 612	6 522	6 324	6 183
Asukasluku 31.12.	8 444	8 486	8 300	8 350	8 300	8 300	8 300	8 300

Taulukko. Keskeiset tunnusluvut, Karkkilan kaupunki 2024 - 2030