

Kaskö stad

# Budget 2020 och ekonomiplan 2021-2022

## Innehåll

Kaskö stads verksamhetsidé och vision	1
Stadsdirektörens översikt	2
Allmänna motiveringar och utvecklingsutsikter	3
Koncerndirektiv och mål	9
Resultaträkningsdel	11
Investeringsdel	12
Finansieringsdel	13
Driftsekonomidel	14
Beslutsfattande och förvaltning	16
Grundtrygghet	19
Bildning	27
Tekniska	44
Stadens personal	46
Bilagor	48



## **Kaskö stads verksamhetsidé och vision**

---

### **Kaskö stads verksamhetsidé**

Främjande av stadens allmänna samt ekonomiska utveckling med olika åtgärder och främjande av invånarnas sociala, kulturella och ekonomiska livskvalitet genom att erbjuda dem på god och stabil ekonomi baserad fullvärdig service.

### **Kaskö stads vision**

Kaskö är en stad i utveckling som månar om sina invånare.

## Stadsdirektörens översikt

---

Kaskö stad har gjort en kommunfusionsutredning med Närpes. Kaskö stadsfullmäktige beslöt dock 10.12.2019, att Kaskö stad fortsätter som självständig.

Samtidigt med den pågående kommunfusionsutredningen startade staden ett program för balansering av ekonomin för åren 2018-2021. Målet med programmet är att förbättra stadens ekonomi. Balanseringsprogrammet för ekonomin har uppgjorts av en omfattande arbetsgrupp, som består av ledande förtroendevalda och tjänsteinnehavare. Linjedragningarna i programmet för balansering av stadens ekonomi godkändes i stadsfullmäktige 8.11.2018. Balanseringsprogrammet har beaktats vid uppgörandet av föreliggande budget. I första skedet söker man kostnadsbesparingar bl.a. genom att realisera fastigheter som staden inte längre behöver. Verkliga kostnadsbesparingar får man dock endast genom att gå på djupet med servicens struktur och omfattning och hur servicen skall ordnas: vilka tjänster är det vettigt att Kaskö stad producerar själv i fortsättningen, och i vilken omfattning? Detta arbete kommer att fortsätta även under de kommande åren.

Enligt kommunallagens 37 § ska kommunen ha en kommunstrategi, i vilken fullmäktige beslutar om de långsiktiga målen för kommunens verksamhet och ekonomi. Budgeten och ekonomiplanen skall uppgöras så, att i dem beaktas kommunstrategins bestämmelser och att förutsättningarna för kommunen att sköta sina uppgifter tryggas.

Minna Nikander  
Stadsdirektör  
13 december 2019

## Allmänna motiveringar och utvecklings- utsikter

### Den allmänna ekonomiska utvecklingen

#### Världsekonomin

Tillväxten i världsekonomin har varit stark de senaste åren, men tillväxttakten började avta i fjol såväl inom euroområdet som på andra håll i världen. Världsekonomin har under det andra kvartalet i år vuxit långsammare än under det första, och de senaste prognoserna om tillväxten i världsekonomin har varit försiktigare än tidigare.

Bakgrunden till de försämrade utsikterna är osäkerheten i den internationella ekonomin. Denna osäkerhet har under den senaste tiden ökat framför allt av den allt djupare handelskonflikten mellan

Förenta Staterna och Kina, som redan har återspeglats i världshandeln, av den ökade protektionismen och av den försvagade ekonomiska tillväxten i Kina. Trots att tillväxten i Förenta Staternas ekonomi hittills fortsatt stark, har ökningen i sysselsättningsgraden redan börjat avta, och såväl konsumenternas förväntningar som industrins exportutsikter har mattats av. Att de höjda tullarna mellan Förenta Staterna och Kina vinner allt mer terräng antas försvaga tillväxten i Förenta Staterna de närmaste åren.

I euroområdet har tillväxten blivit långsammare, men den förutspås fortsätta de närmaste åren, om också inte lika snabbt som förväntades tidigare. Tillväxten i euroområdet upprätthålls framför allt av den inhemska efterfrågan, men när det gäller exporten är förväntningarna svagare. Den exportdrivna industrin speciellt i den största europeiska ekonomin, Tyskland, har redan lidit av handelskonflikten mellan Förenta Staterna och Kina, och förhandsuppgifter gör gällande att den tyska ekonomin krympte under årets andra kvartal. Osäkerhet i euroområdet skapas också att det växande hotet av ett avtalslöst utträde ur EU för Storbritannien, de tullar för EU:s bilindustri som Förenta Staterna har hotat med och som redan en gång blivit uppskjutna, liksom också regeringsskrisen i Italien.

Om det osäkra läget i världsekonomin fortsätter och ekonomin i Tyskland alltjämt försvagas återspeglar det sig i Finlands ekonomiska tillväxt både genom landets egen export och genom olika slags indirekta effekter. Den fortsatt lätta penningpolitiken och i någon grad stimulerande finanspolitiken i euroområdet, finansieringskostnaderna som håller sig låga och den för Finland fördelaktiga valutakursutvecklingen upprätthåller dock förutsättningarna för en fortsatt ekonomisk tillväxt i Finland de närmaste åren.

*Källa: Finansministeriet*

#### Finlands ekonomi

Under den senaste högkonjunkturen började ekonomin växa senare i Finland än i många andra europeiska länder, men tillväxttakten har varit kraftig de senaste åren. Men som på övriga håll i euroområdet blir den ekonomiska tillväxten också i Finland småningom långsammare. BNP ökade med drygt två procent 2018, och 2019 förutspås den öka med ungefär en och en halv procent. För åren 2020–2021 förutspås en tillväxt på drygt en procent. Trots

att de mest betydande riskerna som eventuellt försvagar den ekonomiska utvecklingen har att göra med osäkerheten i den internationella ekonomin, har också de inhemska riskerna blivit större.

Den ekonomiska tillväxten under de närmaste åren är i allt högre grad beroende av den inhemska efterfrågan. Trots sysselsättnings- och löneutvecklingen och de låga räntorna, som stöder hushållens konsumtion, har hushållen blivit försiktigare, deras förtroende för ekonomin har försvagats och sparandet har ökat. Tillväxten i den privata konsumtionen förutspås i alla fall förbli stabil, kring en och en halv procent under åren framöver. Tillväxten i de privata investeringarna förutspås i sin tur tackla av i och med att bostadsinvesteringarna och bostadsbyggandet minskar. Däremot har hushållens skuldsättning ökat kraftigt och tillväxten väntas fortsätta. Skuldbördan kan bromsa upp tillväxten i den privata konsumtionen snabbare än förutspått i ett läge där den ekonomiska konjunkturen eller bostadsmarknaden märkbart mattas av.

Liksom konsumenternas förväntningar har också företagens framtidsförväntningar blivit svagare. Bristen på kompetent arbetskraft har begränsat tillväxten för allt fler företag, och produktionskapacitetens nyttjandegrad har stigit. Att den ekonomiska tillväxten blir långsammare de närmaste åren gör visserligen dessa problem i någon mån lindrigare. Utsikterna för produktionsinvesteringarna är däremot goda, då många stora miljöprojekt förbereds och företagens finansiella förhållanden är lätta tack vare den låga räntenivån. Å andra sidan är dessa tidsmässigt förknippade med osäkerhet, vilket gör att tillväxten i investeringarna kan bli blygsam de kommande åren.

Den starka tillväxten i sysselsättningen och nedgången i arbetslösheten håller på att avta. År 2018 ökade antalet personer i arbete med 2,6 procent, men år 2019 sjunker tillväxten till bara kring en procent och åren 2020–2021 ytterligare till kring en halv procent. De senaste årens matchningsproblem på arbetsmarknaden fortsätter, arbetsmarknaden blir stramare, och den sjunkande andelen befolkning i arbetsför ålder begränsar tillväxten i sysselsättningen. För att den nya regeringens mål med en sysselsättningsgrad på 75 procent ska uppnås krävs det omfattande tilläggssatsningar bland annat för att bli av med flaskhalsar i fråga om arbetskraften. Också bland annat för att ekonomin blir mer servicedominerad bör den försvagade arbetsproduktiviteten förbättras avsevärt.

Att de nominella lönerna stiger bidrar till att bromsa upp tillväxten i sysselsättningen. Tillväxten i de nominella inkomsterna ökar till nästan 2,5 procent år 2019, och vidare till närmare 3 procent år 2020. Tillväxten år 2019 påverkas av de ökade avtalsförhöjningarna och löneglidningarna, och år 2020 ökar inkomsterna, visserligen bara tillfälligt, av att nedskärningarna i semesterpenningen inom den offentliga sektorn slopas. År 2021 förutspås ökningen i de nominella inkomsterna minska något. En snabb inkomstökning kan bli en risk för konkurrenskraften inom företag i Finland, om inkomsterna ökar snabbare än i Finlands konkurrentländer.

Att befolkningen åldras begränsar också för sin del en ökning av sysselsättningen. Den äldre befolkningen syns å andra sidan som ett tryck på ökade pensionsutgifter. Pensionsskyddscentralen förutspår att arbetspensionsutgifterna kommer att öka på kort sikt. På utvecklingen under längre sikt inverkar den arbetspensionsreform som trädde i kraft 2017 och som bland annat stegvis höjer pensionsåldern. Som en följd av detta var det redan 2018 färre personer som avgick med ålderspension. Det beräknas att pensionsavgångarna sker vid senare ålder också i fortsättningen, och på lång sikt väntas reformerna förlänga arbetskarriärerna, förbättra sysselsättningen och hålla tillbaka tillväxten i antalet pensionärer.

## Kommunekonomin

Kommunernas ekonomiska läge granskas utifrån kommunekonomiprogrammet våren 2019 och förhandsuppgifterna om kommunekonomiprogrammet hösten 2019.

Kommunernas genomsnittliga ekonomiska läge försvagades klart år 2018. En orsak till nedgången var att driftsutgifterna inom kommunekonomin började öka snabbare och investeringarna ökade. Den kommunala ekonomin försvagades också av att skatteintäkterna, trots den goda ekonomiska utvecklingen och sysselsättningsutvecklingen, rent av började sjunka något, bland annat på grund av högre skatteåterbäringar än förutsett. Kommunernas inkomstunderlag försvagades också av minskade statsandelarna.

År 2018 ökade antalet kommuner med ett negativt årsbidrag markant. Årsbidraget var år 2018 negativt i 43 kommuner, mot bara 4 året innan. Räkenskapsperiodens resultat var år 2018 negativt i sammanlagt 200 kommuner. Den försvagade kommunekonomin syntes också i samkommunernas och kommunkoncernernas bokslut. Både antalet samkommuner med underskott och beloppet för underskottet i samkommunernas balansräkning började åter öka år 2018. Kommunkoncernernas sammanräknade årsbidrag försvagades i sin tur med inemot 1,2 miljarder euro jämfört med året innan, och årsbidraget var negativt i 13 kommunkoncerner, efter att ha varit positivt i alla koncerner ett år tidigare.

Enligt statistikcentralens kvartalsstatistik för kommunerna har utgiftsökningen inom kommunekonomin under första hälften av 2019 varit snabbare än väntat. Skatteintäktsökningen ser däremot att underskrida prognoserna.

Skatteintäktsutfallet har under den senaste tiden påverkats av ett flertal faktorer, som det också på riksnivå har varit svårt att förutspå och föregripa. År 2019 sänks skatteprognosen utom av försvagade konjunkturutsikter också av förändringar i skattesystemet. Redan på våren var det känt att övergången till beskattningens flexibla verkställande påverkar rytmen för hur skatterna inflyter. Inflödet av inkomstskatter blir långsammare i år också till följd av ändringar i förskotts innehållningsförfarandet och av rapporteringsproblem i anslutning till införandet av inkomstregistret, vilket gör att en del skatter inflyter först år 2020. Båda omständigheterna är sådana som det inte gick att förutse tillräckligt bra. Den riksomfattande skatteprognosen har i september 2019 försämrats med inemot 900 mn euro jämfört med vårens kommunekonomiprogram.

Landets regering har förbundit sig vid att den offentliga ekonomin i ett normal internationellt ekonomiskt läge är i balans år 2023. Regeringen har satt upp mål om den finansiella ställningen för den offentliga ekonomin och dess undersektorer med begrepp från den samhälls-ekonomiska bokföringen. Lokalförvaltningens (kommunekonomins) finansiella ställning bör år 2023 ha ett underskott på högst en halv procent i förhållande till totalproduktionen. För att målet ska nås måste den kommunala ekonomins läge förbättras. Enligt prognosen för den offentliga ekonomin krävs det för att målet för den finansiella ställningen ska nås en anpassning av lokalförvaltningen med ca 1,8 miljarder euro på 2023 års nivå. Regeringsprogrammet stöder sig på att en sysselsättningsgrad på 75 procent ska uppnås. De sysselsättningsfrämjande åtgärderna gagnar också kommunekonomin, men för att denna säkert ska vara stabil krävs det också strukturella reformer och anpassningsåtgärder från kommunerna själva.

Landets regering satsar i budgeten för år 2020 omfattande tilläggsmedel på social- och hälsovårdstjänster och på utbildning. Centrala åtgärder är bland annat förlängning av läroplikten, personaldimensioneringen inom äldreomsorgen, återinförande av den subjektiva rätten till dagvård, minskning av gruppstorlekarna och utveckling av servicestrukturen inom social-

och hälsovårdstjänsterna. Enligt hållbarhetsberäkningen för kommunekonomin fortsätter omkostnaderna att öka åren 2020–2023 med i genomsnitt 3,4 procent om året. Utgiftstillväxten ökas av den större efterfrågan på social- och hälsovårdstjänster och av åtgärderna i regeringsprogrammet. Inkomstnivån i kommunerna antas följa den allmänna, årliga stegringen i inkomstnivån på knappt 3 procent inom samhällsekonomin. Utgifterna ökas under granskningsperioden också av investeringarna, som beräknas öka snabbast i år. Nettoinvesteringarna håller sig under hela ramperioden på en hög nivå. Den strama kommunekonomin och det allmänna konjunkturläget påverkar dock den investeringsnivå som blir verklighet.

Systemändringarna i beskattningen minskar skatteutfallet år 2019 och överför denna ena gång en del skatteintäkter till följande år. Skatteprognosen för de riksomfattande förvärvsinkomstskatterna och samfundsskatterna åren 2019 och 2020 är dock förknippade med en större osäkerhet än vanligt.

Statsandelarna för basservice ökar betydligt år 2020. Jämfört med 2019 års nivå ökar statsandelarna på riksnivå av att nedskärningen av statsandelen i anslutning till konkurrenskraftsavtalet minskar med 285 mn euro, att kostnadsfördelningen mellan staten och kommunerna justeras med 124 mn euro och att det görs en indexjustering på 198 mn euro. Dessutom ökar statsandelarna och bidragen till följd av tillägg i enlighet med regeringsprogrammet. Förändringen i statsandelen innebär inte i sin helhet att kommunekonomin stärks, utan en betydande del av den ökade statsandelen kompenseras antingen en minskning av skatteinkomster eller en kostnadsökning. Kommunerna kompenseras för förlusten av skatteintäkter till följd av ändringarna i skattegrunderna (kompensationen för 2020 leder till en ökning på 312 mn euro) med ett särskilt anslagsmoment i statsbudgeten från år 2020. Tidigare har en kompensation ingått i statsandelen för basservice. Denna förändring påverkar inte helhetsnivån för kommunernas finansiering.

Obalansen mellan inkomsterna och utgifterna inom kommunekonomin är alltså omfattande åren 2020–2023. Kassaflödet från verksamheten och investeringar, som reflekterar den kommunala ekonomins behov av upplåning, är därför i utvecklingsbedömningarna 1,5–2,6 miljarder euro negativ under ramperioden. Samtidigt ökar lånestocken inom kommunekonomin snabbt under ramperioden.

Utsikterna för den kommunala ekonomin är oroväckande med beaktande av det ökade utgiftstrycket till följd av förändringen i befolkningsstrukturen och det försämrade konjunkturläget. Hur arbetskraftskostnaderna utvecklas och således i synnerhet löneavgörandena har stor betydelse för den utvecklingen inom kommunekonomin. Kommunerna bör fortsätta med åtgärderna som ökar produktiviteten och med de strukturella reformerna. Möjligheterna att anpassa utgiftssidan har i synnerhet i de minsta kommunerna redan utnyttjats i hög grad. Under de närmaste åren finns det därför ett betydande tryck på höjning av kommunalskattesatserna och risken för skuldsättning inom kommunekonomin ökar.

## Kaskö stads situation och utvecklingsutsikter

*Befolkningen i Kaskö är åldrande. För att staden ska kunna behålla sin livskraft bör också dess befolkningsstruktur vara mångsidig. För främjandet av Kaskö stads attraktion som boendeort är det ändamålsenligt att åter inleda planläggningen av Lillsågens strandområde. Det skogbevuxna området gränsar till havsstranden och erbjuder möjligheter att utvecklas till ett bostadsområde dominerat av småhus och många rekreationsmöjligheter.*



*Stadsfullmäktige godkände 8.11.2018 programmet för balansering av ekonomin 2018-2021. Som en del av balanseringsprogrammet för ekonomin bör staden också granska koncernbolagens verksamhets- och utvecklingsmöjligheter kritiskt. Också koncerndirektiven bör skärpas och regelverket som styr stadens verksamhet uppdateras.*

*Enligt Alueiden vahvuuksien analyysi (endast på finska) som Arbets- och näringsministeriet producerat är Österbotten ett av de mest konkurrenskraftiga landskapen i Finland. Företagen i landskapet satsar också i genomsnitt mera på forsknings- och utvecklingsverksamhet än i övriga landskap.*

*I och med allmänt positiva konjunkturutsikter har sysselsättningen blivit bättre även på Kust-Österbottens område. I Kaskö är andelen arbetslösa arbetssökande högre än i resten av området: i slutet av oktober 2019 var arbetslöshetsprocenten i Kaskö 4,3 %, i Kristinestad 3,4 % och i Närpes endast 2,8 %. Låga arbetslöshetssiffror berättar ändå inte hela sanningen, för hela Kust-Österbotten lider av svag tillgång till arbetskraft. Man funderar som bäst på olika lösningar på detta gemensamma rekryteringsproblem.*

*Den Österbottniska industrins livsvillkor är goda internationella trafikförbindelser. Goda trafikförbindelser möjliggör också hemmamarknadens funktionalitet och utveckling av pendlingstrafiken och den havsnära turismen. Därför är det oerhört viktigt att både landsvägsnätet (i synnerhet riksväg 8) och järnvägstrafiken utvecklas.*

## **Budgetens uppbyggnad och bindande verkan**

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. Ekonomiplanen ska vara i balans eller visa överskott. Ett underskott i balansräkningen ska täckas inom fyra år. 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. I principen för balans i ekonomin ingår också att de förbindelser kommunen ingått och de risker som sammanhänger med det inte får överstiga dess resurser.

Fullmäktige ska före utgången av året godkänna en budget för det följande året. I samband med att budgeten godkänns ska fullmäktige också godkänna en ekonomiplan för tre eller flera år. Budgetåret är planperiodens första år. I budgeten och ekonomiplanen godkänns målen för kommunens och kommunkoncernens verksamhetsmässiga och ekonomiska mål.

I lag stadgas om budgetens bindande verkan. Budgeten ska iakttas i en kommuns verksamhet och ekonomi. Budgeten och ekonomiplanen binder organ och personal och utgör samtidigt verktyg för styrning och tillsyn av dem. Budgeten är bindande på nämndnivån (allmän förvaltning, grundtrygghetsnämnden, bildningsnämnden, tekniska nämnden). Förändringar i budgeten beslutas av fullmäktige.

Budgetuppställningen består av en driftsekonomi- och resultaträkningsdel samt en investerings- och finansieringsdel. I driftsekonomidelen uppsätts mål gällande serviceverksamheten och budgeteras de utgifter och inkomster de förutsätter. I investeringsdelen budgeteras anskaffningen av produktionsmedel med lång verkningstid såsom byggnader, fasta konstruktioner och utrustning, finansieringsandelar och försäljning av egendom. I resultaträkningsdelen visas inkomstfinansieringens tillräcklighet för driftsutgifter och avskrivningar. I finansieringsanalysdelen visas sammanfattningsvis inkomstkällor och användningen av medel.

### **Lagstadgade och frivilliga kommunala uppgifter**

Kommunallagen förpliktar kommunen att se till att inkomstfinansieringen är tillräcklig och att likviditeten upprätthålls. Den planerade verksamheten ska vara realistisk i förhållande till de tillgängliga medlen. När det gäller hur tvingande resurstilldelningen är kan kommunernas uppgifter delas i tre grupper: uppgifter baserade på subjektiva rättigheter, uppgifter inom ramen för allmänna åligganden samt frivilliga uppgifter.

I lagstiftningen utgörs subjektiva rättigheter bl.a. av nödvändig och brådskande försörjning och omsorg i social- och hälsovården, en avgiftsfri grundutbildning, förskoleundervisning, dagvård, hemvårdsstöd samt handikapp- och barnskyddstjänster och rehabiliterande arbetsverksamhet. För dessa uppgifter ska anvisas anslag motsvarande det behov som finns. Service kan inte nekas med motiveringen att det inte har reserverats anslag för den.

Huvuddelen av socialväsendets samt hälso- och sjukvårdens service liksom en del undervisningstjänster (bl.a. gymnasieutbildningen och den grundläggande yrkesutbildningen) faller inom ramen för allmänna åligganden. I kulturverksamheten hör bibliotekets, kultursektorns och idrottssektorns tjänster till lagstadgade tjänster. Lagstadgade uppgifter för att upprätthålla och utveckla grundstrukturerna är bland annat planläggning, bygg tillsyn, vattenförsörjning, avloppsrening, miljöskydd och räddningsväsende. Inom ramen för sina allmänna åligganden har kommunen prövningsrätt när det gäller verksamhetens omfattning och de resurser som reserveras.

Utöver de uppgifter som bestäms i lag kan kommunen ta på sig uppgifter enligt eget övervägande. Sådana frivilliga uppgifter är bland annat tjänster i anslutning till fritidsverksamhet, fritt bildningsarbete, bostadsverksamhet, energiförsörjning och hamnverksamhet.



## Koncerndirektiv och mål

### Målsättningar för koncernledningen och kommunens representanter i dottersamfund

Fullmäktige fattar också beslut om de centrala målen för kommunkoncernens verksamhet och ekonomi samt principerna för koncernstyrning. Fullmäktige ställer upp strategiska mål för koncernledningen, personer som representerar kommunen i olika samfund, samt för dottersamfund.

#### MÅL FÖR KONCERNLEDNINGEN OCH KOMMUNENS REPRESENTANTER

	BG2020	EP2021	EP2022
<b>Mål för koncernledningen</b>			
Koncernledningen ska rapportera till fullmäktige, ggr/år	2 ggr/år	2 ggr/år	2 ggr/år
räkenskapsperiodens resultat	positivt	positivt	positivt
<b>Mål för kommunens representanter</b>			
Representanter ska rapportera till stadsstyrelsen/nämnden om dottersamfundet, ggr/år	2 ggr/år	2 ggr/år	2 ggr/år

Långtidsmål är att koncernbolagen börjar betala dividend till staden.

Nedan framförda ekonomiska uppgifter och nyckeltal gällande koncernbolagen är inte rättsligt bindande för dottersamfundet, utan de utgör informativa uppgifter om bolagens ekonomiska situation.

### Kaskö hamn

Ekonomi t€	BS2018	B/PROG2019	B2020
<b>Omsättning, t€</b>	1740	1787	1800
<b>Rörelseresultat, t€</b>	129	161	168
<b>Räkenskapsperiodens resultat, t€</b>	68	140	145
<b>Investeringar, t€</b>	424	114	90

**Kaskö energi**

Ekonomi t€	BS2018	B/PROG2019	B2020
Omsättning, t€	1095	1181	1183
Rörelseresultat, t€	-118	14	16
Räkenskapsperiodens resultat, t€	-100	2	4
Investeringar t€	124	300	100

**Kaskö bostadsutveckling Ab**

Kaskö bostadsutveckling Ab har inte haft någon verksamhet. År 2018 har bolaget lämnat in anmälan till handelsregistret för att ändra namn till Kaskö fastighets Ab. Man planerar att i framtiden koncentrera Kaskö stads verksamhetsutrymmen att förvaltas av Kaskö fastighets Ab.

Ekonomi t€	BS2018	B/PROG2019	B2020
Omsättning, t€	0	0	0
Rörelseresultat, t€	-3	-50	-50
Räkenskapsperiodens resultat, t€	-3	-50	-50
Investeringar, t€	0	250	250

**KOy Kaskisten Syväsatama**

Ekonomi t€	BS2018	B/2019	B2020
Omsättning, t€	60	64	70
Rörelseresultat, t€	-41	-47	-55
Räkenskapsperiodens resultat, t€	-44	-50	-58
Investeringar, t€	125	9	0

## Resultaträkningsdel

RESULTATRÄKNING (Ext)	2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
<b>Verksamhetsinkomster</b>					
Försäljningsinkomster	539 289	599 645	590 200	586 200	586 200
Avgiftsinkomster	515 735	488 400	655 650	655 650	655 650
Understöd&bidrag	42 364	3 000	4 000	4 000	4 000
Hysesinkomster	1 420 822	1 342 750	1 365 444	1 277 950	1 277 950
Övriga inkomster	662 586	93 100	88 500	86 000	86 000
<b>Totalt</b>	<b>3 180 796</b>	<b>2 526 895</b>	<b>2 703 794</b>	<b>2 609 800</b>	<b>2 609 800</b>
<b>Verksamhetsutgifter</b>					
Personalutgifter	-4 445 231	-4 656 383	-4 711 095	-4 876 874	-4 876 874
Köptjänster	-5 641 937	-5 447 500	-4 977 332	-4 945 534	-4 945 534
Material&förmödenheter	-966 110	-877 590	-816 136	-787 960	-787 960
Understöd	-177 239	-133 750	-211 600	-211 600	-211 600
Övriga utgifter	-261 220	-298 409	-458 840	-221 200	-221 200
<b>Totalt</b>	<b>-11 491 738</b>	<b>-11 413 632</b>	<b>-11 175 003</b>	<b>-11 043 168</b>	<b>-11 043 168</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-8 310 942</b>	<b>-8 886 737</b>	<b>-8 471 209</b>	<b>-8 433 368</b>	<b>-8 433 368</b>
<b>Skatteinkomster</b>					
Kommunalskatt	4 971 219	5 085 800	5 017 000	5 178 000	5 295 000
Fastighetsskatt	609 982	854 000	724 000	864 000	864 000
Samfundsskatt	1 081 544	1 165 100	730 000	766 000	792 000
<b>Totalt</b>	<b>6 662 745</b>	<b>7 104 900</b>	<b>6 471 000</b>	<b>6 808 000</b>	<b>6 951 000</b>
Statsandelar	1 913 182	1 723 000	2 137 198	1 959 000	1 959 000
Finansiella inkomster och utgifter	-33 777	-52 000	-60 000	-60 000	-60 000
<b>Årsbidrag</b>	<b>231 207</b>	<b>-110 837</b>	<b>76 989</b>	<b>273 632</b>	<b>416 632</b>
Avskrivningar	-1 625 564	-892 639	-832 787	-832 787	-832 787
Extraordinära intäkter	0	191 000	180 000	0	0
<b>Räkenskapsperiodens över-/underskott</b>	<b>-1 394 356</b>	<b>-812 476</b>	<b>-575 798</b>	<b>-559 155</b>	<b>-416 155</b>
<b>Resultaträkningens nyckeltal</b>					
Verksamhetsintäkter/-kostnader	27	22	24	24	24
Årsbidrag / Avskrivningar	14	-12	9	33	50
Årsbidrag, euro/invånare	181	-88	61	217	330
Akkumulerad över-/underskott	6 079 189	5 266 713	4 728 756	4 309 601	3 893 446
Invånarantal 31.12.	1 274	1 262	1 262	1 262	1 262

## Investeringsdel

Investeringsbudgeten, €	2020	2021	2022
<b>IMMATERIELLA NYTTIGHETER</b>			
Förvaltningens programanskaffningar	60 000	10 000	5 000
Planläggning	60 000	60 000	60 000
	<b>120 000</b>	<b>70 000</b>	<b>65 000</b>
<b>BYGGNADER</b>			
Sanering av fastigheter	250 000	250 000	250 000
Bladhiska gården, sanering (250 000 €, projektfin. egen andel 60%)	250 000		
Fiskemuseet, sanering (projektfin. egen andel)	20 000	20 000	
	<b>520 000</b>	<b>270 000</b>	<b>250 000</b>
<b>FASTA KONSTRUKTIONER OCH ANLÄGGNINGAR</b>			
Sanering av infra	250 000	250 000	250 000
Vattenförsörjning	100 000	100 000	100 000
	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>
<b>MASKINER OCH INVENTARIER</b>			
Teknisk utrustning	20 000	20 000	20 000
	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<b>Utgifter</b>	<b>1 010 000</b>	<b>710 000</b>	<b>685 000</b>

## Finansieringsdel

### FINANSIERINGSKALKYL

	BS 2018	BG 2019	BG 2020	EP 2021	EP 2022
<b>Internt tillförda medel</b>					
Årsbidrag	231	-99	77	274	417
Korrektiva poster	-589	0	0	0	0
<b>Investeringar</b>					
Inv. i anläggningstillgångar	-367	-1 761	-1 010	-710	-685
Finansieringsandelar till investeringar	33	90		105	120
Försäljning av AT	768	1 400			
<b>Egentliga verksamhet &amp; nettoinvesteringar</b>					
	77	-370	-933	-331	-148
<b>Finansiering</b>					
Ökning av utlåning					
Minskning av utlåning					
<b>Förändring av lånebeståndet</b>					
Ökning av långfristiga lån	440	3 500	2 500	0	0
Minskning av långfristiga lån	-342	-2 400	-1 680	-480	-480
Förändring av kortfristiga lån					
Förändringar i eget kapital					
<b>Förändring av kassamedel</b>					
	175	730	-113	-811	-628
<b>Lånebeståndet 31.12. (1000€)</b>					
	4 040	4 699	5 519	5 039	4 559
<b>Lån/invånare (€)</b>					
	3 199	3 688	4 373	3 993	3 613
<b>Årsbidrag/invånare</b>					
	181	-87	61	217	330

## Driftsekonomidel

### Driftsekonomin avdelningsvis

#### FÖRVALTNING

Driftsekonomi, t€ (ext/int)	BS2018	BG2019	BG2020	EP2021	EP2022
Externa	638	130	122	123	123
Interna	474	486	444	443	443
<b>Verksamhetsintäkter (+)</b>	<b>1 112</b>	<b>616</b>	<b>566</b>	<b>566</b>	<b>566</b>
Externa	-965	-1 036	-915	-914	-914
Interna	-202	-215	-222	-223	-223
<b>Verksamhetsutgifter(-)</b>	<b>-1 166</b>	<b>-1 249</b>	<b>-1 137</b>	<b>-1 137</b>	<b>-1 137</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-54</b>	<b>-634</b>	<b>-571</b>	<b>-571</b>	<b>-571</b>

#### GRUNDRYGGHET

Driftsekonomi, t€ (ext/int)	BS2018	BG2019	BG2020	EP2021	EP2022
Externa	428	416	575	575	575
Interna	0	0	0	0	0
<b>Verksamhetsintäkter (+)</b>	<b>428</b>	<b>416</b>	<b>575</b>	<b>575</b>	<b>575</b>
Externa	-6 547	-6 304	-6 331	-6 331	-6 331
Interna	-367	-416	-534	-607	-607
<b>Verksamhetsutgifter(-)</b>	<b>-6 914</b>	<b>-6 720</b>	<b>-6 865</b>	<b>-6 938</b>	<b>-6 9438</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-6 486</b>	<b>-6 304</b>	<b>-6 290</b>	<b>-6 363</b>	<b>-6 363</b>

#### BILDNING

Driftsekonomi, t€ (ext/int)	BS2018	BG2019	BG2020	EP2021	EP2022
Externa	152	120	149	144	144
Interna	0	0	0	0	0
<b>Verksamhetsintäkter (+)</b>	<b>152</b>	<b>120</b>	<b>144</b>	<b>144</b>	<b>144</b>
Externa	-1 727	-1 920	-1 768	-1 775	-1 775
Interna	-756	-713	-749	-751	-751
<b>Verksamhetsutgifter(-)</b>	<b>-2 483</b>	<b>-2 633</b>	<b>-2 518</b>	<b>-2 526</b>	<b>-2 526</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-2 331</b>	<b>-2 513</b>	<b>-2 318</b>	<b>-2 382</b>	<b>-2 382</b>



## TEKNISKA

Driftsekonomi, t€ (ext/int)	BS2018	BG2019	BG2020	EP2021	EP2022
Externa	1 965	1 862	1 857	1 903	1 903
Interna	1 503	1 452	1 687	1 652	1 652
<b>Verksamhetsintäkter (+)</b>	<b>3 468</b>	<b>3 314</b>	<b>3 544</b>	<b>3 548</b>	<b>3 548</b>
Externa	-2 252	-2 155	-2 160	-2 161	-2 161
Interna	-654	-596	-594	-594	-594
<b>Verksamhetsutgifter(-)</b>	<b>-2 908</b>	<b>-2 751</b>	<b>-2 754</b>	<b>-2 755</b>	<b>-2 755</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>560</b>	<b>564</b>	<b>790</b>	<b>790</b>	<b>790</b>

## STADEN SAMMANLAGT

Driftsekonomi, t€ (ext/int)	BS2018	BG2019	BG2020	EP2021	EP2022
Externa	3 181	2 528	2 703	2 739	2 739
Interna	1 979	1 938	2 131	2 096	2 096
<b>Verksamhetsintäkter (+)</b>	<b>5 160</b>	<b>4 466</b>	<b>4 843</b>	<b>4 835</b>	<b>4 835</b>
Externa	-11 491	-11 414	-11 044	-11 175	-11 175
Interna	-1 980	-1 939	-2 099	-2 173	-2 173
<b>Verksamhetsutgifter(-)</b>	<b>-13 471</b>	<b>-13 353</b>	<b>-13 274</b>	<b>-13 348</b>	<b>-13 348</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-8 311</b>	<b>-8 887</b>	<b>-8 440</b>	<b>-8 513</b>	<b>-8 513</b>

## Beslutsfattande och förvaltning

FÖRVALTNING (ext/int)	BS 2018	BG 2019	BG 2020	EP 2021	EP 2022
FÖRSÄLJNINGSENTÄKTER	484 144	497 197	452 133	452 133	452 133
AVGIFTSINTÄKTER	63	0	0	0	0
UNDERSTÖD OCH BIDRAG	1 546	0	0	0	0
HYRESINTÄKTER	0	26 500	26 500	26 500	26 500
ÖVRIGA INTÄKTER	626 375	92 200	87 500	87 500	87 500
<b>VERKSAMHETSINT/INKOMSTER</b>	<b>1 112 129</b>	<b>615 897</b>	<b>566 133</b>	<b>564 133</b>	<b>564 133</b>
PERSONALUTGIFTER	-565 105	-528 010	-369 105	-369 105	-369 105
KÖP AV TJÄNSTER	-482 045	-619 842	-658 262	-658 262	-658 262
MATERIAL, FÖRNÖDENHETER	-20 928	-14 300	-10 450	-10 450	-10 450
BIDRAG	-7 500	-17 500	-17 500	-17 500	-17 500
ÖVRIGA UTGIFTER	-90 845	-69 813	-81 963	-81 963	-81 963
<b>VERKSAMHETSUTGIFTER</b>	<b>-1 166 423</b>	<b>-1 249 465</b>	<b>-1 137 280</b>	<b>-1 137 280</b>	<b>-1 137 280</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG/KVARST</b>	<b>-54 294</b>	<b>-633 568</b>	<b>-571 147</b>	<b>-571 147</b>	<b>-571 147</b>
AVSKRIVNINGAR ENL. PLAN	-11 308	0	0	0	0
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER/UNDERSKOTT</b>	<b>-65 602</b>	<b>-635 089</b>	<b>-571 147</b>	<b>-571 147</b>	<b>-571 147</b>

### Högsta beslutsfattande och övervakning

- Fullmäktige svarar för stadens strategiska beslutsfattande och uppställande av hela kommunkoncernens långsiktiga mål.
- Stadsstyrelsen svarar för stadens förvaltning och ekonomi samt beredning, verkställighet och övervakning av lagligheten. Stadsstyrelsen svarar för ordnandet av stadens interna kontroll.
- Revisionsnämndens uppgift är att ordna granskningen av förvaltningen och ekonomin samt utvärderingen av verksamheten.

## Förvaltningstjänster

Förvaltningens mål är att på ett kostnadseffektivt sätt producera stödtjänster som beslutsfattandet, stadens organisation och serviceproduktionen behöver. Till förvaltningstjänsternas ansvarsområde hör förvaltningsbyrån, ekonomiförvaltningen, ICT och personalförvaltningen.

Verksamhetsmål:

1. Balansering av stadens ekonomi, sparåtgärder och genomförande av samarbetsförhandlingar
2. Utveckling av organisationens verksamhet, förtydligande av befattningsbeskrivningar och anvisningar; uppdatering av förvaltningsstadgan och arvodesstadgan samt uppgörande av ersättningsstadga
3. Förverkligande av koncernstyrning
4. Utveckling av intern kontroll
5. Kartläggning av stadens fastighetsegendom; planering och schemaläggning av åtgärder och verksamhet
6. Uppföljning av personalstrukturen och frånvaron
7. Stödjande av välbefinnande i arbetet, startande av ett Tyky-projekt för hela personalen
8. Löneräkning: överföring av löneräkningen till Suupohjan palvelukeskus
9. Uppgörande av en personal- och skolningsplan i samarbete med ledningsgruppen.
10. Utveckling av stadens kommunikation och uppdatering av informationsstrategin.
11. Uppgörande av vikarieringsplan

### Driftsekonomins motiveringar

Planeringens osäkerhetsfaktor är förverkligandet av Österbottens välfärdsmodell. Om den förverkligas uppstår det behov av samarbetsförhandlingar och omorganisering av uppgifter.

Dessutom kommer balanseringsbehoven av ekonomin och programmet för balansering av ekonomin att styra resursfördelningen och arbetets tyngdpunktsområden också inom förvaltningstjänster. I den redan delvis genomförda utläggningen av ekonomiförvaltningens tjänster till Suupohjan seutupalvelukeskus är nästa steg utläggning av löneräkningen och ict-tjänster till samma aktör. Utläggningen kommer att medföra ändringar i avdelningens samt också kanslistpoolens uppgiftsbeskrivningar.

Utveckling av organisationens verksamhet eftersträvas genom att gå igenom uppgiftsbeskrivningarna och arbetsfördelningen och göra dem tydligare. Personalförvaltningens tyngdpunktsområden är implementering av nya systemlösningar för att underlätta förvaltningen, uppföljning av personalstrukturen och frånvaron, stödjande av välbefinnande i arbetet, utveckling av samarbetet med arbetshälsovården. En personal- och utbildningsplan uppgörs i samarbete med ledningsgruppen.

Uppdateringen av organisationens datasäkerhetsärenden har som mål att få datasäkerheten att motsvara förordningens nivå på alla avdelningar.

## Näringstjänster

Näringstjänsternas syfte är att förverkliga näringsstrategin i enlighet med åtgärdsplanen.

Verksamhetsmål:

1. Företagsrådgivningstjänster för personer som planerar att starta företag
2. Etableringstjänster för företag som flyttar till Kaskö
3. Tillväxt- och utvecklingstjänster för existerande företag
4. Utvecklingsåtgärder för spetsbranscher
  - a. Utveckling av företagsparken i fiskehamnen
  - b. Utveckling av W.I.P. Wood Industry Park-företagsnätet
  - c. Utveckling av skärgårdsturismen
5. Utveckling av ett positivt företagsklimat
6. Ökad synlighet både i landskapet och hela landet.

### Driftsekonomis motiveringar

Målet är att förverkliga näringsstrategins åtgärdsplan. Åtgärdsplanen består av företagsrådgivnings- och tillväxttjänster för startande och redan etablerade företag samt av utvecklingsåtgärder för spetsbranscher.

I Kaskö stads näringsstrategi utgör turismen en spetsbransch. Under de senaste åren har man lyckats öka antalet turister genom långsiktigt marknadsföringsarbete och olika evenemang med Kaskö Turism och Kultur r.f. och Kaskö företagare r.f. som samarbetspartners. Genom att ordna kvalitativa evenemang samt genom marknadsföring förbättras företagets verksamhetsmöjligheter i Kaskö.

Näringsombudstjänster skaffas i form av köptjänster.

## Grundtrygghet

### Verksamhetsidéer och mål

Grundtrygghetens uppgift är att producera förebyggande och kostnadseffektiva tjänster av hög kvalitet.

GRUNDRYGGHET (ext/int)	BS 2018	BG 2019	BG 2020	EP 2021	EP 2022
FÖRSÄLJNINGSSINTÄKTER	0	0	0	0	0
AVGIFTSINTÄKTER	423 284	416 000	575 000	575 000	575 000
UNDERSTÖD OCH BIDRAG	925	0	0	0	0
HYRESINTÄKTER	0	0	0	0	0
ÖVRIGA INTÄKTER	1 140	0	0	0	0
<b>VERKSAMHETSINT/INKOMSTER</b>	<b>427 694</b>	<b>416 000</b>	<b>575 000</b>	<b>575 000</b>	<b>575 000</b>
PERSONALUTGIFTER	-1 819 472	-1 859 473	-2 296 490	-2 296 490	-2 296 490
KÖP AV TJÄNSTER	-4 630 467	-4 435 623	-4 003 658	-4 003 658	-4 003 658
MATERIAL, FÖRNÖDENHETER	-168 458	-151 450	-149 000	-149 000	-149 000
BIDRAG	-152 709	-98 500	-178 500	-178 500	-178 500
ÖVRIGA UTGIFTER	-142 510	-174 529	-237 532	-310 612	-310 612
<b>VERKSAMHETSUTGIFTER</b>	<b>-6 913 616</b>	<b>-6 719 575</b>	<b>-6 865 180</b>	<b>-6 938 260</b>	<b>-6 938 260</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG/KVARST</b>	<b>-6 485 922</b>	<b>-6 303 575</b>	<b>-6 290 180</b>	<b>-6 363 260</b>	<b>-6 363 260</b>
AVSKRIVNINGAR ENL. PLAN	-6 472	-3 472	-6 472	-6 472	-6 472
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER/UNDERSKOTT</b>	<b>-6 492 734</b>	<b>-6 307 047</b>	<b>-6 296 652</b>	<b>-6 369 732</b>	<b>-6 369 732</b>

### Driftsekonomins motiveringar

För att stävja kostnadsstegringen inom grundtryggheten kan en del köptjänster konkurransutsättas. Effektivare rekryteringar skulle möjliggöra en gradvis minskning av köptjänster. Satsning på förebyggande arbete inverkar också på kostnaderna. Tilläggsresurser bör reserveras för förebyggande arbete inom missbrukartjänster, vuxensocialarbete, barn- och familjetjänster samt seniorernas rehabiliterings- och hälsovårdstjänster. Satsning på nyttiga hobby- och motionsmöjligheter fungerar också som en förebyggande åtgärd.

Att sörja för välbefinnande i arbetet är väsentligt. Förutsättningen för effektiv verksamhet är tillräckliga stödtjänster (bl.a. ICT-, ekonomi-, sekreterartjänster), fungerande arbetsprocesser, tillämpliga arbetsredskap och lön enligt uppgiftens krävande natur.

## Primärhälsovård

Vision/strategi: Högklassiga, förebyggande och kostnadseffektiva primärhälsovårdstjänster

Verksamhetsmål:

1. Hälsa och sjukdomar vårdas inom primärhälsovården så långt som möjligt för att undvika flyttning till specialsjukvård.
2. Förebyggande av sjukdomar och följsjukdomar genom vårdhänvisning
3. Minskning av bäddavdelningsvård, vård av sjukdomar inom öppna vården samt förebyggande vård.
4. Klienterna skall hänvisas för att ta hand om sin egen hälsa.
5. Nya kriterier för vårdbedömningar
6. Aktivt samarbete med socialväsendet i gemensamma utrymmen
7. Deltagande i Sote-förberedning
8. Tvåspråkig service

### Åtgärdsprogram:

1. Högklassig och sakkunnig vårdbedömning, vård av patienten på rätt ställe.
2. Förverkligande av vårdbedömningskriterier i praktiken
3. Förebyggande besök för seniorer förverkligas
4. Vårdplaner uppgjorts och uppdaterats
5. Klienterna bemöts på deras eget modersmål

Mål 2020 - 2021: Högklassiga primärhälsovårdstjänster i rätt tid

Personalplanen 2020 – 2022: 1 läkare och hyresläkartjänster, 1 ansvarig skötare, 2 sjukskötare, 1 hälsovårdare samt 1 avdelningssekreterare.

## Specialsjukvård

Specialsjukvårdens uppgift är att producera högklassiga specialsjukvårdstjänster på kundens egna inhemska modersmål.

Verksamhetsmål:

1. Snabb utskrivning av klinikfärdiga patienter från specialsjukvården
2. Korta kötider
3. Minskning av samjourens akutvårdsbesök

**Åtgärdsprogram:**

1. Snabb utskrivning av klinikfärdiga patienter.
2. Noggrann bedömning av remisser i primärvården.
3. Snabb och uppdaterad dataöverföring.

Smidiga patientvårdkedjor samt dataöverföring mellan primärvården och specialsjukvården.

## Miljöhälsovård

En trygg och hälsosam livsmiljö för invånarna

Verksamhetsmål:

1. Rent dricksvatten
2. Kontroll av infektionssjukdomar
3. Ren och hälsosam miljö

Åtgärdsprogram: Infektionsarbetsgruppens möten

## Tandvård

Tandvårdens uppgift är att ordna hälsofrämjande munhälsovård

Verksamhetsmål:

1. Patientköer hålls under 5 mån
2. Vård av patienter på basnivån i stället för specialsjukvård
3. Effektivisering av patientvården och kostnadssänkningar

**Åtgärdsprogram:**

1. Försäljning av munhälsovården till andra kommuner

## Barnvårdsstöd

Barnvårdsstödet uppgift är att stöda vård av barn som ordnas hemma.

## Missbrukarvård

Missbrukarvården har ansvar för ordnande av förebyggande missbrukarvårdtjänster samt individuellt stöd för att kunden skall klara sig självständigt.

### Verksamhetsmål:

1. Missbrukarkoordinatorns tjänster
2. Vuxensocialarbetsstöd och handledning för kunden
3. Ordnande av missbrukarvård enligt kundens behov via köptjänster.

### Åtgärdsprogram:

1. Förebyggande missbrukarvård
2. Stöd till att klara av vardagen

## Utkomstskydd

Stödjande av familjen i olika livssituationer, kompletterande och förebyggande utkomststöd, skötsel av arbetslösheten och arbetsmarknadsstödersättningar samt rehabiliterande arbetsverksamhet.

### Verksamhetsmål:

- 1.Handledning och rådgivning i kundens situation
2. Samarbete mellan olika aktörer
3. Socialarbetet tas dit där (kommande) kunden finns
4. Beviljande av förebyggande utkomststöd på barnskyddsmässiga grunder.

### Åtgärdsprogram:

1. Nya kriterier för beviljande av utkomststöd (K5 och K2-kommunernas gemensamma instruktioner)
2. Daglig kontakt med FPA, antingen via elektroniskt system eller per telefon
3. Socialarbete där kunden finns
4. Skötsel av långtidsarbetslösheten (TYP-verksamhet) med hjälp av en sysselsättningskoordinator
5. Ordnande av och tillsyn över rehabiliterande arbetsverksamhet (sysselsättningskoordinator)
6. Samarbete med FPA, TE-byrån och aktörer inom hälsovården.



Socialarbetets tjänster som stöder och bär upp kundens livssituation

## Övrig service för barn och familjer, förvaltning

Ansvar för tjänster som stöder och förebygger barns och familjers välbefinnande, bedömning av servicebehov, socialarbete, socialarbete i barnfamiljer, hemservice i barnfamiljer, barnskydd, barnatillsyningsmannens tjänster, erkännande av faderskap, avtal om vårdnad och umgänge samt tillsyn av dessa, underhållsavtal, adoptivrådgivning, tjänster för långtidsarbetslösa (TYP), handikappservicebeslut, skolkuratorstjänster, skolpsykologtjänster, tjänster för veteraner, förmedlingskontokunder, integration av utlänningar.

### Verksamhetsmål:

1. Målsättningen är att göra mera effektivt familjearbete som eget arbete.
2. Förebyggande stöd av barnfamiljer
3. Stödande av föräldraskapet
4. Stärkande av barnets ställning och rättigheter
5. Nära samarbete med K5-tjänster.

### Åtgärdsprogram:

1. Utveckling av familjearbetet som hör under socialarbete i barnfamiljer.
2. Stödande av föräldraskapet
3. Teamarbete enligt systemisk barnskyddsmall

## Service för äldre

Ordnas individuell service inom äldreomsorgen som svarar på kundens behov. Köptjänster för de äldre, närståendevård

### Verksamhetsmål:

1. Service enligt bedömning av klientens vårdbehov
2. Service som stöder både klientens och närståendevårdarens ork, ordna ledigheter för anhörigvården
3. Personalens välmående

Åtgärdsprogram:

1. Uppdelning av klienterna inom effektiviserad serviceboende enligt vårdbehovskraven
2. Effektivisering av rekrytering
3. Personalens välmående
4. Klara riktlinjer för ledararbete

Målet under ekonomiplanperioden är minskning av köptjänster och att lyckas med personalrekrytering. Kostnaderna för åldringsarbetet och handikappservicen har specificerats för att underlätta uppföljningen av kostnader samt för statistikföringen. Inom åldringsvårdens köptjänster har således beaktats ersättningar som betalas åt närståendevårdare. På motsvarande sätt har inom handikappservicens köptjänster beaktats kostnader för personliga assistenter.

## Service för handikappade

Uppgiften är att producera individuell service som svarar på kundens behov i enlighet med handikappservicelagen: handikappservice, färdtjänst, personlig assistans, ändringsarbeten i bostaden, köptjänster inom stött boende.

**Verksamhetsmål:**

1. Tjänster enligt serviceplanen
2. Stöd för att klara sig hemma självständigt
3. Samarbete med Eskoo och Kårkulla specialomsorgsdistrikt
4. Samarbete med regionala hjälpmedelscentralen
5. Beslut om beviljande av färdtjänst enligt vårdbehovsbedömning

Målet under ekonomiplanperioden är att erbjuda individuell service som svarar på kundens behov i enlighet med handikappservicelagen.

## Hemvården

Hemvården erbjuder människonära och kundorienterade hemvårdstjänster dygnet runt.

Till hemvårdens verksamhetsområde hör hemvård, hemvård för barnfamiljer samt hemsjukvård.

**Verksamhetsmål:**

1. Bra planering av kundbesöken
2. Rehabiliterande arbetssätt
3. Människonära mötande av kunderna
4. Hemvård dygnet runt
5. Dygnet runt vård samt snabb respons på trygghetstelefonlarm

**Åtgärdsprogram:**

1. Bra samplanering av hemsjukvårdens och hemvårdens besök
2. Vivago-rapporttolkning
3. RAI-utvärderingar
4. Ibruktagning av mobilbokning

Målet under ekonomiplanperioden är att producera högklassiga och moderna hemvårdstjänster som stöder kunders hemmaboende.

**Stödtjänster**

Tjänster som stöder kundernas boende hemma gör det möjligt för kunder att bo kvar i sitt hem så länge som möjligt.

Verksamhetsmål:

1. Utveckling av måltidsservicens kvalitet
2. Utvidgning av användningen av Vivago-systemet
3. Flexibel tvätteriservice
4. Individuell bastu- och tvättservice

Tjänster som stöder kundernas boende hemma och som gör det möjligt för kunder att bo kvar i sitt hem så länge som möjligt.

**Mariehemmet**

Mariehemmet erbjuder högklassiga stödda boendetjänster för de äldre inom åldringsvården.

**Verksamhetsmål:**

1. Individuell vård och omvårdnad utgående från kundens behov
2. Kunden bemöts med aktning och respekt

3. Omsorgsfull läkemedelsbehandling
4. Trygghet och vårdtillgänglighet dygnet runt genom distansläkevetenskap

**Åtgärdsprogram:**

1. Placering av klienterna enligt vårdbehovet
2. Utnyttjande av RAI-utvärderingar

Målet under ekonomiplanperioden är att erbjuda högklassig vård och omsorg som svarar på kundens behov.

## Bildning

### Verksamhetsidéer och mål

Bildningsavdelningens uppgift är att producera tjänster enligt lagstiftningen gällande bildningsväsendet: småbarnspedagogik, förskole- och grundundervisning, fritt bildningsarbete, bibliotekstjänster, kultur- och fritidstjänster samt ungdomstjänster.

BILDNING (ext/int)	BS 2018	BG 2019	BG 2020	EP 2021	EP 2022
FÖRSÄLJNINGSENTÄKTER	53 052	51 145	62 200	62 200	62 200
AVGIFTSINTÄKTER	66 435	57 200	68 700	68 700	68 700
UNDERSTÖD OCH BIDRAG	14 601	3 000	4 000	4 000	4 000
HYRESINTÄKTER	12 923	8 000	8 500	8 500	8 500
ÖVRIGA INTÄKTER	5 150	500	1 000	1 000	1 000
<b>VERKSAMHETSINT/INKOMSTER</b>	<b>152 159</b>	<b>119 845</b>	<b>144 400</b>	<b>144 400</b>	<b>144 400</b>
PERSONALUTGIFTER	-1 250 050	-1 376 019	-1 277 155	-1 277 155	-1 277 155
KÖP AV TJÄNSTER	-631 560	-714 542	-657 155	-657 155	-657 155
MATERIAL, FÖRNÖDENHETER	-77 774	-91 590	-75 960	-75 960	-75 960
BIDRAG	-17 030	-17 750	-15 600	-15 600	-15 600
ÖVRIGA UTGIFTER	-506 680	-433 492	-500 298	-500 298	-500 298
<b>VERKSAMHETSUTGIFTER</b>	<b>-2 483 094</b>	<b>-2 633 393</b>	<b>-2 526 168</b>	<b>-2 526 168</b>	<b>-2 526 168</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG/KVARST</b>	<b>-2 330 935</b>	<b>-2 513 548</b>	<b>-2 381 768</b>	<b>-2 381 768</b>	<b>-2 381 768</b>
AVSKRIVNINGAR ENL. PLAN	0	0	0	0	0
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER/UNDERSKOTT</b>	<b>-2 330 935</b>	<b>-2 513 548</b>	<b>-2 381 768</b>	<b>-2 381 768</b>	<b>-2 381 768</b>

## Driftsekonomin motiveringar

### Skolor

#### Viktigaste lagstiftning som gäller grundläggande utbildning

##### [Lag om grundläggande utbildning \(628/1998\)](#)

I lagen föreskrivs om grundläggande utbildning och läroplikt, förskoleundervisning, tilläggundervisning, undervisning som förbereder för den grundläggande utbildningen samt morgon- och eftermiddagsverksamhet.

##### [Förordning om grundläggande utbildning \(852/1998\)](#)

I förordningen föreskrivs om bl.a. undervisning och arbetstider, bedömning, rättssäkerhet och tillstånd att ordna utbildning.

##### [Statsrådets förordning om riksomfattande mål för utbildningen enligt lagen om grundläggande utbildning och om timfördelning i den grundläggande utbildningen \(422/2012\)](#)

I förordningen föreskrivs om allmänna riksomfattande mål för undervisningen samt om timfördelningen.

##### [Lag om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet \(1705/2009\)](#)

I lagen föreskrivs bl.a. om statsandelar och statsunderstöd som beviljas för verksamhet enligt lagen om grundläggande utbildning. (FM)

##### [Statsrådets förordning om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet \(1766/2009\)](#)

##### [Lag om statsandel för kommunal basservice \(1704/2009\)](#)

Lagen tillämpas på statsandelar som beviljas för driftskostnader för kommunala uppgifter som föreskrivs om i bl.a. lagen om grundläggande utbildning och lagen om grundläggande konstundervisning. (FM)

##### [Statsunderstödslagen \(688/2001\)](#)

I lagen ingår bestämmelser om de grunder och den praxis som ska iakttas i fråga om finansiering av bidragsnatur för verksamhet eller projekt. (FM)

##### [Lag om elev- och studerandevård \(1287/2013\)](#)

I lagen föreskrivs bl.a. om rätten till elevhälsa för elever i förskoleundervisning och grundläggande utbildning samt för studerande i gymnasieutbildning.

##### [Statsrådets förordning om utvärdering av utbildning \(1061/2009\)](#)

##### [Förordning om behörighetsvillkoren för personal inom undervisningsväsendet \(986/1998\)](#)

I förordningen föreskrivs bl.a. om behörighetsvillkor för rektorer, lärare och handledare som avses i lagen om grundläggande utbildning, gymnasielagen, lagen om fritt bildningsarbete och lagen om grundläggande konstundervisning.

##### [Barnskyddslagen \(417/2007\)](#)

Lagen innehåller bestämmelser om barnskydd för barn och familjer samt om förebyggande barnskydd. I lagen föreskrivs om utveckling av tjänsterna för att stöda fostran. I barnskyddslagen föreskrivs om social- och hälsovårdens, skolväsendets samt vissa andra myndigheters skyldighet att göra barnskydds- och brottsanmälan. (SHM)

## Kaskisten koulu

### Verksamhetsidé

God kvalitet på undervisning och fostran i enlighet med den nya undervisningsplanen. Eleverna uppmuntras till att respektera individualitet och acceptera olikheter. Elevernas verksamhet som ansvarstagande, sociala individer i stadens, finska och den internationella gemenskapen stöds. Elevernas förmåga att utvecklas i den föränderliga tiden, samhället och världen.

Målet är en elev som stället sig positiv till sig själv, andra människor och sin framtid. Hen är ansvarskännande, vetgirig och har ett gott självförtroende.

I det allt mer internationella Finland behöver eleverna också kunna förstå och bevara sitt eget kulturarv och de egna rötterna, tolerans att acceptera oliktankande och -fungerande samt en vilja att aktivt utvidga sin egen erfarenhetssfär - tryggt och ansvarsfullt.

Verksamhetsområde: Grundundervisning, klasser 1-6

### Verksamhetsmål:

1. Trygg och trivsamt skolmiljö för alla
2. Stöd åt elever med specialbehov
3. Fungerande elevvård
4. Mångsidiga och meningsfulla studievanor
5. Samarbete med skolans intressentgrupper

### Åtgärdsprogram 2020:

1. Trestegsstöd (ändamålsenlighet/individuella behov)  
\*uppdaterad uppföljning
2. Yrkesövergripande elevvård (regelbundenhet/enligt behov)  
\*samhället/individen
3. Sammankomster med intressentgrupper, samarbete, Wilma
4. Delaktighet
5. KiVa-skola mot mobbning
6. KOSKI-tjänsten används
7. Skolans pedagogiska IKT-plan

Mål 2021 - 2023

- \* Personalskolning, up-to-date kunnande
- \* Mångsidig/omfattande undervisningsteknisk utrustning och dess användning
- \* Rörlig skola -utveckling
- \* Lärande och delaktiggörande samhälle
- \* Inlärningsmiljöanskaffningar (som stöder delaktighet, funktionalitet och ergonomiska behov samt lärglädje – inläringsoaser/inspirerande, mångsidig inredning)
- \* Ny matsal under år 2020, ändring av den gamla matsalen till ett ändamålsenligt inlärningsutrymme
- \* Skolans pedagogiska IKT-plan

Top 3 ändringar i över/underskottet i BG 2020

1. Transportkostnader
2. Personalutgifter (enl. nuvarande timresurs, assistentresurser minskats)
3. Nödvändig uppdatering av undervisningsteknisk/inlärningsmiljöns utrustning

### Kaskö 2017 - 2023

Läsår	17-18	18-19	19-20	20-21	21-22	22-23
Klass 1	4	7	5	3	3	8
Klass 2	7	4	7	5	3	3
Klass 3	4	7	4	7	5	3
Klass 4	7	4	7	4	7	5
Klass 5	6	7	4	7	4	7
Klass 6	5	6	7	4	7	4
<b>SAMMANL.</b>	<b>33</b>	<b>35</b>	<b>34</b>	<b>30</b>	<b>29</b>	<b>30</b>

### Kaskö svenska skola

Skolan skall erbjuda mångsidig undervisning enligt den nya läroplanen.

Stöda elevernas fostran som ansvarsfulla och sociala individer. Identitetens uppskattning och olikheters godkännande. Utveckla elevens förmåga att förändras med tiden, gemenskapen och samhället.

Målsättningen är att fostra elever som ser sig själva, andra människor och framtiden som positiv. Hen är ansvarsfull, nyfiken och har stark självkänsla

Verksamhetsområde: Anordna svenskspråkig grundskola åk 1-6 enligt Grundskollagen



Bindande verksamhetsmål:

1. Trygg och trevlig skolmiljö
2. Goda studievänor
3. Effektiv elevvård
4. Bra samarbete med olika intressenter
5. Stöda elever med särskilt stöd
6. Positiv inlärningsmiljö

Verksamhetsprogram 2020:

1. Plan för IKT
2. Trestegsstödet (noggrann uppföljning)
3. Mångprofessionell elevvård
4. Vara en rörligare skola
5. Vara en KiVa-skola som förebygger mobbning
6. Eleverna allt mer delaktiga
7. Gemensamma lektioner/tillställningar med finska skolan(tandem)
8. KOSKI i användning

Målen 2021 - 2023

1. Personalens utbildning
2. Införskaffning av interaktiva TV:n
3. Skapa inlärningsoaser/ny matsal
4. Funktionsduglig gårdsplan
5. Gymnastiksal

Största förändringarna i budgeten

1. Löner
2. Köp av kundtjänster från kommun
3. Inventarier

<b>Elevantal 2018- 2023)</b>					
<b>Årskurs</b>	18-19	19-20	20-21	21-22	22-23
<b>1</b>	3	3	2	6	3
<b>2</b>	8	2	3	2	6
<b>3</b>	6	9	2	3	2
<b>4</b>	1	6	9	2	3

<b>5</b>	2	1	6	9	2
<b>6</b>	4	2	1	6	9
<b>Summa</b>	24	23	23	28	25

## Daghemmet

Vision/strategi: Ordnande av högklassig och trygg småbarnspedagogik utgående från barnets och föräldrarnas/vårdnadshavarnas behov på det sätt som lagen om småbarnspedagogik (540/2018) förutsätter. Småbarnspedagogiken följer Utbildningsstyrelsens grunder för småbarnsfostran (bestämmelse 2018:3a) samt den lokala planen för småbarnsfostran (BIN 17.1.2019 / § 2).

Småbarnsfostran är en del av fostrings- och undervisningstjänster och hör till undervisnings- och kulturministeriets förvaltningsområde.

### Lag om småbarnspedagogik (540/2018):

I lagen om småbarnspedagogik föreskrivs om barns rätt till småbarnspedagogik, anordnade och produktion av småbarnspedagogisk verksamhet samt om en informationsresurs inom småbarnspedagogiken. Lagen tillämpas på dagvårdsverksamhet och familjedagvård som ordnas eller produceras av en kommun, samkommun eller någon privat serviceproducent. Därtill tillämpas lagen i tillämpliga delar på anordnandet och produktionen av öppen småbarnspedagogisk verksamhet

Den nya lagen om småbarnspedagogik trädde i kraft den 1 september 2018. De mest betydande reformerna gäller personalen inom småbarnspedagogiken och utvecklingen av framtagandet av kunskap om småbarnspedagogik.

### Statsrådets förordning om småbarnspedagogik (753/2018):

I förordningen ingår bestämmelser om dimensioneringen av daghemspersonalen och personalen inom familjedagvård samt om de studier som ger behörighet för uppgiften som barnskötare och om familjedagvårdares behörighet för uppgiften som barnskötare.

### Lag om grundläggande utbildning (628/1998)

I lagen föreskrivs om grundläggande utbildning och läroplikt, förskoleundervisning, tilläggsundervisning, undervisning som förbereder för den grundläggande utbildningen samt morgon- och eftermiddagsverksamhet.

### Förordning om behörighetsvillkoren för personal inom undervisningsväsendet (986/1998)

I förordningen föreskrivs bl.a. om behörighetsvillkor för rektorer, lärare och handledare som avses i lagen om grundläggande utbildning, gymnasielagen, lagen om fritt bildningsarbete och lagen om grundläggande konstundervisning.

### Lag om klientavgifter inom småbarnspedagogiken (1503/2016):

Lagen innehåller bestämmelser om fastställandet av avgiften för småbarnspedagogik, månadsavgiften, inkomstgränserna samt om den övre gränsen för avgiften som kom-

munen tar ut. Lagen innehåller också bestämmelser om inkomster som avgiften grundar sig på samt om förutsättningar för efterskänkning eller sänkning av avgiften.

Lagar om finansieringen av småbarnspedagogik

[Lag om statsandel för kommunal basservice \(1704/2009\):](#)

Lagen tillämpas på statsandelen som beviljas för driftskostnader för bl.a. kommunala uppgifter som bestäms om i lagen om grundläggande utbildning och lagen om småbarnspedagogik. (FM)

[Lag om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet](#)

[\(1705/2009\)](#) och [Statsrådets förordning om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet \(1766/2009\):](#)

I lagen och förordningen föreskrivs om bl.a. statsandelar och statsunderstöd som beviljas för verksamhet som avses i lagen om grundläggande utbildning.

[Statsunderstödslagen \(688/2001\):](#)

I lagen ingår bestämmelser om de grunder och den praxis som ska iakttas vid beviljande av statsunderstöd för verksamhet eller projekt. (FM)

Verksamhetsområde: "Med småbarnspedagogik avses en helhet som omfattar planmässig och målorienterad fostran, undervisning och vård av barn, med speciell betoning på pedagogik. Småbarnspedagogikens mål är att stöda barnets uppväxt, utveckling och inläring samt att främja välbefinnandet. Alla barn under skolåldern har rätt att erhålla småbarnspedagogik. Föräldrarna beslutar om barnets deltagande i småbarnspedagogik."

Verksamhetsmål:

1. Verksamhet enligt lagen om småbarnspedagogik och den lokala planen för småbarnspedagogik
2. Flyttning av verksamheten till den nya daghemsbyggnaden i slutet av år 2020
3. Anskaffning och ibruktagning av ett elektroniskt system för daghemmets administration. Systemet täcker allt från uppföljning av barnens vårdtider till kontroll av personalens arbetstid (ryms p.g.a. sparmålet på 10 % inte i budgetförslaget).

Åtgärdsprogram 2020:

1. Förverkligande av planen för småbarnspedagogik och kvalitetsmässig utveckling av småbarnspedagogiken
2. Satsning på rekrytering för att få kompetent personal och garantera tillräcklig personal
3. Förberedande och förverkligande av flyttningen, organisering av verksamheten i de nya utrymmena.

Daghemmets personal, läget i september 2019:

Befattningsbeteckning	Årsverk	tilläggsuppg
Daghemsföreståndare	1	varav 50 % som förskolelärare
Småbarnspedagogik/ förskollärare	0,5	
Lärare i småbarnspedagogik	2,5	
Barnskötare inom småbarnspedagogik	4	
Personlig assistent	1	
Sammanlagt	9	

GRUPP	antalet barn enl. september 2019
Snäckor 0-3	16
Bläckfiskar 3-5	19
Förskola finskspråkig	4
Förskola svenskspråkig	3
Skolelever i morris kl. 7-9	1
Förskolelever i eftis daghemmet	4

1 barn behöver oregelbunden kvällsvård

Natt- och veckoslutsvård: 0

Familjedagvård personal årsverk	1
Familjedagvård antalet barn	4

Eftermiddagsvård personal årsverk	0,5
Eftermiddagsvård 12-17 antalet barn	9

### Prognos för år 2020

När det gäller personalens kompetens och dimensionering följs lagen om småbarnspedagogik (540/2018) 6 och 7 kap. samt statsrådets förordning (753/2018). Dessutom har undervisningsminister Andersson meddelat, att statsrådets nya förordning som gäller personaldimensioneringen träder i kraft 1.8.2020, varvid 3-5-åringarnas grupp bör ha 1 lärare i småbarnspedagogik eller en vårdare per 7 barn i stället för nuvarande åtta.

Enligt prognosen bör personalresursen ökat omedelbart från början av januari med åtminstone 0,5 årsverken. För att garantera vårdardimensionen har man för närvarande varit tvungen att förlänga eftermiddagsskiftet, och personalen har varit tvungen att göra mycket övertidsarbete. I detta budgetförslag hade man förberett sig på en ökning på 0,5 årsverken, men eftersom stadsstyrelsen har satt ett 10 %:s sparmål kunde behovet av en budgetöverskridande personalresurs inte inkluderas i budgeten.

Det ökande behovet av personalresurser inom småbarnsfostran kräver troligen en anhållan om tilläggsanslag i början av budgetår 2020. I budgeten har man heller inte förberett sig på att nya barn anmäler sig till daghemmet under år 2020, trots att det med all sannolikhet kommer att gälla minst fem nya barn, som enligt lagen om småbarnspedagogik är berättigade till småbarnsfostran. Man har heller inte förberett sig på att undervisningsministeriet meddelat, att man har för avsikt att återinföra subjektiv rätt till småbarnsfostran fr.o.m. början av augusti, dvs. 1.8.2020.

I budgetförslaget har man förberett sig endast på inledningskostnaderna för morgonvård, kvällsvård natt/veckoslutsvård, om behov för dessa uppstår. Enligt lagen om småbarnsfostran (§ 13, § 17) måste kommunen erbjuda vård så snabbt som möjligt, om behov för detta uppstår.

Under år 2020 behövs ett system för uppföljning av barnens exakta vårdtider, varvid man kan säkerställa att personaldimensioneringen förverkligas enligt lag under hela dagen. Samtidigt kan inverkan av ökande barnantalet och vårdbehovet på behovet av ökning av personalantalet kontrolleras noggrant, för barnens exakta dagliga vårdbehov som erhållits av föräldrar kan med hjälp av systemet beaktas noggrannare när arbetsskiften planeras. P.g.a. sparmålet som stadsstyrelsen satt har man inte kunnat beakta systemets ibruktagningskostnader i budgeten. För att kunna hålla kostnaderna i styr och för utveckling av verksamheten rekommenderas dock att systemet tas i bruk. Dessutom är övergången till timbaserad fakturering som baserar sig på verklig närvaro ett sätt att förkorta barnens vårdtider och samtidigt minska trycket att öka personalantalet, men samtidigt skulle detta förfarande sänka inkomsterna från småbarnsfostran.

Personaländringar fr.o.m. januari 2020:

Befattningsbeteckning	Årsverk	tilläggsuppg
Daghemsföreståndare	1	varav 50 % som lär. i barngrupp
Småbarnspedagogik/ förskollärare	1	varav 0,5 fi & 0,5 sve
Lärare i småbarnspedagogik	2,5	
Barnskötare inom småbarnspedagogik	4	
Personlig assistent	1	
Sammanlagt	9,5	

GRUPP	antalet barn enl. januari 2020 situation
Snäckor 0-3	13
Bläckfiskar 3-5	26
Förskola finskspråkig	4

Förskola svenskspråkig	3
Skolelever i morris kl. 7-9	1
Förskolelever i eftis daghemmet	4

1 barn behöver oregelbunden kvällsvård

Natt- och veckoslutsvård: 0

Familjedagvård personal årsverk	1
Familjedagvård antalet barn	4

Eftermiddagsvård personal årsverk	0,5
Eftermiddagsvård 12-17 antalet barn	9

### Förskola läsåret 20-21

Finskspråkiga 2 barn

Svenskspråkiga 2 barn

Femåringar finskspråkiga 6 barn

Femåringar svenskspråkiga 6 barn

För förskolans del är möjligheterna följande fr.o.m. augusti 2020: förskoleundervisningen kan förverkligas i sammansatta grupper, finskspråkiga 5-6-åringar, svenskspråkiga 5-6-åringar, varvid det är färre barn i gruppen 3-5-åringar mellan kl. 9-13, och därmed är undervisning enligt det nya relationstalet eventuellt möjlig med det personalantal som det höjs till i januari. Detta följer modellen för tidigarelagd förskoleundervisning, som för närvarande följs i experimentellt syfte i landet. Ett annat alternativ är att utvidga den sammansatta klassen 1-2 tillfälligt till en klass förskola-1-2, om förskoleundervisningsgruppen är liten och årsklasserna 1-2 är tillräckligt små för detta. Detta skulle kräva ett nytt arbetssätt i nybörjarundervisningen, som skulle beakta förskoleundervisningens läroplan och mål, och ändringar på undervisningsväsendets sida som garanterar en tillräcklig timresurs. Man bör dock komma ihåg, att denna lösning inte kan vara bestående, eftersom barnantalet varierar. Antalet barn födda år 2015 är igen flera. Därför är arrangemanget 5-åringar-förskolelever, där man förverkligar modellen för tidigarelagd förskoleundervisning, troligen det mest hållbara alternativet.

## Ungdomsväsendet

Vision/strategi: Genom verksamheten stöds de ungas utveckling och självständighetsprocess, främjas de ungas aktiva medborgarskap och förstärks deras sociala identitet. Likaså förbättras deras uppväxt- och levnadsförhållanden samt ordnas meningsfulla fritidsaktiviteter som stöder sunda levnadsvanor.

Verksamhetsområde: Ungdomsarbete

Ungdomslag 1285/2016: verksamhet i ungdomsgården, klubbverksamhet, läger- och exkursionsverksamhet. Stödande av ungdomsfullmäktiges verksamhet. Information till ungdomar ordnas via Decibel.fi-ungdomsportalen. De ungas delaktighet stöds. Internationell info ordnas, man deltar i Erasmus+ programmet som en mottagande EVS-instans. Sektorsövergripande samarbete; Sesam-gruppen i Närpes och sektorsövergripande nätverket i Kristinestad. Lokalt samarbete, Sydbottens område samt samarbete med församlingen. Ungdomsarbetet är stöd, handledning och erbjudande av tjänster, som den unga själv väljer, godkänner och omfattar.

Verksamhetsmål:

1. Öppen verksamhet i ungdomsgården 9 mån, 2 dagar/vecka.
2. Ungdomsfullmäktige påverkar och är verksam.
3. Klubbverksamhet: Bakarklubb med AVI-klubbstöd för 7-12-åringar, innebandy för 13-18-åringar, dansklubb för 7-11-åringar. På sommaren ordnas ett konstläger dagtid och ev. ett annat läger. Lägren finansieras också av AVI. Dessutom tjejklubb för 10-13-åringar på skolan, skilt på finska och på svenska.
4. Erasmus+, Europeiska solidaritetskåren, mottagning av EVS-volontärer och internationella kvällar.
5. Decibel.fi-ungdomsportalen
6. De ungas delaktighet, t.ex. skatepark, frisbeegolf och beachvolley.
7. Sektorsövergripande samarbete, samarbete inom Sydbotten-området och samarbete med församlingen.
8. Program under vinter- och höstledigheter, exkursioner och eventuella läger.

Åtgärdsprogram 2020:

1. Ordnanande av verksamhet i ungdomsgården, öppen verksamhet, klubbverksamhet och evenemang.
2. Befrämjande av de ungas påverkningsmöjligheter i kommunen, Ungdomsfullmäktige och de ungas delaktighet.
3. Bidrag för ungdomsarbete för föreningar och grupper, delas ut våren 2020.

4. Ungdomsarbetsinfo, Decibel.fi, egen information, sociala medier och ungdomsarbetet.
5. Internationellt ungdomsarbete, EVS-volontärer inom ungdomsväsendet.

Mål 2021 – 2022: Verksamhet ordnas så att unga i Kaskö blir aktiva och ansvarstagande individer med sunda levnadsvanor och ett tryggt, trivsamt samhälle att verka i.

Top 5 ändringar i över-/underskottet i BG 2020

1. Anslag för ungdomsfullmäktige 1.000 € ingår i budgeten.

Personalplanen 2020 – 2022: Planer gjorts enligt nuvarande resurser.

## Idrottsväsendet

Vision/strategi: Kommunen skall skapa förutsättningar för kommuninvånarna att idrotta och motionera genom att ordna motionstjänster samt motionsverksamhet som befrämjar hälsa och välmående med beaktande av olika målgrupper, stöda föreningsverksamheten och annan medborgaraktivitet. Bygga och upprätthålla idrottsområden.

Verksamhetsområde: Idrottsarbete

Idrottslagen 390/2015. Bidrag för idrottsarbete, stödande av föreningar och grupper. Idrottsklubbar för olika åldrar. Information om idrottssektorn. Konditionskampanjer och evenemang.

Verksamhetsmål:

1. Idrottsväsendets bidrag till idrottsklubbar och -föreningar.
2. Avtal med föreningar om underhåll av idrottsområden.
3. Konditionskampanj en gång i året.
4. Planer för skötseln av idrottsområden tillsammans med tekniska avdelningen.
5. Idrotts- och motionsevenemang.

Åtgärdsprogram 2020:

1. Anskaffningar av idrottsredskap enligt behov.
2. Avtal med föreningar om skötsel av idrottsområden.
3. Uppföljning av konditionskampanjprestationer.
4. Ordnande av motionsklubbar för olika åldersgrupper i idrottshallen. I samarbete med föreningar/klubbar: tennis, friidrott och fotboll. Egen verksamhet för gruppen under skolåldern i ungdomsgården. Uppföljning av deltagarantalet i grupperna.



5. Hallmästerskap i friidrott.

Mål 2021 - 2022

Ordnas idrottsverksamhet enligt resurser. Föreningar stöds genom bidrag. Upprätthållande och utveckling av idrottsområden.

Top 5 ändringar i över-/underskottet i BG 2020

Personalplanen 2021- 2022: 20 % idrottsarbete. Planerna gjorda enligt nuvarande resurser.

## Idrottshallen

Vision/strategi: Strävan är att idrottshallen skall användas av flera idrotts- och gymnastikgrupper och motionärer.

Verksamhetsområde: Idrotts- och gymnastikverksamhet samt gymverksamhet.

Verksamhetsmål:

1.Uppskattning av antalet besökare, föreningarnas användning (ggr) och utlämnade gymnycklar.

2.Nycklar utlämnas åt gymanvändare från ungdomsbyrån.

3.Beaktande av olika användargrupper, barn, ungdomar, vuxna i arbetsför ålder och seniorer.

## Medborgarinstitutet

[Lag om fritt bildningsarbete \(632/1998\)](#) och [förordning \(805/1998\)](#)

I lagen föreskrivs bl.a. om anordnare av fritt bildningsarbete och ordnande av undervisning, tillstånd att driva läroanstalt, personalen, statsandel för driftskostnader och statsunderstöd.

Vision/strategi: Syftet och målen för det fria bildningsarbetet (Lag om fritt bildningsarbete 21.8.1998/632 § 1)

”Det fria bildningsarbetet syftar till att utifrån principen om livslångt lärande anordna utbildning som stöder sammanhållningen och jämlikheten i samhället samt ett aktivt medborgarskap.

Målet för undervisningen inom det fria bildningsarbetet är att främja individers mångsidiga utveckling, välmående och välfärd och att främja demokrati, pluralism, hållbar utveckling,

kulturell mångfald och internationalism. Det fria bildningsarbetet kännetecknas av studier efter eget val, samhörighet och delaktighet."

Verksamhetsområde: Kaskö stads medborgarinstitut erbjuder möjligheter att utvecklas genom inläring. Institutet har en positiv inverkan på sin verksamhetsomgivning. Livslångt lärande gynnar den andliga och materiella tillväxten. Medborgarinstitutets tjänster håller god kvalitet, är förmånliga och lättillgängliga. Medborgarinstitutet är underställt bildningsnämnden.

Verksamhetsmål:

1. Mångsidigt kursprogram; målet är att identifiera olika målgruppers behov: dagkurser för studerande utanför arbetslivet året runt, men också eftermiddags/kvällskurser samt kortkurser för barn, ungdomar och personer i arbetslivet.

Åtgärdsprogram 2020:

1. Planering och genomförande av institutets kursprogram.
2. Effektivisering av marknadsföring och information för att utvidga studerandeunderlaget
3. Undervisningen hålls på 1580 timmars nivå, som är det fastställda antalet undervisningstimmar för Kaskö medborgarinstitut och på basis av vilket Kaskö stad erhåller 134 000 € i statsbidrag år 2019. Statsbidragsinkomster överskrider medborgarinstitutets utgifter, och för att säkra statsbidragsinkomsterna bör antalet undervisningstimmar upprätthållas.
4. Slutförs projektet Grundläggande digitala kunskaper, som har en skild, 100-procentig statsandelsfinansiering (10 000 €).

Mål 2020 – 2021

Ibruktagning av nätbetalning i samband med anmälning. Ibruktagningen har fördröjts p.g.a. utkontrakteringsprocessen av ekonomiförvaltningen.

I siffrorna för kalenderåret 2019 har inte beaktats undervisningstimmarna för projektet Grundläggande digitala kunskaper, eftersom genomförandet av dem är projektverksamhet med en skild, 100-procentig statsandel.

<b>Medborgarinstitutet 2018-19</b>				
<b>Mätare</b>	<b>våren 2018</b>	<b>hösten 2018</b>	<b>våren 2019</b>	<b>hösten 2019</b>
<b>Kurser</b>	37	29	27	27
<b>Undervisningstimmar</b>	1046	788	836	ca 659

<b>Personal</b>	1,2	0,2	Andel av kanslistens (50 %) och bildningsdirektörens arbetstid.	Andel av kanslistens (50 %) och bildningsdirektörens arbetstid.
<b>Timlärare</b>	15	17	17	17

## Biblioteket

### Lag om allmänna bibliotek (1492/2016)

Denna lag innehåller bestämmelser om allmänna bibliotek, om bibliotekens verksamhet och om främjande av verksamheten på lokal-, region- och riksnivå, om bibliotekens samarbete och om statsfinansieringen för bibliotek.

### Undervisnings- och kulturministeriets förordning om allmänna bibliotek (660/2017)

Denna förordning innehåller bestämmelser om riksomfattande och regionala utvecklingsuppdrag i fråga om allmänna bibliotek.

### Lag om statsandel för kommunal basservice (1704/2009)

Denna lag innehåller bestämmelser om bl.a. statsandelar till bibliotek.

### Statsrådets förordning om statsandel för kommunal basservice (1732/2009)

Denna förordning innehåller bestämmelser om bl.a. baspris för bibliotek.

### Lag om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet (1705/2009)

I denna lag föreskrivs om statsunderstöd som beviljas kommuner, samkommuner, registrerade sammanslutningar, stiftelser och statliga affärsverk för olika kostnader.

Vision/strategi: Biblioteket ger olika språk- och åldersgrupper jämlika möjligheter att åtnjuta service som avses i bibliotekslagen.

Verksamhetsområde: "Enlig lagen om allmänna bibliotek 1492/2016 främjar biblioteket befolkningens likvärdiga möjligheter till bildning och kultur, tillgången till och användningen av information, läskulturen och en mångsidig läskunnighet, möjligheterna till livslångt lärande och utveckling av kompetensen, ett aktivt medborgarskap, demokrati och yttrandefrihet. Verksamheten för att uppnå syftet ska bygga på gemenskap, pluralism och kulturell mångfald."

## Verksamhetsmål:

1. Enligt bibliotekslagen (Lag om allmänna bibliotek 1492/2016) har kommunen till uppgift att sörja för verksamheten vid allmänna bibliotek. Enligt lagens 6 § har ett allmänt bibliotek till uppgift bl.a. att erbjuda tillgång till material och tillhandahålla en mångsidig och tidsenlig samling samt erbjuda lokaler för lärande, fritidsintressen, arbete och medborgarverksamhet.

2. För denna lagstadgade verksamhet behövs tillräckliga utrymmen för material, personal och framför allt kunder. Även om användningen av e-material och webben har ökat, består huvuddelen av biblioteksutlåningen fortfarande av traditionella böcker och kunder kommer till biblioteket för att läsa, trivas och delta.

3. Biblioteket har en viktig och mångsidig bildningsuppgift i samhället. Biblioteket finns inte till endast för anskaffning av data, för användning och utlåning av material (böcker, tidningar, digitala osv.), utan i biblioteket lär man sig, idkar olika slag av hobbyverksamhet, sammankommer, arbetar och fungerar man tillsammans. Vi ska garantera att dessa funktioner säkerställs för biblioteksanvändarna i Kaskö.

4. Antalet evenemang och tillfällen som ordnas i Kaskö bibliotek har ökat. Biblioteken har blivit en fysisk och digital arena, ett "tredje utrymme". Biblioteksutrymmet erbjuds åt föreningar, invånare osv.

5. Lagen framhåller att det allmänna biblioteket är ett för alla användare lättillgängligt offentligt utrymme och en mångsidig verksamhetsmiljö i vardagen. Stadsbiblioteket i Kaskö erbjuder en när- och basservice med låg tröskel.

6. Biblioteket är öppet för alla och tar i sin verksamhet aktivt i beaktande olika användargrupperns behov.

7. Biblioteket ger råd och hjälp för uträttande av olika ärenden elektroniskt. Stadsbiblioteket i Kaskö förbättrar användarnas färdigheter och möjligheter att delta i samhällslivet, och erbjuder tillträde till statsförvaltningens och bankernas digitala service.

8. Stadsbiblioteket i Kaskö erbjuder barn och ungdomar en trygg miljö för fritiden, samt service som stödjer läsningskulturen och mångsidiga läsfärdigheter och kulturkunnighet.

## Åtgärdsprogram 2020:

Säkra förverkligandet av verksamhetsmålen 1 – 7 under verksamhetsåret 2020.

## Kulturväsendet

Vision/strategi: Kulturväsendet förstärker invånarnas trivsel och mentala stimulans, utvecklar och upprätthåller stadsbilden samt stöder privata och sammanslutningar som utövar kulturell verksamhet och kulturell fostran.

Verksamhetsområde: Kulturarbete, lagen om kommunernas kulturverksamhet 3.8.1992/728. Kulturväsendet stöder sammanslutningars och enskilda stadsbors verksamhet samt verkar som arrangör vid en del händelser. Kulturväsendet upprätthåller Fiskemuseet och Bladhska gården. Kulturväsendet samarbetar med de övriga förvaltningsenheterna samt med stadens övriga kulturaktörer.

Verksamhetsmål:

1. Bladhska gårdens uthyrning och gårdens administration mellan olika användare
2. Kulturbidrag för föreningars och enskildas verksamhet.
3. Ordande av Sjöbobacksdagarna tillsammans med tredje sektorns aktörer.
4. Samarbete med föreningen som producerar och ordnar Kaskö Musiksommar-evenemanget.
5. Samarbete med regionens kulturaktörer.
6. Kaskö kulturpris utdelas.
7. Upprätthållande och utveckling av samarbetet med i staden verksamma kulturaktörer.

## Tekniska

### Verksamhetsidéer och mål

#### Vision/strategi:

Tekniska avdelningen och nämnden leder och övervakar verksamheten inom sitt verksamhetsområde samt budgetens och ekonomiplanens förverkligande enligt stadsfullmäktiges och stadsstyrelsens beslut.

#### Verksamhetsområde:

Samhällstjänster

TEKNISKA (ext/int)	BS 2018	BG 2019	BG 2020	EP 2021	EP 2022
FÖRSÄLJNINGSENTÄKTER	1 215 690	1 303 490	1 316 850	1 316 850	1 316 850
AVGIFTSINTÄKTER	87 679	50 850	47 600	47 600	47 600
UNDERSTÖD OCH BIDRAG	25 291	0	0	0	0
HYRESINTÄKTER	2 109 529	1 959 724	2 179 924	2 179 924	2 179 924
ÖVRIGA INTÄKTER	29 922	400	0	0	0
<b>VERKSAMHETSINT/INKOMSTER</b>	<b>3 468 112</b>	<b>3 314 464</b>	<b>3 544 374</b>	<b>3 544 974</b>	<b>3 544 974</b>
PERSONALUTGIFTER	-810 605	-892 882	-772 264	-772 264	-772 264
KÖP AV TJÄNSTER	-1 175 534	-959 307	-961 331	-961 331	-961 331
MATERIAL, FÖRNÖDENHETER	-698 950	-620 250	-581 426	-581 426	-581 426
BIDRAG	0	0	0	0	0
ÖVRIGA UTGIFTER	-222 814	-278 072	-439 553	-439 553	-439 553
<b>VERKSAMHETSUTGIFTER</b>	<b>-2 907 903</b>	<b>-2 750 511</b>	<b>-2 754 574</b>	<b>-2 754 574</b>	<b>-2 754 574</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG/KVARST</b>	<b>560 209</b>	<b>563 953</b>	<b>789 800</b>	<b>789 800</b>	<b>789 800</b>
AVSKRIVNINGAR ENL. PLAN	-1 607 783	-889 167	-826 315	-826 315	-826 315
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER/UNDERSKOTT</b>	<b>-1 047 936</b>	<b>-325 214</b>	<b>-36 515</b>	<b>-36 515</b>	<b>-36 515</b>

## Tekniska avdelningen

- tekniska väsendet deltar aktivt i stadens utvecklingsarbete
- håller samhällstekniken i skick enligt budgetens ramar - föråldrade konstruktioner kräver förnyelse, reparationer
- håller byggnadsbeståndet i skick enligt budgetens ramar - föråldrade byggnader kräver förnyelse, reparationer, rivning
- utvecklar det interna samarbetet, effektivisering av fastighetsskötseln
- anpassar sin verksamhet enligt tilldelade resurser
- ändringar i lagstiftningen bör följas och man måste agera på det sätt som ändringarna förutsätter
- sköter stadens skogar enligt skogsvårdsplaneringen
- uppdaterar tekniska avdelningens webbsidor
- inleder digitalisering av kartor
- avlägsnande av främmande arter. Kaskö fritt från främmande arter

## Byggnadstillsyn

- betjäna kunder på ett flexibelt sätt
- hålla kontakt med olika myndigheter
- övervaka den bebyggda miljön
- följa med lagändringar och agera på det sätt som dessa förutsätter

## Planläggning

- planläggningstjänster som köptjänster och granskning av planer på stadsområdet
- utveckling av stadsbyggandet i enlighet med markpolitiska programmet
- upprätthållande av beredskap för planläggning av nya bostadsområden

## Stadens personal

Tjänster och befattningar	2019	B2020	
<b>ALLMÄN FÖRVALTNING</b>			
Stadsdirektör	1	1	
Näringsombud	1	0	
Förvaltningsdirektör	1	1	
Kanslist	1	1	
Translator	1	1	
Lönesekreterare	1	0	
Ekonomidirektör	1	0	
Ekonomisekreterare	1	1	
	<b>8</b>	<b>5</b>	
<b>GRUNDTRYGGHETENS FÖRVALTNING</b>			
Grundtrygghetsdirektör	1	1	
Socialarbetare	1	1	
Sysselsättningskoordinator	1	1	
Kanslist	1	1	
	<b>4</b>	<b>4</b>	
<b>ÅLDRINGSVÅRD</b>			
Ansvarig skötare	1	1,5	
Ansvarig skötare Toves stuga	1		
Sjukskötare	5	5	
Närvårdare	22	23,5	
Närvårdare i nattarbete	1,5	1,5	
Totalt	<b>30,5</b>	<b>30,5</b>	
<b>HÄLSOCENTRALEN</b>			
Sjukskötare	3	3	
Hälsovårdare	1	1	
Avdelningssekreterare	1	1	
Tandläkare	1	1	
Tandvårdare	1	1	
Läkare	0	0,8	
	<b>7</b>	<b>7,8</b>	
<b>SKOLAN situation enl. läsår 19-20</b>			
Klasslärare	6	6	1 visstidsanst.
Timlärare	0,7	0,7	
Speciallärare	1,3	1,3	
Skolgångsbiträde	2,8	2,8	2 visstidsanst.
	<b>15</b>	<b>15</b>	



<b>BILDNING</b>			
Bildnings- och biblioteksdirektör	1	1	
Biblioteksfunktionär	0,75	0,75	
Undomssekreterare	1	1	
Kanslist	0,7	0,7	
	<b>3,45</b>	<b>3,45</b>	
<b>SMÅBARNSPEDAGOGIK</b>			
Daghemsföreståndare	1	1	50% förv
Småbarnspedagogiklärare	3	3,5	
Barnskötare inom småbarnspedagogik	4	4	
Personlig assistent	1	1	visstidsanst.
Familjedagvårdare	1	1	
	<b>10</b>	<b>10,5</b>	
<b>TEKNISKA</b>			
Teknisk direktör	1	1	
Kanslist	0,8	0,8	visstidsanst.
Byggnadsingenjör	0	0	
Yrkesman	6	4	
Parkarbetare	0,3	0	
Städare	5	5	
Matserviceförman	1	1	
Kock	1	1	
Kosthållsarbetare	3,5	3,5	
	<b>18,6</b>	<b>16,3</b>	
	<b>92,35</b>	<b>87,85</b>	

## Bilagor

---

[1.1](#) Nettokostnaderna för kommunernas serviceproduktion år 2018

## Resultaträkningsdel

RESULTATRÄKNING (Ext)	2018	BG2019	BG2020	BGändrad 2020
<b>Verksamhetsinkomster</b>				
Försäljningsinkomster	539 289	599 645	590 200	590 200
Avgiftsinkomster	515 735	488 400	655 650	655 650
Understöd&bidrag	42 364	3 000	4 000	4 000
Hysesinkomster	1 420 822	1 342 750	1 365 444	1 365 444
Övriga inkomster	662 586	93 100	88 500	88 500
<b>Totalt</b>	<b>3 180 796</b>	<b>2 526 895</b>	<b>2 703 794</b>	<b>2 703 794</b>
<b>Verksamhetsutgifter</b>				
Personalutgifter	-4 445 231	-4 656 383	-4 711 095	-4 722 495
Köptjänster	-5 641 937	-5 447 500	-4 977 332	-4 987 332
Material&förnödenheter	-966 110	-877 590	-816 136	-816 136
Understöd	-177 239	-133 750	-211 600	-211 600
Övriga utgifter	-261 220	-298 409	-458 840	-458 840
<b>Totalt</b>	<b>-11 491 738</b>	<b>-11 413 632</b>	<b>-11 175 003</b>	<b>-11 196 403</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-8 310 942</b>	<b>-8 886 737</b>	<b>-8 471 209</b>	<b>-8 492 609</b>
<b>Skatteinkomster</b>				
Kommunalskatt	4 971 219	5 085 800	5 017 000	4 685 000
Fastighetsskatt	609 982	854 000	724 000	723 000
Samfundsskatt	1 081 544	1 165 100	730 000	708 000
<b>Totalt</b>	<b>6 662 745</b>	<b>7 104 900</b>	<b>6 471 000</b>	<b>6 116 000</b>
Statsandelar	1 913 182	1 723 000	2 137 198	2 199 000
Finansiella inkomster och utgifter	-33 777	-52 000	-60 000	-60 000
<b>Årsbidrag</b>	<b>231 207</b>	<b>-110 837</b>	<b>76 989</b>	<b>-237 609</b>
Avskrivningar	-1 625 564	-892 639	-832 787	-832 787
Extraordinära intäkter	0	191 000	180 000	180 000
<b>Räkenskapsperiodens över-/underskott</b>	<b>-1 394 356</b>	<b>-812 476</b>	<b>-575 798</b>	<b>-890 396</b>

## Förvaltning

FÖRVALTNING (ext/int)	BS 2018	BG 2019	BG 2020	BGÄndrad 2020
FÖRSÄLJNINGSSINTÄKTER	484 144	497 197	452 133	452 133
AVGIFTSINTÄKTER	63	0	0	0
UNDERSTÖD OCH BIDRAG	1 546	0	0	0
HYRESINTÄKTER	0	26 500	26 500	737 350
ÖVRIGA INTÄKTER	626 375	92 200	87 500	87 500
<b>VERKSAMHETSINT/INKOMSTER</b>	<b>1 112 129</b>	<b>615 897</b>		<b>1 296 983</b>
PERSONALUTGIFTER	-565 105	-528 010	-369 105	-378 905
KÖP AV TJÄNSTER	-482 045	-619 842	-658 262	-521 762
MATERIAL, FÖRNÖDENHETER	-20 928	-14 300	-10 450	-10 450
BIDRAG	-7 500	-17 500	-17 500	-17 500
ÖVRIGA UTGIFTER	-90 845	-69 813	-81 963	-81 963
<b>VERKSAMHETSUTGIFTER</b>	<b>-1 166 423</b>	<b>-1 249 465</b>	<b>-1 137 280</b>	<b>-1 010 580</b>
<b>VERKSAMHETSBIDRAG/KVARST</b>	<b>-54 294</b>	<b>-633 568</b>	<b>-571 147</b>	<b>286 403</b>
AVSKRIVNINGAR ENL. PLAN	-11 308	0	0	-507 689
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER/UNDERSKOTT</b>	<b>-65 602</b>	<b>-635 089</b>	<b>-571 147</b>	<b>-221 286</b>

## Budgetändringar

- hyresintäkter:
  - o tillägg: hyresintäkterna för hamnen 757 350 €
  - o minskning: hyresintäkterna för räddningsverksamheten 26 500 €
- personalutgifter:
  - o tillägg: löneräkningens personalutgifter (9 mån) ca. 26 500 €
  - o minskning: personalutgifter av permitteringarna ca. 16 700 €
- köp av tjänster:
  - o tillägg: revisionstjänster 10 000 €
  - o minskning: löneräkningstjänster 26 500 €
  - o minskning: räddningsverksamhetens kostnader 120 000 €
- avskrivningar enl. plan:
  - o tillägg: avskrivningar av hamnen 507 689 €

## Grundtrygghet

GRUNDRYGGHET (ext/int)	BS 2018	BG 2019	BG 2020	BGÄndrad 2020
FÖRSÄLJNINGSSINTÄKTER	0	0	0	0
AVGIFTSINTÄKTER	423 284	416 000	575 000	575 000
UNDERSTÖD OCH BIDRAG	925	0	0	0
HYRESINTÄKTER	0	0	0	0
ÖVRIGA INTÄKTER	1 140	0	0	0
<b>VERKSAMHETSINT/INKOMSTER</b>	<b>427 694</b>	<b>416 000</b>	<b>575 000</b>	<b>575 000</b>
PERSONALUTGIFTER	-1 819 472	-1 859 473	-2 296 490	-2 287 090
KÖP AV TJÄNSTER	-4 630 467	-4 435 623	-4 003 658	-4 003 658
MATERIAL, FÖRNÖDENHETER	-168 458	-151 450	-149 000	-149 000
BIDRAG	-152 709	-98 500	-178 500	-178 500
ÖVRIGA UTGIFTER	-142 510	-174 529	-237 532	-237 532
<b>VERKSAMHETSUTGIFTER</b>	<b>-6 913 616</b>	<b>-6 719 575</b>	<b>-6 865 180</b>	<b>-6 865 180</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG/KVARST</b>	<b>-6 485 922</b>	<b>-6 303 575</b>	<b>-6 290 180</b>	<b>-6 280 780</b>
AVSKRIVNINGAR ENL. PLAN	-6 472	-3 472	-6 472	-6 472
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER/UNDERSKOTT</b>	<b>-6 492 734</b>	<b>-6 307 047</b>	<b>-6 296 652</b>	<b>-6 287 252</b>

## Budgetändringar

- personalutgifter:
  - o minskning: 50 % av personalutgifter om sysselsättningskoordinator 1.7.-31.12.2020 ca. 13 200 €

## Bildning

BILDNING (ext/int)	BS 2018	BG 2019	BG 2020	BGÄndrad 2020
FÖRSÄLJNINGSINTÄKTER	53 052	51 145	62 200	62 200
AVGIFTSINTÄKTER	66 435	57 200	68 700	68 700
UNDERSTÖD OCH BIDRAG	14 601	3 000	4 000	4 000
HYRESINTÄKTER	12 923	8 000	8 500	8 500
ÖVRIGA INTÄKTER	5 150	500	1 000	1 000
<b>VERKSAMHETSINT/INKOMSTER</b>	<b>152 159</b>	<b>119 845</b>	<b>149 400</b>	<b>149 400</b>
PERSONALUTGIFTER	-1 250 050	-1 376 019	-1 273 236	-1 317 536
KÖP AV TJÄNSTER	-631 560	-714 542	-656 155	-656 155
MATERIAL, FÖRNÖDENHETER	-77 774	-91 590	-75 260	-75 260
BIDRAG	-17 030	-17 750	-15 600	-15 600
ÖVRIGA UTGIFTER	-506 680	-433 492	-497 686	-497 686
<b>VERKSAMHETSUTGIFTER</b>	<b>-2 483 094</b>	<b>-2 633 393</b>	<b>-2 517 937</b>	<b>-2 526 177</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG/KVARST</b>	<b>-2 330 935</b>	<b>-2 513 548</b>	<b>-2 368 537</b>	<b>-2 412 777</b>
AVSKRIVNINGAR ENL. PLAN	0	0	0	0
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER/UNDERSKOTT</b>	<b>-2 330 935</b>	<b>-2 513 548</b>	<b>-2 368 537</b>	<b>-2 412 777</b>

## Budgetändringar

- personalutgifter:
  - o tillägg: SF 20.5.2020 § 19: tillägg om 56 000 € till daghemmet
  - o minskning: personalutgifter av permitteringarna ca. 11 700 €

## Tekniska

TEKNISKA (ext/int)	BS 2018	BG 2019	BG 2020	BGÄndrad 2020
FÖRSÄLJNINGSENTÄKTER	1 215 690	1 303 490	1 316 850	1 252 850
AVGIFTSINTÄKTER	87 679	50 850	47 600	47 600
UNDERSTÖD OCH BIDRAG	25 291	0	0	0
HYRESINTÄKTER	2 109 529	1 959 724	2 179 924	2 449 074
ÖVRIGA INTÄKTER	29 922	400	0	0
<b>VERKSAMHETSINT/INKOMSTER</b>	<b>3 468 112</b>	<b>3 314 464</b>	<b>3 544 374</b>	<b>2 749 524</b>
PERSONALUTGIFTER	-810 605	-892 882	-772 264	-719 964
KÖP AV TJÄNSTER	-1 175 534	-959 307	-961 331	-1 081 331
MATERIAL, FÖRNÖDENHETER	-698 950	-620 250	-581 426	-581 426
BIDRAG	0	0	0	0
ÖVRIGA UTGIFTER	-222 814	-278 072	-439 553	-439 553
<b>VERKSAMHETSUTGIFTER</b>	<b>-2 907 903</b>	<b>-2 750 511</b>	<b>-2 754 574</b>	<b>-2 822 274</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG/KVARST</b>	<b>560 209</b>	<b>563 953</b>	<b>789 800</b>	<b>-72 750</b>
AVSKRIVNINGAR ENL. PLAN	-1 607 783	-889 167	-826 315	-318 626
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER/UNDERSKOTT</b>	<b>-1 047 936</b>	<b>-325 214</b>	<b>-36 515</b>	<b>-36 515</b>

## Budgetändringar

- myyntituotot:
  - o minskning: intäkter av dejoureringsavtalet 64 000 €
- hyresintäkter:
  - o tillägg: hyresintäkterna för räddningsverksamheten 26 500 €
  - o minskning: hyresintäkterna för hamnen 757 350 €
- personalutgifter:
  - o minskning: personalutgifter av permitteringarna ca. 16 700 €
  - o minskning: personalutgifter av yrkesmannen 1.7.-31.12.2020 18 600 €
- köp av tjänster:
  - o tillägg: räddningsverksamhetens kostnader 120 000 €
- avskrivningar enl. plan:
  - o minskning: avskrivningar av hamnen 507 689 €