

Kaskisten kaupunki - Kaskö stad

# **TALOUSARVIO 2026 JA TALOUSSUUNNITELMA 2027-2028**

## **BUDGET 2026 OCH EKONOMIPLAN 2027-2028**

Kaupunginvaltuusto 8.12.2025  
Stadsfullmäktige 8.12.2025



## **SISÄLLYSLUETTELO**

### **INNEHÅLL**

1. Kaupunjohtajan katsaus  
Stadsdirektörens översikt
2. Yhteenveto  
Sammandrag
3. Yleisperustelut ja kehitysnäkymät  
Allmänna motivering och utvecklingsutsikster  
Taloudellinen tilanne  
Det ekonomiska läget  
Verotulot ja valtionosuudet  
Skatteinkomster och statsandelar
4. Talousarvion rakenne ja sitovuus  
Budgetens struktur och bindande verkan
5. Kaupunkistrategia ja tavoitteet  
Stadsstrategi och målsättningar
6. Konserniohjeistus ja tavoitteet  
Koncerndirektiv och mål
7. Tuloslaskelmaosa  
Resultaträkningsdel
8. Investointiosa  
Investeringsdel
9. Rahoitusosa  
Finansieringsdel
10. Käyttötalousosa  
Driftsekonomidel  
Keskushallinto  
Förvaltning  
Sivistystoimi  
Bildning  
Tekninen toimi  
Tekniska
11. Henkilöstösuunnitelma  
Stadens personal

## Kaupunginjohtajan katsaus

Kaskisten kaupungille vuosi 2025 oli juhluvuosi. Kaupunki täytti 240 vuotta ja huomioi sen kymmenillä tapahtumilla erityisesti kesällä.

Juhlan jälkeen siirrytään karuun arkeen. Kaupungin talous tulee olemaan alijäämäinen kuluvana vuonna sekä 2026. Suurin syy on valtiolle maksettava sote-erä, jota myös negatiiviseksi valtionosuudeksi voi kutsua. Sitä maksaa Suomessa seitsemän kuntaa, Kaskinen eniten / asukas. Tuloveron ja kiinteistöveron tuotot pysyvät jokseenkin ennallaan mutta metsäteollisuuden heikko suhdanne vähentää Kaskisten yhteisöverotuloa.

Valtionosuusuudistus lykkääntyy vuoteen 2027 eikä sen tarkkaa sisältöä vielä tiedetä. Sillä on ratkaiseva merkitys Kaskisten taloudelle, vaikka valtionosuuksien suhteellinen merkitys kuntataloudelle on vähentynyt. Valtiovarainministeriö on ilmoittanut, että uudistus tulee marraskuussa 2025 lausuntokierrokselle kuntakohtaisine laskelmineen.

Hyvinvointialueen maksamat vuokratulot loppuvat lähes kokonaan 2026. Kaupungin on tarkoituksenmukaista myydä Maria-koti ja järjestää omaa toimintaa terveyskeskukselta vapautuneisiin tiloihin. Rakennusten ja kuntateknisen infrastruktuurin (vesi- ja viemärijohdot) korjausvelka on valtava. Siihen varaudutaan talousarviossa ja taloussuunnitelmassa.

Kaupunki omistaa teollisuustontteja, joiden myynnillä ja jalostuksella kumppaneiden kanssa voidaan saada tuloja ja uusia työpaikkoja. Tällaisia neuvotteluja on meneillään ja tuloksia nähtäneen v. 2026.

Myönteistä on Kaskisten asukasluvun kasvu. Se on noussut parissa vuodessa 6 % ja on jo lähes 1300! Tähän on vaikuttanut oleellisesti se, että ukrainalaiset ja muut ulkomaalaiset ovat ottaneet Kaskisten kaupungin kotipaikakseen. Myös lapsiperheitä on muuttanut kaupunkiin. Syntyvyys ja kuolleisuus ovat lähes tasoissa kuluvana vuonna. Työttömyysaste on valitettavasti noussut vuoden aikana ja on selvästi yli 10 %.

Kaupunginvaltuustossa tehtiin 22.9.2025 kaksi ryhmäaloitetta kuntaliitosneuvotteluista Närpiön ja Kristiinankaupungin kanssa. Mahdollisista toimenpiteistä aloitteiden johdosta päätetään, kun valtionosuusuudistuksen vaikutukset kaupungille voidaan arvioida.

Markku Lumio  
kaupunginjohtaja

## Stadsdirektörens översikt

För Kaskö stad var 2025 ett jubileumsår. Staden fyllde 240 år och uppmärksammade det med dussintals evenemang, särskilt under sommaren.

Efter festen övergår man till en karg vardag. Stadens ekonomi kommer att uppvisa ett underskott under innevarande år samt 2026. Den största orsaken är den social- och hälsovårdspost som betalas till staten, vilket man också kan kalla en negativ statsandel. Den betalas i Finland av sju kommuner, Kaskö mest/invånare. Intäkterna av inkomstskatten och fastighetsskatten är i stort sett oförändrade men den svaga konjunkturen inom skogsindustrin minskar samfundsskatteinkomsten i Kaskö.

Statsandelsreformen skjuts upp till 2027 och dess exakta innehåll är ännu inte känt. Det har en avgörande betydelse för Kaskös ekonomi, även om statsandelarnas relativa betydelse för den kommunala ekonomin har minskat. Finansministeriet har meddelat att reformen kommer på utlåtanderunda i november 2025 med kommunspezifika beräkningar.

De hyresinkomster som välfärdsområdet betalar upphör nästan helt 2026. Det är ändamålsenligt för staden att sälja Mariehemmet och ordna egen verksamhet i de lokaler som blivit lediga från hälsocentralen. Reparationsskulden för byggnader och kommunal teknisk infrastruktur (vatten- och avloppsledning) är enorm. Man förbereder sig på detta i budgeten och ekonomiplanen.

Staden äger industritomter, vars försäljning och förädling med samarbetspartners kan ge inkomster och nya arbetstillfällen. Sådana förhandlingar pågår och resultaten av dem torde ses år 2026.

Positivt är ökningen av antalet invånare i Kaskö. Den har ökat med 6 % på ett par år och är redan nästan 1300! Detta har i hög grad påverkats av att ukrainare och andra utlänningar tagit Kaskö stad som sin hemort. Även barnfamiljer har flyttat till staden. Nativiteten och dödligheten ligger nästan på samma nivå under innevarande år. Arbetslösheten har tyvärr stigit under året och ligger klart över 10 %.

I stadsfullmäktige gjordes den 22 september 2025 två gruppmotioner om kommunsammanslaggningsförhandlingar med Närpes och Kristinestad. Beslut om eventuella åtgärder med anledning av motionerna fattas när konsekvenserna av statsandelsreformen för staden kan bedömas.

Markku Lumio  
stadsdirektör

# Kaskisten kaupunki

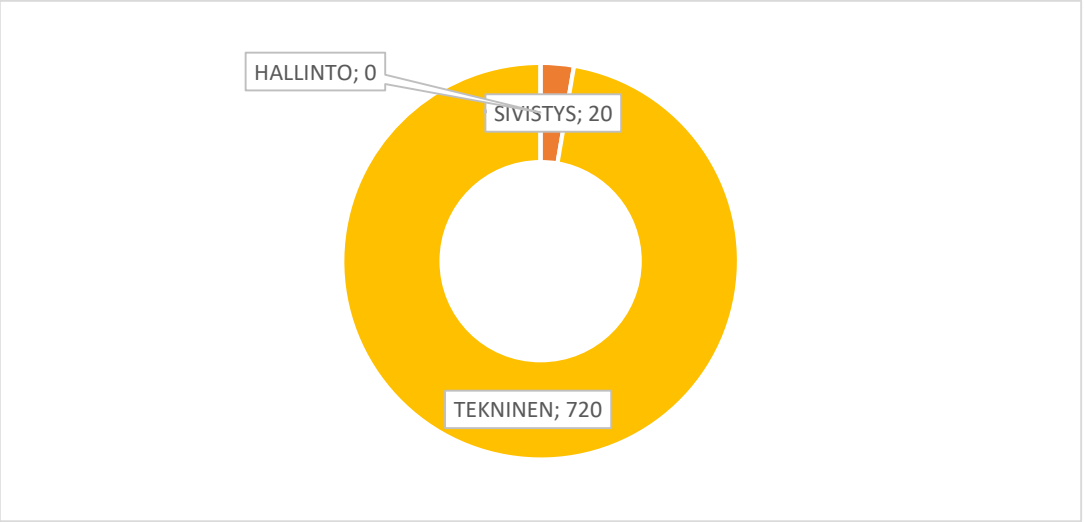
(suluissa edellisen vuoden luvut)

|                                               |                                               |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>1 250 (1 250)</b><br>ASUKASLUKU 31.12.2026 | <b>6 642 (7 042)</b><br>LAINAKANTA 31.12.2026 |
| <b>-23 (9)</b><br>MUUTOS 09/2025-2026         | <b>5 314 (5 634)</b><br>LAINAMÄÄRÄ €/ASUKAS   |

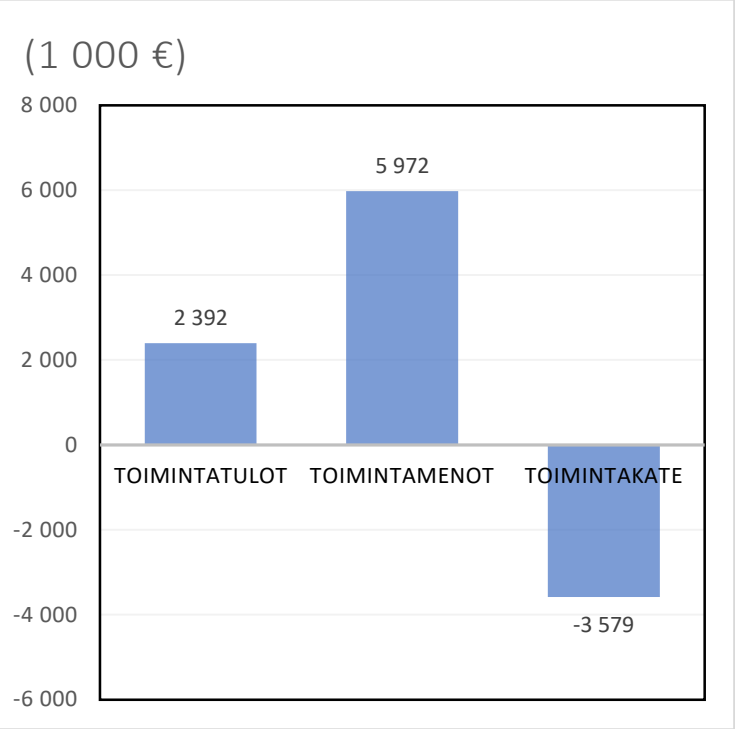
|                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------|
| <b>10,3 % (10,3 %)</b><br>TULOVEROPROSENTTI                                |
| <b>KIINTEISTÖVEROPROSENTIT</b>                                             |
| <b>1,00 % (1,00 %)</b><br>Vakituisten asuntojen kiinteistövero             |
| <b>2,00 % (2,00 %)</b><br>Muiden kuin vakituisten asuntojen kiinteistövero |
| <b>6,00 % (6,00 %)</b><br>Rakentamattomat rakennuspaikat                   |
| <b>3,10 % (3,10 %)</b><br>Voimaloiden kiinteistövero                       |
| <b>2,00 % (2,00 %)</b><br>Yleinen kiinteistövero, maapohja                 |
| <b>1,80 % (1,80 %)</b><br>Yleinen kiinteistövero, rakennukset              |
| <b>0,00 % (0,00 %)</b><br>Yleishyödyllinen yhteisö                         |

|                                                |
|------------------------------------------------|
| <b>VERORAAHOITUS YHTEENSÄ</b>                  |
| <b>3,7 (4,0)</b><br>milj. euroa                |
| <b>4,3 (4,8)</b><br>VEROTULOTmilj. €           |
| <b>-578 (-864)</b><br>VALTIONOSUUDET (1 000 €) |

INVESTOINNIT (1 000 €)



# TALOUSARVIO 2026



|                                                              |
|--------------------------------------------------------------|
| <b>83 (-168)</b><br>VUOSIKATE (1 000 €)                      |
| <b>-479 (-823)</b><br>TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ (1 000 €)          |
| <b>-56 (1 056)</b><br>KUMULATIIVINEN YLI-/ALIJÄÄMÄ (1 000 €) |

|                                        |
|----------------------------------------|
| <b>51,0 (63,8)</b><br>HENKILÖSTÖ (HTV) |
|----------------------------------------|

|                                    |
|------------------------------------|
| <b>TOIMINTAKATE (1 000 €)</b>      |
| <b>-492 (-673)</b><br>HALLINTO     |
| <b>-1 902 (-2 148)</b><br>SIVISTYS |
| <b>-1 183 (-1 220)</b><br>TEKNINEN |



YLEISPERUSTELUT JA KEHITYSNÄKYMÄT  
ALLMÄNNA MOTIVERING OCH UTVECKLINGSUTSICKSTER

Suomen talous kääntyi v. 2025 taantumasta pohjalta lievään kasvuun. Haasteita talouskasvussa ja toiminnassa riittää silti edelleen paljon, epävarmuustekijöitä on paljon ja kuntien taloudessa on tuntuva sopeuttamistarve. Valtakunnallisesti toimintakulujen kasvu on ollut erittäin maltillista, vain 1,1 prosenttia. Hallitusohjelma sisältää monia kuntien talouteen ja toimintaan vaikuttavia uudistuksia. Ohjelmaan kuuluu kuntien rahoituksen ja valtionosuusjärjestelmän kokonaisuudistus, kiinteistöveron arvostamisuudistus sekä kuntien normien purku. Mitä ja miten nämä toteutuvat nähdään myöhemmin.

Kunta-alan uusi työehtosopimus astui voimaan alk. 1.5.2025 ja on voimassa 2025-2028. Työehtosopimus pitää sisällään erinäisiä palkantarkistuksia, joiden kokonaisvaikutus eri vuosina on arvioiden mukaan:

| 2026  | 2027  | 2028  |
|-------|-------|-------|
| 3,2 % | 3,9 % | 3,0 % |

Lisäksi tänä vuonna käyttöön otetaan palkkojen osalta tasopalkkajärjestelmä, joka lisää osaltaan kustannuksia.

Valtionosuusjärjestelmän pitäisi uudistua 1.1.2027, suunnitelmien mukaan lakiluonnos ja ensimmäiset laskelmat tulevat tietoon lähipäivinä. Kaskisten kaupungin osalta valtionosuusjärjestelmän muutoksen pitäisi tuoda jotain helpotusta negatiiviseen valtionosuuteen, jota nyt maksetaan kuukausittain tulevan laskun mukaan.

Kaskisten kaupungin taloudellinen tilanne on huono mm. negatiivisen valtionosuuden takia. Tuoreimman osavuosikatsauksen ennusteen mukaisesti kumulatiivista ylijäämää olisi jäljellä tämän vuoden lopussa vain n. 153 000 €.

Kuntalain mukaan valtuusto hyväksyy kunnalle talousarvion seuraavaksi kalenterivuodeksi ja taloussuunnitelman kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen, mikä tarkoittaa, että mikäli talousarvio suunnitellaan alijäämäiseksi, on se suunnitelmakausien aikana katettava. Jos talousarvio vahvistetaan alijäämäisenä talousarvio- ja suunnitelmavuosien osalta, se ei täytä tätä vaatimusta.

Finlands ekonomi vände från lågkonjunkturen år 2025 till en svag tillväxt. Det finns dock fortfarande många utmaningar i den ekonomiska tillväxten och verksamheten, många osäkerhetsfaktorer och ett kännbart anpassningsbehov i kommunernas ekonomi. På riksnivå har ökningen av verksamhetskostnaderna varit mycket måttlig, endast 1,1 procent. Regeringsprogrammet innehåller många reformer som påverkar kommunernas ekonomi och verksamhet. I programmet ingår en totalreform av kommunernas finansiering och statsandelssystemet, en värderingsreform av fastighetsskatten samt avveckling av kommunernas normer. Vad och hur dessa realiseras ses senare.

Kommunsektorns nya kollektivavtal trädde i kraft 1.5.2025 och gäller 2025-2028. Kollektivavtalet omfattar olika lönejusteringar, vars totala effekt under olika år enligt uppskattningar är

| 2026  | 2027  | 2028  |
|-------|-------|-------|
| 3,2 % | 3,9 % | 3,0 % |

Dessutom införs i år ett system med nivålöner för lönernas del, vilket för sin del ökar kostnaderna.

Statsandelssystemet borde förnyas 1.1.2027, enligt planerna kommer lagutkastet och de första beräkningarna till kännedom inom de närmaste dagarna. För Kaskö stads del torde ändringen av statsandelssystemet medföra en viss lättnad i den negativa statsandel som nu betalas månatligen enligt den kommande räkningen.

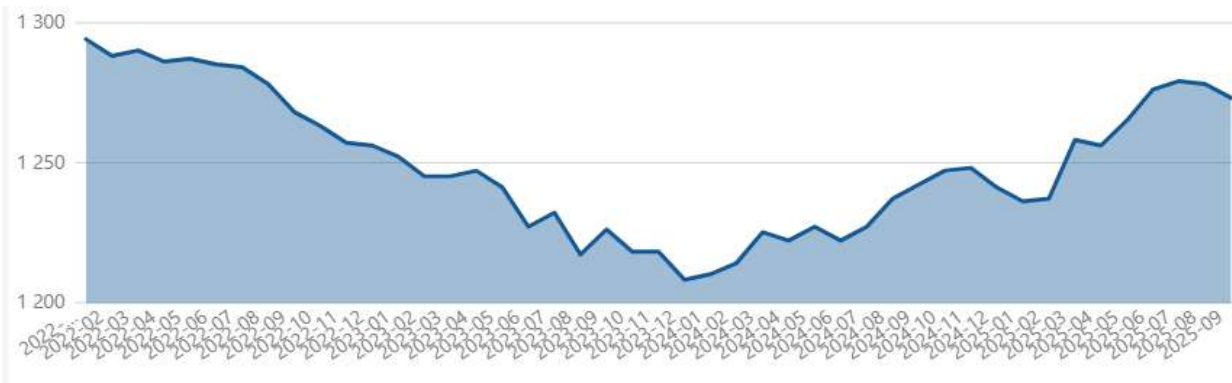
Kaskö stads ekonomiska situation är dålig bl.a. på grund av den negativa statsandelen. Enligt prognosen i den senaste delårsrapporten skulle det ackumulerade överskottet i slutet av detta år uppgå till endast ca 153 000 €.

Enligt kommunallagen godkänner fullmäktige en budget för kommunen för följande kalenderår och en ekonomiplan för tre eller flera år (planperiod). Budgetåret är ekonomiplanens första år. Ekonomiplanen ska vara i balans eller uppvisa överskott, vilket innebär att om budgeten planeras ha underskott ska den täckas under planperioderna. Om budgeten fastställs med underskott för budget- och planår uppfyller den inte detta krav.

**Väestö**

**Befolkning**

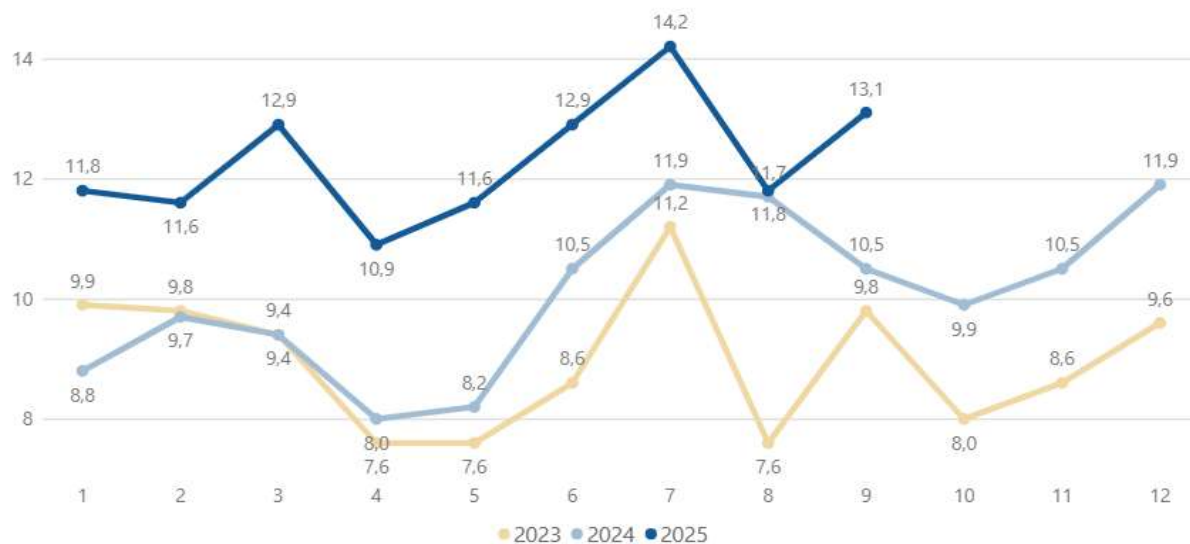
Kaskisten kaupungin asukasmäärä talousarviota laadittaessa on 1 273 asukasta (09/2025). Asukasluku on lisääntynyt 32 asukkaalla viime vuodenvaihteeseen verrattuna. Kaskö stads invånarantal var under uppgörandet av budgeten 1 273 invånare (09/2025). Invånarantalet har ökat med 32 invånare jämfört med förra årskiftet.



### Väkiluvun muutos kuukausittain | Befolkningsförändring månadsvis

| Kuukaudet<br>Månader | Elävänä syntyneet<br>Levande födda | Kuolleet<br>Döda | Luonnollinen väestönlisäys<br>Naturlig folkökning | Kuntien välinen<br>nettomuutto<br>Nettoflyttning<br>mellan<br>kommuner | Nettomaahanmuutto<br>Nettoinvandring | Kokonaismuutos<br>Total förändring | Väkiluku<br>Folkmängd |
|----------------------|------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|
| 2025-01              | 2                                  | 0                | 2                                                 | -11                                                                    | 4                                    | -5                                 | 1 236                 |
| 2025-02              | 1                                  | 0                | 1                                                 | -1                                                                     | 1                                    | 1                                  | 1 237                 |
| 2025-03              | 2                                  | 2                | 0                                                 | 3                                                                      | 18                                   | 21                                 | 1 258                 |
| 2025-04              | 1                                  | 2                | -1                                                | -5                                                                     | 4                                    | -2                                 | 1 256                 |
| 2025-05              | 1                                  | 2                | -1                                                | 1                                                                      | 9                                    | 9                                  | 1 265                 |
| 2025-06              | 0                                  | 2                | -2                                                | 3                                                                      | 10                                   | 11                                 | 1 276                 |
| 2025-07              | 3                                  | 3                | 0                                                 | -2                                                                     | 5                                    | 3                                  | 1 279                 |
| 2025-08              | 1                                  | 1                | 0                                                 | -9                                                                     | 8                                    | -1                                 | 1 278                 |
| 2025-09              | 0                                  | 0                | 0                                                 | -5                                                                     | 0                                    | -5                                 | 1 273                 |
| <b>Yhteensä</b>      | <b>11</b>                          | <b>12</b>        | <b>-1</b>                                         | <b>-26</b>                                                             | <b>59</b>                            | <b>32</b>                          | <b>1 273</b>          |

### Työttömien osuus työvoimasta kuukausittain, % | Andelen arbetslösa av arbetskraften, % (TEM)



**Verotulot Ja valtionosuudet**  
**Skatteinkomsteroch statsandelar**

Kaupunginvaltuusto on 10.11.2025 vahvistanut vuoden 2026 veroprosenteiksi:  
Stadsfullmäktige har 10.11.2025 fastställt följande skattesatser för år 2026:

|                                                                                  |             |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Kunnallisvero /<br/>Kommunalskatt</b>                                         | <b>2026</b> |
| Tuloveroprosentti /<br>Inkomstskattesats                                         | 10,30 %     |
| <b>Kiinteistövero / Fastighetskatt</b>                                           | <b>2026</b> |
| Maapohja / Allmän, mark                                                          | 2,00 %      |
| Yleinen kiinteistövero / Allmän<br>byggnader                                     | 1,80 %      |
| Vakituisten asuntojen<br>kiinteistövero / Byggn.för<br>stadigv.bostad.           | 1,00 %      |
| Muiden kuin vakituisten<br>asuntojen kiinteistövero / Övriga<br>bostadsbyggnader | 2,00 %      |
| Voimaloiden kiinteistövero /<br>Kraftverk                                        | 3,10 %      |
| Yleishyödyllinen yhteisö /<br>Allmännyttiga samfund                              | 0,00 %      |
| Rakentamattomat<br>rakennuspaikat / Obebyggd<br>bostadstomt                      | 6,00 %      |

Talousarvion verolaskelmissa on huomioitu valtuuston vahvistamat veroprosentit ja Kuntaliiton syyskuussa julkaisema veroennuste.  
I budgeten har beaktats de skatteprocentsatser som fastställts av fullmäktige och den skatteprognos som kommunförbundet publicerat i september.

|                                  | <b>TP/BS<br/>2024</b> | <b>E/B 2025</b> | <b>TA/B<br/>2026</b> | <b>TS/EP<br/>2027</b> | <b>TS/EP<br/>2027</b> |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Kunnallisvero / Kommunalskatt    | 2 689                 | 2 820           | 2 813                | 2 921                 | 3 016                 |
| Yhteisövero / Samfundsskatt      | 975                   | 1 008           | 549                  | 578                   | 607                   |
| Kiinteistövero / Fastighetsskatt | 967                   | 989             | 938                  | 938                   | 938                   |
|                                  | 4 631                 | 4 817           | 4 300                | 4 437                 | 4 561                 |

Valtionosuuksien budjetoinnissa on käytetty Valtionvarainministeriön ja Kuntaliiton syyskuussa julkaisemia laskelmia.

Vid budgeteringen av statsandelarna har använts de beräkningar som Statsministeriet och Kommunförbundet publicerat i september.

|                                                                               | TP/BS<br>2024 | E/B 2025 | TA/B<br>2026 | TS/EP<br>2027 | TS/EP<br>2027 |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------|---------------|---------------|
| peruspalvelujen vos / kommunal<br>basservice                                  | -1 021        | -943     | -653         | -325          | -163          |
| opetus- ja kulttuuri vos /<br>undervisning och kultur                         | -10           | -9       | -14          | -14           | -14           |
| TE-palvelujen vos / finansiering<br>av AN-tjänster                            | 0             | 158      | 0            | 0             | 0             |
| harkinnanvarainen vos                                                         | 242           | 0        | 0            | 0             | 0             |
|                                                                               | -789          | -794     | -667         | -339          | -177          |
| Työttömyysetuuksien<br>kompensaatio / Ersättning för<br>arbetslöshetsförmåner | 0             | 0        | 0            | 0             | 0             |
|                                                                               | -789          | -794     | -667         | -339          | -177          |
| Kotikuntakorv. tulot /<br>Hemkommunersättning                                 | 107           | 122      | 103          | 105           | 110           |
| Kotikuntakorv. menot /<br>Hemkommun/kostnader                                 | -326          | -276     | -315         | -320          | -330          |
|                                                                               | -1 008        | -948     | -879         | -554          | -397          |

## **TALOUSARVION RAKENNE JA SITOVUUS BUDGETENS STRUKTUR OCH BINDANDE VERKAN**

Talousarvion valmistelusta vastaa kaupunginhallitus sekä kukin toimielin omalla tehtäväalueellaan. Talousarvio ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kaupunkistrategiaa ja edellytykset kaupungin tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan.

Kuntalain mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Muodollista tulojen ja menojen tasapainottamista vuositason ei kuitenkaan edellytetä. Taloussuunnitelman alijäämäisyys ei kuitenkaan saa olla suurempi kuin talousarvion laadintavuoden tasearvion mukainen kertynyt ylijäämä.

Kunnan on huolehdittava tulorahoituksen riittävydestä ja maksuvalmiudesta. Suunnitellun toiminnan ja hankkeiden on oltava realistisia suhteessa käytettäviin voimavaroihin. Talouden tasapainoperiaate sisältää myös sen, etteivät kunnan sitoumukset ja niihin liittyvät riskit saa ylittää kunnan voimavaroja. Talouden tasapaino ja riskienhallinta koskevat myös koko kuntakonsernin toimintaa, vastuita ja velvoitteita.

Talousarvion sitovuudesta on säädetty kuntalain 110 §:ssä. Kunnan toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota. Talousarvio ja -suunnitelma sekä valtuustossa asetetut tavoitteet sitovat toimielimiä ja henkilöstöä ja ovat samalla ohjauksen ja valvonnan välineitä.

Talousarvio on sitova käyttötalouden ulkoisten erien toimintakatteen osalta toimialatasolla. Erillismäärärahoilla rahoitettavat hankkeet ovat valtuustoon nähden sitovia hankkeittain. Muiden investointien ja peruskorjausten vuosittainen kokonaismääräraha on sitova valtuustoon nähden. Lautakunta voi tarvittaessa muuntaa muiden investointien budjetin hankekohtaisiksi erillismäärärahoiksi.

Rahoituksen osalta verotulot ja valtionosuudet ovat sitovia kaupunginvaltuustoon nähden. Jos verotulojen ja valtionosuuksien yhteismäärä jää alle budjetoidun, täytyy rahoitusvajeen kattaminen tuoda valtuuston hyväksyttäväksi.

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

För utarbetandet av budgeten svarar stadsstyrelsen samt varje ansvarigt organ inom sitt verksamhetsområde. Budgeten och ekonomiplanen ska upprättas så att de genomför kommunstrategin och så att förutsättningarna för att sköta stadens uppgifter säkerställs. Budgeten ska innehålla de anslag och beräknade inkomster som uppgifterna och verksamhetsmålen förutsätter samt en redogörelse för hur finansieringsbehovet ska täckas.

Enligt kommunallagen bör ekonomiplanen vara i balans eller visa överskott. En formell balansering av inkomster och utgifter på årsnivå förutsätts dock inte. Ekonomiplanens underskott får dock inte vara större än den uppskattade balansräkningens ackumulerade överskott för det år budgeten utarbetats.

Kommunen förpliktas att se till att inkomstfinansieringen är tillräcklig och att likviditeten upprätthålls. Den planerade verksamheten och projekten ska vara realistiska i förhållande till de tillgängliga medlen. Principerna för budgetens balans innefattar även det att kommunens bindningar samt risker i samband med dessa inte överstiger kommunens resurser. Budgetens balans och riskhantering berör även hela kommunkoncernens verksamhet, ansvar och förpliktelser.

I kommunallagens §110 stadgas om budgetens bindande verkan. Budgeten ska iakttas i en kommuns verksamhet och ekonomi. Budgeten är bindande samt de i fullmäktige utsatta målen berör hela kommunkoncernens verksamhet och personal och utgör samtidigt ett verktyg för styrning och tillsyn.

Budgeten är bindande gällande bruksekonomin externa andelar i verksamhetsintäkter på sektornivå. Projekt som finansieras med separata anslag är bindande projekt i förhållande till fullmäktige. Övriga investeringars och grundförbättringars årliga helhetsanslag är bindande i förhållande till fullmäktige. En nämnd kan vid behov transformera övriga investeringars budget till separat projektanslag.

Gällande finansieringen är skatteintäkter och statsandelar bindande i förhållande till stadsfullmäktige. Om totalsumman av skatteintäkter och statsandelar blir under det budgeterade, bör finansieringsunderskottet bringas till fullmäktige för godkännande. Förändringar i budgeten beslutas av fullmäktige.

**KAUPUNKISTRATEGIA JA TAVOITTEET**  
**STADSTRATEGI OCH MÅLSÄTTNINGAR**

Kaupunkistrategia on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 14.11.2023.

**Uuden alun paikka – kaupunkistrategian painopisteet**

|                                                        |                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ULKONEN JA<br/>SISÄINEN<br/>KAUPUNKIKUVA</b>        | Dynaaminen, kehittyvä kaupunkikuva houkuttelee yrityksiä, ihmisiä ja investointeja                            |
| <b>YMPÄRISTÖN<br/>VIIHTYVYYS JA<br/>YHTEISÖLLISYYS</b> | Kaupunkilaisten tulevaisuudenkuva paranee yhteistyön, viihtyvyyden ja vahvemman ulkoisen kaupunkikuvan myötä. |
| <b>TOIMINNAN<br/>SUJUVUUS</b>                          | Sujuva toiminta parantaa työntekijän ja asiakkaan kokemusta sekä tukee talouden tasapainottamista.            |
| <b>MONIPUOLINEN<br/>PALVELUTARJONTA</b>                | Kasvu houkuttelee palveluita ja sitouttaa asukkaita                                                           |
| <b>KESTÄVÄ KEHITYS</b>                                 | Kannamme vastuumme maailman kestävydestä ja saamme siitä myös mainehyötyjä.                                   |

Uuden kaupunkistrategian pohjalta on määritelty tavoitteet talousarvioon 2025 ja taloussuunnitelmaan 2026-2027.

VÄKILUKU KASVAA

| Toimenpiteet                                  |              |                         |
|-----------------------------------------------|--------------|-------------------------|
| -Toteutamme kaupunkistrategiaa toiminnassamme |              |                         |
| Mittari                                       | Lähtötilanne | Tavoite                 |
| Asukasluku                                    | 2023: 1 208  | 1 250                   |
| 0-15 vuotiaita                                | 2023: 156    | kasvu                   |
| Nettomuutto                                   | 9/2024: 27   | positiivinen            |
| Kunnallisvero%                                | 2024: 10,3 % | pysyy samana tai laskee |

ASUKKAIDEN HYVINVOINTI JA OSALLISUUS VAHVISTUU

| Toimenpiteet                                                                                                                                                                        |                     |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|
| -Edistämme yhdistysten toimintaa tarjoamalla tiloja<br>-Toteutamme hyvinvointisuunnitelmaa<br>-Ylläpidämme suunnitelmallista yhteistyötä sidosryhmien ja yhteistyökumppanien kanssa |                     |                |
| Mittari                                                                                                                                                                             | Lähtötilanne        | Tavoite        |
| Yhdistystapaamiset, krt/v                                                                                                                                                           | 1/v                 | vähintään 1/v  |
| TEAvisari kokonaistulos                                                                                                                                                             | 10/2024: 50         | nouseva trendi |
| Hyte-kerroin                                                                                                                                                                        | 2023: 13,3 €/asukas | nouseva trendi |
| Kuntalaiskyselyt                                                                                                                                                                    |                     | vähintään 1/v  |
| Osallistuva budjetointi                                                                                                                                                             | ei käytössä         | 5.000 €/v      |

YRITYSTEN JA TYÖNTEKIJÖIDEN MÄÄRÄ KASVAA

| Toimenpiteet                                                                                                                      |                 |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| -Edistämme suurteollisuuden laajentumista<br>-Ylläpidämme yhteistyötä yrittäjien ja yritysten kanssa<br>-Tarjoamme yritystontteja |                 |                |
| Mittari                                                                                                                           | Lähtötilanne    | Tavoite        |
| Yrityskanta                                                                                                                       | 06/2024: 115    | kasvu          |
| Aloittaneet yritykset/v                                                                                                           | 06/2024: 1      | positiivinen   |
| Työttömien osuus työvoimasta                                                                                                      | 09/2024: 10,5 % | laskeva trendi |
| Verotulot, euroa/asukas                                                                                                           | 2023: 3 714 €   | nouseva trendi |

SISÄINEN JA ULKOINEN KAUPUNKIKUVA KOHENEE

PALVELUTARJONTA LAAJENEE JA LAATU PARANEE

| Toimenpiteet                                                                                           |              |                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------|
| -Kaavoitamme suunnitelmallisesti<br>-Ylläpidämme infrastruktuuria<br>-Kannustamme korjausrakentamiseen |              |                                                |
| Mittari                                                                                                | Lähtötilanne | Tavoite                                        |
| Myytävät tontit, kpl                                                                                   |              | Ruutukaava-alueen tyhjät tontit asuntokäyttöön |
| Tonttikaupat, kpl                                                                                      |              |                                                |

## TOIMINTA TEHOSTUU JA TALOUS VAHVISTUU

| Toimenpiteet                                                                      |               |                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------|
| -Digitiekartan laatiminen<br>-Parannamme tuottavuutta tehostamalla toimintatapoja |               |                                  |
| Mittari                                                                           | Lähtötilanne  | Tavoite                          |
| Digitaalisten palvelujen ja prosessien määrä                                      |               | Määrä kasvaa vuosittain          |
| Henkilöstön määrä (31.12)                                                         | 2023: 90      |                                  |
| Vuosikate/asukas                                                                  | 2023: -135 €  | Vuosikate kattaa poistot         |
| Lainamäärä/asukas                                                                 | 2023: 5 634 € |                                  |
| Tilakustannusten osuus kokonaiskustannuksista, %                                  |               | Toimitilakustannusten aleneminen |

## HENKILÖSTÖN JA ASUKKAIDEN KOKEMUS PARANEE

| Toimenpiteet                                                                                                                    |                         |                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| -Ylläpidämme osaamistamme kouluttautumalla<br>-Varmistamme varahenkilöjärjestelyt ja kehitämme osaamistamme esim. työnkierrolla |                         |                                                                                                                             |
| Mittari                                                                                                                         | Lähtötilanne            | Tavoite                                                                                                                     |
| Sairauspoissaolo, pv/htv                                                                                                        | 2023: 26,4/htv          | laskeva trendi                                                                                                              |
| Koulutukset                                                                                                                     |                         | Jokainen henkilöstöstä suorittaa vuosittain yhden pakollisen opintopolun ja yhden oman alan koulutuksen <u>Eduhouseessa</u> |
| Työhyvinvointikysely                                                                                                            | syksy 2023: 2,62        | positiivinen kehitys                                                                                                        |
| <u>KaskinenApp</u> käyttäjämäärä                                                                                                | 11/2024: lataukset 3330 | kasvava käyttäjämäärä                                                                                                       |

## KANNAMME VASTUUMME KESTÄVÄSTÄ KEHITYKSESTÄ

| Toimenpiteet                                                                                                                                                                |              |                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------|
| -Seuraamme ja vähennämme ruokahävikkiä<br>-Tehostamme kierrätystä ja seuraamme ja vähennämme jätteiden määrää<br>-Seuraamme ja vähennämme sähkön, lämmön ja veden kulutusta |              |                                                      |
| Mittari                                                                                                                                                                     | Lähtötilanne | Tavoite                                              |
| Ruokahävikin määrä                                                                                                                                                          |              | Keskuskeittiön ruokahävikin seuranta ja vähentäminen |
| Sekajäteastioiden tyhjennyskerrat                                                                                                                                           |              | Kierrätyksen tehostaminen                            |
| Kaupungin omistamien rakennusten sähkön ja lämmön ominaiskulutus                                                                                                            |              | Energiatehokkuuden parantaminen                      |
| Vedenkulutus                                                                                                                                                                |              | Vedenkulutuksen vähentäminen                         |

Den nya stadsstrategin godkändes i fullmäktige den 14.11.2023.

## Plats för nystart – tyngdpunkter i stadsstrategin

|                                                   |                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>EXTERN OCH<br/>INTERN STADSBILD</b>            | Dynamisk, utvecklande stadsbild attraherar företag, människor och investeringar                                            |
| <b>MILJÖNS<br/>TRIVSAMHET OCH<br/>SAMHÖRIGHET</b> | Stadsbornas framtidsbild främjas genom en stadsbild som berättar om samarbete, trivsamhet och en starkare extern stadsbild |
| <b>VERKSAMHETENS<br/>SMIDIGHET</b>                | En smidig verksamhet förbättrar arbetstagarens och klientens erfarenhet samt stöder ekonomins balansering                  |
| <b>MÅNGSIDIGT<br/>SERVICEUTBUD</b>                | Tillväxten attraherar serviceformer och engagerar invånarna                                                                |
| <b>HÅLLBAR<br/>UTVECKLING</b>                     | Vi bär vårt ansvar om världens hållbarhet och vi åtnjuter även ryktesfördelar genom det                                    |

Målsättningar har fastställts i budgeten 2024 samt i budgetplanen 2025 - 2026 på basen av den nya stadsstrategin.

### BEFOLKNINGENS TILLVÄXT

| <b>Åtgärder</b>                                   |                    |                     |
|---------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| - Vi förverkligar stadsstrategin i vår verksamhet |                    |                     |
| <b>Mätare</b>                                     | <b>Utgångsläge</b> | <b>Mål</b>          |
| Invånarnatal                                      | 2023: 1 208        | 1 250               |
| 0-15-åriga                                        | 2023: 156          | tillväxt            |
| Nettoförflyttning                                 | 9/2024: 27         | positiv             |
| Kommunalskatte%                                   | 2024: 10,3 %       | samma eller sjunker |

## INVÅNARNAS VÄLMÅENDE OCH DELAKTIGHET STÄRKS

| Åtgärder                                                                                                                                                                              |                 |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| -Vi främjar föreningsverksamheten genom att erbjuda utrymmen<br>-Vi förverkligar välfärdsplanen<br>-Vi uppehåller ett planenligt samarbete mellan intressegrupper och samarbetsparter |                 |                |
| Mätare                                                                                                                                                                                | Utgångsläge     | Mål            |
| Föreningsmöten, ggr/år                                                                                                                                                                | 1/år            | minst 1/år     |
| TEAvisari helhetsresultat                                                                                                                                                             | 10/2024: 50     | stigande trend |
| Hyte-koefficient (1.000 €)                                                                                                                                                            | 2023: 13,3      | stigande trend |
| Enkät för kommuninvånare                                                                                                                                                              |                 | minst 1/år     |
| Deltagande budgetering                                                                                                                                                                | ej i användning | 5.000 €/år     |

## ANTALET FÖRETAG OCH ARBETSTAGARE VÄXER

| Åtgärder                                                                                                                               |                 |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| -Vi främjar expanderings av storindustrin<br>-Vi upprätthåller samarbetet mellan företagare och företag<br>-Vi erbjuder företagstomter |                 |                 |
| Mätare                                                                                                                                 | Utgångsläge     | Mål             |
| Företagsbestånd                                                                                                                        | 06/2024: 115    | tillväxt        |
| Uppstartade företag/år                                                                                                                 | 06/2024: 1      | positiv         |
| Antalet arbetslösa av<br>arbetskraften                                                                                                 | 06/2024: 10,5 % | sjunkande trend |
| Skatteinkomster,<br>euro/invånare                                                                                                      | 2023: 3 714 €   | sjunkande trend |

## INTERNA OCH EXTERNA STADSBILDEN FÖRBÄTTRAS

| Åtgärder                                                                                         |             |                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|
| -Uppgörande av kommunikationsplan<br>-Förnyande av hemsidor<br>-Uppdatering av byggnadsordningen |             |                          |
| Mätare                                                                                           | Utgångsläge | Mål                      |
| Kommunikationsplan uppgjord                                                                      |             | Tydlig intern och extern |
| Nätsidor uppdaterade                                                                             |             | kommunikation            |
| Uppdatering av<br>byggnadsordning                                                                |             |                          |

## SERVICEUTBUDET UTVIDGAS OCH KVALITETEN FÖRBÄTTRAS

| Åtgärder                                                                                        |             |                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------|
| -Planlägger som planerat<br>-Uppehåller infrastruktur<br>-Uppmuntrar till renovering, ombyggnad |             |                                                |
| Mätare                                                                                          | Utgångsläge | Mål                                            |
| Tomter till salu, st                                                                            |             | Rutplaneområdets tomma tomter till bostadsbruk |
| Tomtaffärer, st                                                                                 |             |                                                |
|                                                                                                 |             |                                                |

## VERKSAMHETEN EFFEKTIVERAS OCH EKONOMIS STÄRKS

| Åtgärder                                                                                                          |               |                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|
| -Uppgörande av digital vägkarta<br>-Förbättrar produktiviteten genom effektivisering av tillvägagångssätt/metoder |               |                                            |
| Mätare                                                                                                            | Utgångsläge   | Mål                                        |
| Antalet digitala tjänster och processer                                                                           |               | Antalet växer årligen                      |
| Antalet personal                                                                                                  | 2023: 90      |                                            |
| Årsbidrag/invånare                                                                                                | 2023: -135 €  | Årsbidraget täcker avskrivningar           |
| Lånebelopp/invånare                                                                                               | 2023: 5 634 € |                                            |
| Andel av kostnader för verksamhetsutrymmen, %                                                                     |               | Minskade kostnader för verksamhetsutrymmen |

## PERSONALENS OCH INVÅNARNAS ERFARENHETER FÖRBÄTTRAS

| Åtgärder                                                                                                                                     |                              |                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| -Uppehåller kunskandet genom skolning<br>-Säkerställer arrangemang för personalreserv och utvecklar vårt kunskande genom tex. arbetsrotation |                              |                                                                                                           |
| Mätare                                                                                                                                       | Utgångsläge                  | Mål                                                                                                       |
| Sjukfrånvaro, d/pers.                                                                                                                        | 2023: 26,4 d/pers.ö          | nedåtgående trend                                                                                         |
| Skolningar                                                                                                                                   |                              | Alla i personalen utför en årlig obligatorisk lärostigsskolning och en skolning i egen bransch i Eduhouse |
| Enkät om arbetsvälmående                                                                                                                     | hösten 2023: 2,62            | positiv utveckling                                                                                        |
| KasköAppen, antal användare                                                                                                                  | 11/2024: nedladdningar 3 330 | Växande antal användare                                                                                   |

## VI BÄR ANSVAR ÖVER EN HÅLLBAR UTVECKLING

| Åtgärder                                                                                                                                                                                                                             |             |                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"><li>-Följer med och minskar matsvinnet</li><li>-Effektiverar återvinning och följer med samt minskar mängden avfall</li><li>-Följer med och minskar användningen av el, värme och vatten</li></ul> |             |                                                     |
| Mätare                                                                                                                                                                                                                               | Utgångsläge | Mål                                                 |
| Mängden matsvinn                                                                                                                                                                                                                     |             | Uppföljning och minskning av centralkökets matsvinn |
| Tömningsgångar för blandavfallskärl                                                                                                                                                                                                  |             | Effektivering av återvinning                        |
| Specifik förbrukning av el och värme för byggnader som ägs av staden                                                                                                                                                                 |             | Förbättring av energieffektivitet                   |
| Vattenkonsumtion                                                                                                                                                                                                                     |             | Minskning av vattenkonsumtion                       |

## KONSERNIOHJEISTUS JA TAVOITTEET

### KONCERNIDIREKTIV OCH MÅL

Kaupungin talousarviossa esitetään myös konserniyhtiöiden tulevan toiminnan taloutta kuvaavat tunnusluvut. Tytäryhteisöt ovat velvollisia raportoimaan talouden toteutumisesta kaupunginhallitukselle kolme kertaa vuodessa. Talousarviossa esitetyt taloutta kuvaavat tulokset ja tunnusluvut eivät sido oikeudellisesti tytäryhteisöjä, vaan ne ovat informatiivista tietoa yhtiöiden taloudellisesta tilanteesta. Tavoitteena on, että yhtiöt ovat liiketaloudellisesti kannattavia.

Ekonomiska uppgifter och nyckeltal som beskriver koncernbolagens kommande verksamhet presenteras i stadens budget. Dotterbolagen är förpliktade att rapportera om budgetens förverkligande för stadsstyrelsen två gånger per år.

Målet är att bolagen är lönsamma ur företagsekonomisk synvinkel.

#### Kaskisten Satama Oy / Kaskö Hamn Ab

| Talous / Ekonomi             | TP/BS 2024 | TA/B 2025 | TA/B 2026 | TS/EP 2027 | TS/EP 2028 |
|------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|
| Liikevaihto / Omsättning     | 1 623      | 1 664     | 1 500     | 1 600      | 1 600      |
| Tulos / Resultat             | -345       | 60        | 0         | 30         | 30         |
| Investoinnit / Investeringar |            |           |           |            |            |

#### Kaskisten Kiinteistöt Oy / Kaskö Fdastigheter Ab

| Talous / Ekonomi             | TP/BS 2024 | TA/B 2025 | TA/B 2026 | TS/EP 2027 | TS/EP 2028 |
|------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|
| Liikevaihto / Omsättning     | 128        | 90        | 53        | 53         | 53         |
| Tulos / Resultat             | -3         | -23       | -21       | -21        | -21        |
| Investoinnit / Investeringar |            | 20        | 20        |            |            |

#### KOy Kaskisten Syväsatama Oy

| Talous / Ekonomi             | TP/BS 2024 | TA/B 2025 | TA/B 2026 | TS/EP 2027 | TS/EP 2028 |
|------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|
| Liikevaihto / Omsättning     | 138        | 139       | 135       | 135        | 136        |
| Tulos / Resultat             | 17         | 22        | 18        | 21         | 24         |
| Investoinnit / Investeringar |            | 0         | 0         | 0          | 0          |

# Tuloslaskelmaosa / Resultaträkningsdel

TULOSLASKELMA (UIK) / RESULTATRÄKNING  
(Ext.)

|                                                                                    | TP / BS 2024      | TA / B 2025       | TA / B 2026       | TS / EP 2027      | TS / EP 2028      |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatulot / Verksamhetsintäkter</b>                                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| Myyntituotot / Försäljningsintäkter                                                | 816 419           | 652 536           | 839 142           | 864 309           | 887 006           |
| Maksutuotot / Avgiftsintäkter                                                      | 144 413           | 48 900            | 43 900            | 43 368            | 43 742            |
| Tuet & avustukset / Understöd och bidrag                                           | 152 407           | 125 200           | 85 750            | 70 900            | 70 000            |
| Vuokratuotot / Hyresintäkter                                                       | 1 271 019         | 1 177 291         | 1 016 573         | 1 034 140         | 1 008 047         |
| Muut tuotot / Övriga verksamhetsintäkter                                           | 13 534            | 402 000           | 407 000           | 105 900           | 111 692           |
| <b>Yhteensä / Sammanlagt</b>                                                       | <b>2 397 792</b>  | <b>2 405 927</b>  | <b>2 392 365</b>  | <b>2 118 617</b>  | <b>2 120 487</b>  |
| <b>Toimintakulut / Verksamhetskostnader</b>                                        |                   |                   |                   |                   |                   |
| Henkilöstökulut / Personalkostnader                                                | -3 245 488        | -3 203 451        | -2 817 956        | -2 769 590        | -2 830 428        |
| Ostopalvelut / Köp av tjänster                                                     | -1 922 572        | -1 803 371        | -1 801 576        | -1 752 617        | -1 765 492        |
| Aineet & tarvikkeet / Material, förnödenheter och varor                            | -772 175          | -862 300          | -712 923          | -698 454          | -711 603          |
| Avustukset / Understöd                                                             | -79 260           | -69 000           | -158 500          | -153 500          | -154 500          |
| Muut kulut / Övriga verksamhetskostnader                                           | -979 984          | -509 420          | -480 670          | -451 930          | -465 120          |
| <b>Yhteensä / Sammanlagt</b>                                                       | <b>-6 999 479</b> | <b>-6 447 542</b> | <b>-5 971 625</b> | <b>-5 826 091</b> | <b>-5 927 143</b> |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>                                            | <b>-4 601 687</b> | <b>-4 041 615</b> | <b>-3 579 260</b> | <b>-3 707 474</b> | <b>-3 806 656</b> |
| <b>Verotulot / Skatteintäkter</b>                                                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Kunnallisvero / Kommunkatt                                                         | 2 689 161         | 2 820 000         | 2 813 000         | 2 921 000         | 3 016 000         |
| Kiinteistövero / Fastighetsskatt                                                   | 966 820           | 989 000           | 938 000           | 938 000           | 938 000           |
| Yhteisövero / Samfundsskatt                                                        | 974 934           | 1 008 000         | 549 000           | 578 000           | 607 000           |
| <b>Yhteensä / Sammanlagt</b>                                                       | <b>4 630 915</b>  | <b>4 817 000</b>  | <b>4 300 000</b>  | <b>4 437 000</b>  | <b>4 561 000</b>  |
| Valtionosuudet / Statsandelar                                                      | -681 098          | -863 797          | -577 531          | -550 000          | -550 000          |
| Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader                      | -103 683          | -80 000           | -60 000           | -50 000           | -45 000           |
| <b>Vuosikate / Årsbidrag</b>                                                       | <b>-755 553</b>   | <b>-168 412</b>   | <b>83 209</b>     | <b>129 526</b>    | <b>159 344</b>    |
| Poistot / Avskrivningar enl. plan                                                  | -567 090          | -654 557          | -562 114          | -565 281          | -565 281          |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä) / Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b> | <b>-1 322 643</b> | <b>-822 969</b>   | <b>-478 905</b>   | <b>-435 755</b>   | <b>-405 937</b>   |

Tuloslaskelman tunnusluvut /  
Resultaträkningens relationstal

|                                                                       | 2024      | TA / B 2025 | TA / B 2026 | TS / EP 2027 | TS / EP 2028 |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Toimintatuotot/Toimintakulut % -<br>Verksamhetsintäkter / kostnader % | -34       | -37         | -40         | -36          | -36          |
| Vuosikate/Poistot % - Årsbidrag / Avskrivningar %                     | -133      | -26         | 15          | 23           | 28           |
| Vuosikate euro/asukas - Årsbidrag €/invånare                          | -609      | -135        | 67          | 101          | 123          |
| Kertynyt yli- (alijäämä) - Ackmulerad över-<br>(underskott)           | 1 245 579 | 422 610     | -56 295     | -492 050     | -897 987     |
| Asukasluku / Invånarantal 31.12.                                      | 1 240     | 1 250       | 1 250       | 1 280        | 1 300        |

Kuntalain mukaan valtuusto hyväksyy kunnalle talousarvion seuraavaksi kalenterivuodeksi ja taloussuunnitelman kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen, mikä tarkoittaa, että mikäli talousarvio suunnitellaan alijäämäiseksi, on se suunnitelmakausien aikana katettava. Jos talousarvio vahvistetaan alijäämäisenä taloussuunnittelukauden osalta, se ei täytä tätä vaatimusta.

Enligt kommunallagen godkänner fullmäktige en budget för kommunen för följande kalenderår och en ekonomiplan för tre eller flera år (planperiod). Budgetåret är ekonomiplanens första år. Ekonomiplanen ska vara i balans eller uppvisa överskott, vilket innebär att om budgeten planeras ha underskott ska den täckas under planperioderna. Om en budget fastställs med underskott för en budgetperiod uppfyller den inte detta krav.

**INVESTOINNIT B2026****HUOM! INVESTOINTIRAJA 10 000 €**

|                                                         | 2025           | 2026           | 2027             | 2028           |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| <b>KASVATUS- JA OPETUSTOIMI 31.12.2025 asti</b>         |                |                |                  |                |
| Koulujen it-kalustohankinnat                            | 10 000         |                |                  |                |
| Koulujen piha-/välituntialue                            | 0              |                |                  |                |
| Päiväkodin pihan uudistaminen                           | 10 000         |                |                  |                |
|                                                         | <b>20 000</b>  |                |                  |                |
| <b>SIVISTYSTOIMI 31.12.2025 asti</b>                    |                |                |                  |                |
| Skeittiparkki                                           | 30 000         |                |                  |                |
| Nuorisotalon kalusteet                                  | 10 000         |                |                  |                |
| Kuntosalin laitteet                                     | 10 000         |                |                  |                |
|                                                         | <b>50 000</b>  |                |                  |                |
| <b>SIVISTYSTOIMI alk 1.1.2026</b>                       |                |                |                  |                |
| Päiväkodin pihan uudistaminen                           |                | 10 000         |                  |                |
| Urheilulaitteet                                         |                | 10 000         | 10 000           | 10 000         |
|                                                         |                | <b>20 000</b>  | <b>10 000</b>    | <b>10 000</b>  |
| <b>TEKNINEN TOIMI</b>                                   |                |                |                  |                |
| Kaavoitus, masterplansuunnitelma                        | 30 000         | 20 000         | 30 000           | 30 000         |
| Saneerausten suunnittelu                                | 90 000         |                |                  |                |
| Kiinteistöjen kunnostus (ulkomaal., koulu, urheilutalo) | 220 000        |                |                  |                |
| Saneeraukset                                            | 380 000        |                |                  |                |
| Kaskisten koulun ilmastoinnin optimointi                |                | 80 000         | 100 000          | 100 000        |
| Urheilutalon julkisivu ja vesikatot                     |                | 90 000         | 400 000          |                |
| Urheilukenttä, pururadat                                |                | 40 000         | 30 000           | 20 000         |
| Toritammi Johan Kirjasto/ kaupungin konttori saneeraus  |                | 210 000        | 300 000          | 0              |
| Kadut asfaltointi, katuvalaistus                        |                | 50 000         | 120 000          | 120 000        |
| Nuorisotalo vesikatto, ikkunat, salin lattia            |                | 30 000         | 30 000           | 30 000         |
| Vesi- ja viemäriverkostot pumppaamot                    |                | 200 000        | 200 000          | 450 000        |
|                                                         | <b>720 000</b> | <b>720 000</b> | <b>1 210 000</b> | <b>750 000</b> |
| <b>HALLINTO</b>                                         |                |                |                  |                |
| Asianhallintajärjestelmä ja sopimusrekisteri            | 10 000         | 0              | 0                | 0              |
|                                                         | <b>10 000</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| <b>MENOT YHTEENSÄ</b>                                   | <b>800 000</b> | <b>740 000</b> | <b>1 220 000</b> | <b>760 000</b> |

\*) Muutetaan erillisiksi määrärahoiksi

**KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNNIT**

Rakennukset, jotka eivät palvele kaupungin palvelutuotannossa  
tai jotka on muusta syystä järkevää realisoida.

**LUOVUTUSTULOT YHTEENSÄ****300 000/v. 2026**

# RAHOITUSLASKELMA

## FINANSIERINGSANALYS

| TP/BS | TA/B | TS/EP | TS/EP | TS/EP |
|-------|------|-------|-------|-------|
| 2024  | 2025 | 2026  | 2027  | 2028  |
| t €   | t €  | t €   | t €   | t €   |

|                                                                             |      |      |    |     |     |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|----|-----|-----|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA / VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE</b>                       | -359 | -168 | 83 | 130 | 159 |
| Vuosikate<br><i>Årsbidrag</i>                                               | -755 | -168 | 83 | 130 | 159 |
| Tulorahoituksen korjauserät<br>Korrektivposter till internt tillförda medel | 396  | 0    | 0  | 0   | 0   |

|                                                                                                                     |        |      |      |        |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|------|--------|------|
| <b>INVESTOINNIT / INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE</b>                                                                   | -436   | -500 | -440 | -1 220 | -760 |
| Investointimenot<br><i>Investeringsutgifter</i>                                                                     | -1 380 | -800 | -740 | -1 220 | -760 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin<br><i>Finansieringsandelar för investeringsutgifter</i>                         | 20     | 0    | 0    | 0      | 0    |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot<br><i>Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva</i> | 924    | 300  | 300  | 0      | 0    |

|                                                                                               |      |      |      |        |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|------|
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta<br/>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b> | -795 | -668 | -357 | -1 090 | -601 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|--------|------|

|                                                                    |     |      |      |      |      |
|--------------------------------------------------------------------|-----|------|------|------|------|
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA / KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL</b> | 966 | -400 | -400 | -400 | -400 |
|--------------------------------------------------------------------|-----|------|------|------|------|

|                                                         |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|
| Antolainasaamisten lisäykset<br>Ökning av utlåning      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Antolainasaamisten vähennykset<br>Minskning av utlåning | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Lainakannan muutokset/Förändringar i lånestocken:

|                                                                          |       |      |      |      |      |
|--------------------------------------------------------------------------|-------|------|------|------|------|
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys<br><i>Ökning av långfristiga lån</i>      | 1 120 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys<br><i>Minskning av långfristiga lån</i> | -400  | -400 | -400 | -400 | -400 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos<br><i>Förändring av kortfristiga lån</i>  | 1 148 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Oman pääoman muutos<br><i>Förändringar i eget kapital</i>                | -3    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                                            | -899  | 0    | 0    | 0    | 0    |

|                                                                 |     |        |      |        |        |
|-----------------------------------------------------------------|-----|--------|------|--------|--------|
| <b>VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN<br/>FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL</b> | 171 | -1 068 | -757 | -1 490 | -1 001 |
|-----------------------------------------------------------------|-----|--------|------|--------|--------|

|                                                          |       |        |        |        |        |
|----------------------------------------------------------|-------|--------|--------|--------|--------|
| Lainakanta 31.12.<br><i>Lånestocken 31.12.</i>           | 8 504 | 7 042  | 6 642  | 6 242  | 5 842  |
| Lainakanta € /asukas<br><i>Lån € /invånare</i>           | 6 858 | 5 634  | 5 314  | 4 877  | 4 494  |
| Lainanhoitokate<br><i>Låneskötselbidrag</i>              | 0,47  | 0,55   | -0,04  | -0,16  | 0,03   |
| Rahavarat 31.12.<br><i>Kassamedel 31.12.</i>             | 357   | -1 394 | -2 151 | -3 641 | -4 642 |
| Kassan riittävyys (pv)<br><i>Likviditet, kassapengar</i> | 15    | -70    | -120   | -208   | -262   |
| Vuosikate/asukas<br><i>Årsbidrag/invånare</i>            | -609  | -135   | 67     | 101    | 123    |
|                                                          |       |        |        |        |        |
| Asukasmäärä/ <i>Invånarantal</i>                         | 1 240 | 1 250  | 1 250  | 1 280  | 1 300  |

### Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä, kun tunnusluku on 1-2 ja heikko, kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

### Kassan riittävyys (pv)

= 365 \* rahavarat 31.12 / Kassasta maksut tilikaudella

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Riittävänä tavoitearvona voidaan pitää 14-30 päivän kassan riittävyyttä.

# Tuloslaskelma / Resultaträkning

| TULOSLASKELMA (UIK) / RESULTATRÄKNING (Ext.)                                           | TP / BS<br>2024   | TA / B<br>2025    | TA / B<br>2026    | TS / EP<br>2027   | TS / EP<br>2028   | RAAMI 2026        | EST 2025          |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Toimintatulot / Verksamhetsintäkter</b>                                             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| HALLINTO / FÖRVALTNINGEN                                                               | 655 354           | 850 400           | 1 018 073         | 717 473           | 716 573           | 814 473           | 1 014 902         |
| SIVISTYS / BILDNING                                                                    | 297 206           | 298 636           | 232 692           | 220 215           | 225 015           | 298 636           | 435 781           |
| TEKNINEN / TEKNISKA                                                                    | 1 445 232         | 1 256 891         | 1 141 600         | 1 180 929         | 1 178 899         | 1 256 891         | 1 327 926         |
| <b>Yhteensä / Sammanlagt</b>                                                           | <b>2 397 792</b>  | <b>2 405 927</b>  | <b>2 392 365</b>  | <b>2 118 617</b>  | <b>2 120 487</b>  | <b>2 370 000</b>  | <b>2 778 609</b>  |
| <b>Toimintakulut / Verksamhetskostnader</b>                                            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| HALLINTO / FÖRVALTNINGEN                                                               | -1 776 140        | -1 523 747        | -1 509 847        | -1 400 634        | -1 393 335        | -1 424 166        | -1 821 420        |
| SIVISTYS / BILDNING                                                                    | -2 595 491        | -2 446 939        | -2 136 993        | -2 026 319        | -2 077 846        | -2 186 939        | -2 522 137        |
| TEKNINEN / TEKNISKA                                                                    | -2 627 848        | -2 476 856        | -2 324 785        | -2 399 138        | -2 455 962        | -2 326 856        | -2 435 084        |
| <b>Yhteensä / Sammanlagt</b>                                                           | <b>-6 999 479</b> | <b>-6 447 542</b> | <b>-5 971 625</b> | <b>-5 826 091</b> | <b>-5 927 143</b> | <b>-5 937 961</b> | <b>-6 778 641</b> |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>                                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| HALLINTO / FÖRVALTNINGEN                                                               | -1 120 786        | -673 347          | -491 774          | -683 161          | -676 762          | -609 693          | -806 518          |
| SIVISTYS / BILDNING                                                                    | -2 298 285        | -2 148 303        | -1 904 301        | -1 806 104        | -1 852 831        | -1 888 303        | -2 086 356        |
| TEKNINEN / TEKNISKA                                                                    | -1 182 616        | -1 219 965        | -1 183 185        | -1 218 209        | -1 277 063        | -1 069 965        | -1 107 158        |
| <b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>                                                | <b>-4 601 687</b> | <b>-4 041 615</b> | <b>-3 579 260</b> | <b>-3 707 474</b> | <b>-3 806 656</b> | <b>-3 567 961</b> | <b>-4 000 032</b> |
| <b>Verotulot / Skatteintäkter</b>                                                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Kunnallisvero / Kommunalskatt                                                          | 2 689 161         | 2 820 000         | 2 813 000         | 2 921 000         | 3 016 000         |                   | 2 916 000         |
| Kiinteistövero / Fastighetsskatt                                                       | 966 820           | 989 000           | 938 000           | 938 000           | 938 000           |                   | 938 000           |
| Yhteisövero / Samfundsskatt                                                            | 974 934           | 1 008 000         | 549 000           | 578 000           | 607 000           |                   | 594 000           |
| <b>Yhteensä / Sammanlagt</b>                                                           | <b>4 630 915</b>  | <b>4 817 000</b>  | <b>4 300 000</b>  | <b>4 437 000</b>  | <b>4 561 000</b>  | <b>4 302 000</b>  | <b>4 448 000</b>  |
| <b>Valtionosuudet / Statsandelar</b>                                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader                          | -681 098          | -863 797          | -577 531          | -550 000          | -550 000          | -574 039          | -863 797          |
|                                                                                        | -103 683          | -80 000           | -60 000           | -50 000           | -45 000           | -60 000           | -64 855           |
| <b>Vuosikate / Årsbidrag</b>                                                           | <b>-755 553</b>   | <b>-168 412</b>   | <b>83 209</b>     | <b>129 526</b>    | <b>159 344</b>    | <b>100 000</b>    | <b>-480 684</b>   |
| Poistot / Avskrivningar enl. plan                                                      | -567 090          | -654 557          | -562 114          | -565 281          | -565 281          | -615 000          | -609 372          |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä) /<br/>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b> | <b>-1 322 643</b> | <b>-822 969</b>   | <b>-478 905</b>   | <b>-435 755</b>   | <b>-405 937</b>   | <b>-515 000</b>   | <b>-1 090 056</b> |

| KÄYTTÖTALOUS (UIK) / DRIFTSEKONOMI (Ext)                                    | TP /BS<br>2024    | TA / B<br>2025    | TA / B<br>2026    | TS /EP<br>2027    | TS /EP<br>2028    |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Myyntituotot / <i>Försäljningsintäkter</i>                                  | 816 419           | 652 536           | 839 142           | 864 309           | 887 006           |
| Maksutuotot / <i>Avgiftsintäkter</i>                                        | 144 413           | 48 900            | 43 900            | 43 368            | 43 742            |
| Tuet ja avustukset / <i>Understöd och bidrag</i>                            | 152 407           | 125 200           | 85 750            | 70 900            | 70 000            |
| Vuokratuotot / <i>Hysesintäkter</i>                                         | 1 271 019         | 1 177 291         | 1 016 573         | 1 034 140         | 1 008 047         |
| Muut tuotot / <i>Övriga intäkter</i>                                        | 13 534            | 402 000           | 407 000           | 105 900           | 111 692           |
| <b>Toimintatuotot / Tulot <i>Verksamhetsintäkter / Inkomster</i></b>        | <b>2 397 792</b>  | <b>2 405 927</b>  | <b>2 392 365</b>  | <b>2 118 617</b>  | <b>2 120 487</b>  |
| <b>Henkilöstökulut / <i>Personalutgifter</i></b>                            | <b>-3 245 488</b> | <b>-3 203 451</b> | <b>-2 817 956</b> | <b>-2 769 590</b> | <b>-2 830 428</b> |
| <b>Palvelujen ostot / <i>Köp av tjänster</i></b>                            | <b>-1 922 572</b> | <b>-1 803 371</b> | <b>-1 801 576</b> | <b>-1 752 617</b> | <b>-1 765 492</b> |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat / <i>Material, förnödenheter</i>              | -772 175          | -862 300          | -712 923          | -698 454          | -711 603          |
| Avustukset / <i>Bidrag</i>                                                  | -79 260           | -69 000           | -158 500          | -153 500          | -154 500          |
| Muut kulut / <i>Övriga utgifter</i>                                         | -979 984          | -509 420          | -480 670          | -451 930          | -465 120          |
| <b>Toimintakulut / menot <i>Verksamhetsutgifter</i></b>                     | <b>-6 999 479</b> | <b>-6 447 542</b> | <b>-5 971 625</b> | <b>-5 826 091</b> | <b>-5 927 143</b> |
| <b>Toimintakate/jäämä / <i>Verksamhetsbidrag/kvarst</i></b>                 | <b>-4 601 687</b> | <b>-4 041 615</b> | <b>-3 579 260</b> | <b>-3 707 474</b> | <b>-3 806 656</b> |
| Suunitelman muk. poistot / <i>Avskrivningar enl. plan</i>                   | -567 090          | -654 557          | -562 114          | -565 281          | -565 281          |
| <b>Tilikauden yli/alijäämä / <i>Räkenskapsperiodens över/underskott</i></b> | <b>-5 168 777</b> | <b>-4 696 172</b> | <b>-4 141 374</b> | <b>-4 272 755</b> | <b>-4 371 937</b> |

| HALLINTO (UIK) / FÖRVALTNING (Ext)                                   | TP /BS<br>2024    | TA / B<br>5       | TA / B<br>2026    | TS /EP<br>2027    | TS /EP<br>2028    |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Myyntituotot / Försäljningsintäkter                                  | 45 758            | 36 400            | 150 000           | 150 000           | 150 000           |
| Maksutuotot / Avgiftsintäkter                                        | 361               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Tuet ja avustukset / Understöd och bidrag                            | 67 220            | 2000              | 21 000            | 20 400            | 19 500            |
| Vuokratuotot / Hyresintäkter                                         | 537 618           | 510 000           | 546 073           | 546 073           | 546 073           |
| Muut tuotot / Övriga intäkter                                        | 4 397             | 302 000           | 301 000           | 1 000             | 1 000             |
| <b>Toimintatuotot / Tulot Verksamhetsintäkter / Inkomster</b>        | <b>655 354</b>    | <b>850 400</b>    | <b>1 018 073</b>  | <b>717 473</b>    | <b>716 573</b>    |
| <b>Henkilöstökulut / Personalutgifter</b>                            | <b>-677 099</b>   | <b>-683 847</b>   | <b>-619 147</b>   | <b>-603 734</b>   | <b>-612 135</b>   |
| <b>Palvelujen ostot / Köp av tjänster</b>                            | <b>-626 450</b>   | <b>-787 000</b>   | <b>-734 800</b>   | <b>-657 300</b>   | <b>-642 300</b>   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat / Material, förnödenheter              | -10 042           | -18 400           | -21 400           | -12 100           | -11 400           |
| Avustukset / Bidrag                                                  | -41 340           | -28 000           | -127 000          | -120 000          | -120 000          |
| Muut kulut / Övriga utgifter                                         | -421 209          | -6 500            | -7 500            | -7 500            | -7 500            |
| <b>Toimintakulut / menot Verksamhetsutgifter</b>                     | <b>-1 776 140</b> | <b>-1 523 747</b> | <b>-1 509 847</b> | <b>-1 400 634</b> | <b>-1 393 335</b> |
| <b>Toimintakate/jäämä / Verksamhetsbidrag/kvarst</b>                 | <b>-1 120 786</b> | <b>-673 347</b>   | <b>-491 774</b>   | <b>-313</b>       | <b>-676 762</b>   |
| Suunitelman muk. poistot / Avskrivningar enl. plan                   | -320 508          | -313 537          | -300 114          | -297 781          | -297 781          |
| <b>Tilikauden yli/alijäämä / Räkenskapsperiodens över/underskott</b> | <b>-1 441 294</b> | <b>-986 884</b>   | <b>-791 888</b>   | <b>-298 094</b>   | <b>-974 543</b>   |

## Yleishallinto

Valtuusto vastaa kaupungin strategisesta päätöksenteosta ja koko kaupunkikonsernin pitkän aikavälin tavoitteiden asettamisesta

Kaupunginhallitus vastaa kaupungin hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus vastaa myös sisäisen valvonnan järjestämisestä.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on hallinnon ja talouden tarkastuksen ja toiminnan arvioinnin järjestäminen.

Keskusvaalilautakunta, vaalilautakunta ja vaalitoimikunta huolehtivat vaaleihin liittyvistä tiedotus- ja järjestelytehtävistä. Kaupunki huolehtii myös ennakkoäänestyksen järjestämisestä.

Elinvoimapalvelujen tehtävänä on tarjota yritysneuvontaa ja edistää kaupungin ja yrittäjien sekä yritysten välistä yhteistyötä.

## **Hallintopalvelut**

Hallinnon tavoitteena on tuottaa kustannustehokkaasti päätöksenteon, kaupungin organisaation ja palvelutuotannon tarvitsemat tukipalvelut. Hallintopalvelujen vastuualueeseen kuuluu hallintotoimisto, taloushallinto, tietohallinto ja henkilöstöhallinto.

Henkilöstön hyvinvointiin ja työssä jaksamiseen panostetaan. Toimenpiteitä on jo toteutettu mm. E-passi, henkilöstörahasto ja työterveyspalveluiden laajentaminen myös yleislääkäripalveluihin. Henkilöstölle laaditaan kerran vuodessa työn psykososiaaliset kuormitustekijät-kysely.

## **Hyvinvointipalvelut**

Kaskisten kaupungille on laadittu hyvinvointisuunnitelma, joka toimii työkaluna hyvinvoinnin seurannassa sekä ohjeena palveluiden toteuttamisessa hyvinvoinnin näkökulmasta. Hyvinvointisuunnitelma päivitetään 2026 tukemaan hyvinvointialueen uudistettua hyvinvointisuunnitelmaa tukevaksi.

Hyvinvointi on laaja käsite, joka pitää sisällään erilaiset kuntalaisten hyvinvointia ja viihtyvyyttä lisäävät palvelut läpi toimialojen. Jokainen toimiala vastaa oman osa-alueen hyvinvointimittarien tarkastelusta.

Hyvinvointityötä toteutetaan rajapintatyönä hyvinvointialueen ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Työtä tehdään kaupungin kaikkien toimialojen, hyvinvointialueen ja järjestöjen/yhdistysten yhteistyönä. Tavoitteena on mahdollistaa puitteet asukkaiden omatoimiseen hyvinvoinnin ylläpitoon ja edistämiseen. Kaskisten kaupungin tavoite on olla kaikille hyvä ja houkutteleva asuinpaikka, jota kautta kaupunki saa asukkaita, sekä työvoimaa alueelle.

## **Allmän förvaltning**

Fullmäktige ansvarar för stadens strategiska beslutsfattande och för att ställa upp långsiktiga mål för hela stadskoncernen.

Stadsstyrelsen ansvarar för stadens förvaltning och ekonomi samt för beredning, verkställighet och laglighetsövervakning av fullmäktiges beslut. Stadsstyrelsen ansvarar också för organiseringen av den interna kontrollen.

Revisionsnämnden har till uppgift att ordna revision och utvärdering av förvaltningen och ekonomin.

Centralvalnämnden, valnämnden och valbestyrelsen sköter de informations- och organiseringsuppgifter som hänför sig till valet. Staden har också hand om ordnandet av förhandsröstningen.

Livskraftstjänsternas uppgift är att erbjuda företagsrådgivning och främja samarbetet mellan staden och företagarna samt företagen.

## **Förvaltningstjänster**

Målet med förvaltningen är att på ett kostnadseffektivt sätt producera de stödtjänster som beslutsfattandet, stadens organisation och serviceproduktionen behöver.

Förvaltningstjänsternas ansvarsområde omfattar förvaltningsbyrån, ekonomiförvaltningen, informationsförvaltningen och personaladministrationen.

Man satsar på personalens välbefinnande och arbetshälsa. Åtgärder har redan vidtagits bl.a. E-passet, personalfonden och en utvidgning av företagshälsovårdstjänsterna till att även omfatta allmänläkartjänster. För personalen görs en gång om året en enkät om arbetets psykosociala belastningsfaktorer.

## **Välfärdstjänster**

För Kaskö stad har det utarbetats en välfärdsplan som fungerar som ett verktyg för att följa upp välfärden samt som en anvisning för hur tjänsterna ska genomföras med tanke på välfärden. Välfärdsplanen uppdateras 2026 för att stödja den förnyade välfärdsplanen för välfärdsområdet.

Välfärd är ett brett begrepp som omfattar olika tjänster som ökar kommuninvånarnas välfärd och trivsel inom olika sektorer. Varje sektor ansvarar för granskningen av välfärdsindikatorer inom det egna delområdet.

Välfärdsarbetet genomförs som gränssnittsarbete med aktörer inom välfärdsområdet och tredje sektorn. Arbetet utförs i samarbete mellan stadens alla sektorer, välfärdsområdet och organisationer/föreningar. Målet är att skapa förutsättningar för invånarna att på egen hand upprätthålla och främja välfärden. Kaskö stads mål är att vara en bra och attraktiv boplats för alla, så att staden får invånare samt arbetskraft till området.

| SIVISTYS (UIK) / BILDNING (Ext)                         | TP / BS<br>2024   | TA / B<br>2025    | TA / B<br>2026    | TS / EP<br>2027   | TS / EP<br>2028   |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Myyntituotot / Försäljningsintäkter                     | 122 438           | 134 136           | 114 942           | 117 715           | 122 515           |
| Maksutuotot / Avgiftsintäkter                           | 103 536           | 33 900            | 31 900            | 30 900            | 30 900            |
| Tuet ja avustukset / Understöd och bidrag               | 56 240            | 115 700           | 64 750            | 50 500            | 50 500            |
| Vuokratuotot / Hyresintäkter                            | 14 843            | 14 900            | 20 100            | 20 100            | 20 100            |
| Muut tuotot / Övriga intäkter                           | 149               | 0                 | 1 000             | 1 000             | 1 000             |
| <b>Toimintatuotot / Tulot</b>                           | <b>297 206</b>    | <b>298 636</b>    | <b>232 692</b>    | <b>220 215</b>    | <b>225 015</b>    |
| <b>Verksamhetsintäkter / Inkomster</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| Henkilöstökulut / Personalutgifter                      | -1 881 586        | -1 812 088        | -1 530 060        | -1 469 916        | -1 505 243        |
| <b>Palvelujen ostot / Köp av tjänster</b>               | <b>-459 484</b>   | <b>-409 471</b>   | <b>-451 843</b>   | <b>-455 763</b>   | <b>-466 663</b>   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat / Material, förnödenheter | -74 205           | -88 260           | -73 690           | -62 490           | -66 790           |
| Avustukset / Bidrag                                     | -37 920           | -41 000           | -31 500           | -33 500           | -34 500           |
| Muut kulut / Övriga utgifter                            | -142 296          | -96 120           | -49 900           | -4 650            | -4 650            |
| <b>Toimintakulut / menot</b>                            | <b>-2 595 491</b> | <b>-2 446 939</b> | <b>-2 136 993</b> | <b>-2 026 319</b> | <b>-2 077 846</b> |
| <b>Verksamhetsutgifter</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Toimintakate/jäämä /</b>                             | <b>-2 298 285</b> | <b>-2 148 303</b> | <b>-1 904 301</b> | <b>-1 806 104</b> | <b>-1 852 831</b> |
| <b>Verksamhetsbidrag/kvarst</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| Suunitelman muk. poistot / Avskrivningar enl. plan      | -44 336           | -22 492           | -20 000           | -21 000           | -21 000           |
| <b>Tilikauden yli/alijäämä /</b>                        | <b>-2 342 621</b> | <b>-2 170 795</b> | <b>-1 924 301</b> | <b>-1 827 104</b> | <b>-1 873 831</b> |
| <b>Räkenskapsperiodens över/underskott</b>              |                   |                   |                   |                   |                   |

## Kaskisten koulu

Tavoitteena laadukas, opetussuunnitelman mukainen opetus ja kasvatus. Tuetaan oppilaiden kasvua vastuuntuntoisina ja sosiaalisina yksilöinä.

Toimiala: Perusopetus, luokat 1–6

Toimintatavoitteet 2026:

- Pedagogisen TVT:n sujuva käyttö kaikilla luokka-asteilla**  
TVT-suunnitelman juurruttaminen arjen opetukseen, yhtenäiset käytänteet ja oppilaiden digiosaamisen vahvistaminen.
- Turvallinen ja hyvinvointia tukeva koulupäivä**  
Panostus hyvinvointiin, koulurauhaan, oppimisen tukeen ja turvallisiin toimintamalleihin.
- Monikielisen ja muuttuvan oppilasrakenteen huomioiva opetuskulttuuri**  
Toimintatavat, jotka tukevat eri kieli- ja kulttuuritaustoista tulevien oppilaiden oppimista.

Toimenpideohjelma 2026

### Henkilökunnan osaamisen vahvistaminen (TVT, oppimisen tuki, monikielisyys)

- Kohdennetut koulutukset (TVT, eriyttäminen, digiopetuksen turvallinen käyttö).
- Uusien Windows-laitteiden tehokas käyttöönotto.

### Liikkuva koulu -toiminnan vahvistaminen

- Päivittäisen liikkumisen lisääminen ja koulupihan monipuolinen käyttö.
- Www-kentän ja muiden liikuntapisteiden hyödyntäminen.

### Koulun toimintakulttuurin kehittäminen

- Yhteiset käytänteet turvallisiin tilanteisiin (koulurauha, digiturva, välituntikäytännöt).
- Kodin ja koulun yhteistyön vahvistaminen selkein viestintäkäytännöin.

Tavoitteet 2027–2028

### Henkilöstön jatkuva osaamisen vahvistaminen

- TVT, oppimisen tuki, monikielinen oppilasaines, pedagoginen hyvinvointi.

### Monipuoliset ja ajanmukaiset opetus- ja opiskelutaidot

- Digitaaliset oppimisen tavat, yhdessä tekeminen, ilmiöpohjaisuus.

### Turvallinen, hyvinvointia tukeva kouluyhteisö

- Toimintakulttuurit, joissa korostuvat yhteisöllisyys, osallisuus ja arjen sujuvuus.

### Viihtyisä ja liikunnallinen oppimisympäristö

- Jatkuva koulupihan kehittäminen ja tilojen tarkoituksenmukainen käyttö.

| Oppilasmäärä<br>2025-2029 | <u>25-26</u> | <u>26-27</u> | <u>27-28</u> | <u>28-29</u> |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Luokka 1                  | 4            | 3            | 6            | 6            |
| Luokka 2                  | 8            | 4            | 3            | 6            |
| Luokka 3                  | 10           | 8            | 4            | 3            |
| Luokka 4                  | 6            | 10           | 8            | 4            |
| Luokka 5                  | 5            | 6            | 10           | 8            |
| Luokka 6                  | 6            | 5            | 6            | 10           |
| <b>Yhteensä</b>           | <b>39</b>    | <b>36</b>    | <b>37</b>    | <b>37</b>    |

## Kaskö svenska skola

Kaikki oppilaat ovat yksilöitä ja heillä on oikeus hyvään opetukseen. Koulumme arvopohja perustuu inhimillisyyteen, tasa-arvoon, demokratiaan, kestävään elämäntapaan ja koulutukseen. Kulttuurinen monimuotoisuus on rikkaus. Kaskisten ruotsalaisessa koulussa oppilaat, opettajat ja muu henkilökunta pyrkivät yhdessä luomaan viihtyisän kouluyhteisön.

Toimiala: Perusopetus, luokat 1–6

Toimintatavoitteet 2026:

- Pedagogisen TVT:n sujuva käyttö kaikilla luokka-asteilla**  
TVT-suunnitelman juurruttaminen arjen opetukseen, yhtenäiset käytänteet ja oppilaiden digiosaamisen vahvistaminen.
- Turvallinen ja hyvinvointia tukeva koulupäivä**  
Panostus hyvinvointiin, koulurauhaan, oppimisen tukeen ja turvallisiin toimintamalleihin.
- Monikielisen ja muuttuvan oppilasrakenteen huomioiva opetuskulttuuri**  
Toimintatavat, jotka tukevat eri kieli- ja kulttuuritaustoista tulevien oppilaiden oppimista.

Toimenpideohjelma 2026

### **Henkilökunnan osaamisen vahvistaminen (TVT, oppimisen tuki, monikielisyys)**

- Kohdennetut koulutukset (TVT, eriyttäminen, digiopetuksen turvallinen käyttö).
- Uusien Windows-laitteiden tehokas käyttöönotto.

### **Liikkuva koulu -toiminnan vahvistaminen**

- Päivittäisen liikkumisen lisääminen ja koulupihan monipuolinen käyttö.
- Pelix-kentän ja muiden liikuntapisteiden hyödyntäminen.

### **Koulun toimintakulttuurin kehittäminen**

- Yhteiset käytänteet turvallisiin tilanteisiin (koulurauha, digiturva, välituntikäytännöt).
- Kodin ja koulun yhteistyön vahvistaminen selkein viestintäkäytännöin.

Tavoitteet 2027–2028

### **Henkilöstön jatkuva osaamisen vahvistaminen**

- TVT, oppimisen tuki, monikielinen oppilasaines, pedagoginen hyvinvointi.

### **Monipuoliset ja ajanmukaiset opetus- ja opiskelutaidot**

- Digitaaliset oppimisen tavat, yhdessä tekeminen, ilmiöpohjaisuus.

### **Turvallinen, hyvinvointia tukeva kouluyhteisö**

- Toimintakulttuurit, joissa korostuvat yhteisöllisyys, osallisuus ja arjen sujuvuus.

### **Viihtyisä ja liikunnallinen oppimisympäristö**

- Jatkuva koulupihan kehittäminen ja tilojen tarkoituksenmukainen käyttö.

]

| Oppilasmäärä            | <u>25-26</u> | <u>26-27</u> | <u>27-28</u> | <u>28-29</u> |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b><u>2025-2029</u></b> |              |              |              |              |
| Luokka 1                | 3            | 2            | 6            | 3            |
| Luokka 2                | 10           | 3            | 2            | 6            |
| Luokka 3                | 7            | 10           | 3            | 2            |
| Luokka 4                | 12           | 7            | 10           | 3            |
| Luokka 5                | 5            | 12           | 7            | 10           |
| Luokka 6                | 4            | 5            | 12           | 7            |
| <b>Yhteensä</b>         | <b>41</b>    | <b>39</b>    | <b>40</b>    | <b>31</b>    |

---

## **Varhaiskasvatus**

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on tukea lapsen oppimisen edellytyksiä, edistää elinikäistä oppimista ja koulutuksellisen tasa-arvon toteuttamista inklusiivisten periaatteiden mukaisesti. Periaatteisiin kuuluu kaikkia lapsia koskevat yhtäläiset oikeudet, tasa-arvoisuus, yhdenvertaisuus, syrjimättömyys, moninaisuuden arvostaminen sekä sosiaalinen osallisuus ja yhteisöllisyys.

### **Toimintatavoitteet 2026**

#### **1. Luonnonmukainen ja monipuolinen päiväkotipiha**

Päiväkodin pihan uudistaminen oppimista, liikkumista ja luontokasvatusta tukevaksi ympäristöksi.

#### **2. Henkilöstön osaamisen vahvistaminen**

Panostus pedagogiseen koulutukseen, pienryhmätoimintaan, lasten tuen mallien kehittämiseen ja varhaiskasvatussuunnitelman mukaiseen pedagogiseen toimintaan.

#### **3. TVT-taitojen ja digitaalisen pedagogiikan kehittäminen**

Henkilökunnan digiosaamisen vahvistaminen sekä turvallinen ja pedagogisesti perusteltu TVT:n käyttö arjessa.

### **Toimenpideohjelma 2026**

#### **Päiväkotipihan luonnonmukaistaminen**

- Uudistusten suunnittelu (luontoelementit, istutusalueet, leikkiset oppimisympäristöt)
- Toteutuksen aloittaminen vaiheittain
- Pihan hyödyntäminen osana päivittäistä ulko- ja oppimistoimintaa

#### **Henkilöstön koulutukset**

- Pienryhmätoiminnan syventävät koulutukset
- Varhaiskasvattajien pedagogisen osaamisen lisääminen

#### **TVT-osaamisen vahvistaminen**

- Koulutukset laitteiden käytössä ja digiturvassa
- Pedagogisesti mielekkäiden digitaalisten työvälineiden käyttöönotto
- Suunnitelma TVT:n yhtenäisistä käytänteistä päiväkodissa

#### **Viestinnän kehittäminen**

- Selkeä rakenne kodin ja päiväkodin väliselle viestinnälle
- Viestintäkäytäntöjen yhdenmukaistaminen koko yksikössä

### **Tavoitteet 2027–2028**

#### **Henkilöstön jatkuva osaamisen vahvistaminen**

- Laadukas pedagogiikka, lasten hyvinvointi ja tuen toteutuminen
- TVT-osaamisen ylläpito ja kehittäminen
- Monikielisyyden ja kulttuurisen osaamisen vahvistaminen

#### **Luonnonmukainen ja kestävä oppimisympäristö**

- Pihan uudistuksen jatkaminen ja ylläpito
- Luontopainotteisen pedagogiikan lisääminen

#### **Turvallinen, hyvinvointia tukeva päiväkoti**

- Selkeät ja toimivat toimintakulttuurit (leikkirauha, vuorovaikutus, digiturva, arjen sujuvuus)
- Lasten osallisuuden lisääminen arjen toiminnassa

#### **Laadukas viestintä ja yhteistyö huoltajien kanssa**

- Avointa, selkeää ja ennakoivaa viestintää
- Yhteisöllisyyttä ja kotien osallistamista tukeva toimintatapa

## **Liikuntatoimi**

### **Visio / strategia:**

Kaupunki luo edellytykset asukkaiden liikunnalle ja liikkumiselle tarjoamalla matalan kynnyksen palveluja sekä tukemalla yhdistystoimintaa ja muuta liikunta-aktiivisuutta eri kohderyhmille. Vuonna 2026 kaupunki ottaa käyttöön liikuntaneuvontapalvelun, ja useita liikunta-alan hankkeita toteutetaan kaupungissa. Tarkastelujaksolla liikunta-alueita parannetaan ja ylläpidetään terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi.

### **Toiminta-alue:**

Liikuntatyö liikuntalain (390/2015) mukaisesti. Sisältää avustuksia urheiluseuroille ja kerhoille, tukea kuntokampanjoille ja liikuntatapahtumille sekä liikunta-alueiden ylläpitoa ja tapahtumien järjestämistä. Liikuntaneuvonta.

### **Tavoitteet 2026:**

1. Liikuntatoimen tuki urheiluseuroille ja kerhoille säilyy ja mukautuu muuttuviin tarpeisiin.
2. Seurojen kanssa tehtyjä sopimuksia liikunta-alueiden hoidosta päivitetään ja selkeytetään.
3. Liikuntahallin avain- ja varausjärjestelmää modernisoidaan käytettävyyden parantamiseksi.
4. Olemassa oleville liikunta-alueille laaditaan ylläpitosuunnitelma yhteistyössä teknisen osaston kanssa.
5. Järjestetään useita liikunta- ja urheilutapahtumia yhteistyössä seurojen kanssa vuoden aikana.

### **Toimenpideohjelma 2026:**

- Avustusten maksaminen seuroille.
- Liikunta-alueiden hoitosopimusten päivittäminen ja uusien sopimusten laatiminen.
- Liikunta-alueiden korjaus- ja ylläpitosuunnitelman laatiminen.
- Matalan kynnyksen liikuntakampanjoiden ja tapahtumien suunnittelu ja toteutus.
- Liikuntaneuvontapalvelun tarjoaminen asukkaille.

### **Tavoitteet 2026–2028:**

Liikuntatoimintaa järjestetään ja tuetaan siten, että seurat vahvistuvat, asukkaiden liikuntamahdollisuudet paranevat ja liikuntapaikkoja käytetään tehokkaasti. Uusi varausjärjestelmä madaltaa kynnystä liikkua, ja ylläpitosuunnitelma varmistaa liikunta-alueiden kunnossapidon. Liikuntaneuvonta pyrkii tavoittamaan ryhmät, jotka tarvitsevat lisää fyysistä aktiivisuutta.

### **Henkilöstösuunnitelma 2026–2028:**

Toiminta jatkuu nykyisillä henkilöstöresursseilla. Tavoitteena on saada ulkopuolista rahoitusta henkilöstöresurssien lisäämiseen, erityisesti liikuntaneuvontaa varten.

## **Urheiluhalli**

### **Visio / strategia:**

Urheiluhalli on monipuolinen ja helposti saavutettava kohtaamispaikka liikunnalle, urheilulle, tapahtumille ja yhteisöllisyydelle. Halli edistää asukkaiden hyvinvointia tarjoamalla turvalliset ja tarkoituksenmukaiset tilat sekä järjestetyille että omatoimiselle liikunnalle. Tavoitteena on lisätä käyttöastetta ja tukea matalan kynnyksen liikkumista kaikenikäisille.

### **Toiminta-alue:**

Urheiluhalli tarjoaa tiloja koululiikunnalle, seuroille, liikuntaryhmille ja erilaisille tapahtumille.

Toimintaan sisältyvät hallin hoito, vuokraus, varaus- ja ylläpitopalvelut sekä tuki hallin käyttäjille ja yhdistyksille.

Halli on koulukäytössä päiväsaikaan, ja iltaisin sekä viikonloppuisin se palvelee urheiluseuroja, liikuntaryhmiä ja kaupunkilaisia. Kaupunki vastaa toiminnasta, siivouksesta ja teknisestä ylläpidosta.

### **Tavoitteet 2026:**

1. Varmistaa turvallinen, toimiva ja viihtyisä liikuntahalli kouluille ja seuroille.
2. Lisätä hallin käyttöastetta tehostamalla varausjärjestelyjä ja tiedotusta asukkaille.
3. Parantaa digitaalista varausjärjestelmää käytön ja valvonnan helpottamiseksi.
4. Toteuttaa tarvittavat korjaus- ja pienet parannustyöt laadun säilyttämiseksi.
5. Edistää hallin tasavertaista käyttöä lapsille, nuorille, aikuisille ja senioreille.

### **Toimenpideohjelma 2026:**

- Huolto- ja korjaustoimenpiteet.
- Uuden digitaalisen varausjärjestelmän käyttöönotto.
- Siivouksen ja ylläpidon aikataulujen tehostaminen käyttökatkosten vähentämiseksi.
- Hallin markkinointi uusille ryhmille ja toimijoille (esim. yritykset, liikuntakerhot).
- Käyttötilastojen ja energiankulutuksen seuranta resurssitehokkuuden parantamiseksi.

### **Tavoitteet 2026–2028:**

Liikuntahallia ylläpidetään ja kehitetään kaupungin liikunta- ja vapaa-ajan infrastruktuurin keskeisenä osana. Hyvällä suunnittelulla ja yhteistyöllä hallista kehitetään nykyaikainen, energiatehokas ja helposti saavutettava tila sekä seurojen että yksityisten käyttäjien tarpeisiin. Hallin toiminta tukee kaupungin tavoitetta edistää aktiivista ja terveellistä elämää kaikille asukkaille.

---

## Nuorisotoimi

### Visio / strategia:

Nuorisotyö perustuu arvoihin kuten hyvinvointi, osallisuus, kehitys, kohtaaminen, yhteisöllisyys ja nuorten omien vahvuuksien löytäminen. Toiminnan tarkoituksena on tarjota nuorille edellytykset vapaaehtoiseen vapaa-ajan toimintaan ja harrastuksiin heidän omien arvojensa ja kokemustensa pohjalta.

### Toiminta-alue:

Nuorisotyö nuorisolain (1285/2016) mukaisesti: avoin nuorisotilatoiminta, kerho- ja leiritoiminta, nuorisovaltuuston tukeminen, nuorille suunnattu tiedotus sekä yhteistyö eri verkostojen ja järjestöjen kanssa.

### Tavoitteet 2026:

1. Nuorisotoimen avustukset säilyvät ja kaupungin Ester ~~Castel~~ -stipendi jaetaan vahvistetun käytännön mukaisesti.
2. Avoin nuorisotilatoiminta jatkuu säännöllisesti ja kehittyä tarpeiden mukaan.
3. Nuorisovaltuuston vaikutusmahdollisuudet ja rooli vahvistuvat – nuoret pääsevät vaikuttamaan enemmän.
4. Järjestetään kerhoja ja päiväleirejä lapsille ja nuorille harrastusmallin mukaisesti yhteistyössä kansalaisopiston kanssa.
5. Kehitetään poikkihallinnollista yhteistyötä valtakunnallisissa ja alueellisissa verkostoissa sekä kolmannella sektorilla.

### Toimenpideohjelma 2026:

- Avustusten ja Ester ~~Castel~~ -stipendin jakaminen.
- Avoimen nuorisotilan ylläpito useana päivänä viikossa, painopiste saavutettavuudessa.
- Nuorisovaltuuston rekrytointi, aktivointi ja koulutus sen jäsenille.
- Harrastuskerhojen ja vähintään kahden päiväleirin toteutus yhteistyössä kansalaisopiston kanssa.

### Tavoitteet 2026–2028:

Nuorisotoimintaa tarjotaan siten, että Kaskisten nuorista kasvaa aktiivisia, vastuullisia ja hyvinvoivia yksilöitä. Kaupunki on turvallinen ja houkutteleva paikka nuorten vapaa-ajalle. Hankkeiden rahoitusta haetaan jatkuvasti.

## **Kulttuuritoimi**

### **Visio / strategia:**

Kulttuuritoiminta vahvistaa elinvoimaista ja yhteisöllistä kaupunkia, jossa on laaja kulttuuri- ja vapaa-ajan tarjonta. Asukkailla on mahdollisuus osallistua kulttuuriin ja sivistykseen iästä ja taustasta riippumatta.

### **Toiminta-alue:**

Kulttuuritoiminta perustuu kuntien kulttuuritoiminnasta annettuun lakiin (166/2019). Se sisältää sivistys- ja kulttuuripalvelut, avustukset yhdistyksille, tapahtumat ja muut kulttuuriaktiviteetit.

### **Tavoitteet 2026:**

1. Kulttuuritoiminta tukee sivistystä ja edistää kulttuurista monimuotoisuutta ja osallisuutta.
2. Kulttuuri- ja vapaa-ajan järjestötoiminnan toimintaedellytykset turvataan avustuksin ja yhteistyöllä.
3. Kaupungin kulttuuritapahtumat ja -toiminta ovat houkuttelevia, näkyviä ja kaikille saavutettavia.
4. Kulttuuritoimen, kirjaston ja kansalaisopiston yhteistyötä vahvistetaan synergioiden luomiseksi.
5. Kulttuuritoiminnan markkinointia ja digitaalista viestintää kehitetään uusien kohderyhmien tavoittamiseksi.
6. Tiivis yhteistyö naapurikuntien kanssa uuden ~~Cultura~~ yhteistyörakenteen luomiseksi.

### **Toimenpideohjelma 2026:**

- Avustusten maksaminen yhdistyksille ja järjestöille.
- Vähintään kahden suuren ja useiden pienempien kulttuuritapahtumien suunnittelu ja toteutus.
- Yhteistyöhankkeita kirjaston, nuorisotoimen ja kansalaisopiston kanssa.
- Viestintäsuunnitelman uudistaminen sekä verkkosivujen ja sosiaalisen median päivitys.
- Hankehakemusten tekeminen jatkuvasti.
- Kaupungin kulttuurikasvatussuunnitelman päivittäminen.

### **Tavoitteet 2026–2028:**

Kulttuuri- ja vapaa-ajan palvelut ovat houkuttelevia, kustannustehokkaita ja tukevat kaupungin elinvoimaa sekä asukkaiden osallisuutta ja luovaa toimintaa.

---

## **Kirjasto**

### **Visio / strategia:**

Kirjasto on turvallinen ja kaikille avoin kohtaamispaikka lukemiselle, oppimiselle, kulttuurille ja digitaaliselle osallisuudelle. Toiminta tukee elinikäistä oppimista ja vahvistaa lukemisen ja tiedon kulttuuria.

### **Toiminta-alue:**

Kirjastopalvelut yleisistä kirjastoista annetun lain (904/2016) mukaisesti – kirjojen ja median tarjoaminen, digipalvelut, lukemisen edistäminen, tapahtumat ja yhteistyö muiden toimijoiden kanssa.

### **Tavoitteet 2026:**

1. Kirjaston kokoelmat ja digiresurssit päivitetään ja tehdään entistä laajemmin saavutettaviksi.
2. Lukemisen ja tiedon edistäminen lapsille, nuorille ja aikuisille tehostuu.
3. Kirjasto toimii aktiivisena kulttuuri- ja oppimistapahtumien järjestäjänä.
4. Yhteistyötä koulun, kansalaisopiston ja kulttuuritoimen kanssa vahvistetaan.
5. Käytettävyttä ja digipalvelujen saavutettavuutta parannetaan, mukaan lukien etäpalvelut ja kaukolainat.
6. Tavoitetaan kaupungin eri kieliryhmät.

### **Toimenpideohjelma 2026:**

- Kirjojen, digitaalisen median ja e-aineistojen hankinta ja päivitys.
- Tapahtumien järjestäminen (kirjailijavierailut, lukupiirit, lukemisen edistäminen).
- Lisää yhteistyötä koulun, nuorisotoimen ja päiväkotien kanssa.
- Kirjaston verkkosivujen ja digitaalisten palveluiden kehittäminen ja markkinointi eri kohderyhmille.
- Käyttötilastojen seuranta ja toiminnan arviointi.

### **Tavoitteet 2026–2028:**

Kirjasto vahvistaa rooliaan kaupungin tiedon ja kulttuurin välittäjänä, on helposti saavutettava ja osallistuu aktiivisesti asukkaiden elinikäisen oppimisen ja vapaa-ajan tukemiseen. Hankehakemuksia tehdään jatkuvasti.

### **Henkilöstösuunnitelma:**

Kirjastossa työskentelee edelleen yksi kokopäiväinen kirjastonhoitaja. Ulkopuolisella rahoituksella voidaan palkata projektikohtaista lisähenkilöstöä.

## **Kansalaisopisto**

### **Visio / strategia:**

Kansalaisopisto tarjoaa avointa aikuiskoulutusta ja elinikäistä oppimista kaikille ikäryhmille – painopisteinä osallisuus, henkilökohtainen kehitys ja yhteiskunnallinen aktiivisuus.

### **Toiminta-alue:**

Vapaan sivistystyön lain (632/1998) mukainen avoin koulutus – kurssitoiminta, luennot, työpajat ja yhteistyö muiden koulutus- ja kulttuuritoimijoiden kanssa.

### **Tavoitteet 2026:**

1. Tarjota monipuolinen kurssivalikoima, joka vastaa asukkaiden tarpeisiin ja elämäntilanteisiin.
2. Lisätä osallisuutta ja saavutettavuutta – tavoittaa muitakin kuin suomen- ja ruotsinkieliset.
3. Kehittää yhteistyöhankkeita kirjaston, kulttuuri- ja nuorisotoimen kanssa uusien kohderyhmien saavuttamiseksi.
4. Parantaa kurssitarjonnan markkinointia ja tiedotusta osallistujamäärien lisäämiseksi.
5. Toteuttaa järjestelmällinen kurssitoiminnan arviointi ja palautejärjestelmä laadun kehittämiseksi.
6. Yhdistää perinteisiä toimintamalleja ja uutta ajattelua tasapainoisesti.

### **Toimenpideohjelma 2026:**

- Uusien kurssien suunnittelu ja toteutus asukkaiden toiveiden pohjalta.
- Yhteisohjelmat kirjaston ja kulttuuritoimen kanssa – esim. teemaillat, opintopiirit ja työpajat.
- Kevät- ja syyskauden tiedotuskampanja painetussa ja digitaalisessa mediassa.
- Osallistujapalautteen keruu ja analysointi sekä osallistujatilastojen vertailu kehityskohteiden tunnistamiseksi.
- Hankehakemuksia tehdään jatkuvasti.

### **Tavoitteet 2026–2028:**

Kansalaisopisto on houkutteleva ja joustava aikuiskoulutusvaihtoehto, joka edistää yksilön kehitystä, vahvistaa yhteisöllisyyttä ja tukee sivistystä ja elinikäistä oppimista.

### **Henkilöstösuunnitelma:**

Tuntipalkkaisten opettajien määrä pidetään ennallaan.

## Kaskisten koulu

Målet är att erbjuda högklassig undervisning och fostran i enlighet med läroplanen. Elevernas utveckling till ansvarsfulla och sociala individer stöds systematiskt.

Verksamhetsområde: Grundläggande utbildning, årskurs 1–6

Verksamhetsmål 2026

1. **Smidigt pedagogiskt IKT-användande på alla årskurser**  
– Implementering av IKT-planen i den dagliga undervisningen, enhetliga arbetsrutiner och stärkande av elevernas digitala kompetens.
2. **En trygg och välmående skoldag**  
– Satsning på välbefinnande, arbetsro, stöd för lärandet och tydliga säkerhetsrutiner.
3. **En undervisningskultur som beaktar en mångspråkig och föränderlig elevstruktur**  
– Arbetsmetoder som stöder elever med olika språk- och kulturbakgrunder.

Åtgärdsprogram 2026

### **Stärkande av personalens kompetens**

- Riktade utbildningar (IKT, differentiering, säker digital användning).
- Effektivt införande av nya Windows-enheter.

### **Utveckling av programmet ”Liikkuva koulu”**

- Ökning av daglig rörelse och mångsidigt nyttjande av skolgården.
- Aktiv användning av Pelix-planen och andra rörelsepunkter.

### **Utveckling av skolans verksamhetskultur**

- Gemensamma rutiner för trygghet i olika situationer (arbetsro, digital säkerhet, rastverksamhet).
- Stärkt samarbete mellan hem och skola genom tydliga kommunikationsrutiner.

Mål 2027–2028

### **Kontinuerlig kompetensutveckling för personalen**

- IKT, stöd för lärandet, mångspråkig elevgrupp, pedagogiskt välbefinnande.

### **Mångsidiga och tidsenliga undervisnings- och studiefärdigheter**

- Digitala arbetssätt, samarbete och fenomenbaserat lärande.

### **En trygg och välmående skolgemenskap**

- En verksamhetskultur som betonar gemenskap, delaktighet och smidighet i vardagen.

### **En trivsamt och rörelsefrämjande lärmiljö**

- Fortsatt utveckling av skolgården och ändamålsenlig användning av lokalerna.

| <u>Elevantal</u><br><u>2025-2029</u> | <u>25-26</u> | <u>26-27</u> | <u>27-28</u> | <u>28-29</u> |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <u>Klass 1</u>                       | 4            | 3            | 6            | 6            |
| <u>Klass 2</u>                       | 8            | 4            | 3            | 6            |
| <u>Klass 3</u>                       | 10           | 8            | 4            | 3            |
| <u>Klass 4</u>                       | 6            | 10           | 8            | 4            |
| <u>Klass 5</u>                       | 5            | 6            | 10           | 8            |
| <u>Klass 6</u>                       | 6            | 5            | 6            | 10           |
| <u>Sammanlagt</u>                    | <b>39</b>    | <b>36</b>    | <b>37</b>    | <b>37</b>    |

## Kaskö svenska skola

Alla elever är unika och har rätt till en god undervisning. Värdegrunden för vår skola bygger på humanitet, jämlikhet, demokrati, hållbar livsstil och utbildning. Kulturell mångfald är en rikedom. I Kaskö svenska skola strävar elever, lärare och övrig personal till att skapa skoltrivsel.

Verksamhetsområde: Grundläggande utbildning, årskurs 1–6

Verksamhetsmål 2026

1. **Smidigt pedagogiskt IKT-användande på alla årskurser**
  - Implementering av IKT-planen i den dagliga undervisningen, enhetliga arbetsrutiner och stärkande av elevernas digitala kompetens.
2. **En trygg och välmående skoldag**
  - Satsning på välbefinnande, arbetsro, stöd för lärandet och tydliga säkerhetsrutiner.
3. **En undervisningskultur som beaktar en mångspråkig och föränderlig elevstruktur**
  - Arbetsmetoder som stöder elever med olika språk- och kulturbakgrunder.

Åtgärdsprogram 2026

### Stärkande av personalens kompetens

- Riktade utbildningar (IKT, differentiering, säker digital användning).
- Effektivt införande av nya Windows-enheter.

### Utveckling av programmet "Liikkuva koulu"

- Ökning av daglig rörelse och mångsidigt nyttjande av skolgården.
- Aktiv användning av Pelix-planen och andra rörelsepunkter.

### Utveckling av skolans verksamhetskultur

- Gemensamma rutiner för trygghet i olika situationer (arbetsro, digital säkerhet, rastverksamhet).
- Stärkt samarbete mellan hem och skola genom tydliga kommunikationsrutiner.

Mål 2027–2028

### Kontinuerlig kompetensutveckling för personalen

- IKT, stöd för lärandet, mångspråkig elevgrupp, pedagogiskt välbefinnande.

### Mångsidiga och tidsenliga undervisnings- och studiefärdigheter

- Digitala arbetssätt, samarbete och fenomenbaserat lärande.

### En trygg och välmående skolgemenskap

- En verksamhetskultur som betonar gemenskap, delaktighet och smidighet i vardagen.

### En trivsamt och rörelsefrämjande lärmiljö

- Fortsatt utveckling av skolgården och ändamålsenlig användning av lokalerna.

| <b>Elevantal<br/>2025-2029</b> | <b>25-26</b> | <b>26-27</b> | <b>27-28</b> | <b>28-29</b> |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Klass 1                        | 3            | 2            | 6            | 3            |
| Klass 2                        | 10           | 3            | 2            | 6            |
| Klass 3                        | 7            | 10           | 3            | 2            |
| Klass 4                        | 12           | 7            | 10           | 3            |
| Klass 5                        | 5            | 12           | 7            | 10           |
| Klass 6                        | 4            | 5            | 12           | 7            |
| <b>Sammanlagt</b>              | <b>41</b>    | <b>39</b>    | <b>40</b>    | <b>31</b>    |

## Småbarnspedagogik

Målet med småbarnspedagogiken är att stödja barnets förutsättningar för lärande, främja livslångt lärande och främja utbildningsmässig jämlikhet enligt inkluderande principer. Principerna omfattar alla barns lika rättigheter, jämställdhet, likvärdighet, icke-diskriminering, uppskattande av mångfald samt social delaktighet och gemenskap.

## Verksamhetsmål 2026

### **1. Naturnära och mångsidig daghemsgård**

Förnyelse av daghemmets gård till en miljö som stöder lärande, rörelse och naturpedagogik.

### **2. Stärkande av personalens kompetens**

Satsningar på pedagogisk utbildning, smågruppsverksamhet, utveckling av stödmodeller för barn samt pedagogisk verksamhet enligt småbarnspedagogikens läroplan.

### **3. Utveckling av IKT-kompetens och digital pedagogik**

Stärkande av personalens digitala kompetens samt säker och pedagogiskt motiverad användning av IKT i vardagen.

## **Åtgärdsprogram 2026**

### **Naturnära daghemsgård**

- Planering av förnyelser (naturliga element, planteringsområden, lekfulla lärmiljöer)
- Stegvis genomförande av åtgärder
- Utnyttjande av daghemmets utemiljö som del av dagliga utomhus- och läraaktiviteter

### **Personalutbildning**

- Fördjupande utbildningar i smågruppsverksamhet
- Stärkande av pedagogisk kompetens hos daghemspersonalen

### **Stärkande av IKT-kompetens**

- Utbildning i användning av utrustning och digital säkerhet
- Införande av pedagogiskt meningsfulla digitala verktyg
- Plan för enhetliga IKT-rutiner inom daghemmet

### **Utveckling av kommunikation**

- Tydlig struktur för kommunikationen mellan hem och daghem
- Enhetlig kommunikationspraxis i hela enheten

## **Mål 2027–2028**

### **Kontinuerlig kompetensutveckling för personalen**

- Högkvalitativ pedagogik, barns välmående och genomförande av stöd
- Underhåll och utveckling av TVT-kompetens
- Stärkande av flerspråkighet och kulturell kompetens

### **Naturnära och hållbar lärmiljö**

- Fortsatt utveckling och underhåll av daghemmets utemiljö
- Ökad naturfokuserad pedagogik

### **En trygg och välmående främjande miljö**

- Tydliga och fungerande verksametskulturer (lek-ro, interaktion, digital trygghet, smidiga vardagsrutiner)
- Ökad delaktighet för barnen i vardagsverksamheten

### **Högkvalitativ kommunikation och samarbete med vårdnadshavare**

- Öppen, tydlig och förutseende kommunikation
- Verksamhet som stödjer gemenskap och involvering av hemmen

## **Idrottsväsendet**

### **Vision / strategi:**

Staden ska skapa förutsättningar för invånarna att idrotta och motionera genom att erbjuda lågtröskel-tjänster samt stödja föreningsverksamhet och annan motionsaktivitet för olika målgrupper. Staden tar under 2026 i bruk motionsrådgivartjänst, flera projekt inom idrottsverksamheten sker i staden. Under perioden ska idrottsområden förbättras och underhållas för att bidra till hälsa och välmående.

### **Verksamhetsområde:**

Idrottsarbete enligt lagen om idrott (390/2015). Inkluderar bidrag till idrottsföreningar och klubbar, stöd till konditionskampanjer och motionsevenemang samt underhåll av idrottsområden samt evenemang. Motionsrådgivning.

### **Verksamhetsmål 2026:**

1. Idrottsväsendets stöd till idrottsföreningar och klubbar bibehålls och anpassas till förändrade behov.
2. Avtal med föreningar om skötsel av idrottsområden uppdateras och tydliggörs.
3. Nyckel- och bokningssystem för idrottshallen moderniseras för ökad användarvänlighet.
4. Skötselplan för befintliga idrottsområden upprättas i samarbete med tekniska avdelningen.
5. Flera motions- och idrottsevenemang arrangeras i samarbete med föreningar under året.

### **Åtgärdsprogram 2026:**

- Utbetalning av stödbidrag till föreningar.
- Uppdatering och tecknande av nya skötselavtal för idrottsområden.
- Införande av nytt digitalt bokningssystem för hallen.
- Utarbetande av reparations- och underhållsplan för idrottsområden.
- Planering och genomförande av motionskampanjer och evenemang med låg tröskel.
- Motionsrådgivning åt invånarna.

### **Mål 2026 – 2028:**

Idrottsverksamhet ska ordnas och stödjas så att föreningar stärks, motionsmöjligheterna för invånarna förbättras och anläggningarna utnyttjas effektivt. Ett nytt bokningssystem ska sänka tröskeln för idrottsutövande och skötselplanen säkerställa att idrottsområden hålls i gott skick. Motionsrådgivningen strävar till att nå ut till grupper som är i behov av fysisk aktivitet.

### **Personalplan 2026 – 2028**

Fortsätter med samma resurser som tidigare. Förhoppningen är att erhålla extern finansiering för att utöka personalresurserna, främst i fråga om motionsrådgivningen.

---

## Idrottshallen

### Vision / strategi:

Idrottshallen ska vara en mångsidig och tillgänglig mötesplats för motion, idrott, evenemang och gemenskap. Hallen ska bidra till invånarnas välmående genom att erbjuda trygga och ändamålsenliga lokaler för både organiserad och spontan idrottsverksamhet. Målet är att öka användningsgraden och främja lågtröskelmotion för alla åldrar.

### Verksamhetsområde:

Idrottshallen erbjuder utrymmen för skolidrott, föreningsverksamhet, motionsgrupper och olika evenemang. Verksamheten omfattar skötsel, uthyrning, bokning och underhåll av hallen samt stöd till föreningar och aktörer som använder lokalerna.

Hallen används dagtid av skolorna och klubbverksamhet, på kvällar och helger av idrottsföreningar, motionsgrupper och invånare. Staden ansvarar för drift, städning och tekniskt underhåll.

### Verksamhetsmål 2026:

1. Säkerställa en trygg, välfungerande och trivsamt idrottshall för både skolorna och föreningar.
2. Öka hallens nyttjandegrad genom bättre samordning av bokningar och ökad information till invånare.
3. Förbättra digitala bokningssystemet för att förenkla tillgång och övervakning.
4. Genomföra nödvändiga reparationer och mindre uppgraderingar för att bibehålla god standard.
5. Främja jämlik tillgång till hallen för barn, unga, vuxna och seniorer.

### Åtgärdsprogram 2026:

- Underhålls- och reparationsåtgärder.
- Införande av nytt digitalt bokningssystem.
- Effektivare schema för städning och underhåll för att minska driftsavbrott.
- Marknadsföring av hallens möjligheter för nya grupper och aktörer (t.ex. företag, motionsklubbar).
- Uppföljning av användarstatistik och energiförbrukning för att förbättra resurseffektivitet.

### Mål 2026 – 2028:

Idrottshallen ska underhållas och utvecklas som en central del av stadens idrotts- och fritidsinfrastruktur. Genom god planering och samarbete ska hallen vara ett modernt, energieffektivt och tillgängligt utrymme för såväl föreningar som privatpersoner. Hallens verksamhet ska stödja stadens mål om ett aktivt och hälsosamt liv för alla invånare.

## Ungdomsväsendet

### Vision / strategi:

Ungdomsverksamheten bygger på värderingar som välmående, delaktighet, utveckling, möten, gemenskap och att unga hittar sina egna styrkor. Verksamheten ska ge unga förutsättningar för frivillig fritidsverksamhet och hobbyer utifrån deras egna värderingar och erfarenheter.

### Verksamhetsområde:

Ungdomsarbete enligt lagen om ungdomsverksamhet (1285/2016): öppen verksamhet på ungdomsgården, klubbar, läger- och exkursionsverksamhet, stöd till ungdomsfullmäktige, information till ungdomar och samarbete med olika nätverk och organisationer.

### Verksamhetsmål 2026:

1. Ungdomsväsendets bidrag till ungdomsverksamhet bibehålls och stadens Ester Castel-stipendium delas ut enligt fastställd rutin.
2. Öppen verksamhet på ungdomsgården erbjuds kontinuerligt och utvecklas enligt behov.
3. Ungdomsfullmäktiges inflytande och roll stärks – unga får större möjlighet att påverka.
4. Klubbar och dagsläger för barn och unga genomförs enligt modellen för hobbyverksamhet och i samverkan med medborgarinstitutet.
5. Sektorsövergripande samarbete inom nationella och regionala nätverk samt tredje sektorn vidareutvecklas.

### Åtgärdsprogram 2026:

- Utbetalning av stöd till ungdomsverksamhet och utdelning av Ester Castel-stipendium.
- Öppen verksamhet på ungdomsgården flera dagar i veckan – med fokus på tillgänglighet.
- Rekrytering och aktivering av ungdomsfullmäktige samt utbildning för dess medlemmar.
- Genomförande av hobbyklubbar och minst två dagsläger under skollov i samarbete med medborgarinstitutet.

### Mål 2026 – 2028:

Ungdomsverksamhet ska erbjudas så att unga i Kaskö blir aktiva, ansvarstagande individer med sunda levnadsvanor och att staden utgör ett tryggt och attraktivt samhälle för deras fritidsverksamhet. Ansökningar om projektmedel görs kontinuerligt.

## Kultur

### Vision / strategi:

Kulturverksamheten ska bidra till en livskraftig och sammanhållen stad med brett kultur- och fritidsutbud, där invånare har möjlighet att delta i kulturella aktiviteter och bildning oavsett ålder och bakgrund.

### Verksamhetsområde:

Kulturverksamheten omfattar bildning och kulturverksamhet enligt lagen om kommunernas kulturverksamhet (166/2019) samt stöd till föreningar, evenemang och övriga kulturaktiviteter.

### Verksamhetsmål 2026:

1. Kulturverksamheten ska stödja bildning och främja kulturell mångfald och delaktighet.
2. Förenings- och organisationsverksamhet inom kultur- och fritidssektorn ska få fortsatta förutsättningar genom bidrag och samarbete.
3. Stadens kulturella evenemang och aktiviteter ska vara attraktiva, synliga och tillgängliga för alla invånare.
4. Samarbete mellan kulturverksamheten, biblioteket och medborgarinstitutet ska stärkas för att skapa synergier.
5. Marknadsföring och digital kommunikation av kulturaktiviteter ska förbättras för att nå fler målgrupper.
6. Tätt samarbete med andra kommuner inom skapandet av den nya samarbetsstrukturen Cultura.

### Åtgärdsprogram 2026:

- Utbetalning av kulturbidrag till föreningar och organisationer.
- Planering och genomförande av minst två större kulturevenemang och flera mindre aktiviteter under året.
- Samarbetsprojekt mellan biblioteket, ungdomsverksamheten och medborgarinstitutet.
- Förnyad kommunikationsplan och uppdatering av hemsidor, sociala medier och informationsmaterial.
- Ansökningar om projektmedel görs kontinuerligt.
- Uppdatering av stadens kulturläroplan.

### Mål 2026 – 2028:

Kultur- och fritidstjänster ska vara attraktiva, kostnadseffektiva och bidra till stadens livskraft samt stärka invånarnas möjlighet till delaktighet och kreativt deltagande.

## **Biblioteket**

### **Vision / strategi:**

Biblioteket ska vara en trygg och inkluderande mötesplats för läsning, lärande, kultur och digitalt deltagande för alla åldrar. Verksamheten ska stödja livslångt lärande och främja en stark läs- och kunskapskultur.

### **Verksamhetsområde:**

Bibliotekstjänster enligt lagen om allmänna bibliotek (904/2016) – tillhandahållande av böcker och medier, digitala tjänster, läsfrämjande verksamhet, evenemang och samarbete med andra aktörer.

### **Verksamhetsmål 2026:**

1. Bibliotekets samlingar och digitala resurser ska uppdateras och göras tillgängliga för fler användare.
2. Läs- och kunskapsfrämjande verksamhet riktad mot barn, unga och vuxna ska intensifieras.
3. Biblioteket ska vara en aktiv mötesplats med kulturella och pedagogiska evenemang.
4. Samarbete med skola, medborgarinstitut och kulturverksamhet ska stärkas.
5. Användarvänligheten och tillgången till digitala tjänster ska förbättras, inklusive distanstjänster och fjärrlån.
6. Nå ut till olika språkgrupper i staden.

### **Åtgärdsprogram 2026:**

- Anskaffning och uppdatering av böcker, digitala medier och e-resurser.
- Organisation av biblioteksevenemang som författarträffar, bokklubbar och läsfrämjande aktiviteter.
- Ökat samarbete med skola, ungdomsverksamheten och dagis; gemensamma program och projekt.
- Utveckling av bibliotekets webbplats och digitala tjänster samt marknadsföring mot olika målgrupper.
- Uppföljning av användarstatistik och utvärdering av bibliotekets verksamhet.

### **Mål 2026 – 2028:**

Biblioteket ska stärka sin roll som kunskaps- och kulturbärare i staden, vara lättillgängligt och aktivt bidra till invånarnas livslånga lärande och fritidsutbud. Ansökningar om projektmedel görs kontinuerligt.

### **Personplan:**

Fortsättningsvis arbetar en heltidsanställd bibliotekarie i biblioteket. Med extern finansiering kan extra projektbaserad arbetskraft bli aktuell.

## **Medborgarinstitutet**

### **Vision / strategi:**

Medborgarinstitutet ska erbjuda öppen vuxenbildning och livslångt lärande för invånare i alla åldrar – med fokus på delaktighet, personlig utveckling och samhällsengagemang.

### **Verksamhetsområde:**

Öppen utbildningen enligt lag om fritt bildningsarbete (632/1998) – kursverksamhet, föreläsningar, workshops och samverkan med andra utbildnings- och kulturaktörer.

### **Verksamhetsmål 2026:**

1. Medborgarinstitutet ska erbjuda ett varierat kursutbud som motsvarar invånarnas behov och livssituation.
2. Delaktigheten och tillgängligheten ska öka. Nå andra grupper än bara finsk- och svenskspråkiga.
3. Samarbetsprojekt med biblioteket, kultur- och ungdomsväsendet ska utvecklas för att nå fler målgrupper.
4. Marknadsföring och information om kursutbudet ska förbättras för att öka deltagarantalet.
5. Utvärdering och återkoppling av kursverksamhet ska göras systematiskt för att utveckla kvaliteten.
6. Skapa balans mellan gamla beprövade koncept och nytänkande.

### **Åtgärdsprogram 2026:**

- Planering och genomförande av nya kurser utifrån invånarnas önskemål.
- Gemensamma program med biblioteket och kulturverksamheten – t.ex. temakvällar, studiecirkel och workshop-evenemang.
- Informationskampanj inför vår- och hösttermin med tryckt material och sociala medier.
- Insamling och analys av deltagarfeedback samt jämförelse av deltagarstatistik för att identifiera utvecklingsområden.
- Ansökningar om projektmedel görs kontinuerligt.

### **Mål 2026 – 2028:**

Medborgarinstitutet ska vara ett attraktivt och flexibelt alternativ för vuxenbildning i staden – bidra till individens utveckling, stärka samhällsengagemanget, gemenskap och verka för bildning och livslångt lärande.

### **Personalplan**

Antalet timanställda lärare hålls på samma nivå.

| <b>TEKNINEN (Ulk) / TEKNISKA (Ext)</b>                         | <b>TP /BS<br/>2024</b> | <b>TA / B<br/>2025</b> | <b>TA / B<br/>2026</b> | <b>TS /EP<br/>2027</b> | <b>TS /EP<br/>2028</b> |
|----------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Myyntituotot / <i>Försäljningsintäkter</i>                     | 648 223                | 482 000                | 574 200                | 596 594                | 614 491                |
| Maksutuotot / <i>Avgiftsintäkter</i>                           | 40 516                 | 15 000                 | 12 000                 | 12 468                 | 12 842                 |
| Tuet ja avustukset / <i>Understöd och bidrag</i>               | 28 947                 | 7 500                  | 0                      | 0                      | 0                      |
| Vuokratuotot / <i>Hysesintäkter</i>                            | 718 558                | 652 391                | 450 400                | 467 967                | 441 874                |
| Muut tuotot / <i>Övriga intäkter</i>                           | 8 988                  | 100 000                | 105 000                | 103 900                | 109 692                |
| <b>Toimintatuotot / Tulot</b>                                  | <b>1 445 232</b>       | <b>1 256 891</b>       | <b>1 141 600</b>       | <b>1 180 929</b>       | <b>1 178 899</b>       |
| <b>Verksamhetsintäkter / Inkomster</b>                         |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>Henkilöstökulut / Personalutgifter</b>                      | <b>-686 803</b>        | <b>-707 516</b>        | <b>-668 749</b>        | <b>-695 940</b>        | <b>-713 050</b>        |
| <b>Palvelujen ostot / Köp av tjänster</b>                      | <b>-836 638</b>        | <b>-606 900</b>        | <b>-614 933</b>        | <b>-639 554</b>        | <b>-656 529</b>        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat / <i>Material, förnödenheter</i> | -687 928               | -755 640               | -617 833               | -623 864               | -633 413               |
| Avustukset / <i>Bidrag</i>                                     | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |
| Muut kulut / <i>Övriga utgifter</i>                            | -416 479               | -406 800               | -423 270               | -439 780               | -452 970               |
| <b>Toimintakulut / menot</b>                                   | <b>-2 627 848</b>      | <b>-2 476 856</b>      | <b>-2 324 785</b>      | <b>-2 399 138</b>      | <b>-2 455 962</b>      |
| <b>Verksamhetsutgifter</b>                                     |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>Toimintakate/jäämä /</b>                                    |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>Verksamhetsbidrag/kvarst</b>                                | <b>-1 182 616</b>      | <b>-1 219 965</b>      | <b>-1 183 185</b>      | <b>-1 218 209</b>      | <b>-1 277 063</b>      |
| Suunitelman muk. poistot / <i>Avskrivningar enl. plan</i>      | -202 246               | -318 528               | -242 000               | -246 500               | -246 500               |
| <b>Tilikauden yli/alijäämä /</b>                               |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>Räkenskapsperiodens över/underskott</b>                     | <b>-1 384 862</b>      | <b>-1 538 493</b>      | <b>-1 425 185</b>      | <b>-1 464 709</b>      | <b>-1 523 563</b>      |

Kaskisten kaupungin teknisen toimialan pääasialliset toimintakohteet jakautuvat seuraavasti.

### Vesihuolto

Vesihuollon perustehtävänä on toimia puhtaan juomaveden Aqua Botnican toimittavan raakaveden jakelukanavana Kaskisten kaupungin alueella ja toimittaa yhdyskunnan jätevedet yhteistyökumppani Metsä Boardin Kaskisten tehtaan jätevesipuhdistuslaitokselle. Vesi- ja viemäriverkossa on haasteena ikääntynyt putkisto ja sen heikko kunto, joka vaatii jatkuvia korjaustöitä. Vuoden 2025 aikana viemäriverkoston kattava kuntoselvitys on lähes valmistunut, joka mahdollistaa verkoston kunnostussuunnitelmien laadinnan tuleville vuosille vuoden 2026 aikana.

## **Katutoimi**

Katutoimen perustehtävänä on huolehtia liikenneturvallisuudesta, katuverkoston kunnon ylläpidosta ja talvisin lumenaurauksesta, liukkaudentorjunnasta ja hiekoitushiekan poistosta. Niukkojen budjettivarojen takia katuverkon korjaustoissa joudutaan vuonna 2026 pidättäytymään laajemmista asfaltointitoista ja keskitytään tarpeen mukaisiin pieniin paikkaustoihin.

## **Kiinteistöjen ja viheralueiden ylläpito**

Kaskisten kaupungilla on erilaisia ylläpitokohteita 30 kpl. Suurimpina kuluerinä rakennuksissa ovat energiakustannukset, jotka on budjetoitu aikaisempien vuosien toteutumien perusteella. Tärkeimmät Kaskisten kaupungin kiinteistöt ovat Kaskisten koulu, urheiluhalli, nuorisotalo, kaupungintalo ja Bladhin talo. Näissä kiinteistöissä on myös eniten toimintaa ja näihin kohdistetaan eniten resursseja kiinteistöjen huollossa ja siivouksessa.

Merkittävä muutos kiinteistöjen käytössä ja vuokratulojen vähenemisessä liittyy Pohjanmaan hyvinvointialueen päätökseen lopettaa Mariakodin ja Palvelukeskuksen vuokrasopimus. Näille tiloille haetaan uusia vuokralaisia ja selvitetään vaihtoehtoisesti kaupungin omistamien tilojen myyntiä.

Viheralueiden ja liikuntapaikkojen huolto vastaa puistojen, urheilupaikkojen ja venesatamien kunnossapidosta.

Energiakustannusten hallitsemiseksi on käynnistetty kaupungin sähköliittymien uudelleentarkastelu syksyllä 2025, josta nähdään syntyvän säästöjä vuoden 2026 aikana.

## **Kaupungin siivoustoimi**

Kaupungin siivoustyötä on priorisoitu tärkeysjärjestyksessä koskemaan päiväkotia, Kaskisten koulua, urheiluhallia, nuorisotaloa, Bladhin taloa ja kaupungintaltoa. Muita kiinteistöjä siivotaan harvemmin.

## **Koulun ja päiväkodin ruokapalvelut**

Kaskisten kaupungin ruokapalvelujen tavoitteena on tarjota koululaisille ja päiväkodin lapsille sekä koulun ja päiväkodin henkilökunnalle maittavat ruokatarjoilut.

## **Hallinto ja rakennusvalvonta**

Kaskisten kaupungin teknisen toimialan hallinnossa toimivat tekninen johtaja, kaupungininsinööri ja kanslisti, joiden perustehtävinä ovat teknisen toimialan yleisjohto ja esihenkilötehtävät, rakennusvalvonnan tehtävät ja teknisen toimialan talouteen liittyvät tehtävät.

## **Teknisen toimialan tehtävien toteutus vuonna 2026**

Kaskisten kaupungin teknisen toimialan käyttötalousmenojen budjetti vuodelle 2026 on – 2 326 856 euroa (käyttökate), joka on -143 001 eur (-5,8 %) pienempi, kuin vuoden 2025 budjetti. Tiukat käyttötalousmenot tarkoittavat tiukkaa henkilöstöpolitiikkaa ja ostopalveluiden ja materiaalien niukkaa hankintaa.

## Henkilöstö

Henkilöstön kokonaismääräksi on budjetoitu kokonaisuudessaan 12 henkilötyövuotta. Näin ollen henkilöstön määrä vähenee 2,5 henkilötyövuotta 2025 budjetoidusta. Hyvällä tehtäväsuunnittelulla ja seurannalla henkilöstön määrä riittää kattamaan teknisen toimialan välttämättömät palvelu- huolto- ja ylläpitotarpeet.

## Investoinnit

Investointeihin varattu budjetti on 720 000 euroa, jolla voidaan kattaa vain välttämättömimmät kiinteistöinfrastruktuurin korjaustoimenpiteet ja toteuttaa tehtävien kuntoarvioiden ja korjaussuunnitelmien kautta tulevien vuosien korjauskohteiden aikataulutukset ja budjetoinnit.

Pienen investointibudjetin osalta painotetaan maanalaisen infrastruktuurin korjaustöitä, keskeisten rakennusten ulkomaalausta ja sisäilmaongelmien kustannustehokasta kokonaisratkaisua. Asfaltoinnissa ohjelmassa on vain pienet korjauspaikkaukset kaupungin alueella. Merkittävä osa investointibudjetista ohjataan kirjastotalon korjauksiin ja vesi- ja viemäriverkoston korjauksiin.

## Toimintatulot

Toimintatulot painottuvat vesimaksuihin, tontinvuokriin, venepaikkamaksuihin ja tontin myyntituloihin. Toimintatuotot ovat yhteensä 1 141 600 eur. Päätaavoitteena vuonna 2026 on edistää teollisuustonttien myyntiä. Tonttien myynneissä on budjetoituna 100 000 euron toimintatuotto.

Kaskö stads tekniska verksamhetsområdes huvudsakliga verksamhetsområden fördelar sig enligt följande.

## Vattenförsörjning

Vattenförsörjningens grundläggande uppgift är att i Kaskö stad fungera som distributionskanal för råvatten för rent dricksvatten från Aqua Botnica och leverera samhällets avloppsvatten till samarbetspartnern Metsä Boards avloppsreningsverk i Kaskö.

En utmaning i vatten- och avloppsnätet är det åldrade rörsystemet och dess dåliga skick, som kräver ständiga reparationsarbeten. Under 2025 har en omfattande utredning av avloppsnätets skick nästan färdigställts, vilket gör det möjligt att under 2026 göra upp planer för istandsättning av avloppsnätet för de kommande åren.

## Gatuväsendet

Gatuväsendets grunduppgift är att sörja för trafiksäkerheten, upprätthålla gatunätets skick och vintertid snöplogning, halkbekämpning och avlägsnande av sandningsgrus. På grund av de knappa budgetmedlen blir man år 2026 tvungen att avstå från mer omfattande asfalteringsarbeten och koncentrera sig på små lappningsarbeten enligt behov.

## **Underhåll av fastigheter och grönområden**

Kaskö stad har 30 st. olika underhållsobjekt. De största kostnadsposterna i byggnader utgörs av energikostnader som budgeterats utifrån tidigare års utfall. Viktiga Kaskö stads fastigheter är Kaskö skola, idrottshallen, ungdomsgården, stadshuset och Bladhskas gården. I dessa fastigheter finns också mest verksamhet och till dessa allokeras mest resurser för underhåll och städning av fastigheterna.

En betydande förändring i användningen av fastigheter och minskade hyresinkomster har att göra med Österbottens välfärdsområdes beslut att säga upp hyresavtalet för Mariehemmet och Servicecentret. Man söker nya hyresgäster till dessa lokaler och utreder alternativt försäljning av de lokaler som staden äger.

Underhållet av grönområden och idrottsanläggningar ansvarar för underhållet av parker, idrottsanläggningar och båthamnar.

För att kontrollera energikostnaderna har en översyn av stadens elanslutningar inletts hösten 2025, vilket anses ge inbesparingar under 2026.

## **Stadens städväsende**

Stadens städarbete har prioriterats till att gälla daghemmet, Kaskö skola, idrottshallen, ungdomsgården, Bladhskas gården och stadshuset. Övriga fastigheter städas mer sällan.

## **Matservice i skola och daghem**

Målsättningen med Kaskö stads matjänster är att erbjuda skolelever och daghemsbarn samt skolans och daghemmets personal servering av smaklig mat.

## **Förvaltning och byggnadstillsyn**

Inom Kaskö stads tekniska sektors förvaltning verkar en teknisk direktör, en stadsingenjör och en kanslist, vars grundläggande uppgifter är den tekniska sektorns allmänna ledning och chefsuppgifter, byggnadstillsynens uppgifter och uppgifter med anknytning till den tekniska sektorns ekonomi.

## **Genomförande av uppgifter inom det tekniska verksamhetsområdet år 2026**

Kaskö stads tekniska sektors driftsekonombudget för år 2026 är – 2 326 856 euro, vilket är -143 001 euro (-5,8%) mindre än budgeten för år 2025. Strikta driftsekonomiska utgifter innebär en stram personalpolitik och knappa inköp av köpta tjänster och material.

## **Personal**

Det totala antalet anställda har budgeterats till totalt 12 årsverken. Därmed minskar antalet anställda med 2,5 årsverken från 2025 budgeterade. Med god uppgiftsplanering och uppföljning räcker personalstyrkan till för att täcka de nödvändiga service- och underhållsbehoven inom den tekniska branschen.

## **Investeringar**

Den budget som reserverats för investeringar är 720 000 euro, med vilken man kan täcka endast de nödvändigaste reparationerna av fastighetsinfrastrukturen och genomföra tidtabeller och budgeteringar för kommande års reparationsobjekt via de konditionsbedömningar och reparationsplaner som görs.

## **Verksamhetsintäkt**

Verksamhetsintäkterna ligger främst på vattenavgifter, tomthyror, båtplatsavgifter och intäkter från försäljning av tomter. Verksamhetsintäkterna uppgår till totalt 1 069 400 euro. Huvudmålet år 2026 är att främja försäljningen av industritomter. Vid försäljning av tomter finns en budgeterad verksamhetsavkastning på 100 000 euro.

**HALLINTO / FÖRVALTNINGEN**

| Käyttötalous, t€ (ulk/sis) /<br>Driftsekonomi t€ /ext./Int.) | TP / BS<br>2024 | TA / B<br>2025 | TA / B 2026   | TS / EP<br>2027 | TS / EP<br>2028 |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| Ulkoiset / Externa                                           | 655             | 850            | 1 018         | 717             | 717             |
| Sisäiset / Interna                                           | 813             | 757            | 755           | 755             | 755             |
| <b>Toimintatulot (+) /<br/>Verksamhetsintäkter (+)</b>       | <b>1 468</b>    | <b>1 607</b>   | <b>1 773</b>  | <b>1 472</b>    | <b>1 472</b>    |
| Ulkoiset / Externa                                           | -1 776          | -1 524         | -1 510        | -1 401          | -1 393          |
| Sisäiset / Interna                                           | -284            | -294           | -294          | -294            | -294            |
| <b>Toimintamenot (-) /<br/>Verksamhetskostnader (-)</b>      | <b>-2 060</b>   | <b>-1 818</b>  | <b>-1 804</b> | <b>-1 695</b>   | <b>-1 687</b>   |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b>                  | <b>-592</b>     | <b>-211</b>    | <b>-31</b>    | <b>-222</b>     | <b>-216</b>     |

**SIVISTYS / BILDNING**

| Käyttötalous, t€ (ulk/sis) /<br>Driftsekonomi t€ /ext./Int.) | TP / BS<br>2024* | TA / B<br>2025* | TA / B 2026   | TS / EP<br>2027 | TS / EP<br>2028 |
|--------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| Ulkoiset / Externa                                           | 297              | 299             | 233           | 220             | 225             |
| Sisäiset / Interna                                           | 0                | 0               | 0             | 0               | 0               |
| <b>Toimintatulot (+) /<br/>Verksamhetsintäkter (+)</b>       | <b>297</b>       | <b>299</b>      | <b>233</b>    | <b>220</b>      | <b>225</b>      |
| Ulkoiset / Externa                                           | -2 596           | -2 447          | -2 137        | -2 026          | -2 078          |
| Sisäiset / Interna                                           | -1 340           | -1 390          | -1 362        | -1 362          | -1 362          |
| <b>Toimintamenot(-) /<br/>Verksamhetskostnader (-)</b>       | <b>-3 936</b>    | <b>-3 837</b>   | <b>-3 499</b> | <b>-3 388</b>   | <b>-3 440</b>   |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b>                  | <b>-3 639</b>    | <b>-3 538</b>   | <b>-3 266</b> | <b>-3 168</b>   | <b>-3 215</b>   |

\* Pitää sisällään Kasvatus- ja opetustoimen sekä Sivistystoimen 31.12.25 asti / Innehåller  
Sektorn för fostran och undervisning samt Bildningssektorn t.o.m. 31.12.2025

**TEKNINEN / TEKNISKA**

| Käyttötalous, t€ (ulk/sis) /<br>Driftsekonomi t€ /ext./Int.) | TP / BS<br>2024 | TA / B<br>2025 | TA / B 2026   | TS / EP<br>2027 | TS / EP<br>2027 |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| Ulkoiset / Externa                                           | 1 445           | 1 257          | 1 142         | 1 181           | 1 179           |
| Sisäiset / Interna                                           | 1 312           | 1 481          | 1 453         | 1 453           | 1 453           |
| <b>Toimintatulot (+) /<br/>Verksamhetsintäkter (+)</b>       | <b>2 757</b>    | <b>2 738</b>   | <b>2 595</b>  | <b>2 634</b>    | <b>2 632</b>    |
| Ulkoiset / Externa                                           | -2 628          | -2 477         | -2 325        | -2 399          | -2 456          |
| Sisäiset / Interna                                           | -501            | -553           | -553          | -553            | -553            |
| <b>Toimintamenot (-) /<br/>Verksamhetskostnader (-)</b>      | <b>-3 129</b>   | <b>-3 030</b>  | <b>-2 878</b> | <b>-2 952</b>   | <b>-3 009</b>   |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b>                  | <b>-372</b>     | <b>-292</b>    | <b>-283</b>   | <b>-318</b>     | <b>-377</b>     |

**KAUPUNKI YHTEENSÄ / STADEN SAMMANLAGT**

| <b>Käyttötalous, t€ (ulk/sis) /<br/>Driftsekonomi t€ /ext./Int.)</b> | <b>TP / BS<br/>2024</b> | <b>TA / B<br/>2025</b> | <b>TA / B 2026</b> | <b>TS / EP<br/>2027</b> | <b>TS / EP<br/>2028</b> |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| Ulkoiset / <i>Externa</i>                                            | 2 397                   | 2 406                  | 2 392              | 2 119                   | 2 120                   |
| Sisäiset / <i>Interna</i>                                            | 2 125                   | 2 238                  | 2 208              | 2 208                   | 2 208                   |
| <b>Toimintatulot (+) /<br/>Verksamhetsintäkter (+)</b>               | <b>4 522</b>            | <b>4 644</b>           | <b>4 600</b>       | <b>4 327</b>            | <b>4 328</b>            |
| Ulkoiset / <i>Externa</i>                                            | -7 000                  | -6 448                 | -5 972             | -5 826                  | -5 927                  |
| Sisäiset / <i>Interna</i>                                            | -2 125                  | -2 237                 | -2 209             | -2 209                  | -2 209                  |
| <b>Toimintamenot (-) /<br/>Verksamhetskostnader (-)</b>              | <b>-9 125</b>           | <b>-8 685</b>          | <b>-8 181</b>      | <b>-8 035</b>           | <b>-8 136</b>           |
| <b>Toimintakate /<br/>Verksamhetsbidrag</b>                          | <b>-4 603</b>           | <b>-4 041</b>          | <b>-3 580</b>      | <b>-3 708</b>           | <b>-3 808</b>           |

# HENKILÖTÖSUUNNITELMA HENKILÖTYÖVUOSINA

|                                                       | B2025       | B2026       | TS2027      | TS2028      |
|-------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>KESKUSHALLINTO</b>                                 |             |             |             |             |
| Kaupunginjohtaja                                      | 1,0         | 1,0         | 1,0         | 1,0         |
| Elinvoimavastaava                                     | 0,5         | 0,5         | 0,5         | 0,5         |
| Henkilöstö- ja hyvinvointipäällikkö                   | 1,0         | 1,0         | 1,0         | 1,0         |
| Hallintosihtööri                                      | 1,0         | 1,0         | 1,0         | 1,0         |
| Henkilöstösihtööri                                    | 0,75        | 0,0         | 0,0         | 0,0         |
| Kotouttamis- ja hyvinvointiohjaaja                    | 0,75        | 1,0         | 1,0         | 1,0         |
| Talousjohtaja                                         | 1,0         | 1,0         | 1,0         | 1,0         |
| Taloussihtööri                                        | 0,5         | 0,0         | 0,0         | 0,0         |
| Henkilöstö- ja taloussihtööri                         | 0,0         | 1,0         | 1,0         | 1,0         |
| Työllistettävät                                       | 0,5         | 0,5         | 0,0         | 0,0         |
| Kesätyöntekijä                                        | 0,2         | 0,0         | 0,0         | 0,0         |
| Koordinaattori                                        | 1,0         | 0,7         | 0,0         | 0,0         |
| <b>YHTEENSÄ</b>                                       | <b>8,2</b>  | <b>7,7</b>  | <b>6,5</b>  | <b>6,5</b>  |
| <b>TEKNINEN TOIMI</b>                                 |             |             |             |             |
| Tekninen johtaja                                      | 1,0         | 1,0         | 1,0         | 1,0         |
| Kanslisti                                             | 1,0         | 1,0         | 1,0         | 1,0         |
| Rakennustarkastaja                                    | 1,0         | 0,0         | 0,0         | 0,0         |
| Kaupungininsinööri                                    | 0,0         | 1,0         | 1,0         | 1,0         |
| Kunnossapitovastaava                                  | 1,0         | 1,0         | 1,0         | 1,0         |
| Kiinteistönhoitaja                                    | 2,5         | 2,0         | 2,0         | 2,0         |
| Kesätyöntekijät + kausityöntekijät                    | 1,4         | 1,5         | 1,5         | 1,5         |
| Siivooja                                              | 3,0         | 2,0         | 2,0         | 2,0         |
| Keittion ja siivouksen sijaiset                       | 0,4         | 0,5         | 0,5         | 0,5         |
| Ruokapalveluesimies/kokki                             | 1,0         | 1,0         | 1,0         | 1,0         |
| Ravitsemustyöntekijä                                  | 2,3         | 1,0         | 1,0         | 1,0         |
| Koordinaattori                                        | 0,0         | 0,3         | 0,0         | 0,0         |
| <b>YHTEENSÄ</b>                                       | <b>14,6</b> | <b>12,3</b> | <b>12,0</b> | <b>12,0</b> |
| <b>KASVATUS- JA OPETUSTOIMI 31.12.2025 asti</b>       |             |             |             |             |
| kasvatus- ja opetustoimen hallinto                    |             |             |             |             |
| Hanketyöntekijä                                       | 0,0         |             |             |             |
| Kanslisti                                             | 0,5         |             |             |             |
| kasvatus- ja opetustoimen johtaja                     | 1,0         |             |             |             |
| perusopetus                                           |             |             |             |             |
| Aamu- ja ip-toiminnan ohjaaja                         | 1,0         |             |             |             |
| Erityisopettaja                                       | 2,0         |             |             |             |
| Koulunkäynninohjaaja                                  | 6,0         |             |             |             |
| Luokanopettaja                                        | 8,0         |             |             |             |
| Luokanopettaja, jolla lisäksi koulunjohtajan tehtävät | 0,0         |             |             |             |
| Tuntiopettaja                                         | 0,0         |             |             |             |
| Henkilökohtainen ohjaaja                              | 3,0         |             |             |             |
| Rehtori                                               | 0,5         |             |             |             |
| Resurssiopettaja (HANKERAHOITUS!)                     | 2,0         |             |             |             |
| varhaiskasvatus                                       |             |             |             |             |
| Päiväkodin johtaja                                    | 0,5         |             |             |             |
| Päiväkodin apulaisjohtaja                             | 1,0         |             |             |             |
| Kesätyöntekijä, varhaiskasvatus                       | 0,5         |             |             |             |
| varhaiskasvatuksen erityisopettaja (htv)              | 1,0         |             |             |             |
| varhaiskasvatuksen opettaja                           | 0,0         |             |             |             |
| varhaiskasvatuksen lastenhoitaja (htv)                | 7,0         |             |             |             |
| Varhaiskasvatuksen sijainen                           | 0,5         |             |             |             |
| esiopetus, varhaiskasvatuksen opettaja                | 2,0         |             |             |             |

|                                                              |             |             |             |             |
|--------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>YHTEENSÄ</b>                                              | <b>36,5</b> |             |             |             |
| <b>SIVISTYSTOIMI 31.12.2025 asti</b>                         |             |             |             |             |
| sivistys- ja kirjastotoimenjohtaja, kansalaisopiston rehtori | 1,0         |             |             |             |
| kanslisti                                                    | 0,5         |             |             |             |
| nuoriso- ja liikuntatoimi                                    |             |             |             |             |
| nuoriso- ja liikuntakoordinaattori                           | 1,0         |             |             |             |
| kirjastotoimi                                                |             |             |             |             |
| kirjastovirkailija                                           | 1,0         |             |             |             |
| kansalaisopisto                                              |             |             |             |             |
| kansalaisopiston opettajat                                   | 1,0         |             |             |             |
| <b>YHTEENSÄ</b>                                              | <b>4,5</b>  |             |             |             |
| <b>SIVISTYSTOIMI alk. 1.1.2026</b>                           |             |             |             |             |
| sivistystoimen hallinto                                      |             |             |             |             |
| Kanslisti                                                    | 1           | 1           | 1           |             |
| Sivistysjohtaja                                              | 1           | 1           | 1           |             |
| perusopetus                                                  |             |             |             |             |
| Aamu- ja ip-toiminnnan ohjaaja                               | 1           | 1           | 1           |             |
| Erityisopettaja                                              | 2           | 2           | 2           |             |
| Luokanopettaja                                               | 6           | 6           | 6           |             |
| Henkilökohtainen avustaja                                    | 4           | 4           | 4           |             |
| Rehtori                                                      | 1           | 1           | 1           |             |
| Resurssiopettaja (hankerahoitus)                             | 1           | 1           | 1           |             |
| varhaiskasvatus                                              |             |             |             |             |
| Päiväkodin johtaja                                           | 1           | 1           | 1           |             |
| Päiväkodin apulaisjohtaja                                    | 1           | 1           | 1           |             |
| Kesätyöntekijä, varhaiskasvatus                              | 0,5         | 0,5         | 0,5         |             |
| Varhaiskasvatuksen erityisopettaja (htv)                     | 1           | 1           | 1           |             |
| Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja (htv)                       | 5           | 5           | 5           |             |
| Varhaiskasvatuksen sijainen                                  | 0,5         | 0,5         | 0,5         |             |
| Esiopetus, varhaiskasvatuksen opettaja                       | 2           | 2           | 2           |             |
| nuoriso- ja liikuntatoimi                                    |             |             |             |             |
| nuoriso- ja liikuntakoordinaattori                           | 1           | 1           | 1           |             |
| kirjastotoimi                                                |             |             |             |             |
| kirjastovirkailija                                           | 1           | 1           | 1           |             |
| kansalaisopisto                                              |             |             |             |             |
| kansalaisopiston opettajat                                   | 1           | 1           | 1           |             |
| <b>YHTEENSÄ</b>                                              | <b>31,0</b> | <b>31,0</b> | <b>31,0</b> |             |
| <b>KAIKKI YHTEENSÄ</b>                                       | <b>63,8</b> | <b>51,0</b> | <b>49,5</b> | <b>49,5</b> |

Perusopetuksen henkilöstömäärät ovat voimassa 1.8.2026 alkaen.