

Kaskö stad

Bokslut och verksamhetsberättelse 2019

Stadsstyrelsen

Innehåll

Stadsdirektörens översikt 2019	1
Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin	7
Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten	20
Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi	24
Budgetutfallet	28
Beslutsfattande och förvaltning	29
Grundtrygghet	32
Bildningsavdelningen	51
Tekniska avdelningen	58
Resultaträkningsdelens utfall	60
Investeringsdelens utfall	61
Bokslutskalkyler och noter till bokslutet	62
Bokslutet för övriga särredovisade enheter	67
Dotterbolagens verksamhetsberättelser och bokslut	70
Underskrifter och anteckningar	71

Stadsdirektörens översikt 2019

Den allmänna ekonomiska utvecklingen

Den ekonomiska tillväxten verkar bli fortsatt positiv den närmaste tiden trots dåliga nyheter angående den globala ekonomin. Den inhemska efterfrågan upprätthåller den ekonomiska tillväxten under kommande år. De privata investeringarna och konsumtionens tillväxt mattas av när osäkra yttre omständigheter reflekteras i de finländska företagens och konsumenternas förväntningar. Den offentliga konsumtionens och investeringarnas betydelse för tillväxten i BNP betonas i synnerhet nästa år.

Utgifterna inom den offentliga ekonomin har varit större än inkomsterna under hela högkonjunkturen. Den offentliga ekonomin uppvisar ett strukturellt underskott som enligt prognosen kommer att öka ytterligare under de närmaste åren. De offentliga finanserna försämras av den allt mer dämpade ekonomiska tillväxten, de ökade utgifterna till följd av att befolkningen åldras samt utgiftsökningarna i enlighet med regeringsprogrammet.

Exporttillväxten är dämpad eftersom de ekonomiska utsikterna för Europa är fortsatt osäkra. Bostadsinvesteringarna minskar, men också de produktionsmässiga investeringarnas tillväxt mattas av när de globala konjunkturläget försämras. Den privata konsumtionen fortsätter att öka med stöd av den stigande inkomstnivån och den höga sysselsättningsnivån.

BNP ökar med 1,0 % år 2020 och 0,9 % år 2021. Den privata konsumtionens tillväxt mattas av när hushållens sparkvot stiger. Investeringarnas andel av BNP minskar. Handelsspänningarna mellan de viktigaste ekonomierna avspeglas i världshandeln och inverkar indirekt på Finlands export.

Den avtagande ekonomiska tillväxten och ökningen av de nominella lönerna bidrar stegvis till ökningen av antalet sysselsatta matats av. Sysselsättningsgraden stiger till 73,4 % före 2021 då befolkningen i arbetsför ålder minskar ytterligare. Arbetslöshetsgraden sjunker långsamt till 6,2 % 2021.

Kommunekonomin fortfarande i kris

Enligt bokslutsprognoserna för 2019 är läget inom kommunekonomin fortfarande dystert. Tre av fyra faslandskommuner, totalt 255, uppvisar negativt resultat för 2019. Årsbidraget har försämrats med 13,4 %. Bokslutsdiagnoserna för 2019 ger en ny bild av en tudelad kommunsektor: Helsingfors resultat är nästan 400 miljoner euro på plus, medan de övriga stora städerna har gått kraftigt på minus.

Bakomliggande orsaker till det svaga resultatet är de växande verksamhetsutgifterna och skattefinansieringens svaga utveckling. Kommunernas och samkommunernas verksamhetskostnader ökade i fjol med 3,9 %, skatteinkomsterna med 2,6 % och statsandelarna med 2,1 %. Skatteinkomsternas tillväxt bromsades av underskottet i skatteredovisningarna på grund av skattekortsreformen och problemen med inkomstregistret. Underskottet i skatteredovisningarna innebar

uppskattningsvis 400 miljoner euro i uteblivna skatteinkomster för kommunerna. Förändringen i skattefinansiering räckte inte till att täcka ökningen i verksamhetskostnaderna, som syntes bland annat i form av en kraftig försvagning av årsbidraget.

Investeringarna ökade med 8,7 % jämfört med året innan. Kommunerna och samkommunerna investerade år 2019 sammanlagt 5,25 miljarder euro, vilket är över 400 miljoner mer än året innan. En tredjedel av kommunernas investeringar gjordes i Helsingfors, Esbo, Tammerfors och Vanda. De 20 största städerna stod för hela 60 % av alla kommuninvesteringar.

Av samkommunernas investeringar gällde merparten sjukvårdsdistrikten, även om också de övriga samkommunernas investeringar växte i fjol.

Kommunernas och samkommunernas driftsinkomster räckte inte till för de ökade investeringsutgifterna, som i huvudsak täcktes med lån. Kommunerna och samkommunerna tog i fjol extra lån till ett belopp av hela 2,4 miljarder euro. Också fördröjningen i betalningen av skatteinkomster på grund av underskottet i skatetredovisningarna ökade de kortsiktiga lånestocken kännbart.

Enligt Finansministeriet kommer kommunernas verksamhetskostnader att fortsätta öka med i genomsnitt 3,4 % om året under perioden 2020-2023. Orsaken till detta är den ökade efterfrågan på social- och hälsojänster och åtgärderna i regeringsprogrammet. Kommunernas inkomstnivå avtar följa den allmänna ökningen av inkomstnivån i samhällsekonomin på knappt 3 % per år. Under granskningsperioden ökar utgifterna också till följd av investeringar som håller sig på en hög nivå under hela ramperioden. Ministeriet anser att utsikterna för den kommunala ekonomin är oroväckande och uppmanar kommunerna att fortsätta med åtgärder och strukturella reformer som ökar

I december 2019 var arbetslöshetsgraden, 6,8 %, på Österbottens NTM-centrals område den lägsta i hela Fastlandsfinland. Antalet arbetslösa arbetssökande ökade med sammanlagt 0,1 % jämfört med december 2018. Av ekonomiska regioner på Österbottens NTM-centrals område hade Södra Österbottens kustregion den lägsta arbetslöshetsgraden, 4,4 %. Antalet arbetslösa arbetssökande i Kaskö i december 2018 var lite mindre än i landskapet i genomsnitt: 6,0 % av arbetskraften, d.v.s. sammanlagt 29 personer. Jämfört med december 2018, minskade antalet arbetslösa i Kaskö med 13 personer. Invånarantalet i Kaskö 31.12.2019 var 1 246 invånare.

Källor:

Finansministeriet: Ekonomisk översikt, vinter 2019

Kommunförbundet: Kommunernas och samkommunernas bokslutsprognoser för 2019

Österbottens NTM-central: Sysselsättningsöversikt december 2019

Kaskös ekonomi

Räkenskapsperiodens resultat om -1 459 516 euro för år 2019 är sämre än den föregående räkenskapsperiodens resultat (-1 394 000 euro). För att balansera ekonomin startade staden redan år 2018 programmet för balansering av ekonomin för åren 2018 – 2021. Linjedragningar i balanseringsprogrammet togs i beaktande redan vid uppgörandet av budgeten för år 2019.

Årsbidraget år 2019 är 393 981 euro sämre än i den ursprungliga budgeten 2019. Årsbidraget på -504 818 euro täcker avskrivningarna till -52,88 %. År 2018 var årsbidraget i bokslutet 231 207 euro och täckte avskrivningarna till 24,6 %. Årsbidraget år 2017 var -165 euro/invånare.

Kaskö stads personalkostnader:

Lönekostnaderna för den ordinarie personalen har minskat med 102 000 euro från år 2018 till år 2019. År 2019 utgjorde den ordinarie personalens löner 2,26 milj. euro. Även kostnader för vikarier har minskat; år 2019 var kostnaderna 29 000 euro medan de utgjorde 271 000 euro år 2018. Däremot har lönekostnaderna för tillfälligt anställda ökat explosionsartat, från 240 000 euro år 2018 till 910 000 euro ett år senare. År 2019 var personalkostnaderna totalt 4,6 milj. euro, medan de år 2018 var 4,45 milj. euro. Personalkostnaderna har stigit med 150 000 euro från år 2018 till år 2019.

Lönerna inom allmän ledning (5000.1111) har hållits inom ramen för budgeterat anslag, men arvoden (5005.1111) överskred budgeten med sammanlagt 11 800 euro. Lönerna inom förvaltningsbyrå (5000.1121) översteg det budgeterade anslaget (ca 13 800 euro) eftersom den planerade övergången till Suupohjan Seutupalvelukeskus inte kunde genomföras som planerat. Lönerna inom ekonomiförvaltning/IT (5010.1122) nådde inte på långa vägar upp till det budgeterade (41 800) eftersom staden inte har haft någon ekonomidirektör efter mars 2019. Däremot hade kontot för vikarielöner (5020.1122) kostnader på 31 300 euro.

Anslaget för löner inom tandvården har överskridits med 9 300 euro (5000.2004). Lönerna för tillfälligt anställda inom bashälsovården (5020.2001) uppgick till över 122 000 euro. Lönekostnader för ordinarie personal inom barn- och familjevård nådde inte upp till det budgeterade (ca 60 000 euro blev oanvänt). Istället överskreds kontot för tillfälligt anställdas löner med 40 000 euro. Före hemvårdens del var tillfälligt anställdas löner över 70 000 euro (5020.2301). Personalsituationen vid Mariehemmet är fortfarande utmanande och man har varit tvungen att förlita sig på hyrd arbetskraft mer än man planerat (5474.2303). Även överföringen av Toves stuga som en del av Mariehemmet bidrog till ökade personalkostnader år 2019. Anslaget för vikarielöner inom hemvården (5010.2301) överskreds med 26 000 euro år 2018.

Lönekostnaderna vid Kaskö svenska skola (3004) och Kaskisten koulu (3005) underskreds med sammanlagt 139 000 euro.

Lönekostnaderna för daghemmet (3009) överskreds med drygt 10 000 euro..

Tekniska avdelningens löneanslag för städning (5007) överskreds med 10 000 euro.

Stadens köp av tjänster:

Köp av klienttjänster år 2018 var 3,85 milj. euro. År 2019 var motsvarande tjänster 3,32 milj. euro, dvs. en minskning med knappt 550 000 euro. Köp av tjänster totalt var år 2019 sammanlagt 6,92 milj. euro, en ökning med drygt 40 000 euro från år 2018. Kostnaderna för de juridiska tjänster som staden behövde ökade också kostnaderna (förverkligade kostnader för experttjänster sammanlagt över 350 000 euro).

Stadens övriga kostnader:

För inköp av material, förnödenheter och varor har använts 0,98 milj. euro år 2019. År 2018 var motsvarande belopp 0,97 milj. euro. I understöd har betalats år 2019 drygt 205 000 euro. År 2018 var motsvarande belopp knappt 180 000 euro.

Stadens verksamhetsbidrag:

Verksamhetsintäkterna var totalt 5,26 milj. euro. Verksamhetsutgifterna var totalt 13,91 milj. euro år 2019, en ökning med knappt 440 000 euro från år 2018 till 2019. Verksamhetsbidraget var -8,65 milj. euro år 2019.

Invånarantalet minskade i Kaskö och utgjorde 31.12.2018 1 246 invånare. Antalet arbetslösa var i december 2019 29 personer, en minskning med 13 personer jämfört med december 2018. Arbetslösheten var 6,0 %.

Investeringar:

Ekonomiförvaltningen program har anskaffats till en kostnad om 28 001 euro. Tryckvattenavlopp har förnyats för 213 313 euro. Ett par fastigheter har sanerats för 106 343 euro. Tähkäs industrifastighet anskaffades via konkursauktion för 106 500 euro. Tekniska avdelningens maskinpark har förnyats för 133 712 euro. Skolans takremont gjordes för blygsamma 60 929 euro. Planläggning anskaffades för 42 023 euro. Till planering av nya servicecentret har använts ca 18 000 euro. Idrottshallen har renoverats för 12 440 euro, på basen av konditionsgranskning som utfördes år 2018. För nettoinvesteringar hade budgeterats 1 761 000 euro men av dessa genomfördes 810 266 euro.

Projekt:

Under året pågick Meidän kirjastomme-projektet och projektet för utveckling av Kaskö fiskehamns företagspark. Dessutom deltog staden tillsammans med Kristinestad och Närpes i projektet ”SEFF 2 – Strategiskt entreprenörskap i framtidens företagande”.

Skatter och statsandelar:

Skatteintäkterna i bokslutet 2019 var totalt 6,36 milj. euro. De totala skatteinkomsterna år 2019 var ca 303 000 euro mindre än år 2018. Kommunalskatteintäkten var 4,74 milj. euro år 2019; år 2018 var kommunalskatteintäkten 4,97 milj. euro. Fastighetsskatten år 2019 var 0,87 milj. euro och år 2018 var den 0,91 milj. euro. Stadens andel av samfundsskatteintäkten år 2019 sjönk till 750 000 euro, medan andelen ännu år 2018 var 1,2 milj. euro. Staden beslöt bibehålla inkomstskattesatsen vid 22,00 % även för år 2019. Den allmänna fastighetsskatteprocentsatsen sänktes år 2019 från 1,80 % till 1,40 %, skattesatsen för byggnader som används för stadigvarande boende var 0,90 % och skattesatsen för andra bostadsbyggnader 2,00 %.

Statsandelen i bokslutet år 2019 var 1,83 milj. euro, dvs. 80 000 euro mindre än i bokslutet år 2018.

Kommunstrategi och näringsstrategi, utveckling av koncernstyrningen, balanseringsprogrammet för ekonomin samt kommunfusionsutredning med Närpes:

Kommunstrategin ger riktlinjer för stadens verksamhet. I stadens näringsstrategi har namngetts de spetsbranscher som bör utvecklas långsiktigt i Kaskö. Utöver dessa behöver staden också nya invånare och företag för att balansera ekonomin och åldersstrukturen.

Stadens koncernstyrning bör utvecklas eftersom de nuvarande koncerndirektiven delvis överlappar stadens övriga direktiv. Stadens koncerndirektiv är viktigt för styrning och effektivisering av den helhet som utgörs av både staden och bolagen som hör till stadskoncernen. Därför bör koncernstyrningen utvecklas kontinuerligt, likaså synergien mellan bolagen som hör till stadskoncernen. Stadens tekniska väsende, energibolaget och hamnbolaget har en gemensam jour i hamnen, stadens fastigheter och energibolagets värmeverk. Till stadskoncernen hörande bolagens styrelsearbete bör utvecklas bl.a. genom skolning.

Kaskö Fastigheter Ab:s roll i utvecklingen av staden bör förstärkas. Staden bör uppgöra en bostadsproduktionsstrategi för att kunna trygga äldre personers behov av serviceboende.

Stadsfullmäktige i Kaskö beslöt 19.12.2019 att kommunsamgången med Närpes skall förkastas. Ungefär samtidigt som kommunsamgångsutredningen påbörjades, startades en styrgrupp för uppgörande av balanseringsprogram för ekonomin åren 2018-2021. Gruppen hade inte fått till stånd annat än ytterst blygsamma resultat varför stadsstyrelsen avslutade gruppens verksamhet i januari 2020.

Hamnen är en TEN-T-hamn som hör till det europeiska nätverket av hamnar. Hamnbolaget arrenderar hamnområdet av staden. Avskrivningarna som finns i stadens bokslut utgörs till stor del av avskrivningar för stadens investeringar i hamnens infrastruktur.

Järnvägen mellan Seinäjoki och Kaskö hamn är viktig både för den allmänna utvecklingen av näringslivet i regionen och för hamnens framtida utveckling. Järnvägens farbarhet bör förbättras och upprätthållas, i synnerhet som det finns en risk för att underhållet av hela järnvägsbanan läggs ner.

Fortsättningsvis måste en del av stadens verksamhet idkas i tillfälliga utrymmen; hälsocentralen, daghemmet och tandvården. Beslut om det nya servicecentret fattades i slutet av år 2019. Servicecentret kommer att inrymma daghem, hälsocentral, centralkök samt matsal. Även grundtrygghetsavdelningen kommer att placeras i nya servicecentret.

Stadens lånestock per 31.12.2019 var 4,88 milj. euro, dvs. 3 918 euro/invånare.

Kaskö stads bokslut år 2019: År 2019 var förändringen av kassamedel 7 695,65 euro. Soliditeten var 55 % och skuldsättningsgraden 67,09 %. Efter avskrivningar (-959 697,74 euro) var stadens resultat -1 459 516 euro.

Kaskö stad uppgör också ett koncernbokslut för år 2019. I koncernbokslutet (som består av koncernbalansräkning, koncernresultaträkning och koncernfinansieringsanalys) har sammanslagits Kaskö stads, Oy Kaskisten Energia – Kaskö Energi Ab:s, Oy Kaskisten Kiinteistöt – Kaskö Fastigheter Ab:s, Oy Kaskisten Satama – Kaskö Hamn Ab:s, Fastighets Ab Kaskisten Syväsatamas, K5:s, Kårkullas, Suupohjan koulutuskuntayhtymäs, Österbottens förbunds, Eskoos, Söfuks samt VSVD:s resultaträkningar, balansräkningar och finansieringsanalyser.

Stadsstyrelsen föreslår för stadsfullmäktige att underskottet om -1 459 516 euro i stadens bokslut för år 2019 bokförs på kontot för överskott/underskott från tidigare år.

Minna Nikander, stadsdirektör

Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin

Stadens förvaltning 31.12.2019

LUOTTAMUSHENKILÖT/FÖRTROENDEVALDA 2019

KAUPUNGINVALTUUSTO – STADSFULLMÄKTIGE 2017 - 2021

Kari Häggblom pj/ordf
Högstrand Mirja I vpj/vordf
Jukka Salo II vpj/vordf
Björklund Solveig
Bärnlund Johan
Holm Juhani
Hovi Ilkka
Lindholm Aarno
Mangs Carl-Gustav
Mäntysaari Sakari
Nykänen Erkki
Piira Lars
Salo Jani
Skur Catharina
Tarkka Jarmo
Tunttunen Anneli
Virta Erkki

KAUPUNGINHALLITUS – STADSSTYRELSEN 2017 – 2019

Carl-Gustav Mangs pj/ordf
Tauno Sarja vpj/vordf
Sonja Lapveteläinen
Jan-Anders Lundenius
Lars Piira
Erja Seppälä
Tarja Virta

TEKNINEN LAUTAKUNTA – TEKNISKA NÄMNDEN 2017 – 2021

Tor Nygård pj/ordf
Tero Honkonen vpj/vordf
Jyrki Chryssanthou
Rose-Marie Engvall
Heidi Fröjd
Pertti Rantakoski
Nina Wikman

TARKASTUSLAUTAKUNTA – REVISIONSNÄMNDEN 2017 – 2021

Erkki Nykänen pj. ordf.
Ilkka Hovi varapj/vordf

Ulla Pihl
Anneli Tunttunen
Erkki Virta

PERUSTURVALAUTAKUNTA – GRUNDTRYGGHETSÄMÄNDEN 2017 – 2021

Tero Honkonen pj/ordf
Mirja Högstrand varapj/vordf
Mira Haapala
Jarmo Tarkka
Catharina Skur
Robert Sundberg
Helena Suominen

KESKUSVAALILAUTAKUNTA – CENTRALVALÄMÄNDEN 2017-2021

Harri Suominen, pj
Kenneth Karlsson, vpj.
Tarja Virta
Stig Göran Häggblom
Irene Hänninen

SIVISTYSLAUTAKUNTA – BILDNINGÄMÄNDEN 2017 – 2021

Johan Bärlund, pj/ordf
Jukka Salo, vpj/vordf
Anni Cappel
Mira Haapala
Michelle Lopez
Jani Salo
Anneli Tunttunen

SUOMENKIELINEN OSASTO – FINSKSPRÅKIGA ÄVELNINGEN 2017 – 2021

Jani Salo pj/ordf
Jukka Salo vpj/vordf
Anni Cappel
Mira Haapala
Anneli Tunttunen

RUOTSINKIELINEN OSASTO – SVENSKSPRÅKIGA ÄVELNINGEN 2017 – 2021

Johan Bärlund pj/ordf
Michelle Lopez vpj/vordf
Viktor Asplund
Jessica Lärka
Elin Nilsson

**SIVISTYSLAUTAKUNNAN VAPAA-AIKAJÄSTO – BILDNINGÄMÄNDENS
FRITIDSSEKTION 2017-2021**

Michael Jokiranta pj/ordf

Jan-Anders Lundenius varapj/vordf
Robert Sundberg
Nina Wikman
Raili Mäkelä

**SUHTEELLISTEN VAALIEN VAALILAUTAKUNTA – VALNÄMND FÖR
PROPORTIONELLA VAL 2017 – 2021**

Mirja Högstrand pj/ordf
Sakari Mäntysaari varapj/vordf
Lars Piira
Catharina Skur

**POHJANMAAN KÄRÄJÄOIKEUDEN LAUTAMIES – NÄMNDEN VID
ÖSTERBOTTENS TINGSRÄTT 2017 – 2021**

Solveig Björklund
Kari Häggblom

**KIINTEISTÖTOIMITUSTEN USKOTUT MIEHET – GODEMÄN VID
FASTIGHETSFÖRRÄTTNINGAR 2017 – 2021**

Jukka Salo
Heikki Porkkala
Ulla Pihl
Anneli Tunttunen
Jarkko Österman
Marja-Leena Roos

**POLIISIPIIRIN NEUVOTTELUKUNTA – DELEGATIONEN FÖR POLISÄRENDEN
2017 – 2021**

Lars Piira

KUTSUNTALAUTAKUNTA – UPPBÅDSNÄMNDEN 2017 – 2021

Stig-Göran Häggblom

**NÄRPIÖN KAUPUNGIN YLÄASTEEN KOULUN JOHTOKUNTA – DIREKTIONEN
FÖR HÖGSTADIET I NÄRPES STAD 2017 - 2021**

Johanna Ala-Mattinen

**NÄRPIÖN KAUPUNGIN LUKION JOHTOKUNTA – DIREKTIONEN FÖR
GYMNASIET I NÄRPES STAD 2017 – 2021**

Natascha Pettersson

**KRISTIINANKAUPUNGIN SUOMENKIELINEN KOULUTUSLAUTAKUNTA –
FINSKSPRÅKIGA UTBILDNINGSNÄMNDEN I KRISTINESTAD 2017 - 2021**

Marjo Pitkänen

**SUUPOHJAN KOULUTUSKUNTAYHYMÄN VALTUUSTO -
SAMKOMMUNFULLMÄKTIGE FÖR SAMKOMMUNEN SUUPOHJAN
KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ 2017 – 2021**

Pertti Rantakoski

**SVENSKA ÖSTERBOTTENS FÖRBUND FÖR UTBILDNING OCH KULTUR-NIMINEN
KUNTAYHTYMÄN YHTYMÄKOKOUS – SAMKOMMUNSTÄMMAN FÖR
SAMKOMMUNEN SVENSKA ÖSTERBOTTENS FÖRBUND FÖR UTBILDNING OCH
KULTUR**

Stig-Göran Häggblom

**POHJANMAAN LIITON KUNTAYHTYMÄN EDUSTAJAINKOKOUS –
REPRESENTANTSKAPET FÖR SAMKOMMUNEN ÖSTERBOTTENS FÖRBUND
2017 - 2021**

Tauno Sarja

**RANNIKKO-POHJANMAAN SOSIAALI- JA PERUSTERVEYDENHUOLLON
KUNTAYHTYMÄN YHTYMÄVALTUUSTO – FULLMÄKTIGE FÖR KUST-
ÖSTERBOTTENS SAMKOMMUN FÖR SOCIAL- OCH PRIMÄRHÄLSOVÅRD
2017 – 2021**

Kari Häggblom

Carl-Gustav Mangs

**ESKOON SOSIAALIPALVELUJEN KY:N YHTYMÄVALTUUSTO – ESKOON
SOSIAALIPALVELUJEN KUNTAYHTYMÄ BENÄMND SAMKOMMUNS
FULLMÄKTIGE 2017 - 2021**

Mira Haapala

**VAASAN SAIRAANHOITOPHIRIN KUNTAYHTYMÄN VALTUUSTO –
FULLMÄKTIGE FÖR VASA SJUKVÅRDSDISTRIKT 2017 – 2021**

Jan-Anders Lundenius

**SELKÄMEREN SAIRASKOTISÄÄTIÖN HALLITUS – STYRELSEN FÖR STIFTELSEN
FÖR BOTTENHAVETS SJUKHEM 2017 – 2020**

Toivo Keisanen

**KÅRKULLA SK –NIMINEN KUNTAYHTYMÄN YHTYMÄVALTUUSTO – KÅRKULLA
SAMKOMMUNS FULLMÄKTIGE 2017 – 2021**

Inger Björkqvist

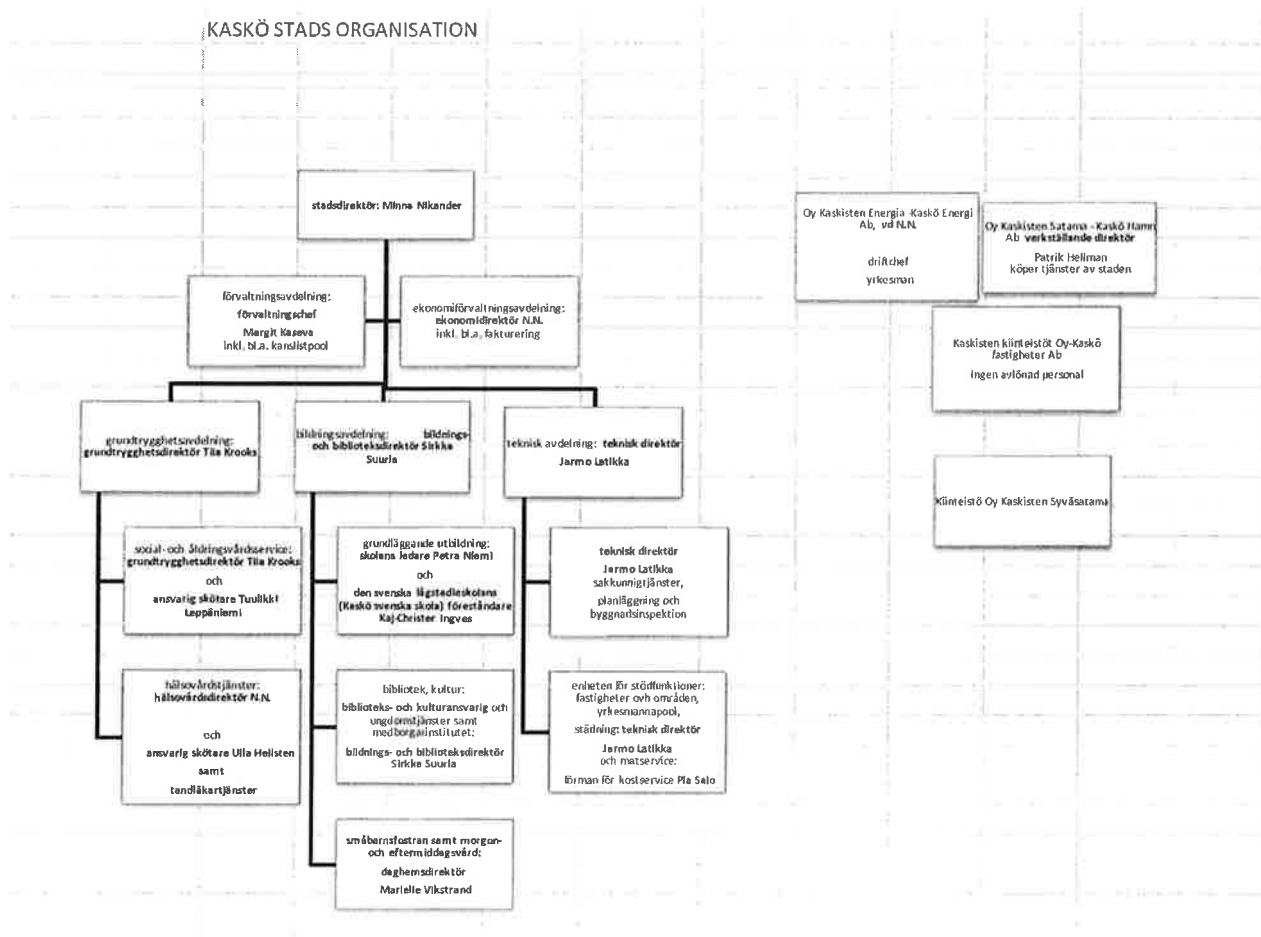
YHTEINEN JÄTELAUTAKUNTA – GEMENSAM AVFALLSNÄMND 2017 – 2021

Jukka Salo

**POHJANMAAN PELASTUSTOIMEN PELASTUSLAITOKSEN JOHTOKUNTA –
DIREKTIONEN FÖR ÖSTERBOTTENS RÄDDNINGSVERK 2017 – 2021**

Meri Markkanen

Kaskö stads organisation 31.12.2019



Stadens personal

Stadens personal 31.12.2019 och 31.12.2018

	Fastanställda		Visstidsanställda			
Avdelning	2019	2018	2019	2018	Totalt 2019	Totalt 2018
Förvaltning heltid deltid	5	5		1	5	6
Ekonomiförvaltning heltid deltid		2	1	1	1	3
Grundtrygghet heltid deltid	29	25	14 12	7 3	54	35
Bildn.-kultur heltid deltid	18 1	17 2	6 5	7 3	30	29
Tekniska heltid deltid	15 1	16 2	6	2	22	20
Sammanlagt	69	69	43	24	112	93

Personalkostnader		2018	2019
Löner och arvoden		-3 278 214	-3 678 315
Personalbikostnader			
	Pensionskostnader	-1 060 593	-916 820
	Övriga lönebikostnader	-156 718	-52 394
Personalersättningar och övriga rättelsekostnader		50 294	48 106
Sammanlagt enligt resultaträkningen		-4 445 231	-4 599 423

INTERN KONTROLL 2019

Enligt direktiven avses med intern kontroll den del av ledningen med vilken man identifierar, förebygger och behärskar risker. Intern kontroll utgörs av alla de åtgärder och metoder, genom vilka man systematiskt strävar till att upprätthålla, befrämja och förbättra verksamheten.

Målet för intern kontroll är också att säkerställa bokföringens och andra informationssystems tillförlitlighet, att förebygga och konstatera misstag, fel och missbruk samt att trygga en omsorgsfull och lönsam förvaltning av tillgångarna och annan egendom. Därtill är avsikten att säkra, att man i verksamheten följer lagar, avtal, stadgor och direktiv. Ett viktigt syfte med den interna kontrollen är också att utveckla och upprätthålla tillförlitliga data om kommunens förvaltning och ekonomi och presentera dessa i visstidsrapporter.

Kommunstyrelsen ansvarar för att den interna kontrollen fungerar på hela kommunnivå och kommundirektören svarar för dess förverkligande och övervakning. Den interna kontrollens metoder används också i tillämpliga delar vid övervakning av kommunkoncernens dotterbolag.

Förmännen på alla organisationsnivåer ansvarar för att den interna kontrollens metoder används och ingår i de dagliga verksamhetsrutinerna. Kommunens verksamhet och ledning bör ordnas och skötas så att alla organisationsnivåer och all verksamhet har tillräcklig intern kontroll.

Stadsfullmäktige har 16.12.2014, § 44 godkänt nya direktiv för intern kontroll.

Stadsfullmäktige har också 5.6.2014 § 22, godkänt koncerndirektiv för stadskoncernen. Koncerndirektiven har uppdaterats av stadsfullmäktige 7.5.2015, § 7. Koncerndirektivet gäller staden och dess dottersamfund.

Stadsfullmäktige har godkänt stadens uppdaterade förvaltningsstadga 3.5.2018, § 18.

I Kommunallagen 410/2015 § 115 stadgas om bokslutet, verksamhetsberättelsen och intern kontroll:

I verksamhetsberättelsen ska det ingå en redogörelse för hur de mål för verksamheten och ekonomin som uppställts av fullmäktige har nåtts i kommunen och kommunkoncernen. I verksamhetsberättelsen ska det också ingå uppgifter om sådana väsentliga omständigheter som gäller kommunens och kommunkoncernens ekonomi och som inte framgår av kommunens eller kommunkoncernens balansräkning, resultaträkning eller finansieringsanalys.

Till sådana omständigheter hör åtminstone en uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen samt uppgifter om hur den interna kontrollen och riskhanteringen är ordnad och om de centrala slutsatserna.

Om kommunens balansräkning visar underskott som saknar täckning, ska det i verksamhetsberättelsen redogöras för hur balanseringen av ekonomin utfallit under räkenskapsperioden samt för den gällande ekonomiplanens tillräcklighet för balanseringen av ekonomin.

Kommunstyrelsen ska i verksamhetsberättelsen lägga fram förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat.

Den interna kontrollens delområden är:

Finansiering, redovisning, bokföring och andra informationssystem, personalförvaltning, materialförvaltning, anläggningstillgångar, databehandling, förvaltning, verksamhetsresultat.

Den interna kontrollen kan indelas i tre delområden: intern övervakning, intern revision och uppföljning. Uppföljningen är en del av den interna kontrollen som hör till de förtroendevalda.

Finansiering:

År 2019 var den stora utmaningen att ekonomidirektören ansökte om avsked i slutet av mars. Efter det har kassasituationen och betalningstrafiken följts upp av ekonomisekreteraren och även också av stadsdirektören, vid sidan av sitt eget jobb.

Staden har fortfarande öppna försäljningsfordringar från tidigare år, eftersom utkontrakteringen av indrivningar inte varit effektiv och man inte förmår lösa problemet på egen hand. Staden betalar fakturor för sent och detta leder till förseningsräntor och indrivningsfakturor. Vattenfaktureringen har uppdaterats i februari 2020.

De uppställda målen för stadskoncernens dotterbolag har uppnåtts delvis: Kaskö hamnbolag har betalat ett årsarrende om 750 000 euro till Kaskö stad. Kaskö Energi Ab:s konsumentpriser har varit på en rimlig nivå år 2018, under landets medeltal. För att Kaskö Energi Ab skall kunna sköta sina förpliktelser och trygga sin energiförsörjning i fortsättningen, samt för att kunna investera i saneringar, bör energipriset jämte indexförhöjningar följa den allmänna prisnivån i landet.

Ett nytt avtal om Kaskö stads och dess dotterbolags samdejurer gjordes på våren 2018. Detta avtal har inte visat sig vara tillräckligt kostnadseffektivt enligt en del av samarbetsparterna. Samdejouren är ändå viktig för att få inbesparingar till stånd.

Budgetöverskridningar bör på förhand behandlas och godkännas av stadsfullmäktige.

Uppföljningen av ekonomin och därmed den interna kontrollen och riskhanteringen är inte tillräckliga inom stadens organisation.

Redovisning:

P.g.a. nya program och personalbrist har ekonomiförvaltningen haft svårt att tillställa avdelningarna månatliga rapporter från olika kostnadsställen. Detta har försvårat avdelningschefernas övervakning och uppföljning av budgetens förverkligande inom de olika sektorerna.

På våren 2019 fattade staden beslut om att anskaffa ekonomiförvaltnings-, löneförvaltnings- och ICT-tjänster från Suupohjan Seutupalvelukeskus Oy. Eftersom kommunsamgångsförfarandet var i kraft ännu, var det inte möjligt att överföra annat än bokföringen på hösten 2019. Meningen är att överföringen av resten av tjänsterna slutförs år 2020.

Ett nytt köpreskontrasystem togs i bruk på hösten 2019. Även ekonomiförvaltningens program förnyades.

Stadens enheter följer de av staten uppgjorda tidtabellerna för uppgörande och rapportering av nödvändig statistik.

Bokföring och andra informationssystem:

Ekonomisekreteraren har övervakat reskontrorna, med vilka man följer upp inköpskrediter och försäljningsfordringar samt betalningen av dem. Indrivningsärenden har inte kunnat följas upp regelbundet.

På hösten 2019 anskaffade staden bokföringstjänster från Suupohjan Seutupalvelukeskus Oy.

Personalförvaltning:

Ledningsgruppen och förmännen har hållit utvecklings- och uppföljningssamtal med den underlydande personalen år 2019. Personalens fortbildningsbehov har utretts.

Nyanställningar kräver introduktion och handledning av den nya personalen i sina uppgifter. Beslutsfattandet görs i enlighet med förvaltningsstadgans bestämmelser. Besluten fattas skriftligt och motiveras.

Regionförvaltningsverket har gjort arbetarskyddsinspektioner, där man fäst uppmärksamhet vid hur ledningsgruppens medlemmar orkar i arbetet.

En personalrapport ingår i bokslutet år 2019. Sjukfrånvaron har följts upp månatligen avdelningsvis. Staden har en arbetarskyddschef (tillsvidare stadsdirektören) och arbetarskyddsfullmäktige. Staden har uppgjort ett handlingsprogram för tidigt stöd och ingripande samt Kaskö stads drogpolicy. Stadens personalpolitiska program uppdaterades i 2019.

Materialförvaltning:

Förutom budgetering behövs förmännens godkännande för anskaffningar i varje enskilt fall. Räkningar sakgranskas av den enhet som beställt anskaffningen, därefter godkänns räkningen av den budgetansvariga ansvarspersonen/förmannen som har rätt att godkänna räkningar.

Upphandlingar konkurrensutsätts regelbundet i enlighet med EU-direktiv, nationell lagstiftning och stadens egna upphandlingsanvisningar. Stadsfullmäktige har godkänt nya upphandlingsanvisningar för hela Kaskö stadskoncern i december 2016.

Fuktskador och långvarig underlåtenhet av byggnadsunderhållet har åstadkommit problem med inomhusluften i stadens olika fastigheter. En del av stadens verksamheter (tandvård, hälsocentral, grundtrygghetsavdelningen samt daghemmet) fungerar fortfarande i tillfälliga utrymmen.

I slutet av år 2019 fattades beslut om införskaffande av det nya servicecentret. Meningen är att det skall tas i bruk i början av augusti 2020.

Anläggningstillgångar:

Anläggningstillgångar kan säljas och köpas endast med stadsfullmäktiges godkännande. Styrgruppen för programmet för balansering av ekonomin har enhälligt föreslagit för stadsstyrelsen, att staden antingen säljer eller river sina oanvända fastigheter.

På hösten köpte staden den s.k. Tähkäfastigheten på auktion, med tanke på både företag och tekniska avdelningens behov av verksamhetsutrymme.

Databehandling:

Kaskö stad har utkontrakterat underhållet av servrar samt it-säkerheten. KD-Soft upprätthåller datasäkerheten för maskiner, program och vissa system.

Europeiska unionens dataskyddsförordning trädde i kraft i maj 2018. Staden köper dataskyddsombudets tjänster av en utomstående sakkunnig.

Förvaltning:

Stadsfullmäktige har under år 2014 godkänt en uppdaterad förvaltningsstadga, koncerndirektiv samt direktiv för intern kontroll och riskhantering för stadskoncernen. Staden har uppdaterat förvaltningsstadgans § 36, 15.12.2015, när barndagvården överfördes till bildningsväsendet, samt § 60, 12.7.2017, när man ånyo inrättade tekniska nämnden. Stadsfullmäktige har godkänt stadens uppdaterade förvaltningsstadga 3.5.2018, § 18.

Stadsdirektören samt avdelningscheferna bildar stadens ledningsgrupp. Stadsdirektören är förman för ledningsgruppen. Ledningsgruppen är budgetansvarig och är ansvarig för den interna kontrollen och riskhanteringen. Ledningsgruppen har möte regelbundet. Ledningsgruppen har dokumenterat besluten i form av mötesprotokoll. Ledningsgruppen behandlar avdelningarnas verksamhetsplaner tre gånger i året.

Genom utvecklingssamtal med personalen styrs verksamheten i önskad riktning. Avdelningarnas ledningsgrupper sammanträder regelbundet. Stadsdirektören har fört utvecklingssamtalen med ledningsgruppen.

Stadskoncernen består förutom av Kaskö stad även av stadens dottersamfund Oy Kaskisten Energia – Kaskö Energi Ab, Oy Kaskisten Satama – Kaskö Hamn Ab (Port of Kaskinen Ltd), Oy Kaskisten Kiinteistöt – Kaskö Fastigheter Ab samt Fastighets Ab Kaskisten Syväsatama. Utveckling av hamnbolagets verksamhet och därtill ev. anslutna investeringar inverkar på stadens ekonomi på ett betydande sätt. Oy Kaskisten Fastigheter – Kaskö Fastigheter Ab inleder år 2019 planeringen av ett nytt pensionärshem.

Samtidigt bör staden satsa på äldre personers möjligheter att bo hemma så länge som möjligt; det är viktigt att effektivisera hemvården och hemsjukvården samtidigt som det sparar kostnader.

Stadsdirektören har i mån av möjlighet deltagit i Kaskö Hamn Ab:s, Kaskö Energi Ab:s, Bostadsutveckling Ab:s och Syväsatama Fab:s styrelsemöten.

Staden hör även till följande samkommuner: K5, Kårkulla, Suupohjan koulutuskuntayhtymä, Österbottens förbund, Eskoo, Söfuk samt VSVD.

Miljöärenden:

Med miljö avses den naturliga, fysiska miljön, som innefattar luft, vatten, mark, växter och djur samt icke förnybara resurser såsom fossila bränslen och mineraler. Miljökostnader orsakas av verksamheter vars avsikt är att producera miljönytta eller att förebygga, minska eller reparera miljöolägenheter, förbättra nivån på det framtida miljöskyddet och främja hållbar användning av naturresurser.

Staden har inget väsentligt att rapportera gällande miljöärenden.

Mänskliga rättigheter:

Kaskö stad beaktar de mänskliga rättigheterna i all sin verksamhet.

Bekämpning av korruption

Inga tecken på korruption har iakttagits under granskningsperioden.

Verksamhetsresultat:

Till ledningsgruppens uppgifter hör att koordinera stadens olika avdelningars verksamhet. Ledningsgruppen behandlar personalfrågor som berör alla avdelningar.

Staden har uppgjort avtal, skriftliga avtal, föravtal, arrendeavtal med stadens samarbetspartners och klienter. För att effektivisera avtalsförvaltningen och öka kostnadseffektiviteten har Kaskö stad sagt upp alla sina muntliga avtal att upphöra 31.12.2018. Efter denna tidpunkten gör staden endast skriftliga avtal.

Stadsdirektören är föredragande tjänsteman i stadsstyrelsen. Nämndernas, styrelsens och fullmäktiges fördragningslistor, bilagor och protokoll finns tillgängliga. Staden utvecklar informationen på stadens hemsida. Staden informerar även via sociala medier om aktuella evenemang. Stadsfullmäktiges möten videofilmas. Kungörelser publiceras på stadens anslagstavla samt i Staden informerar-bladet.

Staden följer upp den kraftiga ökningen av hälsovårdsvårdskostnaderna.

Avdelningscheferna har gett utredningar över avdelningarnas interna kontroll till stadsdirektören. Min bedömning är att den interna kontrollen och riskhanteringen inte förser koncernledningen med tillräcklig information. Den interna kontrollen och riskhanteringen i stadskoncernen högst ges vitsordet nöjaktig. Den interna kontrollen och riskhanteringen utvärderas inte tillräckligt på olika nivåer inom organisationen. Riskkartläggningen är ofullständig.

Genom samarbete mellan ledningsgruppen, ansvariga förmän, stadsstyrelsen, dotterbolagens styrelser och ledning samt tillräcklig skolning och detaljerade anvisningar kommer den interna kontrollen att nå en tillräcklig hög nivå.

Uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen:

Det pågående arbetet med att skapa ett gemensamt välfärdsområde för hela Österbotten kommer att påverka i stor grad även hur Kaskö stad skall arrangera sina sote-tjänster.

Det pågående programmet för balansering av ekonomin söker sparobjekt gällande såväl servicens omfattning som sätten att producera dem. Målet under våren 2020 är att konkurrensutsätta stadens försäkringsstock.

Det markpolitiska programmet preciseras under innevarande år. Koncernbolagens verksamhet bör vara affärsekonomiskt lönande. Man bör fundera på att låta vatten- och avloppsverket bilda ett eget koncernbolag. Underhållet av byggnader kommer att preciseras närmare inom en nära framtid, så fort som stadens fastigheters bruks-, renoverings- och avskrivningsplan fås klar. Satsningar på sanering av gatuinfrastrukturen bör göras.

Koronavirusepidemin inverkar negativt på den kommunala ekonomin. En brant nergång i skatteintäkterna och en kraftig ökning av sote-kostnaderna är att vänta. Det här gör att trycket blir hårt för att både tjänsternas kvalitet och omfattning skall fås på en tillräckligt kostnadseffektiv nivå.

Kaskö stads ordinarie personal 31.12.2019:

69 personer

Kaskö stads visstidsanställda personal 31.12.2019:

43 personer

Totalt

112 personer

Åldersfördelningen bland ordinarie personal:

Åldersgrupp:

Antal

%

- 20	-	
20 - 24		
25 - 29	3	5
30 - 34	5	7
35 - 39	10	14
40 - 44	7	10
45 - 49	5	7
50 - 54	14	20
55 - 59	13	19
60 - 64	9	13
65 - 67	3	5
Totalt	69	

Andelen 50 år fyllda av ordinarie personalen var 57 %.

Av den ordinarie personalen var 58 kvinnor och 11 män.

4 personer gick i pension.

Antalet personer i deltidspension 0 st.

Sjukfrånvaron avdelningsvis/dagar (t.o.m. år 2018 endast arbetsdagar beaktade, nuvarande system beaktar hela sjukledighetsperioden):

Avdelning	2015	2016	2017	2018	2019
Allmän förvaltning	47	90	167	246	404
Grundtrygghet	1102	470	601	592	851
Bildning	248	465	497	457	564
Tekniska (inkl. måltids- och fastighetsservice)	245	568	318	182	580
Sammanlagt	1642	1593	1583	1477	2399

Av dessa sjukfrånvaron 127 arbetsdagar p.g.a. olycksfall i arbetet.

Av sjukledighetsdagarna 328 dagar med 2/3:s lön och utan lön 274 dagar.

Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten

Räkenskapsperiodens resultat

KASKÖ STAD

RESULTATRÄKNING

01.01.-31.12.2019

Talen angivna i 1000 euro

	2019 1 000 €	2018 1 000 €
Verksamhetsintäkter	3 068	3 181
Tillverkning för eget bruk	0	0
Verksamhetskostnader	-11 721	-11 492
Andel av dottersamfunds vinst/förlust		
Verksamhetsbidrag	-8 653	-8 311
Skatteinkomster	6 360	6 663
Statsandelar	1 832	1 913
Finansieringsintäkter och -utgifter		
Övriga finansieringsintäkter	2	6
Ränteutgifter	-45	-39
Övriga finansieringsutgifter	-1	-1
Årsbidrag	-505	231
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-955	-940
Nedskrivningar	0	-686
Räkenskapsperiodens resultat	-1 460	-1 395
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-1 460	-1 395
RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL	2019	2018
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader %	26,2 %	27,7 %
Årsbidrag/Avskrivningar %	-52,88 %	14,21 %
Årsbidrag, €/invånare	-405	183
Invånarantal	1 246	1 263

Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten

Sida 21

Finansieringsanalys

KASKÖ STAD		
FINANSIERINGSANALYS		
1.1. - 31.12.2019		
1 000 €		
	2019	2018
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	-505	231
Korrektivposter till internt tillförda medel	-66	-589
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringar i anläggningstillgångar	-810	-367
Finansieringsandelar för investeringar	5	33
Förs.inkomster för anläggningstillgångar	306	768
Verksamhetens och invest. kassaflöde	-1 070	77
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utgivna lån		
Minskning av utgivna lån	0	0
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	-440	440
Minskning av långfristiga lån	-1 200	-342
Förändring av kortfristiga lån	2 482	98
Förändring av eget kapital	1 113	0
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och kapital	0	0
Förändring av fordringar	-208	-188
Förändring av räntelösa skulder	-669	14
Finansieringens nettokassaflöde	1 078	-76
Förändring av kassamedel	8	1
Förändring av kassamedel		
Kassamedel 31.12.	26	19
Kassamedel 1.1.	18	18
Förändring av kassamedel	8	1
Finansieringsanalysens nyckeltal		
	2019	2018
Verksamhetens och investeringarnas kassaström, 5 år	-2 888	
Investeringarnas inkomstfinansiering, %	-63 %	69 %
Kalkylerat låneskötselbidrag	-0,70	0,50
Låneskötselbidrag	-10,27	0,70
Likviditet, kassadagar	34	30
Invånarantal	1246	1263

Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten

Sida 22

KASKÖ STAD		
BALANSRÄKNING		
(1000 €)		
	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA	€	€
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella rättigheter	131	96
Övriga långfristiga utgifter	131	96
	131	96
Anläggningstillgångar	11 942	12 371
Jord- och vattenområden	930	930
Byggnader	2 715	2 996
Fasta konstruktioner och anläggningar	7 789	8 235
Maskiner och inventarier	130	32
Övriga anläggningstillgångar	41	70
Förskottsbetalningar och projekt under arbete	337	108
	11 942	12 371
Placeringar		
Aktier och andelar	3 036	3 031
Övriga aktier och andelar	917	917
	3 953	3 948
Donationsfonder	31	31
BESTÅENDE AKTIVA sammanlagt	16 057	16 446
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Långfristiga		
Lånefordringar	350	350
	350	350
Kortfristiga		
Försäljningsfordringar	493	262
Övriga fordringar	160	88
Resultatregleringar	179	274
	832	624
Värdepapper		
Kassa och bank	26	19
RÖRLIGA AKTIVA sammanlagt	1 208	993
	17 265	17 439

PASSIVA	31.12.2019 €	31.12.2018 €
EGET KAPITAL		
Aktiekapital	4 710	4 710
Tidigare års överskott/underskott	7 192	7 473
Periodens överskott/underskott	-1 459	-1 394
EGET KAPITAL sammanlagt	10 443	10 789
FÖRVALTAT KAPITAL		
Donationsfonder	0	0
Övrigt förvaltad kapital	70	70
FÖRVALTAT KAPITAL sammanlagt	70	70
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt främmande kapital		
Lån från finansinst. & försäkr.anstalter	0	1 640
	0	1 640
Kortfristigt främmande kapital		
Lån från finansinst. & försäkr.anstalter	4 882	2 400
Leverantörsskulder	1 062	593
Övriga skulder	0	0
Resultatregleringar	808	1 947
	6 752	4 940
FRÄMMANDE KAPITAL sammanlagt	6 752	6 580
PASSIVA sammanlagt	17 265	17 439
NYCKELTAL	2019	2018
Soliditet, %	62 %	65 %
Relativ skuldsättningsgrad, %	57 %	56 %
Ackumulerat över-/underskott, 1000 €	5 733	7 474
Ackumulerat över-/underskott, €/invånare	3635	5866
Lånestock 31.12, 1000 €	4882	3941
Lån €/invånare	3918	3093
Lånefordringar 31.12., 1000 €	350	350
Invånarantal 31.12.2019	1 246	1 263

Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi

Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet

KASKÖ STADS KONCERN

Staden

Dotterbolag

Kaskö hamn

100 %

Kaskö Energi

100 %

Koy
Syväsatama

100 %

Kaskö
Fastigheter

100 %

Samkommuner

K5
5,7 %

Kårkulla
0,04 %

Suupohjan
koulutus ky
1,94 %

Österbottens
förbund
1,17 %

ESKOO
0,31 %

SÖFUK
0,31 %

VSVD
0,72 %

KONCERNRESULTATRÄKNING

KASKISTEN KAUPUNKI
KASKÖ STAD

KONSERNITULOSLASKELMA/KONCERNRESULTATRÄKNING

	1.1.- 31.12.2019	1.1.- 31.12.2018
Verksamhetsinkomster	7 441 256	4 865 003
Verksamhetsutgifter	-16 080 825	-12 922 422
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	0	
Verksamhetsbidrag	-8 639 570	-8 057 419
Skatteinkomster	6 359 731	6 662 745
Statsandelar	1 832 352	1 913 182
Finansiella inkomster och utgifter		
Ränteinkomster	1 239	1 770
Övriga finansiella inkomster	5 565	7 745
Ränteutgifter	-74 945	-56 782
Övriga finansiella utgifter	-6 139	-6 636
Årsbidrag	-521 767	464 605
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-1 397 315	-1 254 690
Räkenskapsperiodens över- och underparivärden	0	
Nedskrivningar	0	-685 633
Extraordinära poster	-2 878	0
Räkenskapsperiodens resultat	-1 921 960	-1 475 718
Bokslutsdispositioner	0	-7 794
Skatter	-35 160	-18 067
Förändring av latent skatteskuld	5 457	
Minoritetsandelar	0	
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-1 951 663	-1 501 579

KONCERNFINANSIERINGSANALYS

KASKISTEN KAUPUNKI KASKÖ STAD 31.12.2019		KONCERNIN RAHOITUSLASKELMA KONCERNFINANSIERINGSANALYS
	Konsemi	
Toiminnan rahavirta	Koncemen	Verksamhetens kassaflöde
Vuosikate	-521 767	Årsbidrag
Satunnaiset erät	-2 878	Extraordinära poster
Tulorahoituksen korjauserät	-59 911	Korrektivposter till internt tillförda medel
	-584 556	
Investointien rahavirta		Investeringarnas kassaflöde
Investointimenot	-1 479 467	Investeringar i anläggningstillg.
Rahoitusosuudet investointimenoihin	13 730	Finansieringsandelar för investeringar
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	320 170	Försäljningsinkomster för anläggningstillg.
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 730 124	Verksamhetens och invest. kassaflöde
Rahoituksen rahavirta		Finansieringens kassaflöde
Antolainauksen muutokset	0	Förändringar i utgivna lån
Lainakannan muutokset	0	Förändringar i lånebeståndet
Pitkäaikaisten lånojen lisäys	355 382	Ökning av långfristiga lån
Pitkäaikaisten lånojen vähennys	-2 333 865	Minskning av långfristiga lån
Lyhytaikaisten lånojen muutos	2 839 750	Förändring av kortfristiga lån
Oman pääoman muutokset	525 251	Förändringar av eget kapital
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	Övriga förändringar av likviditeten
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 540	Förändring av förvaltade medel och kapital
Vaihto-omaisuuden muutos	-27 767	Förändring av omsättningstillgångar
Saamisten muutos	-254 243	Förändring av kortfristiga fordringar
Korottomien velkojen muutos	725 665	Förändring av räntelösa skulder
Verot	-35 160	Skatter
Rahoituksen rahavirta	1 792 474	Finansieringens nettokassaflöde
Rahavarojen muutos	<u>62 351</u>	Förändring av kassamedel
Rahavarojen muutos		Förändring av kassamedel
Rahavarat 31.12.	395 443	Kassamedel 31.12.
Rahavarat 1.1.	<u>333 092</u>	Kassamedel 01.01.
	<u>62 351</u>	

KONCERNBALANSRÄKNING

KASKISTEN KAUPUNKI KASKÖ STAD	KONSERNITASE/KONCERNBALANSRÄKNING			
VASTAATAVAA		31.12.2019		31.12.2018
PYSYVÄT VASTAAVAT		18 847 978		18 923 549
Aineettomat hyödykkeet	152 714		120 584	
Aineettomat oikeudet	134 648		96 630	
Muut pitkävaikutteiset menot	18 066		23 954	
Ennakkomaksut				
Aineelliset hyödykkeet	17 740 780		16 549 532	
Maa- ja vesialueet	1 014 156		951 008	
Rakennukset	7 459 834		6 679 040	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 844 251		8 234 578	
Koneet ja kalusto	271 987		183 900	
Muut aineelliset hyödykkeet	573 315		392 704	
Ennakkomaksut ja keskenäiset hankinnat	577 237		108 302	
Sijoitukset	954 484		2 253 433	
Tytär-yhtiöosakkeet	2 500		634 736	
Muut osakkeet ja osuudet	949 095		917 407	
Joulukokouksienlainasaamiset	0			
Muut lainasaamiset	1 290		701 290	
Muut saamiset	1 598			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	40 281	40 281	30 811	30 811
VAIHTUVAT VASTAAVAT		2 134 233		1 454 731
Vaihto-omaisuus	257 151		204 060	
Saamiset	1 481 638		1 035 699	
Pitkäaikaiset saamiset	23 298		54 718	
Lyhytaikaiset saamiset	1 458 340		980 981	
Rahat ja pankkisaamiset	395 443		214 972	
VASTAATAVAA YHTEENSÄ		21 022 492		20 409 089
				AKTIVA TOTALT

KASKISTEN KAUPUNKI KASKÖ STAD	KONSERNITASE/KONCERNBALANSRÄKNING			
KASKISTEN KAUPUNKI KASKÖ STAD	KONSERNITASE/KONCERNBALANSRÄKNING			
VASTATTAVAA	PASSIVA	31.12.2019		31.12.2018
OMA PÄÄOMA	EGET KAPITAL	9 743 843		10 638 138
Peruspääoma	Grundkapital	4 710 268		4 710 268
Arvonkorotusrahasto	Uppskrivningsfond			
Muut omat rahastot	Andra egna fonder	1 754 031		1 754 031
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	Överskott (underskott) från tidigare räk.	4 695 203		5 675 417
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	Räkenskapsperiodens överskott (under)	-1 415 660		-1 501 578
VÄHEMMISTÖOSUUKSET	MINORITETSADELAR		0	0
POISTOERO JA VAPAAEHT. VAR	AVSKRIVNINGSDIFF. & RES.		126 688	153 972
Poistoero	Avskrivningsdifferens	126 688		153 972
Vapaaehtoiset varaukset	Reserver			
PAKOLLISET VARAUKSET	OBLIGATORISKA RESERVERINGAR			
Eläkevaraukset	Pensionsreserveringar			
Muut pakolliset varaukset	Övriga reserveringar			
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	FÖRVALTAT KAPITAL		69 427	69 647
VIERAS PÄÄOMA	FRÄMMANDE KAPITAL		9 663 755	8 846 044
Pitkäaikainen korollinen vieras pääom.	Långfr. främmande kapital med ränta	1 426 295		2 898 476
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	Långfr. främmande kapital utan ränta	0		521 365
Lyhytaikainen korollinen vieras pääom.	Kortfr. främmande kapital med ränta	5 112 912		2 545 863
Lyhytaikainen koroton vieras pääom.	Kortfr. främmande kapital utan ränta	3 124 548		2 880 340
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	PASSIVA TOTALT		19 603 713	19 707 799

Budgetutfallet

Budgeten ska iakttas i kommunens verksamhet och ekonomi (KomL 110 § 5 mom.). Utfallet av de operativa målen, anslagen och budgeterna är föremål för granskning i tablån över budgetutfallet

Beslutsfattande och förvaltning

Driftsekonomidelens utfall och måluppfyllelsen

ALLMÄN FÖRVALTNING

1 000 €	BS 2017	BS2018	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	92	638	130	0	130	90	40
Interna	461	474	486	0	486	508	-22
Totalt	554	1112	616	0	616	598	18
Externa	-953	-965	-1035	-25	-1 035	-1111	76
Interna	-203	-202	-214	0	-214	-227	13
						-1	
Totalt	-157	-1 167	-1 249	-25	-1 249	338	89
Avskrivningar (-)	0	-11	0	0	0	-40	40
Över-/Underskott	-603	-66	-634		-634	-781	147

Uppgift	Bindande verksamhetsmål:	Förverkligat	Ansvarig
	1. Uppgörande och förverkligande av kommunstrategin	+	
	2. Balansering av stadens ekonomi	-	
	3. Utveckling av organisationens verksamhet, förenkling av befattningsbeskrivningar och anvisningar; uppdatering av förvaltningsstadgan och arvodesstadgan samt uppgörande av en ersättningsstadga	+/-	
	4. Förverkligande av koncernstyrning	+/-	
	5. Utveckling av intern kontroll	-	
	6. Kartläggning av stadens fastighetsegendom, planering och schemaläggning av åtgärder och verksamhet	-	
	7. Uppföljning av personalstrukturen och frånvaron	+	

8. Stödjande av välbefinnande i arbetet, konkurrensutsättning av arbetshälsovården och startande av ett projekt för välbefinnande i arbetet	+/-	
9. Löneräkning: ibruktagande av det nya löneräkningsprogrammet från början av året och utredning av möjlighet att utnyttja utomstående löneräkningstjänster	+	
10. Organisationens dataskydd bör fås på den nivå som förordningen förutsätter; uppförande av en dataskyddsstrategi	+/-	
11. Uppgörande av en personal- och skolningsplan i samarbete med ledningsgruppen	-	
12. Utveckling av stadens kommunikation och uppdatering av informationsstrategin	+/-	

Utredningsarbetet om kommunfusion med Närpes slutfördes; majoriteten av stadsfullmäktige röstade för att staden ska förbli självständig och därmed förverkligades fusionen inte. Arbetsgruppen för balansering av ekonomin arbetade hela året för att ekonomin skulle fås i balans. På förslag av arbetsgruppen började man i samarbete med FCG utreda grundtrygghetens arbetssätt beträffande den öppna hälsovården och äldreomsorgen. Arbetsgruppens arbete avslutades i januari 2020 genom stadsstyrelsens beslut.

I december beslöt stadsfullmäktige inleda samarbetsförhandlingar för att balansera ekonomin. Ekonomiförvaltningens tjänster utkontrakterades till Suupohjan palvelukeskus: Elektronisk omföring av fakturor togs i bruk i september, bokföringen flyttades till SPK i november. Ekonomidirektören sade upp sig i slutet av mars och platsen besattes inte. Abilitas nya löneräkningsprogram togs i bruk från början av året. Köpet av löneräkningstjänster av SPK sköts fram till följande år p.g.a. kommunfusionsförhandlingarna. Förvaltningskansliets lönekostnader överskreds både p.g.a. detta och p.g.a. semesterlönereserveringar. Arbetshälsovården konkurrensutsattes och till ny aktör valdes Sydmedi fr.o.m. 1.4.2019. Arbetshälsovårdens kostnader överskreds kraftigt trots att man frångick tjänster inom Kela II. En orsak till detta var att resterande regelbundna kontroller gjordes i början av året.

Inom turismen gjordes ett avtal med en ny företagare gällande skötseln av gästhamnen. Kaskö musiksommar-evenemanget ordnades med nya konstnärliga ledare i samarbete med Kaskö Turism och Kultur r.f.

Näringslivstjänster

Utvecklande av näringslivet	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	+	

År 2019 grundades elva (11) nya företag i Kaskö.

Etableringstjänster har getts åt 6 företag, som planerade att flytta till Kaskö eller sökte företagsutrymmen.

Nio företag fick företagsutvecklingsservice.

År 2019 anordnades 12 olika tillfällen riktade till företag och företagare, i vilka totalt 120 personer deltog.

Utvecklingsåtgärder inom spetsbranscher i stadens näringsstrategi:

Kaskö fiskehamns företagsparks utvecklingsprojektåtgärder har förverkligats planenligt och projektet slutade 30.9.2019. Man sökte också finansiering från KAG-finansieringsprogrammet för att göra en utredning om förverkligandet av en odlingsanläggning för fiskyngel. Stödbeslut erhöles 2.1.2020. Företag inom träförädlingsbranschen Wood Industry Park – W.I.P:s företagsnätverk har sammanträtt en gång. Kaskö stad är medlem i Södra Österbottens järnvägsförening, som har inlett utvecklingsåtgärder för att öka trafikeringen av Suupohja-järnvägen i synnerhet genom att förbättra virkestrafikarrangemangen. För att förbättra synlighet inom turism- och servicebranschen förverkligades Lär känna Kaskö-tidningen och ordnades skolning i användning av Kaskinen – Kaskö App mobilapplikationens evenemangskalender samt deltog tillsammans med andra företag inom branschen i lokalmarknadsdagar samt resemässa i hemlandet.

Grundtrygghet

Driftsekonomidelens utfall och måluppfyllelse

GRUNDTRYGGHETSAVDELNINGEN

GRUNDTRYGGHET

1 000 €	BS 2017	BS 2018	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	431	428	416	0	416	671	-255
Interna	0	0	0	0	0	0	0
Totalt	431	428	416	0	416	671	-255
						-6	
Externa	-6 042	-6 547	-6 303	0	-6 303	359	56
Interna	-359	-367	-416	0	-416	-550	189
						-6	
Totalt	-6 401	-6 914	-6 720	0	-6 720	909	189
Avskrivningar (-)	-6	-6	-3	0	-3	-9	6
		-6					
Över-/Underskott	-5976	-6 493	-6 307	0	-6307	-6 247	-60

Grundtrygghetsavdelningen underskred anslagen som budgeterats för år 2019 med ca 47 000 €. Hälsovårdscentralen och grundtrygghetsbyrån flyttade in i gemensamma tillfälliga utrymmen och verksamheten startade i de nya utrymmena 2.1.2019. Social- och hälsovårdscentralen tjänar klienter under tjänstetid och gemensamma verksamhetsutrymmen möjliggör ett nytt slags nära samarbete mellan social- och hälsovårdstjänster. Multiprofessionellt samarbete tryggar en mera övergripande service för klienten. Samarbetet mellan yrkespersoner är också effektivare och flexiblare. I synnerhet den åldrande befolkningen i staden behöver sektorsövergripande tjänster och att man sätter sig in i klientens situation i samarbete med

olika sakkunniga. Samtidigt är samarbetet mellan övrig service för barn och familjer med daghemmet och skolan av högsta vikt för förebyggande av problem samt för tidigt ingripande.

Primärhälsovården

2001 Primärhälsovården

1 000 €	BS 2017	BS2018	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	64	79					
Interna							
Totalt	64	79	59	59	59	56	
Externa	-1 030	-1 191					
Interna	-83	-79					
Totalt	-1 113	-1 270	-1247	-1247	-1247	-1282	
Avskrivningar (-)	-6	-6	-6	-6	-6	-9	
Över-/Underskott	-1 056	-1 198	-1195	-1195	-1194	-1235	

Funktion	Bindande verksamhetsmål:	Förverkligat	Ansvarig
Primärhälsovård	1. Hälsa och sjukdomar vårdas inom primärhälsovården så långt som möjligt för att undvika flyttning till specialistsjukvård.	+	
	2. Förebyggande av sjukdomar och följsjukdomar genom vårdhänvisning	+	
	3. Minskning av bäddavdelningsvård, vård av sjukdomar inom öppna vårderna samt förebyggande vård.	+/-	
	4. Kunden långt ansvarig för skötseln av sin egen hälsa.	+	
	5. Nya kriterier för vårdbedömning	+	
	6. Aktivt samarbete med socialväsendet i gemensamma utrymmen	+	
	7. Deltagande i Sote-förberedelser	+	
	8. Tvåspråkig service	+	

Åtgärdsprogram

1. Kvalitativ och sakkunnig vårdbedömning, vård av patienten på rätt ställe.
2. Förverkligande av kriterier för vårdbedömning i praktiken
3. Förebyggande besök för seniorer förverkligas
4. Uppgörande och uppdatering av vårdplaner
5. Kunden möts på eget modersmål

Mål 2021 – 2022: Kvalitativa primärvårdstjänster i rätt tid

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

Primärvårdens kostnader överskreds med 41 000 € jämfört med budgeten. Läkemedels- och vårdförnödenhetskostnader steg med 30 000 € jämfört med budgeterade kostnader. Orsaken till detta är hälsocentralbarackens tekniska problem, i synnerhet elavbrotten som förstört mediciner och vårdförnödenheter tre gånger. Interna hyreskostnader överskreds med 45 000 €. Inom personalkostnaderna har man åstadkommit en 25 000 euros inbesparing och likaså inom hyrning av arbetskraft 75 000 €. Köpserviceavtalet för läkartjänster utgick i april och efter det har läkarservicen skötts genom att avlöna en egen läkare och delvis genom användning av hyrläkartjänster. Tack vare denna ändring har också köp av klientservice minskat med 39 000 €. Ingrepp har gjorts vid den egna hälsocentralen, när de tidigare gjordes inom det privata. Kostnaderna för bäddavdelningsvård har överskridits med 61 000 €. Anslagen för anskaffning av möbler och apparatur överskreds med 6400 €, man var tvungen att anskaffa en ny EKG-apparat till enheten och en del möbler vid flyttning till tillfälliga utrymmen. Primärvårdens sakkunnigtjänster har också överskridits med 33 000 € huvudsakligen p.g.a. specialtjänster som K5 använt, t.ex. köpta terapiformer osv.

Specialsjukvård

Specialsjukvårdens uppgift är att producera högklassig specialsjukvårdsservice på kundens eget inhemska modersmål.

2002 Specialsjukvård

1 000 €	BS 2017	BS2018	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa		0	0		0	0	0
Interna					0		0
Totalt		0	0	0	0	0	0
Externa	-2070	-2059	-2027		-2027	-1963	-63
Interna							
Totalt	-2 070	-2059	-2027	0	-2027	-1963	-63
Avskrivningar (-)							
Över/Underskott	-2 068	-2059	-2027	0	-2027	-1963	-63

Verksamhetsmål

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

Åtgärdsprogram

Specialsjukvård	1. Snabb utskrivning av klinikfärdiga patienter från specialsjukvården	+	
	2. Noggrant övervägande av remisser inom primärvården.	+	
	3. Snabb och uppdaterad dataöverföring.	+	

Specialsjukvårdens egentliga budgeterade kostnader underskreds med 63 000 €. Kostnader inom öppenvårdstjänster överskreds med 94 000 € och för bäddavdelningsvårdens del underskreds budgeten med 289 500 €. Av KristinaMedi har man utöver det budgeterade köpt specialsjukvårdstjänster för 32 893 €. Denna kostnad uppstår för tiden från januari till slutet av avtalsperioden, dvs. till maj månad. Dessutom finns det på specialsjukvårdens kostnadsställe 72 000 € gamla KomPL-kostnader från delområden som hör till Vasa sjukvårdsdistrikt sk.

Miljöhälsovård

Till miljöhälsovårdens verksamhetsområde hör en trygg och hälsosam livsmiljö för invånarna.

2003 Miljöhälsovård

1 000 €	BS 2017	BS201 8	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringarn a	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	0	0			0		0
Interna					0		0
Totalt	0	0	0		0	0	0
Externa	-32	-32	-35		-35	-31	-4
Interna			0		0		0
Totalt	-32	-32	-35	0	-35	-31	-4
Avskrivningar (-)			0		0		0
Över/Underskot t	-32	-32	-35	0	-35	-31	-4

Miljöhälsovård	1. Rent dricksvatten	+	
	2. Kontroll av smittsamma sjukdomar	+	
	3. Ren och hälsosam miljö	+	

Korsholms kommun ansvarar för skötseln av miljöhälsovården och Kaskö har anslutit sig till den genom ett samarbetsavtal. Primärhälsovården samarbetar via infektionsarbetsgruppen samt genom att sköta eventuella epidemier.

Tandvård

2004 Tandvård

1 000 €	BS 2017	BS2018	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	94	64	90		90	81	9
Interna	0		0		0		0
Totalt	94	64	90	0	90	81	9
Externa	-281	-393					
Interna	-16	-14					
Totalt	-297	-407	-283		-283	-271	-12
Avskrivningar (-)							
					0		0
Över/Underskott	-203	-227	-193		-193	-190	-3

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

Åtgärdsprogram:

Tandvårdens kostnader har hållits inom budgetramar. Mediciner och vårdförmödenheter har överskridit budgeten, men inbesparingar har gjorts i början av året p.g.a. problem med tillgängligheten på munhygienisttjänster.

Barnvårdsstöd

2201 Barnvårdsstöd

1 000 €	BS 2017	BS2018	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringar	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	0	0	0		0	0	0
Interna	0	0	0		0	0	0
Totalt	0	0	0	0	0	0	0
Externa	-53	-41	-40		-40	-32	-8
Interna	0				0		0
Totalt	-51	-40	-40	0	-40	-32	-8
Avskrivningar (-)							
					0		0
Över/Underskott	-51	-41	-40	0	-40	-32	-8

Missbrukarvård

2202 Missbrukarvård

1 000 €	BS 2017	BS2018	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	0	0	0		0	0	
Interna	0	0	0		0	0	
Totalt	0	0	0	0	0	0	
Externa	-5	-42			-44,5	-36	-8
Interna					0	0	
Totalt	0	0			0	0	
Externa	-5	-42			-44,5	-36	-8
Avskrivningar (-)							
					0		
Över/Underskott	-5	-42			-44,5	-36	-8
Verksamhetsintäkter (+)	-5	-42			-44,5	-36	-8

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

Kaskö stad köper missbrukarkoordinator-tjänster av K5 och missbrukarkoordinatorn har mottagning i Kaskö 1 dag i veckan. Akutvårdens tjänster köps av Vasa stad. Övriga stödåtgärder ordnas enligt individuell bedömning av servicebehovet. Klientens egen motivation till förändring är viktig.

Utkomstskydd

2203 Utkomstskydd

1 000 €	BS 2017	BS20 18	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	1	1			1	6	-5
Interna	0	0			0		0
Totalt	1	1		0	1	6	-5
Externa	-62	-36	-24		-24	-23	1
Interna					0		0
Totalt	-62	-36	-24	0	-24	-26	2
Avskrivningar (-)							
					0		0
Över/Underskott							
	-61		-23	0	-23	-20	-3

Utkomstskydd	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 åtgärdsanvisningar)
2. Daglig kontakt med Fpa, antingen via elektroniskt system eller per telefon.
3. Socialarbetet tas dit där behovet finns
4. Skötsel av långtidsarbetslöshet (TYP-verksamhet) med hjälp av sysselsättningskoordinatör
5. Ordning och övervakning av rehabiliterande arbetsverksamhet (sysselsättningskoordinatör)
6. Samarbete med Fpa, TE-byrån och hälsovården.

Socialarbetstjänster för att stödja klientens livssituation

Beviljandet av utkomstskydd övergick till Fpa från början av år 2017. Fpa överför dock beslutsfattandet om beviljande av kompletterade och förebyggande utkomststöd till kommunens socialarbetare. Beträffande skötseln av sysselsättningen ska långtidsarbetslösa erbjuda lagstadgade stödåtgärder. Enligt lagen bör en arbetssökande stödas genom olika stödformer i att påvisa sin aktivitet. Dessutom kräver klienter som omfattas av lagen om sektorsövergripande samservice som främjar sysselsättningen (TYP-lagen) också en hel del stödåtgärder och samarbete mellan myndigheter. Även klienter som omfattas av arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte skall ges stöd för att arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte skall lyckas och klienten kan göra personliga framsteg. För arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte betalar UF-bolagen en ersättning på 10,09 €/dag och kommunen sköter själv om att ansöka om denna lönesubvention hos UF-bolaget.

Övrig service för barn och familjer, förvaltning**2204 Övrig service för barn och familjer, förvaltning**

1 000 €	BS 2017	BS201 8	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	3	2	0		0	3,5	-3,5
Interna	0	0	0		0	0	0
Totalt	3	2	0	0	0	3,5	-3,5
Externa	-484	-498					
Interna	-8	-9					
Totalt	-492	-508	-510		-510	-543	33
Avskrivningar (-)							
Över/Underskott	-489	-505	-510		-510	-540	30

Övrig service för barn och familjer, förvaltning	1. Effektiverat familjearbete utförs i högre grad som eget arbete.	+	
	2. Förebyggande stöd för barnfamiljer	+	
	3. Stödjande av föräldraskapet	+	
	4. Stärkande av barnets ställning och rättigheter	+	
	5. Nära samarbete med K5-tjänster.	+	

Åtgärdsprogram

1. Utveckling av socialarbetets familjearbete för barnfamiljer.
2. Stödjande av föräldraskapet
3. Teamarbete enligt modellen för systemiskt barnskydd

Inom service för barn och familjer överskreds budgeten med 30 000 €. Familjearbete som omfattas av socialvårdslagen och barnskyddslagen har kunnat göras som eget arbete i större grad än tidigare, men öppenvårdens stödåtgärder ss. ordnandet av vård i fosterhem har överskridit budgeten med 25 000 €. Gällande förvaltningen har man nödgats använda juridiska sakkunnigtjänster. Samarbetsandelar underskred de budgeterade anslagen. Samarbetsandelar betalas åt olika aktörer såsom K5, Kristinestad och Vasa stad.

Service för äldre

2207 Service för äldre

1 000 €	BS 2017	BS201 8	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringar	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	0	1					
Interna	0	0					
Totalt	1	1				0,5	-0,5
Externa	-291	-387					
Interna	0	0					
Totalt	-291	-387	-422		-422	-277	-145
Avskrivningar (-)							
Över/Underskott	-290	-387	-422		-422	-276	-146
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa							
Interna	16,0	16,0					
Totalt	16,0	16,0					

Service för äldre	1. Tjänster som motsvarar behoven enligt kundens vårdbedömning	+	
	2. Tjänster som avlastar kunden samt närståendevårdaren, ordnande av närståendeledigheter	+	
	3. Personalens välmående	-	

Åtgärdsprogram:

1. Indelning av kunder inom effektiviserat serviceboende enligt vårdens krävande natur
2. Effektiviserad rekrytering
3. Personalens välmående
4. Förtydligande av ledarskapet

Beträffande service för äldre skedde i början av maj en företagsöverlåtelse från Attendo till Kaskö stad. Personalen vid Toves stuga samt Ilmarinens fastighets hyresavtal övergick under Kaskö stad. Därmed minskade platsantalet för köptjänster inom effektiviserat serviceboende från 12 till 2 platser. Dessutom har Kaskö sålt 3-4 platser inom effektiviserat serviceboende till Kristinestad. För det effektiviserade serviceboendets samt hemvårdens del övergick man i november till Pihlajalinnas ansvarsläkarmodell och Kaskö anslöt sig till avtalet som K5 hade konkurrensutsatt. Antalet närståendevårdare var 11 st. i slutet av år 2019. Närståendevårdarnas lagstadgade ledigheter har ordnats i regel genom att utnyttja Mariehemmets platser för korttidsvård.

Service för handikappade**2208 Service för handikappade**

1 000 €	BS 2017	BS2018	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	0	1				6	-6
Interna	0						
Totalt	0	1				6	-6

	-487	-474				
Externa	0					
Interna	-487	-474	-482	-482	-355	-127
Totalt						
Avskrivningar (-)						
	-487	-473	-482	-482	-355	-127

Service för handikappade	1. Tjänster enligt serviceplanen	+	
	2. Stöd för att klara sig hemma självständigt	+	
	3. Samarbete med Eskoo och Kårkulla specialomsorgsdistrikt	+	
	4. Samarbete med den regionala hjälpmedelsservicen	-	
	5. Beslut om beviljande av färdtjänst enligt bedömning av servicebehov	+	

Hemvården

2301 Hemvården

1 000 €	BS 2017	BS201 8	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringarn a	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	32	30					
Interna							
Totalt	32	30	45		45	25,5	19,5
Externa	-339	-456					
Interna	-35	-38					
Totalt	-374	-494	-420			-553	113
Avskrivningar (-)							
	-2	0					

Över/Underskott	-344	-464	-372	-372	-528	156
-----------------	------	------	------	------	------	-----

Hemvården		
1. Bra planering av kundbesöken	+	
2. Rehabiliterande arbetssätt	+	
3. Människonära bemötande av kunderna	+	
4. Hemvård dygnet runt	+	

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

Åtgärdsprogram:

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

Stödtjänster

2302 Stödtjänster

1 000 €	BS 2017	BS201 8	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	36	34					
Interna							
Totalt	36	34	31		31	33	-2

Externa	-10	-10				
Interna	-37	-36				
Totalt	-47	-46	-11	-11	---12	-1
Avskrivningar (-)						
Över/Underskott	-11	-13	20	20	21	-1
Verksamhetsintäkter (+)						
Externa						
Interna				0,0		0,0
Totalt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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

Mariehemmet

2303 Mariehemmet

1 000 €	BS 2017	BS201 8	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	198	212					
Interna							
Totalt	198	212	190		190	245	-55
Avskrivningar (-)							
Externa	-897	-928					
Interna	-180	-191					
Totalt	077	-1 119	-1172,5		-1172,5	-1122	-50,5

Över/Underskott	-879	-907	-982,5	-982,5	-863	-119,5
-----------------	------	------	--------	--------	------	--------

Mariehemma	1. Individuell vård och omvårdnad utgående från kundens behov	+	Grundtrygghetsdirektör
	2. Kunden bemöts med aktning och respekt	+	
	3. Omsorgsfull läkemedelsbehandling	+	
	4. Noggrann kostnadsuppföljning och ekonomisk användning av resurser		

Grundtryggheten underställda enheters förverkligade och budgeterade tabeller

Grundtrygghetens tjänste- och befattningsinnehavare	TP 2019	TA 2020
Grundtrygghetsdirektör/barnskydd	1	1
Socialarbetare	1	1
Familjearbetare/sysselsättningskoordinator	1	1
Kanslist	1	1

Grundtrygghetens förvaltning	BS 2016	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BG2020
Sammanträden/år					
- Grundtrygghetsnämnden	13	12	10	11	11
Behandlade ärenden/år					
- Grundtrygghetsnämnden	84	76	59	38	60

Hälsovårdsväsendet	BS 2016	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BG 2020
Besök på hvc					
- läkare	-	-	-	929	1600
- köptjänst, läkare	3416	2915	1986	455	-
- sjukskötare/läkare	-	-	-	-	-
- ssjukskötare / hälsovårdare	3847	3438	3815	4100	4500
- tandläkare	1568	1408	824	1060	950
- tandläkare, köptjänst	185	-	-	-	-
- tandvårare	-	-	-	18	20
- köptjänst, munhygienis	646	560	500	177	200

Specialomsorg/Tjänster för äldre och handikappade	BS 2016	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BG 2020
1. Eskoo: dagverksamhet	32	28	63	55	60
2. Koivukoti	366	365	365	365	366
3. Folkhälsan	366	365	365	365	366
4. Kårkulla:					
boende lk 4	366	365	365	365	366
dagverksamhet lk 3	223	228	249	240	240
dagverksamhet lk 4,6	227	142	232	230	230
öppenvårdsbesök	97	182	59	110	110
5. Attendo					
- Kristina	156	156	144	150	150
- Mendis	-	-	-	75	80

- Merikoto	-	-	180	365	365
- Sabinantupa	-	365	365	365	366
- Välitupa	366	365	365	365	366
- Toves Stuga	1462	1461	1494	123	-
- Seinäjoki/Jalasjärvi/Korsholm	1098	1095	1095	1095	1098
Lönsamhet € / vård dag					
1. Eskoo: dagverksamhet	172,-	172,-	175,-	175,-	175,-
2. Koivukoti	126,58	226,50	226,50	226,50	226,50
3. Folkhälsan	161,36	161,49	167,42	172,08	172,08
4. Kårkulla:					
boende lk 4	88,51	88,33	84,96	84,11	84,11
dagverksamhet lk 3	64,22	64,09	68,09	69,43	69,43
dagverksamhet lk 6	82,58	82,41	194,57	204,18	204,18

Hemvård, Stöd för närståendevård	BS 2016	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BG 2020
Prestationsmål/år					
Hemvårdsbesök	11656	11725	10322	8810	11500
Närståendevårdarens stödmånader	177	187	163	114	160
Lönsamhet					
Hemvård, € / besök / netto	27,29	29,17	45	59,97	35,60
Närståendevård (i medeltal) €/ pers / mån	427	425	444	495	500
Verksamhetens omfattning / år					
Hemvårdshushåll sammanlagt	38	40	38	38	41
av vilka: - Barnfamiljer	1	1	-	1	0
- Åldringshushåll	35	36	36	36	41
- Handikappshushåll	1	1	1	1	1
- Övriga	1	2	1	-	-
Närståendevårdshushåll	22	19	18	16	15
Resurser					
- ansvarig skötare	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
- bitr.ansv. skötare	-	-	-	-	0,25
- sjukskötare	-	-	-	-	1
- närvårdare	5,5	5	5	5	5
- närståendevårdare	22	19	18	16	15

<i>Stödtjänster:</i>	BS 2016	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BG 2020
Färdtjänstresor per år	386	338	457	588	610
Lönsamhet					
Färdtjänstresor € / pers/ år	705,-	698,-	732,-	735,-	740,-
Målgrupper/år					
Stödsericehushåll sammanlagt	43	33	41	34	40
av vilka					
-måltidsservice	24	21	25	16	20
-ärendeservice	2	2	2	0	6
-bykservice	14	13	9	7	-
-bastu	5	3	3	6	4
-städservice (veteran)	12	9	7	5	5
-snöskottning	8	-	-	-	-
-trygghetstelefoner	18	19	24	17	19
-färdtjänst	28	25	41	44	39
-gårdsservice	1	-	-	-	-

<i>Mariehemmet</i>	BS 2016	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BG 2020
Prestationsmål; vård dagar / år	7372	7000	6755	7200	11600
Lönsamhet					
€ /vård dag, netto	113,45	125,61	134,30	119,87	80,99
€ /vård dag, brutto	142,48	153,87	165,62	155,85	108,75
Verksamhetens omfattning 31.12.					
- 64 år	-	-	-	-	-
65 -74 år	1	4	3	1	4
75 -84 år	4	8	7	4	15
85 år -	14	7	9	14	13
Resurser 31.12.					
-enheten för effektiverat serviceboende	1	1	1	1	1
Viran- ja toimenhaltijat					
- ansvarig skötare	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
- bitr. ansv. skötare	-	-	-	-	0,25
- sjuksköterska	3	3	3	3	4,5
- primärskötare	-	-	-	-	-
- närvårdare	11	11	11	10	17

Mariehemmets användningsindex 2016:	Medeltal: 97,0
Personalens dimensioneringsindex 2016:	Medeltal: 0,66

Mariehemmets användningsindex 2017:	Medeltal: 91,3
Personalens dimensioneringsindex 2017:	Medeltal: 0,69
Mariehemmets användningsindex 2018:	Medeltal: 86,8
Personalens dimensioneringsindex 2018:	Medeltal: 0,69
Mariehemmets användningsindex 2019:	Medeltal: 96,4
Personalens dimensioneringsindex 2019:	Medeltal: 0,70

ÅLDRINGSSERVICENS GEMENSAMMA RESURSER	BS 2016	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BG 2020
Ansvarig skötare	1	1	1	1	1
Bitr. ansv. skötare	-	-	-	-	0,5
Sjukskötare	3	4	4	3	5,5
Närvårdare / Primärskötare	16,5	16	16	15,5	22+1,5
Byråsekreterare	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
Städare inom stödservice (köptjänst)	-	-	-	-	-
Närståendevårdare	22	22	18	15	16

Bildningsavdelningen

Driftsekonomin utfall och måluppfyllelsen

BILDNING

1 000 €	BS 2017	BS 2018	Ursprung lig budget	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter (+)							
Externa	159	152	120	0	120	225	-105
Interna	1	0	0	0	0		0
Totalt	160	152	120	0	120	225	-105
Externa	-1 754	-1 726	-1 920		-1 920	-1714	-206
Interna	-626	-756	-713	0	-713	-758	44
Totalt	-2 380	-2 482	-2 633		-2 633	-2472	-162
Avskrivningar (-)	0	0	0	0	0	-2	2
Över/Underskott	-2 220	-2 330	-2 514		-2 514	-2247	-267

BILDNING

Redovisningsskyldig: Sirkka Suurla

Uppgiftsområde: Kaskö svenska skola grundundervisning

Ansvarsperson: Kaj-Christer Ingves

Kaskö svenska skolas verksamhetsberättelse och bokslut 2019

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

Elevantal 2018-2020		
Årskurs	18-19	19-20
1	2	3
2	8	2
3	6	9
4	1	6
5	2	1
6	4	2
Summa	23	23

Kaskö svenska skolas timresurs för vårterminen 2019 var 75h/vecka och för höstterminen +2 h p.g.a. islamundervisningen tillkom.

Sammanlagt alltså 77h/vecka. Specialundervisning under år 2019 var 16h/vecka

Övrig personal:

Vårtermin: två skolgångsbiträden (ca. 55% och ca. 65% av full arbetstid)

Hösttermin: två skolgångsbiträden

Skolgångsbiträde "A" (ca 65% fram till december, sedan ca 55%) och "B" (ca 30% fram till slutet av september)

Skolgångsbiträde A gick ner i arbetstid och B gick över till förskolan.

Redovisningsskyldig: Sirkka Suurla

Uppgiftsområde: KASKISTEN KOULU, finskspråkig grundundervisning, kl. 1.-6.

Ansvarsperson: Petra Niemi

Kaskisten koulu erbjöd sina elever god kvalitet på undervisning och fostran i enlighet med den nya undervisningsplanen.

Eleverna uppmuntrades till att respektera individualitet och acceptera olikheter. Elevernas verksamhet som ansvarstagande, sociala individer i stadens, finska och den internationella gemenskapen stöddes.

Skolan stödde också elevernas utveckling i att kunna förstå och bevara sitt eget kulturarv och sina egna rötter, tolerans att acceptera olikhetstänkande och -fungerande samt en vilja att aktivt utvidga sin egen erfarenhetssfär – tryggt och ansvarsfullt.

Verksamhetsmål 2019	Åtgärder	Förverkl.
Trygg och trivsamt skolmiljö	Skolan med i KiVa-skolverksamheten.	Ja
Stödande av elever med specialbehov	Undervisningsplanen följdes i skolan. Trestegsstödets ändamålsenlighet beaktades i varje elevs behov. Uppdaterad uppföljning av elevens lärande.	Ja Nej
	Specialundervisningsrekryteringen lyckades inte, hösten 2019. Specialundervisningen förverkligades inte regelbundet hösten 2019.	
Elevvård	Skolans yrkesövergripande elevvårdsgrupp samlades regelbundet och enligt behov för att lösa elevvårdens problem gällande samhället/individerna. Elevvårdens styrningsarbete fungerar inte.	Ja Nej
Samarbetet med skolans olika intressentgrupper (föräldrar, Kaskö svenska skola, daghemmet, ungdomsväsendet och biblioteket)	För att förverkliga samarbetet ordnade varje lärare självständigt föräldramöten utöver hela skolans möten, samt gjorde vid behov samarbete med andra aktörer för att stödja elevernas skolarbete.	Ja
Timresurs	Vårterminen i användning 92h dvs. 2,63h/elev. Höstterminen i användning 89h dvs. 2,62h/elev.	Ja

Kaskisten koulus personaldimensionering 1.8.2019 (totalarbetstid)

Skolföreståndare (klasslärare)	1
Klasslärare	2
Speciallärare	0,7
Timlärare i huvudsyssla	0,7
Skolgångshandledare	1,9
Sammanlagt	6,3

Kaskö 2018-2020**Elevstatistik
finskspråkiga**

Läsår	18-19	19-20
Klass 1	7	5
Klass 2	4	7
Klass 3	7	4
Klass 4	4	7
Klass 5	7	4
Klass 6	6	7
SAMMANL.	35	34

Daghemmet

Daghemmet	1. Tillräcklig, kunnig personal	-	
	2. Sunda och trygga ramar för verksamheten	-	
	3. Förankring i praktiken av lagen om småbarnspedagogik (i kraft 1.9.2018).	-	

Tillfälliga utrymmen som lämpar sig dåligt för verksamheten samt dålig ljudisolering har försvårat förverkligandet av kvalitativ småbarnspedagogik som följer planen för småbarnspedagogik. Personalens välbefinnande i arbetet visar tecken på allvarliga problem, och personalens sjukfrekvens är hög.

Gårdsområdena är inte till alla delar lämpliga för småbarnspedagogik, och en del av lekredskapen på skolgården har belagts med användningsförbud, eftersom de inte uppfyller säkerhetsbestämmelserna eller är sluttjänade. Under verksamhetsåret har gårdsplanens säkerhet och funktionalitet förbättrats: Resten av det saknade stängslet har satts upp och områdets största risker är nu under kontroll. Trots detta har man under år 2019 noterat två allvarliga situationer och flera personer har skadat sig. Svåra arbetsförhållanden har belastat personalen.

Planeringen av det nya daghemmet har kommit långt under år 2019. Färdigställandet av barnens personliga planer för småbarnspedagogik är nu närapå uppdaterade. Den lagstadgade uppdateringen av VARDA- och KOSKI- informationsresurser är inte á jour efter 1.10.2019. Övertids- och nattarbetsersättningar till Daghemmet Ankarets personal är obetalda fr.o.m. 1.10.2019, därför att det administrativa arbetet har hopat sig p.g.a. personalomsättningen.

Ungdomsväsendet

På ungdomsväsendets kostnadsställe finns en negativ avvikelse på 8000€, som beror till största delen på ett tekniskt misstag i budgeteringsskedet när personalbikostnader räknats.

Ungdomsarbete	1.Öppen verksamhet i ungdomsgården 9mån, 2 dagar i veckan, dessutom öppet med hjälp av frivilliga.	+	
	2.Ungdomsfullmäktige påverkar och är verksam.	+	
	3.Klubbverksamhet under vårterminen. Bakarklubb för 8-12-åringar, tjejklubb på skolan för 10-13-åringar och innebandy för 12-16-åringar. Klubbverksamhet finansieras av AVI-klubbstöd 4 klubbar under höstterminen. Bellagrupp för 12-16-åriga flickor, innebandy för 12-16-åringar och gymgrupp för 13-18-åringar.	+	ingen Bellagrupp
	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. Sektorövergripande samarbete, samarbete inom Sydbotten-området och samarbete med församlingen.	+	
	8.Program under vinter- och höstledigheter exkursioner och eventuella läger.	+	

Idrottsväsendet

Idrottsväsendet	1. Idrottsväsendets bidrag till idrottsklubbar och -föreningar.	+	
	2. Avtal med föreningar om underhåll av idrottsområden.	+	
	3. Konditionskampanjer, vår och höst.	+	en konditionskampanj
	4. Planer för skötseln av idrottsområden tillsammans med tekniska avdelningen.	-	
	5. Idrotts- och motionsevenemang.	+	

Idrottshallen

Idrottshallen	1.Uppskattning av antalet besökare, föreningarnas användning (ggr) och ut-lämnade gymnycklar.	+	
	2.Nycklar utlämnas åt gymanvändare från ungdomsbyrån.	+	
	3.Beaktande av olika användargrupper, barn, ungdomar, vuxna i arbetsför ålder och seniorer.	+	

Medborgarinstitutet

Medborgarinstitutet	1. Mångsidigt kursprogram, där man försöker tillgodose olika målgruppers behov: Dagkurser som sträcker sig över hela läsåret för studerande som inte är i arbetslivet, men även eftermiddags- och kvällskurser samt kortkurser för barn, ungdomar och personer i arbetslivet.	+	

	Medborgarinstitutet 2019
Kurser	67
Undervisningstimmar	1912
Netto-studerande	384
Personal	Timlärare 16 Medborgarinstitutets rektors uppgifter har inkluderats i bildnings- och biblioteksdirektörens tjänst. Timantalet är obestämt. Medborgarinstitutets kansliuppgifter har inkluderats i bildningsavdelningens totalkanslistresurs, som utgör 0,7 av.

Biblioteket

Biblioteket	1. Upprätthålla och utveckla servicen för olika kundgrupper i enlighet med bibliotekslagen	+	
	2. Upprätthålla aktivt samarbete med skolan och småbarnspedagogiken: biblioteksbesök och boksamlingar	+	
	3. Möjlighet att använda Internet, printar och kopieringsmaskin (2 senaste avgiftsbelagda)	+	
	4. Upprätthålla och presentera möjligheterna som biblioteksutrymmena erbjuder för studier, distansarbete eller sammankomster	+	
	5. Kaskö är en del av Eepos-biblioteks-samarbetet. Kunderna kan fjärlåna Eepos-bibliotekets material samt material från Vasa landskapsbibliotek och Fredrika-bibliotek.	+	

Bindande verksamhetsmål förverkligades. Man har satsat kraftigt på bibliotekets utvecklingsarbete, vilket lett till att utlåningen ökat märkbart.

Under verksamhetsåret har biblioteket erhållit ett av Regionförvaltningsverket i Västra och Inre Finland beviljat bidrag på 14 000€ och med stöd av bidraget genomfört projektet Vårt bibliotek. Projekttiden är 1.9.2018- 31.12.2019. Med anledning av problem inom ekonomiförvaltningen har man inte kunnat utföra projektets ekonomirapportering under RFV:s tidsfrist. Man har anhållit om tilläggstid för projektets rapportering till slutet av maj månad 2020. Dessutom har man skaffat en utlåningsautomat sommaren 2019 med finansiering från RFV.

Kulturväsendet

Kultur	1. Bladh ska gårdens uthyrning och gårdens administration mellan olika användare.	+	
	2. Kulturbidrag för föreningars och enskildas verksamhet.	+	
	3. Ordning av Sjöbäcksdagarna tillsammans med tredje sektorns aktörer.	+	
	4. Samarbete med föreningen som producerar och ordnar Kaskö Musik-sommarevenemanget.	+	
	5. Samarbete med regionens kulturaktörer.	+	
	6. Kaskö kulturpris utdelas.	+	
	7. Upprätthållande och utveckling av samarbetet med i staden verksamma kultur-aktörer.	+	

Bindande verksamhetsmål för kulturen har förverkligats.

Tekniska avdelningen

TEKNISKA AVDELNINGEN

1 000 €	BS 2017	BS 2018	Ursprungliga budgeten	Budget ändringar	Budget efter ändringar	Förverkligat	Avvikelse
Verksamhetsintäkter(+)							
Externa	1 934	1 963	1 861	0	1 861	2 082	221
Interna	1 244	1 505	1 453	0	1 453	1 682	228
Sammanlagt	3 178	3 468	3 314	0	3 314	3 764	449
Verksamhetsutgifter(-)							
Externa	-2 070	-2 254	-2 155		-2 155	-2 537	-382
Interna	-518	-654	-595	0	-595	-654	-59
Sammanlagt	-2 588	-2 908	-2 750		-2 750	-3 191	-441
Avskrivningar-	-849	-922	-889	0	-889	-917	-28
Över- /Underskott	-259	-362	-325	0	-325	-344	19

Verksamhetsidéer och mål 2019

Tekniska väsendet deltar aktivt i stadens utvecklingsarbete.

Tekniska avdelningen

1. Utveckling av användningen av personalresurserna inom stadskoncernen.
2. Utveckling av det interna samarbetet, effektivisering av fastighetsskötseln.
3. Enligt tilldelade medel hålla samhällstekniken i skick - föråldrade konstruktioner kräver förnyelse/reparationer.
4. Enligt tilldelade medel hålla byggnadsbeståndet i skick – gamla byggnader kräver renoveringar/reparationer/rivning.
5. Ändringar i lagstiftningen bör följas och man måste agera på det sätt som ändringarna förutsätter.
6. Se till att investeringstida o.a. försäkringar är i skick.
7. Skötsel av stadens skogar.
8. Uppdaterad information på stadens webbsidor, Suomi.fi-sidor osv.
9. Plan för avlägsnande av invasiva, främmande arter.

Planläggning

1. Planläggningstjänster som köptjänster och granskning av planer på stadsområdet.
2. Utveckling av stadsbyggandet i enlighet med markpolitiska programmet.
3. Upprätthållande av beredskap för planläggning av nya bostadsområden.
4. Baskartan uppdateras.

Byggnadstillsyn

1. Tjäna kunder på ett flexibelt sätt.
2. Kontakter med olika myndigheter.
3. Övervakning av den bebyggda miljön.
4. Följa med lagändringar och agera på det sätt som dessa förutsätter.
5. Blanketter bör uppdateras och sättas ut på webbsidorna för kundernas användning.

Tekniska nämnden konstaterade vid sitt möte 24.3. att inom ramen för tekniska avdelningens budget samt givna resurser, så har avdelningen uppnått givna mål för 2019.

Resultaträkningsdelens utfall

RESULTATRÄKNING

	<u>Budget</u>	<u>Bokslut</u>
Verksamhetsintäkter	2 526 895,00	3 068 095,55
Försäljningsintäkter	599 645,00	825 406,77
Avgiftsintäkter	488 400,00	594 408,71
Understöd och bidrag	3 000,00	60 278,31
Verksamhetens övr. intäkter	1 435 850,00	1 588 001,76
Verksamhetsutgifter		
Personalutgifter	-4 656 384,00	-4 599 422,90
Löner och arvoden	-3 501 040,00	-3 678 315,19
Lönebikostnader	-1 155 344,00	-969 213,43
Personalersättningar	0,00	48 105,72
Köp av tjänster	-5 447 500,00	-5 573 100,73
Köp av kundtjänster	-3 765 180,00	-3 315 866,08
Köp av övriga tjänster	-1 682 320,00	-2 257 234,65
Material, förnödenheter o varor	-877 590,00	-978 612,20
Bidrag	-133 750,00	-205 734,81
Övriga verksamhetsutgifter	-298 409,00	-364 310,66
	-11 413 633,00	-11 721 181,30
Verksamhetsbidrag	-8 886 738,00	-8 653 085,75
Skatteintäkter	7 104 900,00	6 359 730,79
Statsandelar	1 723 000,00	1 832 352,00
Finansiella intäkter & kostnader		
Övriga finansiella intäkter	0,00	2 380,68
Räntekostnader	-52 000,00	-44 787,10
Övriga finansiella kostnader	0,00	-1 408,88
	-52 000,00	-43 815,30
Arsbidrag	-110 838,00	-504 818,26
Avskrivningar o nedskrivningar		
Avskrivningar av engångsnatur	0,00	0,00
Avskrivningar enligt plan	-892 639,00	-954 697,74
Nedskrivningar	191 000,00	0,00
Räkenskapsperiodens resultat	-812 477,00	-1 459 516,00
Avskrivningsdifferens, ökning- /minskning+	0,00	0,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-812 477,00	1 459 516,00

Investeringsdelens utfall

INVESTERINGAR	KS	KS-NAMN	BG 2019	BS 2019
Programanskaffningar	1123	Förvaltningbyrå	70 000	28 001
Köp o försäljn. av fastigh.	1111	Allmän förvaltning	0	106 500
Bibliotekets självbetjän.	3303	Biblioteket	0	5 940
Aktier och andelar			0	4 040
Planläggning	5002	Planläggn. o mätning	60 000	42 043
Teknisk utrustning	5201		125 000	133 172
Bygg.o. belägg. av gator	5101	Gator	350 000	42 134
Renov. av skolans tak	5202	Skolbyggnader	220 000	60 929
Mariehemmet	5204	Mariehemmet	0	10 062
Stadshuset	5201	Stadshuset	0	4 853
Reklamskylt vid Riks-8			3 000	0
Mariestrand		Mariestrand	20 000	0
Idrottshallens reparationer	5207	Idrottshallen	0	21 972
Idrottshallens sanering	5207	Idrottshallen	300 000	12 440
Hälsocentral, planering			50 000	7 957
Daghem, planering			50 000	10 047
Sanering av fastigheter	5009	Tekniska arbeten	255 000	106 343
Förny. av tryckavlopp	5401	Vattenförsörjning	258 000	213 013
SAMMANLAGT			1 761 000	810 266

Bokslutskalkyler och noter till bokslutet

ANNETUT PANTIT JA VASTUUSITOUMUKSET GIVNA PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER

MUIDEN VELASTA FÖR ANDRAS LÅN	Lainan antaja Långgivare	Pantit ja takuu Panter & garanti	Alkuperäinen Ursprungligt	Pääoma Kapital 31.12.2018	Pääoma Kapital 31.12.2019
LAINASAAMISET / LÄNEFORDRINGAR					
Oy Kaskisten Energia- Kaskö Energi Ab		500 000	1 500 000	350 000	350 000
MUUT SAAMISET / ÖVRIGA FORDRINGAR					
Alv-Moms				87 987	160 320

LAINAERITTELY - LÅNESPECIFIKATION

Luotonantaja Långgivare	Nostettu Lyft	1.1.2019	Lyhennykset Amorteringar	Lisäykset Ökningar	31.12.2019
Danske Bank 5 v/2014	1 400 000	1 400 000			1 400 000
Nordea 3v/2016	1 000 000	1 000 000			1 000 000
NSB 3v/2017	1 200 000	1 200 000			1 200 000
NSP limiitti 1,5M€/3v/2021		440 263			1 286 853
Lainat kotim.pankeilta / Lån från inh.bank.		4 040 263		0	4 886 853
Kaikki yhteensä - Totalt		4 040 263	0	0	4 886 853
v.2020 lyhennykset / Amorteringar 2020					3 600 000
Erääntyvät 5 v. jälk./ Förfaller efter 5 år					0

VUOKRAVASTUUT/HYRESANSVAR, 1000€

	2019	
Vuokravastuut yhteensä	82	Hyresansvar totalt
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	82	Andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod
Myöhemmin maksettava osuus	0	Andel som ska betalas senare

OMA PÄÄOMA / EGET KAPITAL	2019	2018
Peruspääoma / Grundkapital 1.1.	4 710 267,97	4 710 267,97
Peruspääoma / Grundkapital 31.12.	4 710 267,97	4 710 267,97
Arvonkorotusrahasto / Uppskrivningsfond 1.1.		0,00
Arvonkorotusrahasto / Uppskrivningsfond 31.12.		0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1. / Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	7 192 357,96	7 473 545,43
Tilikauden ylijäämä / Räkenskapsperiodens överskott	-1 459 516,00	-1 394 356,35
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12. / Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	4 619 673,08	6 079 189,08
Oma pääoma yhteensä / Eget kapital totalt	10 443 109,93	10 789 457,05

AKTIER OCH ANDELAR
31.12.2019

	31.12.2018	ökn.	minskn.	31.12.2019
Andelar kommunförbund:	1203			
Vasa sjukvårdsdistrikt	468 215			468 215
K5	28 500			28 500
Eskoo	6 347			6 347
Kårkulla	3 114			3 114
Vocana	22 051			22 051
Suup.koulutus	86 101	4 040		90 141
Österbottens förbund	3 151			3 151
SÖFUK	10 718			10 718
Summa	628 196	4 040	0	632 236
Aktier i dotterbolag:	1202			
Oy Kaskisten Kiinteistöt -				
Kaskö Fastigheter Ab	17 661			17 661

Oy Kaskisten Energia -Kaskö Energi Ab	200 000			200 000
Oy Kaskisten Satama -Kaskö Hamn Ab	100 000			100 000
Kiint Oy Kaskisten Syväsatama 6960-8500	2 081 653			2 081 653
Summa	2 399 315	0	0	2 399 315

Övr. aktier och andelar:

Aktier:	1210			
Parra Oy	4 087			4 087
Suupohj. jäähalli Oy	5 046			5 046
Oy Aqua Botnica	603 604			603 604
Kiint. Oy Toritammi	230 852			230 852
Lintuh. moottoriurh. alue	0			0
Öskatan Tuuli Närpiö Oy	10			10
Suomenruotsalainen osaamiskeskus	400			400
Oy Botniarosk	12 783			12 783
As. Oy Kaskisten Kaskimetsä Bost.	47 358			47 358
Mico Botnia Oy Ab	600			600
2M-IT	0	1 500		1 500
Aktia	6			54
Summa	1 032 395	1 500	-127 650	906 294

Andelar:

Viexpo	84			84
Osk Metsäliitto	10 396	687		11 083
Summa	10 480	687	0	11 167

Övr. aktier och andelar	Summa	1 042 869	2 187	-127 650	917 407
--------------------------------	--------------	------------------	--------------	-----------------	----------------

AKTIER OCH ANDELAR	Summa	4 070 381	6 227	-127 650	3 948 958
---------------------------	--------------	------------------	--------------	-----------------	------------------

ANLÄGGNINGSTILLG. 1.1.-31.12.2019**BOSTADSBYGGNADER - 1110**

Linjär avskrivn./30 år

Bokf.värde 1.1.2019	150 127,86
periodens ökn/minskn	0,00

FABRIKS- OCH PRODUKTIONSBYGGN. 1115

Linjär avskrivn./20 år

Bokf.värde 1.1.2019	2 74 164,93
periodens ökn/minskn	-234 024,95

avskrivning 10 732,42
Bokför.värde 31.12.2019 **139 395,44**

GATOR, VÄGAR, TORG, PARKER - 1131

Restvärdesavskrivn. 20%
Bokf.värde 1.1.2019 **112 100,86**
periodens ökn/minskn 42133,93
avskrivning -23 122,40
Bokför.värde 31.12.2019 **131 112,39**

BROAR, BRYGGOR, SIMPLATSER 1135

Restvärdesavskrivn 15%
Bokf.värde 1.1.2019 **173 323,85**
periodens ökn/minskn 0,00
avskrivning -23 541,29
Bokför.värde 31.12.2019 **149 782,56**

ÖVR. MARK- & VATTENKONSTR. 1136

Linjär avskrivn./ 30 år,
Restvärdesavskrivn.15%
Bokf.värde 1.1.2019 **7 621 520,55**
periodens ökn/minskn 0,00
avskrivning -524 011,15
Bokför.värde 31.12.2019 **7 097 509,40**

MARK- & VATTENOMRÅDEN - 1100

Bokf.värde 1.1.2019 **929 700,00**
periodens ökn/minskn 0,00
avskrivning 0,00
Bokför.värde 31.12.2019 **929 700,00**

FIBERNÄT m.m. - 1141

Bokf.värde 1.1.2019 **43 012,70**
periodens ökn/minskn
avskrivning -4 301,26
Bokför.värde 31.12.2019 **38 711,44**

IMMATERIELLA

Bokf.värde 1.1.2019 96 039,88
periodens ökn/minskn 49 057,19
avskrivning -14 002,91
Bokf.värde 31.12.2019 **131 094,16**

avskrivning -166 552,11
Bokför.värde 31.12.2019 **1 834 423,04**

ÖVRIGA BYGGNADER

Linjär avskrivn./kontorsbyggnader 30 år
Linjär avskrivn./fritidsbyggnader 20 år
Kontorsbyggnader/Tekniska centralen 1113
Bokf.värde 1.1.2019 **179 109,31**
periodens ökn/minskn -45 090,40
avskrivning 10 309,15
Bokför.värde 31.12.2019 **123 709,76**

Övr. byggnader 1120

Bokf.värde 1.1.2019 **592 707,14**
periodens ökn/minskn 65 650,27
avskrivning -41 167,44
Bokför.värde 31.12.2019 **617 189,97**

VATTEN- OCH AVLOPPSNÄT 1140

Restvärdesavskrivn 10%
Bokf.värde 1.1.2019 **288 921,02**
periodens ökn/minskn 0,00
avskrivning -28 892,10
Bokför.värde 31.12.2019 **260 028,92**

MASKINER OCH INVENTARIER - 1161

Bokf.värde 1.1.2019 **28 041,85**
periodens ökn/minskn 0,00
avskrivning -11 145,75
Bokför.värde 31.12.2019 **16 896,10**

ÖVRIGA TILLGÅNGAR - 1189

Bokf.värde 1.1.2019 **70 256,49**
periodens ökn/minskn -29 137,06
avskrivning 0,00
Bokför.värde 31.12.2019 **41 119,43**

HALVFÄRDIGA ANSKAFFNINGAR - 1195

Bokf.värde 1.1.2019 **108 301,55**
periodens ökn/minskn 229 237,80
Bokf.värde 31.12.2019 **337 539,35**

**ANLÄGGNINGSTILLGÅNGARNAS
TILLÄGGSUPPGIFTER**

Värdenedgång	%	balansvärde t€ 31.12.2019
--------------	---	------------------------------

Försäljningar	t€
Tomter	26
Fish Logistic Center	300
As Oy Kaskivilja 2 st. bostäder	25,2
	351,2

Stadens landegendom

1.1.2019 hade staden 475,88 ha landareal (Kaskö donationshemman) och 1.685,2 ha vattenareal, totalt 2 161,08 ha. Under år 2019 har man sålt 0,1 ha landareal.

Per 31.12.2019 har staden 475,78 ha landareal (Kaskö donationshemman) och 1685,2 ha vattenareal, totalt 2160,98 ha.

**VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I
RESULTATREGLERINGARNA**

1 000 €	2019
1700 aktiva resultatregleringar	178
2400 passiva resultatregleringar	1921
2560 Övriga kortfristiga skulder	7

Väsentliga händelser som inträffat efter bokföringsperiodens slut

17.5.2019 gav Vasa hovrätt sin dom i rättstvisten mellan Oy Kaskisten Energia- Kaskö Energi Ab och Kaskö Trädgårdsodling Ab. Oy Kaskisten Energia- Kaskö Energi Ab dömdes att ersätta till Kaskö Trädgårdsodling Ab 306.000 plus ränta samt rättegångskostnader om 35.000 euro. 16.7.2019 har Oy Kaskisten Energia- Kaskö Energi Ab ansökt om besvärsmått till Högsta domstolen, vilket har förkastats 2.4.2020.

Bokslutet för övriga särredovisade enheter**Beräkning av vattenverkets andel**

Resultaträkning	1.1.-31.12.2019	1.1.-31.12.2018
Omsättning	365 531	396 235
Övriga intäkter fr verksamheten	0	0
Material och tjänster		
Material och förnödenheter		
Inköp under perioden	-146 192	-170 158
Lagerförändring		
Utomstående tjänster	-134 175	-90 526
Material och tjänster sammanlagt	-85 164	-260 684
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-54 612	-54 193
Personalbikostnader		
Pensionskostnader	-9 634	-16 978
Övr. personalbikostnader	-1 348	-2 187
Personalkostnader sammanlagt	-65 594	-73 359
Avskrivningar och nedskrivningar		
Planenliga avskrivningar	-36 518	-31 903
Av- och nedskrivningar sammanlagt	-36 518	-31 903
Verksamhetens övriga kostnader	-94	-16
Verksamhetens överskott (-underskott)	-17 042	30 273

Balansräkning	2019	2018
AKTIVA		
Bestående aktiva		
Immateriella tillgångar		
Övr. immateriella tillgångar		
Immateriella tillgångar sammanlagt	0	0
Anläggningstillgångar		
Byggnader	26 980	33 726
Fasta konstruktioner & maskiner	260 029	292 604
Anläggningstillgångar sammanlagt	287 009	326 329
Rörliga aktiva		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	181 066	137 635
Övriga fordringar		
Resultatregleringar	96 336	
Kortfristiga fordringar sammanlagt	277 401	137 635
Kassa och bank	-91 384	26 103
Aktiva sammanlagt	473 026	490 067
PASSIVA		
Eget kapital		
Aktiekapital	2 500	2 500
Tidigare års vinster (förluster)	487 568	457 295
Bokföringsperiodens vinst (förlust)	-17 042	30 273
Eget kapital sammanlagt	473 026	490 067
Främmande kapital		
Kortfristigt främmande kapital		
Leverantörsskulder		
Resultatregleringar		
Kortfristigt främmande kap. sammanlagt	0	0
Passiva sammanlagt	473 026	490 067

Finansieringsanalys/Egentlig verksamhet och investeringsverksamhet

Finansiering	1.1.-31.12.2019	
Årsbidrag	19 477	
Extraordinära poster, netto	0	
Korrigeringsposter till finansiering		19 477
Investeringar		
Investeringar, anläggningstillgångar	2799	
projekt		
finansieringsandelar		
Investeringarnas finansieringsandel		
Försäljningsintäkter för anläggningstillgångar		2799
Nettokassaflöde för egentlig verksamhet och investeringar		22 276
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar av utgivna lån		
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån		
Minskning av långfristiga lån		
Förändring av kortfristiga lån		
Förändringar i eget kapital		
Övriga förändringar i betalningsberedskapen		
Förändring av förvaltat kapital och aktiekapital		
Förändring av långfristiga fordringar		
Förändring av kortfristiga fordringar	-139 766	
Förändring av räntefria lång- och kortfristiga skulder		-139 766
Finansieringsverksamhetens nettokassaflöde		-117 490
Förändring av kassaflöde		-117 490
	-91	
Kassa 31.12.	384	
Kassa 01.01	26 106	
Förändring i kassaflöde	-117 490	0

Dotterbolagens verksamhetsberättelser och bokslut

Kaskö hamn

Ekonomi t€	BS2018	B/PROG2019	BS2019
Omsättning, t€	1740	1620	1709
Rörelseresultat, t€	129	113	148
Räkenskapsperiodens resultat, t€	68	-25	110
Investeringar, t€	427	553	62

Kaskö Energi

Ekonomi t€	BS2018	B/PROG2019	BS2019
Omsättning, t€	1076	1174	1164
Rörelseresultat, t€	-118	-1	-510
Räkenskapsperiodens resultat, t€	-100	-16	-500
Investeringar t€	124	53	295

Kaskö Fastigheter

Ekonomi t€	BS2018	B/PROG2019	BS2019
Omsättning, t€	0	0	0
Rörelseresultat, t€	-3	-2,5	-5
Räkenskapsperiodens resultat, t€	-3	-2,5	-5
Investeringar, t€	0	0	0

Kiinteistö Oy Kaskisten Syväsatama

Ekonomi t€	BS2018	B/PROG2019	BS2019
Omsättning, t€	65	64	71
Rörelseresultat, t€	-75	-47	-67
Räkenskapsperiodens resultat, t€	-71	-50	-61
Investeringar, t€	9	9	7

Underskrifter och anteckningar

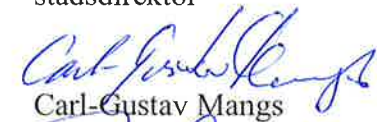
KASKÖ STAD

STADSSTYRELSENS OCH STADSDIREKTÖRENS UNDERSKRIFTER

Kaskö 3.4.2020



Minna Nikander
stadsdirektör



Carl-Gustav Mangs



Jan-Anders Lundenius



Tauno Sarja



Sonja Lapveteläinen



Lars Piira



Jarmo Tarkka

BOKSLUTSANTECKNING

Vi har idag avgivit berättelse över utförd revision.

Kaskö _____ 2020

BDO Audiator Oy