

Bokslut 2012

Stadsdirektörens översikt

Enligt kommunallagen skall kommunfullmäktige årligen före utgången av juni månad behandla stadens bokslut för det gångna året. Kommunfullmäktige bör vid behandlingen ta ställning om de ställda målen för stadens verksamhet och ekonomi har uppnåtts.

Kaskö stadsfullmäktiges och stadsstyrelsens mål år 2012 har varit bl.a. 1) balansering av stadens ekonomi, 2) prioritering av åtgärder som skapar nya arbetsplatser, 3) ökning av hamntrafiken och 4) utvecklande av stadens interna och externa samarbete och ledarskap, genomförande av förmansutbildning.

Det gångna året 2012 har inneburit många utmaningar för kommunerna. Det nya året 2013 präglas av kommunreformen, strukturreformerna inom social- och hälsovården och utbildningen på andra stadiet, revideringen av kommunallagen och statsandelsreformen och det faktum att alla dessa reformer fortfarande pågår.

De nya fullmäktigena i kommunerna inleder sitt arbete år 2013 under försämrade ekonomiska utsikter.

Sammanlagt 20 miljoner euro beviljades i behovsprövad höjning av statsandelen till 27 kommuner år 2012.

Kaskö stad erhöll år 2012 800.000 euro i behovsprövat statsunderstöd p.g.a. strukturomvandlingen i staden.

Den vägda genomsnittliga kommunalskattesatsen är nu 19,38. Kaskö stads inkomstskatteprocent är 21,00 %.

Grannstädernas skatteprocent är på samma nivå, i Närpes är inkomstskatteprocenten 20,50% och i Kristinestad 20,50 % år 2013.

I oktober 2012 bad riksdagens förvaltningsutskott Kommunförbundet ge ett utlåtande om

behovet av balansering av den kommunala ekonomin under de närmaste åren. Enligt Kommunförbundets kommunalekonomiska enhets kalkyler kommer balanseringsbehovet för den kommunala ekonomin fram till slutet av 2015 att vara cirka

1,1–1,3 miljarder euro, när utgångspunkten för balans är att årsbidraget räcker till

för att täcka nettoinvesteringarna. Kalkylens makro-antaganden baserar sig på finansministeriets prognoser i statens basservicebudget 2013. Balans kan uppnås antingen genom att höja skatterna, minska verksamhetsutgifterna eller investeringarna, eller sannolikt genom en kombination av dessa åtgärder.

Det finns stora skillnader mellan kommunerna vad beträffar balanseringsbehovet.

Trots den osäkra ekonomiska situationen i landet är förtroendet för de finländska kommunerna som helhet fortfarande stort.

I regeringsprogrammet förutsätts det att statsskulden ska ha minskat före regeringsperiodens slut och att underskottet i statsfinanserna ska stanna på högst 1% av bruttonationalprodukten. Om dessa mål inte ser ut att förverkligas, kommer regeringen att tillämpa skatthöjningar och utgiftsnedskärningar i samma utsträckning. Det är troligt att nya anpassningsåtgärder är att vänta under följande ramperiod. Hittills har sparåtgärderna till största delen gällt kommunerna i form av nedskärningar av statsandelarna.

Till kommunerna får inte överföras statliga uppgifter som en följd av statens underfinansiering. Detta har redan skett bland annat vid aktiveringen av svärsysselsatta personer och i trafikinvesteringarna.

Det 8.2.2013 publicerade "Kuntatalouden sopeutusohjelma 2014-2017" är en fortsättning på Kommunförbundets anammade verksamhetssätt där förbundets åsikter sammanställs och man på så vis försöker påverka statens ekonomiska ramar som är under beredning.

Den kommunala ekonomin kräver betydande anpassningsåtgärder åren 2014-2017. Åtgärder behövs för att den kommunala servicen skall kunna finansieras med en rimlig kommunalskattegrad i hela landet och så att kommunernas skuldsättning hålls under kontroll.

Kommunerna och samkommunerna använder ca 42 mrd. euro per år för att anordna service och befrämja kommuninvånarnas välmående. Av utgifterna täcks ungefär hälften med skatter, en fjärdedel med avgifter och försäljningsintäkter och en knapp femtedel med statsandelar.

I den kommunala ekonomins anpassningsprogram föreslås åtgärder som befrämjar ekonomisk tillväxt och sysselsättning. Samtidigt måste man i utvecklingen av den kommunala verksamheten fortsätta produktionsutveckling och effektivisering av serviceproduktionen. Kommunförbundet föreslår också konjunkturmässig grundrenoveringsverksamhet – speciellt bör man upprätthålla kommunernas

grundrenoveringsverksamhet för att understöda sysselsättning inom byggbranschen. För detta behövs också statligt understöd.

I sin helhet har finansministeriet uppskattat den offentliga ekonomins stabilitetsunderskott år 2015 till ca 5 % av bruttonationalprodukten. Ungefär hälften hänför sig till den kommunala ekonomin.

Kommunförbundets vice vd Timo Kietäväinen konstaterade i början av år 2013:

- Den kommunala ekonomin klarar inte av nya nedskärningar. Det totala resultatet för kommunerna i fastlandsfinland försämrades enligt förhandsberäkningar med 730 miljoner euro och stannade på negativa 310 miljoner euro. Förra året minskade staten kommunernas statsandelar för grundservice med 631 miljoner euro. Kietäväinen påminner att regeringen har beslutit att ännu minska statsandelarna för grundservice i stigande grad så att nedskärningarna år 2015 redan uppgår till 1131 euro. Summan motsvarar det samma som att alla kommuner skulle höja kommunalskatten med över en procentenhet. Därtill kommer ännu nedskärningar av utbildningsväsendets statsandelar. Nedskärningsbesluten pressar kraven på att höja kommunalskatten väsentligt. Samtidigt ökar staten kommunernas arbetsuppgifter.

Industrins branschstruktur i Sydösterbotten år 2010 och dess förädlingsvärde var: 5,9% Livsmedel, 52,2% Träförädling och massa, 24,4% Metall, maskin och fordon och 17,5% Övrigt.

Sysselsättningsläget i Sydösterbottens kustregion var i december 2012 följande:

Arbetslösheten hade sjunkit jämfört med situationen i december år 2011.

Kaskös arbetskraft var 659 personer. 14,4% var arbetslösa dvs. 95 personer år 2012 (I december 2011 var antalet arbetslösa 111 personer) Andelen arbetslösa personer under 25 år var 4,2% år 2012. Andelen arbetslösa över 50 år var 63,2%, dvs. 60 personer.

I Österbotten var andelen arbetslösa av arbetskraften i december 2012 7,2 % , dvs. 8535 personer. Det var den lägsta siffran i hela landet. I hela landet var andelen arbetslösa av hela arbetskraften 10,7%.

Befolkningsutvecklingen var negativ i Sydösterbotten år 2011-2012.

Målet att erhålla en positiv befolkningsutveckling i Kaskö nåddes inte år 2012. Befolkningen minskade med -23 personer år 2012 i Kaskö. Aktiva marknadsföringsåtgärder gällande bostäder och detaljplanering av ett nytt bostadsområde (Lillsågen) bör inledas så fort som möjligt. Kaskö stad bör aktivt och långsiktigt arbeta för inflyttning av barnfamiljer för att öka andelen barn i staden.

Nettokostnaderna för städernas driftshushållning per invånare i Sydösterbotten var år 2011 följande:

Kaskö stad 5154 euro/invånare, Staden Kristinestad 5426 euro/invånare, Närpes stad 5287 euro/invånare, i Österbotten var genomsnittet 5427 euro/invånare och i hela landet 5054 euro/invånare.

Städerna i Sydösterbotten erhöll följande skatteintäkter per invånare år 2011:

Kaskö stad 3595 euro/invånare, Staden Kristinestad 2862 euro/invånare, Närpes stad 2891 euro/invånare.

Skatteinkomsterna var i genomsnitt i Österbotten 3388 euro/invånare och i hela landet 3530 euro/invånare.

Städerna erhöll följande statsandelar år 2011:

Kaskö stad -30 euro/invånare, Staden Kristinestad 2377 euro/invånare, Närpes stad 2482 euro/invånare, genomsnittet i Österbotten var 1885 euro/invånare och i hela landet 1418 euro/invånare.

Kaskö stads årsbidrag är enligt bokslutet år 2012 -52.338,86 euro, dvs. -38 euro/invånare.

År 2011 var underskottet i bokslutet -1.147.253,38 euro.

Staden betalade i skatteutjämnningar åren 2009-2012 ca 4 milj. euro och erhöll under motsvarande tid endast ca 1,5 milj. euro i stadsandelar.

Staden ansökte om 2 milj. euro och erhöll 800.000 euro i prövningsbaserat höjt statsunderstöd i december år 2012.

Staden tog i början av året 2012 i bruk en ny organisationsmodell där antalet budgetansvariga förmän minskades från 21 personer till 13 personer. Syftet är att effektivisera verksamheten. Stadens förvaltningsstadga och instruktioner uppdateras p.g.a. organisationsförändringen. Revideringen inleds under år 2013.

Den interna kontrollen ingår i bokslutet år 2012, som en skild redogörelse. En personalrapport ingår i bokslutet.

Den planerade förmansutbildningen genomfördes inte som köptjänst p.g.a. ekonomiska orsaker.

Personalskolning arrangeras internt år 2013.

Stadsdirektören och avdelningscheferna bildar stadens ledningsgrupp.

Enligt den nya organisationsmodellen så är förvaltningschefen avdelningschef för förvaltningsavdelningen.

Stadens kanslistpool finns på förvaltningsavdelningen.

Stadens ekonomidirektör är avdelningschef för den nya ekonomiförvaltningsavdelningen.

Stadsfullmäktige beslöt vid budgetbehandlingen i december 2012 om sparåtgärder och nedskärningar av personalen under år 2013 med 9,5 personarbetsår. Stadsfullmäktiges beslut föregicks av samarbetsförhandlingar med hela personalen p.g.a. ekonomiska och produktionsmässiga orsaker.

Inbesparingarna berör bildningsväsendet, tekniska avdelningen, kanslistpoolen och stadens ledningsgrupp. Stadens ledningsgrupp (stadsdirektören och avdelningscheferna) permitteras/tar tjänstledighet utan lön under 4 veckor år 2013 och under 4 veckor år 2014.

Tekniska sektorns personal minskas. En gemensam dejouring för staden (hamnen, fastigheter, vattenverket) och Kaskö Energi Ab inrättades fr.o.m. 1.3.2013. Bibliotekets öppethållningstid minskas under år 2013.

Största förändringen är nedläggningen av finska högstadiet fr.o.m. 1.8.2013. Högstadieleverna sänds till Teuva och/eller Kristinestad under hösten 2013. Beslut tas under våren 2013.

Full effekt av personalnedskärningarna erhålls år 2014 då inbesparingen är 0,4 milj. euro. År 2013 är inbesparingen 0,2 milj. euro eftersom uppsägningar och deltidsanställningar verkställs enligt personalens uppsägningstider. Balanseringen av stadens ekonomi har inletts och fortsätter.

Skatteintäkterna i bokslutet år 2012 var totalt 5,27 milj. euro, dvs. 4,46 milj. euro i kommunalskatt, 0,49 milj. euro i samfundsskatt och 0,32 milj. euro i fastighetsskatt. Skatteintäkterna i bokslutet år 2012 var 0,65 milj. euro mindre än budgeterat, men 0,22 milj. euro högre än i bokslutet år 2011.

Staden har under tidigare år inte i någon nämnvärd utsträckning erhållit statsandelar, staden har under flera år varit nettobetalare ifråga om statsandelar. Statsandelen i bokslutet år 2011 var totalt -42.998,00. Statsandelen i bokslutet år 2012 var tot. 1,74 milj. euro. (statsandelen för undervisning var -0,33 milj. euro). Staden beräknade erhålla 0,60 milj. euro statsandel i budgeten år 2012.

Staden betalade i skatteutjämning år 2012 -674.000 euro och år 2011 -1.372.000 euro till andra kommuner. Staden bör år 2013 erhålla mera statsandelar för att kompensera bortfallet av skatteinkomster, år 2013 beräknas staden erhålla 1,40 milj. euro i statsandel. Skatteutjämningen beräknas minska till 0,2 milj. euro år 2013. Stadens ekonomi balanseras under planperioden 2013-2015.

Stadens verksamhetsinkomster (interna/externa siffror) i bokslutet år 2012 utgjorde totalt 4,48 milj. euro, dvs. en ökning med 0,05 milj. euro jämfört med bokslutet år 2011.

Stadens verksamhetsutgifter (interna/externa siffror) i bokslutet år 2012 var totalt 11,49 milj. euro. Bekymmersamt är att verksamhetsutgifterna år 2012 steg med 0,95 milj. euro jämfört med bokslutet år 2011 och med 1,10 milj. euro jämfört med budgeten 2012. Största orsaken till detta är den kraftiga ökningen av kostnaderna för specialistsjukvården. Specialistsjukvårdens verksamhetsutgifter var 0,69 milj. euro högre än budgeterat år 2012.

Verksamhetsbidraget i bokslutet år 2012 var -7,01 milj. euro, dvs. ca -5070 euro/invånare. Det budgeterade verksamhetsbidraget 2012 var -6,34 milj. euro. Verksamhetsbidraget försämrades år 2012 med -720 euro/invånare jämfört med år 2011.

Staden inledde år 2012 ett marknadsföringsprojekt för turismen (Buss på Dig). Inom projektet inleddes i början av år 2013 en företagskuvös och en kulturkuvös i stadens fastigheter för att bättre utnyttja stadens fastigheter och erhålla mera näringslivsaktiviteter och öka kulturutbudet i staden.

Näringslivssamarbete med Närpes och Kristinestad pågick inom bl.a. Dynamic Coast Business Boost och Biowind-projektet. Åtgärder för att skapa nya arbetsplatser har inletts år 2012 och pågår.

År 2012 inleddes hamnens marknadsföringsprojekt i samarbete med hamnoperatörerna. Projektet fortsätter år 2013. Syftet är att öka hamntrafiken, aktivt agera för en grundförbättrad järnväg och inleda en färjförbindelse till Sverige. Åtgärder för att erhålla en ökad hamntrafik har inletts år 2012 och pågår.

Åtgärder för att öka hamntrafiken sker även inom Interregprojektet Midnordic Green Transport Corridor/NECL II åren 2011-2013 samt genom stadens egna marknadsföringsåtgärder. Staden deltar åren 2011-2013 i NECL II projektet inom ramen för vilket utarbetats bl.a. affärsplaner för inledande av färjtrafik (ropax) till Sverige.

För- och eftermiddagsvården av skolbarn sköttes av daghemmets personal. Grundtrygghetsnämnden och stadsstyrelsen följde regelbundet upp personalresursen vid daghemmet och daghemmets användningsgrad.

Verksamhetsbidraget för barndagvården totalt var 0,02 milj. euro bättre än budgeterat 2012.

Nettokostnaden för barndagvården var år 2011 i kommuner med under 2000 invånare i genomsnitt 288 euro/invånare. I Kaskö var motsvarande nettokostnad 247 euro/invånare. I Kristinestad var motsvarande nettokostnad 261 euro/invånare och i Närpes 346 euro/invånare.

Andelen barn i åldern 0-6 år var år 2011 i kommuner med under 2000 invånare i genomsnitt 6,1%. I Kaskö var motsvarande andel 4,6% , i Kristinestad 5,2% och i Närpes 6,3%.

Verksamhetsbidraget för köp av tjänster vid privata serviceinrättningar (demenshem) för äldre var 0,03 milj. euro sämre än budgeterat.

Verksamhetsbidraget för hemservice/hemvård och äldres serviceboende var på samma nivå som budgeterat år 2012.

Verksamhetsbidraget för grundtryggheten totalt var 0,81 milj. euro sämre än budgeterat 2012 (interna/externa siffror). Noteras bör att verksamhetsbidraget för specialistsjukvården var 0,64 milj. euro sämre än budgeterat 2012. Den kraftiga kostnadsökningen påverkade stadens ekonomi på ett negativt sätt.

Staden valde en grundtrygghetsdirektör under år 2012, en ny tjänst i enlighet med den nya organisationsmodellen. Staden inledde sökandet av en ansvarig vårdare som koordinerar och leder hemvården/hemservicen och Mariehemmets vård. För hälsovårdscentralen är hälsovårdsdirektören budgetansvarig förman. För barndagvården finns en budgetansvarig förman vid daghemmet.

Nettokostnaden för social- och hälsovårdsväsendet totalt var år 2011 i kommuner med under 2000 invånare i genomsnitt 3815 euro/invånare. I Kaskö var motsvarande nettokostnad 3054 euro/invånare år 2011. I Kristinestad var motsvarande nettokostnad 3193 euro/invånare och i Närpes 3329 euro/invånare.

Nettokostnaden för primärhälsovården var år 2011 i kommuner med under 2000 invånare i genomsnitt 886 euro/invånare. I Kaskö var motsvarande nettokostnad 556 euro/invånare. I Kristinestad var motsvarande nettokostnad 765 euro/invånare och i Närpes 631 euro/invånare.

Nettokostnaden för specialistsjukvården var år 2011 i kommuner med under 2000 invånare i genomsnitt 1118 euro/invånare. I Kaskö var motsvarande nettokostnad 1021 euro/invånare. I Kristinestad var motsvarande nettokostnad 1127 euro/invånare och i Närpes 1039 euro/invånare.

Nettokostnaden för äldreomsorgstjänster sammanlagt var år 2011 i kommuner med under 2000 invånare i genomsnitt 1094 euro/invånare. I Kaskö var motsvarande nettokostnad 982 euro/invånare. I Kristinestad var motsvarande nettokostnad 772 euro/invånare och i Närpes 1046 euro/invånare.

Andelen äldre personer över 65 år var år 2011 i kommuner med under 2000 invånare i genomsnitt 26 %, i Kaskö var motsvarande andel på samma nivå dvs. 26%, i Kristinestad 27,4% och i Närpes 26,5%.

Verksamhetsbidraget för bildnings- och kulturväsendet totalt var på samma nivå som budgeterat 2012. (interna/externa siffror).

Rektor Erkki Kela är enligt organisationsförändringen som godkändes under år 2012 budgetansvarig avdelningschef för bildningsavdelningen och är fr.o.m. 1.8.2012 i egenskap av medborgarinstitutets rektor även budgetansvarig för medborgarinstitutet. Kela är budgetansvarig även för ungdoms- och fritidsverksamheten. Vid biblioteket finns en budgetansvarig förman.

Erkki Kelas arbetstid minskas till 75% fr.o.m. 1.8.2013.

Kaskö svenska skolas skolföreståndare är budgetansvarig för svenska skolan.

Nettokostnaden för undervisnings- och kulturväsendet totalt var år 2011 i kommuner med under 2000 invånare i genomsnitt 1311 euro/invånare. I Kaskö var motsvarande nettokostnad 1237 euro/invånare. I Kristinestad var motsvarande nettokostnad 1230 euro/invånare och i Närpes 1377 euro/invånare.

Nettokostnaden för den egna grundskolundervisningen var år 2011 i kommuner med under 2000 invånare i genomsnitt 9960 euro/elev. Motsvarande siffra var i Kaskö 11217 euro/elev. I Kristinestad var motsvarande nettokostnad 10363 euro/elev och i Närpes 10440 euro/elev.

Verksamhetsbidraget för tekniska väsendet var 0,01 milj. euro bättre än budgeterat 2012. (interna/externa siffror). Tekniska väsendets avskrivningar var 0,37 milj. euro år 2012. Avskrivningarna enligt plan var 0,11 milj. euro större än budgeterat 2012 (avskrivningar för anläggningstillgångar, industriområde).

Verksamhetsbidraget för hamnarna var 0,21 milj. euro bättre än budgeterat 2012. Efter avskrivningar var hamnarnas överskott 0,09 milj. euro. (interna/externa siffror)

Verksamhetsinkomsterna från vattenförsörjning var på samma nivå som budgeterat 2012. Verksamhetsutgifterna för vattenförsörjning var på samma nivå som budgeterat 2012. Efter avskrivningar om 31.000 euro var vattenförsörjningens resultat på samma nivå som budgeterat 2012. Förnyande av rörledning bör göras årligen för att hålla vattenverkets ledningsnät i skick.

Arbetet med att erhålla statliga resurser för grundförbättring av järnvägen mellan Seinäjoki och Kaskö fortsätter. Järnvägen är viktig för bl.a. hamnens fortsatta utveckling, hela regionens framtida utveckling samt för NECL II projektets samarbetspartners.

Hamnkaptan Timo Onnela utsågs till budgetansvarig teknisk direktör tills vidare. Byggnadsinspektören är budgetansvarig för byggnadstillsynen. En budgetansvarig förman finns vid centralköket (Mariehemmets kök) som underlyder tekniska avdelningen.

En gemensam dejourning för staden (hamnen, fastigheter, vattenverket) och Kaskö Energi Ab inrättades fr.o.m. 1.3.2013.

Planeringen av bolagiseringen av hamnen fortsätter under år 2013. Bolagiseringen planeras att förverkligas år 2014. Hamnbolagiseringen påverkar stadens ekonomi eftersom det kommande hamnbolaget måste betala samfundsskatt.

Verksamhetsbidraget för affärsverksamhet blev 0,14 milj. euro bättre än budgeterat 2012 och efter avskrivningar blev resultatet från affärsverksamhet 343.768,21 euro, dvs. 0,11 milj. euro bättre än budgeterat 2012.

Verksamhetsbidraget för teknisk och affärsverksamhet var 0,14 milj. euro bättre än budgeterat, resultatet var 0,01 milj. euro efter avskrivningar om 942.871,98 euro. (interna/externa siffror)

Stadens budgeterade investeringar utgjorde -0,49 milj. euro år 2012. De förverkligade investeringarna år 2012 utgjorde tot. -0,53 milj. euro varav finansieringsandelarna utgjorde tot. 0,17 milj. euro. Försäljningsinkomsterna av anläggningstillgångar och dyl. var 0,31 milj. euro. Nettoinvesteringarna var budgeterade till 0,49 milj. euro år 2012. De förverkligade investeringarnas nettokostnad var -0,05 milj. euro år 2012. Försäljningsinkomster från försäljning av tomter och bostäder täckte till största delen, dvs. till ca 89% kostnaden för förverkligade investeringar år 2012.

Under år 2012 avkortades inga långfristiga lån. Stadens lånebörda var 31.12.2012 ca 3,1 milj. euro, dvs. 2220 euro/invånare. Förändringen av kassamedlen var -0,11 milj. euro år 2012. År 2011 var förändringen av kassamedlen -2,40 milj. euro.

Staden vidtar fortsatta åtgärder för balansering av stadens ekonomi efter fabriksstängningen år 2009.

Överskottet från tidigare räkenskapsperioder är ca 10,5 milj. euro. Avskrivningar på anläggningstillgångar år 2012 är 949.344,14 euro. Försäljningsvinster är 269.566,36 euro år 2012. Räkenskapsperiodens årsbidrag är -52.338,86 euro år 2012.

Räkenskapsperiodens resultat är efter avskrivningarna samt efter försäljningsvinsten ett underskott om -732.116,64 år 2012. Stadens resultat år 2011 var ett underskott om -2.093.170,68 euro efter avskrivningarna. Kaskö stad gör också ett koncernbokslut. I koncernbokslutet har kombinerats Kaskö stads, Kaskö Energis och Kaskö Bostadsutvecklings resultaträkning, balansräkning och finansieringsanalys.

Stadsstyrelsen föreslår för stadsfullmäktige att underskottet om -732.116,64 euro bokförs på kontot för överskott/underskott från tidigare år.

Marlene Svens, stadsdirektör