|  |
| --- |
| Kaskisten kaupunki |
| Talousarvio 2023 Taloussuunnitelma 2024-2025 |
| Kaupunginvaltuusto 15.12.2022 |

Sisällys

[Kaupunginjohtajan katsaus 1](#_Toc120210345)

[Yleisperustelut ja kehitysnäkymät 2](#_Toc120210346)

[Talousarvion rakenne ja sitovuus 4](#_Toc120210347)

[Kaupunkistrategia ja tavoitteet 5](#_Toc120210348)

[Konserniohjeistus ja tavoitteet 6](#_Toc120210349)

[Tuloslaskelmaosa 9](#_Toc120210350)

[Investointiosa 11](#_Toc120210351)

[Rahoitusosa 12](#_Toc120210352)

[Käyttötalousosa 14](#_Toc120210353)

[Yleishallinto 16](#_Toc120210354)

[Sivistys 19](#_Toc120210355)

[Tekninen 34](#_Toc120210356)

[Kaupungin henkilöstö 36](#_Toc120210357)

Kaupunginjohtajan katsaus

Vuoden 2023 alussa tapahtuu Suomen suurin julkisen sektorin muutos organisatorisesti, taloudellisesti ja toiminnallisesti, kun sosiaali-, terveys- ja pelastustoimi siirtyy kuntien rahoitus- ja järjestämisvastuulta valtion rahoittamille hyvinvointialueille. Kunnille seurakunnilta 1860-luvulla tullut köyhäinhoito siirtyy hyvinvointijätiksi laajentuneena valtion vastuulle 20 alueelle, joissa ylintä päätösvaltaa käyttävät vaaleilla valitut aluevaltuustot. Yli 200 000 työntekijän työnantaja vaihtuu ja 12,64 %-yksikköä kuntien (pl. Helsinki) tuloveroista siirtyy valtiolle. Kaikkien kuntien rahoista ja työntekijöistä noin puolet siirtyy hyvinvointialueille.

Kaskisten kaupungin sosiaali- ja terveyspalvelut siirtyivät jo 2022 alussa Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymään, mikä puretaan 31.12.2022 ja toiminnot siirtyvät Pohjanmaan hyvinvointialueelle. Kaskisten sote-menot ovat olleet vuosia suhteellisen suuret (yli 60 % budjeteista). Kun leikattava vero-osuus on noin 55 % Kaskisten tuloveron tuotosta, ottaa valtio näin syntyneen erotuksen itselleen negatiivisena valtionosuutena. Tämä tarkoittaa Kaskisille v. 2023 noin 1,15 miljoonaa euroa, mikä on sama kuin kaupungin budjetin alijäämä ennen satunnaisia tuloja ja myyntivoittoja. Ellei valtionosuusjärjestelmää tarkisteta, uhkaa noin 10 kuntaa Suomessa negatiivinen valtionosuus myös 2024-2025.

Kaskisten ja koko Suupohjan seudun tulevaisuuteen tuli uutta uskoa viime syyskuussa, kun Metsä Board Oyj ilmoitti aloittavansa suuren taivekartonkitehtaan suunnittelun Kaskisiin. YVA-menettely on jo aloitettu ja jos kaikki menee hyvin, voi Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto myöntää luvan tehtaan rakentamiselle 2024 alussa. Tehtaan rakentaminen ja käynnistyminen toisivat Kaskisiin ja seudulle satoja uusia työpaikkoja.

Kaskisten kaupunki uudistaa hallintosääntönsä ja kaupunkistrategiansa vuoden 2023 alussa. Strategian painopiste on kaupungin elinvoimaisuuden parantaminen, missä uuden kartonkitehdasinvestoinnin edistäminen kaikin tavoin on ykkösasia.

Kaupungin henkilöstön hyvinvointiin ja korkeisiin sairauspoissaoloihin on kiinnitettävä erityistä huomiota. Kun Kaskinen muutama vuosi sitten päätti jatkaa vuodesta 1785 alkanutta historiaansa itsenäisenä kaupunkina, on sen oltava myös taloudellisesti ja toiminnallisesti mahdollista. Sille kaupunginvaltuusto luo edellytyksiä tällä talousarviolla.

Markku Lumio

Kaupunginjohtaja

Yleisperustelut ja kehitysnäkymät

**Yleinen taloustilanne ja toimintaympäristö**

**Kuntatalous**

Sote-uudistuksen voimaantulo tekee vuodesta 2023 historiallisen. Uudistuksen yhteydessä sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kunnilta hyvinvointialuille ja siirtyviä kustannuksia vastaava määrä kuntien tuloja siirretään valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi. Tämän hetken arviolaskelman mukaan siirtyvien kustannusten yhteismäärä on noin 21,2 mrd. euroa. Tuloista siirtyy eniten kunnallisveroa, noin 13,11 mrd. euroa, mikä toteutetaan alentamalla kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja tasasuuruisesti 12,64 prosenttiyksiköllä. Yhteisöveroa siirretään kolmasosa kuntien ryhmäosuudesta eli noin 0,82 mrd. euroa. Kuntien peruspalvelujen valtionosuudesta siirtyy yhteensä 5,36 mrd. euroa ja veromenetysten korvauksista yhteensä 1,94 mrd. euroa.

Kunnille korvataan Ukrainasta tulevien lasten varhaiskasvatuksen järjestämisestä syntyviä kustannuksia valtionavustuksella toteuman mukaisesti. Lisäksi korotetaan perusopetukseen valmistavan opetuksen määrärahaa 120 milj. eurolla, vapaan sivistystyön yhteydessä toteutettavan kotoutumiskoulutuksen määrärahaa 5 milj. eurolla sekä suomi tai ruotsi toisena kielenä ja oman äidinkielen opetukseen tarkoitetun avustuksen määrärahaa 2,5 milj. eurolla.

*Lähteet: Valtiovarainministeriö: Kuntatalousohjelma vuodelle 2023*

**Kaskisten kaupungin tilanne ja kehitysnäkymät**

Vuoden 2023 alussa sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestäminen siirtyy hyvinvointialueille. Tämän jälkeen kunnilla ei ole jatkossa merkittävää vastuuta sote-rahoituksesta vaan rahoitus siirtyy valtiolle. Samalla uudistuvat verotus ja kuntien järjestämien peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmä sekä sote-palvelujen rahoitusjärjestelmä kokonaisuudessaan.

Kaskisten kaupungin rahoitukseen uudistus vaikuttaa niin, että ensi vuodelle on tulossa negatiivinen valtionosuus eli kunta maksaa valtiolle. Pidemmällä aikavälillä tähän odotetaan muutosta, mutta vuoden 2023 talousarvio tehdään negatiivisella valtionosuusennusteella.

Vuoden 2022 aikana on kuultu hyviä uutisia yritysten investointisuunnitelmista Pohjanmaan alueella ja Suupohjan ratakin sai 3,5 milj. € tehostettuun kunnossapitoon vuodelle 2023.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi talouden tasapainottamisohjelman keväällä 2021. Työ talouden tasapainottamiseksi jatkuu edelleen, mutta tulevan vuoden talousarvion kustannustasoon aiheuttaa nousupaineita muun muassa Ukrainasta sotaa paenneiden pakolaisten suuri määrä, joka nostaa kustannuksia erityisesti sivistystoimessa.

Talousarvion rakenne ja sitovuus

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

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

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

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

Talousarvio on sitova käyttötalouden ulkoisten erien toimintakatteen osalta lautakuntatasolla.

Erillismäärärahoilla rahoitettavat hankkeet ovat valtuustoon nähden sitovia hankkeittain. Muiden investointien ja peruskorjausten vuosittainen kokonaismääräraha on sitova valtuustoon nähden. Lautakunta voi tarvittaessa muuntaa muiden investointien budjetin hankekohtaisiksi erillismäärärahoiksi.

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

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Kaupunkistrategia ja tavoitteet

Kuntalain 37 §:n mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntastrategia on otettava huomioon kunnan talousarviota ja -suunnitelmaa laadittaessa. Kaskisten kaupunginvaltuusto on hyväksynyt voimassa olevan kuntastrategian vuonna 2019. Kaskisten kaupunkistrategia tullaan päivittämään vuoden 2023 alkupuoliskolla.

## Strategiset tavoitteet

Kaupunginvaltuuston hyväksymästä kaupunkistrategiasta on poimittu alla olevat strategiset tavoitteet talousarvioon 2023.

**Omistuksen kriittinen tarkastelu ja karsiminen sekä kaupungin kiinteistökannan mitoittaminen tarvetta vastaavaksi.**

**Toimenpiteet;**

Myydään kiinteistöt, jotka eivät palvele optimaalisesti kaupungin palvelutuotantoa. Arvioidaan kaupunkikonsernin omistuksia aktiivisesti ja vastuullisesti.

**Mittarit:** Rakennusten määrä

**Lähtötilanne:** Kaupungin omistuksessa on tyhjillään olevia rakennuksia

**Tavoitetila:** Tarpeettomat rakennukset/kiinteistöt myyty

**Kaupunki huolehtii aktiivisesti, että henkilöstö jaksaa tehtävissään ja että sillä on käytössä tarpeelliset resurssit.**

**Toimenpiteet:**

Henkilöstöjohtaminen ja poliittinen päätöksenteko luovat puitteet työhyvinvoinnille.

**Mittarit:** Sairaspoissaolot, pv/työntekijä

**Tavoitetila:** laskeva trendi

Konserniohjeistus ja tavoitteet

Tavoitteet konsernijohdolle ja kunnan edustajille tytäryhteisöissä

Valtuusto päättää myös kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista. Valtuuston asettamilla strategisilla tavoitteilla ohjataan konsernijohtoa, kuntaa eri yhteisöissä edustavia henkilöitä sekä tytäryhteisöjä.

Kuntalain 14 §:n mukaisesti kuntastrategiassa asetetaan tavoitteet myös tytäryhteisöjen toiminnalle ja taloudelle. Kaupunkistrategiassa kaupungin harjoittama omistajapolitiikka määritellään näin:

Kaupungin perustehtävän toteuttamiseksi omistaminen on väline, jonka avulla huolehditaan elinvoimaisuudesta tai kaupunkilaisten terveyden ja hyvinvoinnin kannalta merkityksellisiä asioista. Kaskisten kaupungin tavoitteena on omistuksen kriittinen tarkastelu ja karsiminen sekä mitoittaa kaupungin kiinteistökanta tarvetta vastaavaksi. Käyttökustannuksia vähennetään toimintojen tiivistämiseksi.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **KONSERNIJOHDOLLE JA KUNNAN EDUSTAJILLE ASETETUT TAVOITTEET** | **TA2022** | **TA2023** |
| **Konsernijohdolle asetetut tavoitteet** |  |  |
| Konsernijohdon raportoitava valtuustolle, krt/v | 2 krt/v | 2 krt/v |
| tilikauden tulos | positiivinen | positiivinen |
|  |  |  |
| **Kunnan edustajille asetetut tavoitteet** |  |  |
| Edustajien raportoitava tytäryhteisöstä kaupunginhallitukselle/lautakunnalle, krt/v | 2 krt/v | 2 krt/v |
|  |  |  |

Alla esitetyt konserniyhtiöiden taloustiedot ja tunnusluvut eivät sido oikeudellisesti tytäryhteisöjä, vaan ne ovat informatiivista tietoa yhtiöiden taloudellisesta tilanteesta.

Kaskisten Satama Oy

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Talous t€** | **TP2021** | **TA2022** | **TA2023** |
| **Liikevaihto, t€** | 2014 | 2190 | 1907 |
| **Liiketulos, t€** | 357 | 200 | 472 |
| **Tilikauden tulos, t€** | 236 | 160 | 373 |
| **Investoinnit, t€** |  | 700 |  |

Kaskisten Energia Oy

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Talous t€** | **TP2021** | **TA2022** | **TA2023** |
| **Liikevaihto, t€** | 1236 | 1159 | 1326 |
| **Liiketulos, t€** | 24 | 13 | -644 |
| **Tilikauden tulos, t€** | 12 | 0 | -679 |
| **Investoinnit, t€** |  | 0 |  |

Kaskisten Kiinteistöt Oy

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Talous t€** | **TP2021** | **TA2022** | **TA2023** |
| **Liikevaihto, t€** | 0 | 0 |  |
| **Liiketulos, t€** |  | -5 |  |
| **Tilikauden tulos, t€** |  | -5 |  |
| **Investoinnit, t€** | 0 | 0 |  |

KOy Kaskisten Syväsatama

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Talous t€** | **TP2021** | **TA2022** | **TA2023** |
| **Liikevaihto, t€** | 123 | 125 | 130 |
| **Liiketulos, t€** | 10 | 55 | 59 |
| **Tilikauden tulos, t€** | 8 | -2 | 6 |
| **Investoinnit, t€** |  | 0 | 0 |

Tuloslaskelmaosa

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **TULOSLASKELMA (Ulk) / *RESULTATRÄKNING (Ext.)*** | **2021** | **TA2022** | **TA2023** | **TS2024** | **TS2025** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Toimintatulot / *Verksamhetsintäkter*** |  |  |  |  |  |
| Myyntituotot / *Försäljningsintäkter* | 667 322 | 907 402 | 599 200 | 600 000 | 600 000 |
| Maksutuotot / *Avgiftsintäkter* | 709 437 | 183 433 | 248 068 | 250 000 | 250 000 |
| Tuet & avustukset / *Understöd och bidrag* | 314 836 | 109 244 | 104 700 | 100 000 | 100 000 |
| Vuokratuotot / *Hyresintäkter* | 815 357 | 1 173 670 | 1 366 017 | 1 370 000 | 1 370 000 |
| Muut tuotot / *Övriga verksamhetsintäkter* | 127 821 | 150 305 | 600 000 |  |  |
| **Yhteensä / *Sammanlagt*** | **2 634 773** | **2 524 054** | **2 917 985** | **2 320 000** | **2320 000** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Toimintakulut / *Verksamhetskostnader*** |  |  |  |  |  |
| Henkilöstökulut / *Personalkostnader* | -4 462 573 | -2 488 014 | -3 232 711 | -3 000 000 | -3 000 000 |
| Ostopalvelut / *Köp av tjänster* | -6 239 271 | -8 694 528 | -1 758 768 | -1 750 000 | -1 750 000 |
| Aineet & tarvikkeet / *Material, förnödenheter och varor* | -1 098 956 | -901 530 | -1 000 290 | -1 000 000 | -1 000 000 |
| Avustukset / *Understöd* | -312 597 | -122 600 | -131 300 | --130 000 | -130 000 |
| Muut kulut / *Övriga verksamhetskostnader* | -629 883 | -409 713 | -404 363 | -400 000 | -400 000 |
| **Yhteensä / *Sammanlagt*** | **-12 743 280** | **-11 514 586** | **-6 527 432** | **-6 280 000** | **-6 280 000** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Toimintakate / *Verksamhetsbidrag*** | **-10 108 507** | **-10 092 331** | **-3 609 447** | **-3 960 000** | **-3 960 000** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Verotulot / *Skatteintäkter*** |  |  |  |  |  |
| Kunnallisvero / *Kommunalskatt* | 5 226 133 | 5 490 000 | 2 957 000 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| Kiinteistövero / *Fastighetsskatt* | 736 684 | 823 000 | 843 000 | 846 000 | 846 000 |
| Yhteisövero / *Samfundsskatt* | 1 244 400 | 868 000 | 1 200 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| **Yhteensä / *Sammanlagt*** | **7 207 216** | **7 181 000** | **5 000 000** | **4 843 000** | **4 843 000** |
|  |  |  |  |  |  |
| Valtionosuudet / *Statsandelar* | 2 440 706 | 2 755 049 | -1 126 261 | 0 | 0 |
| Rahoitustuotot ja -kulut / *Finansiella intäkter och kostnader* | -26 641 | -24 100 | -24 100 | -20 000 | -20 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Vuosikate / *Årsbidrag*** | **-487 227** | **-180 382** | **240 192** | **860 000** | **860 000** |
|  |  |  |  |  |  |
| Poistot / *Avskrivningar enl. plan* | -692 489 | -649 636 | -640 000 | -640 000 | -640 000 |
| Satunnaiset tuotot / *Extraordinära intäkter* | 0 | 0 | 200 000 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Tilikauden ylijäämä (alijäämä) / *Räkenskapsperiodens överskott (underskott)*** | **-1 179 716** | **-830 018** | **-199 808** | **220 000** | **220 000** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tuloslaskelman tunnusluvut / Resultaräkningens relationstal** | **TP / BS 2021** | **TA / B 2022** | **TA / B 2023** | **TS / EP 2024** | **TS / EP 2025** |
| Toimintatuotot/Toimintakulut % - *Verksamhetsintäkter / kostnader %* | -21 | -20 | -45 | -37 | -37 |
| Vuosikate/Poistot % - *Årsbidrag / Avskrivningar %* | -70 | -28 | 38 | 134 | 134 |
| Vuosikate euro/asukas - *Årsbidrag €/invånare* | -378 | -140 | 185 | 662 | 662 |
| Kertynyt yli- (alijäämä) - *Ackmulerad över- (underskott)* | 3 594 448 | 2 764 430 | 2 564 622 | 1827 622 | 2 052 622 |
|  |  |  |  |  |  |
| Asukasluku / *Invånarantal* 31.12. | 1 289 | 1 285 | 1 300 | 1 300 | 1 300 |

Investointiosa

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2023** | **2024** | **2025** |  |
| **SIVISTYS** |  |  |  |  |
| Varhaiskasvatuksen kalusteet | 50 000 |  |  |  |
| Varhaiskasvatuksen it-kalustohankinnat | 18 500 |  |  |  |
| Varhaiskasvatuksen it- ohjelmistohankinnat | 10 000 |  |  |  |
| Koulujen kalusteet | 12 000 |  |  |  |
| Koulujen it-kalustohankinnat | 20 000 |  |  |  |
| Urheiluhallin (kuntosali) kalusto | 20 000 |  |  |  |
|  | **130 500** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **TEKNINEN** |  |  |  |  |
| Kaavoitus | 20 000 | 15 000 |  |  |
| Cloudia ohjelmisto | 5 000 |  |  |  |
| Kulunvalvonta ohjelmisto | 10 000 |  |  |  |
| Rakennusvalvonnan hankinnat | 5 000 |  |  |  |
| Muut hankinnat |  | 10 000 |  |  |
| Muut investoinnit (Päällystys, valaistus yms kohteet) | 290 000 | 350 000 |  | \*) |
| Kirjasto, suunnitteluraha | 50 000 |  |  |  |
|  | **380 000** | **375 000** | **375 000** |  |
|  |  |  |  |  |
| **HALLINTO** |  |  |  |  |
| Ohjelmistohankinnat | 20 000 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **INVESTOINNIT YHTEENSÄ** | **530 500** | **375 000** | **375 000** |  |
|  |  |  |  |  |
| \*) Muutetaan tarvittaessa erillisiksi määrärahoiksi lautakunnassa |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNNIT** |  |  |  |  |
| Rakennukset, jotka eivät palvele kaupungin palvelutuotannossa |  |  |  |  |
| tai jotka on muusta syystä järkevää realisoida. |  |  |  |  |
| **LUOVUTUSTULOT YHTEENSÄ** | **800 000** |  |  |  |

Rahoitusosa

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAHOITUSLASKELMA** | **TP/BS** | **TA/B** | **TA/B** | **TS/EP** | **TS/EP** |
| **FINANSIERINGSANALYS** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
|  | t € | t € | t € | t € | t € |
| **TOIMINNAN RAHAVIRTA / *VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE*** | -487 | -180 | -560 | 860 | 860 |
| Vuosikate | -487 | -180 | 240 | 860 | 860 |
| *Årsbidrag* |
| Tulorahoituksen korjauserät |  |  | -800 |  |  |
| Korrektivposter till internt tillförda medel |
|  |  |  |  |  |  |
| **INVESTOINNIT / *INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE*** | -502 | -810 | 270 | -375 | -375 |
| Investointimenot | -1 319 | -960 | -531 | -375 | -375 |
| *Investeringsutgifter* |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 817 |  |  |  |  |
| *Finansieringsandelar för investeringsutgifter* |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 0 | 150 | 800 |  |  |
| *Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva* |
|  |  |  |  |  |  |
| **Toiminnan ja investointien rahavirta** | **-989** | **-990** | **-290** | **485** | **490** |
| ***Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde*** |
|  |  |  |  |  |  |
| **RAHOITUKSEN RAHAVIRTA / *KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL*** | **656** | **735** | **-400** | **-365** | **-365** |
|  |  |  |  |  |  |
| Antolainasaamisten lisäykset | -202 |  |  |  |  |
| Ökning av utlåning |
| Antolainasaamisten vähennykset | 35 | 35 |  | 35 | 35 |
| Minskning av utlåning |
| Lainakannan muutokset/Förändringar i lånestocken: | |  |  |  |  |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys |  |  |  |  |  |
| *Öknining av långfristiga lån* |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -400 | -400 | -400 | -400 | -400 |
| *Minskning av långfristiga lån* |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 1 223 | 1100 |  |  |  |
| *Förändring av kortfristiga lån* |
| Oman pääoman muutos |  |  |  |  |  |
| *Förändringar i eget kapital* |
|  |  |  |  |  |  |
| **VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN** | **-333** | **-255** | **-690** | **120** | **125** |
| ***FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL*** |
|  |  |  |  |  |  |
| Lainakanta 31.12. | 6 771 | 6 900 | 6 500 | 6 100 | 5 700 |
| *Lånestocken 31.12.* |
| Lainakanta € /asukas | 5 253 | 5 370 | 5 000 | 4 692 | 4 385 |
| Lån € /invånare |
| Rahavarat 31.12. | 3 | 668 | -22 | 98 | 223 |
| *Kassamedel 31.12.* |
| Vuosikate/asukas | -378 | -140 | 185 | 662 | 665 |
| *Årsbidrag/invånare* |
|  |  |  |  |  |  |
| Asukasmäärä/*Invånarantal* | 1 298 | 1 285 | 1 300 | 1 300 | 1 300 |

Käyttötalousosa

**Käyttötalous osastoittain**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **HALLINTO / *FÖRVALTNINGEN*** | | |  |
| **Käyttötalous, t€ (ulk/sis) / *Driftsekonomi t€ /ext./Int.)*** | **TP / BS 2021** | **TA / B 2022** | **TA / B 2023** |
| Ulkoiset / *Externa* | 434 | 514 | 580 |
| Sisäiset / *Interna* | 522 | 527 | 527 |
| **Toimintatulot (+) / *Verksamhetsintäkter (+)*** | **956** | **1 041** | **1 107** |
| Ulkoiset / *Externa* | -933 | -905 | -1 135 |
| Sisäiset / *Interna* | -224 | -202 | -292 |
| **Toimintamenot (-) / *Verksamhetskostnader (-)*** | **-1 157** | **-1 197** | **-1 427** |
| **Toimintakate / *Verksamhetsbidrag*** | **-202** | **-157** | **-320** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **SIVISTYS / *BILDNING*** |  |  |  |
| **Käyttötalous, t€ (ulk/sis) / *Driftsekonomi t€ /ext./Int.)*** | **TP / BS 2021** | **TA / B 2022** | **TA / B 2023** |
| Ulkoiset / *Externa* | 320 | 223 | 231 |
| Sisäiset / *Interna* |  |  |  |
| **Toimintatulot (+) / *Verksamhetsintäkter (+)*** | **320** | **223** | **231** |
| Ulkoiset / *Externa* | -1 949 | -2 126 | -2 624 |
| Sisäiset / *Interna* | -792 | -880 | -880 |
| **Toimintamenot(-) / *Verksamhetskostnader (-)*** | **-2 741** | **-3 006** | **-3 504** |
| **Toimintakate / *Verksamhetsbidrag*** | **-2 421** | **-2 783** | **-3 274** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **TEKNINEN / *TEKNISKA*** |  |  |  |
| **Käyttötalous, t€ (ulk/sis) / *Driftsekonomi t€ /ext./Int.)*** | **TP / BS 2021** | **TA / B 2022** | **TA / B 2023** |
| Ulkoiset / *Externa* | 1 054 | 1 787 | 1 508 |
| Sisäiset / *Interna* | 1 177 | 1 177 | 1 177 |
| **Toimintatulot (+) / *Verksamhetsintäkter (+)*** | **1 054** | **1 787** | **1 508** |
| Ulkoiset / *Externa* | -2 707 | -2 467 | -2 768 |
| Sisäiset / *Interna* | -531 | -531 | -531 |
| **Toimintamenot (-) / *Verksamhetskostnader (-)*** | **-2 707** | **-2 467** | **-2 768** |
| **Toimintakate / *Verksamhetsbidrag*** | **-1 653** | **-680** | **-1 261** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **KAUPUNKI YHTEENSÄ / *STADEN SAMMANLAGT*** | |  |  |
| **Käyttötalous, t€ (ulk/sis) / *Driftsekonomi t€ /ext./Int.)*** | **TP / BS 2021** | **TA / B 2022** | **TA / B 2023** |
| Ulkoiset / *Externa* | 1 808 | 2 524 | 2 318 |
| Sisäiset / *Interna* | 2 407 | 1 704 | 1 704 |
| **Toimintatulot (+) / *Verksamhetsintäkter (+)*** | **4 215** | **4 228** | **4 022** |
| Ulkoiset / *Externa* | -5 589 | -5 498 | -6 527 |
| Sisäiset / *Interna* | -1 565 | -1 703 | -1 703 |
| **Toimintamenot (-) / *Verksamhetskostnader (-)*** | **-7 154** | **-7 201** | **-8 230** |
| **Toimintakate / *Verksamhetsbidrag*** | **-2 939** | **-2 973** | **-4 208** |

Yleishallinto

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **YLEISHALLINTO (Ulk) / *FÖRVALTNING (Ext)*** | **TP /BS** | **TA / B** | **TA / B** |
| **2021** | **2022** | **2023** |
|  |  |  |  |
| Myyntituotot / *Försäljningsintäkter* | 10 032 | 0 | 2 000 |
| Maksutuotot / *Avgiftsintäkter* | 0 | 0 | 0 |
| Tuet ja avustukset / *Understöd och bidrag* | 85 873 | 80 000 | 80 000 |
| Vuokratuotot / *Hyresintäkter* | 337 175 | 431 100 | 497 500 |
| Muut tuotot / *Övriga intäkter* | 484 | 2 500 | 0 |
|  |  |  |  |
| **Toimintatuotot / Tulot *Verksamhetsintäkter / Inkomster*** | **433 564** | **513 600** | **579 500** |
| **Henkilöstökulut / *Personalutgifter*** | **-501 007** | **-408 077** | **-620 167** |
| **Palvelujen ostot / *Köp av tjänster*** | **-375 270** | **-417 760** | **-421 500** |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat / *Material, förnödenheter* | -27 127 | -10 250 | -26 750 |
| Avustukset / *Bidrag* | -10 536 | -62 500 | -61 000 |
| Muut kulut / *Övriga utgifter* | -19 234 | -6 550 | -5 200 |
|  |  |  |  |
| **Toimintakulut / menot *Verksamhetsutgifter*** | **-933 174** | **-905 137** | **-1 134 617** |
|  |  |  |  |
| **Toimintakate/jäämä / *Verksamhetsbidrag/kvarst*** | **-499 610** | **-391 537** | **-555 117** |
| Suunitelman muk. poistot / *Avskrivningar enl. plan* | -346 946 | -294 192 | -311 491 |
|  |  |  |  |
| **Tilikauden yli/alijäämä / *Räkenskapsperiodens över/underskott*** | **-846 556** | **-685 729** | **-866 608** |

Ylin päätöksenteko ja valvonta

* Valtuusto vastaa kaupungin strategisesta päätöksenteosta ja koko kuntakonsernin pitkän aikavälin tavoitteiden asettamisesta.
* Kaupunginhallitus vastaa kaupungin hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus vastaa myös sisäisen valvonnan järjestämisestä.
* Tarkastuslautakunnan tehtävänä on hallinnon ja talouden tarkastuksen ja toiminnan arvioinnin järjestäminen.

**Toimintatavoitteet:**

1. Kaupunkistrategian uudistaminen

Elinvoimapalvelut ja matkailu

Kaskisten kaupungin elinkeinopalveluiden tehtävänä on tarjota yritysneuvontaa alkaville yrittäjille, auttaa olemassa olevia yrityksiä menestymään sekä luomaan houkuttelevat puitteet uusille yrityksille sijoittaa toimintansa Kaskisiin. Kärkitoimialojen kehittämistoimet keskittyvät kalasataman yrityspuiston kehittämiseen, puujalostusteollisuuden yritysverkoston kehittämiseen sekä saaristomatkailun kehittämiseen.

**Toimintatavoitteet:**

1. Yritysneuvontapalvelut yritystä suunnitteleville.
2. Sijoittautumisneuvontapalvelut Kaskisiin siirtyville yrityksille.
3. Yritysten kehitämispalvelut.
4. Kaskisten kaupungin ja yrittäjien välisen yhteistyön lisääminen.
5. Kaskisten elinkeinoelämään vaikuttavan infran kehittäminen.
6. Kärkitoimialojen kehittäminen.

Vaalit

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

**Toimintatavoitteet:**

1. Vuonna 2023 järjestetään eduskuntavaalit

Hallintopalvelut

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

**Toimintatavoitteet:**

1. Työhyvinvoinnin tukeminen
2. Organisaation toiminnan kehittäminen, tehtävänkuvien ja ohjeistuksen selkeytys
3. Hallintosäännön uudistaminen

Sivistys

Toiminta-ajatukset ja tavoitteet

Sivistysosaston tehtävänä on tuottaa sivistystointa koskevan lainsäädännön mukaiset palvelut: varhaiskasvatus, esi- ja perusopetus, vapaa sivistystyö, kirjastopalvelut, kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut, sekä nuorisopalvelut.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **SIVISTYS (Ulk) / *BILDNING (Ext)*** | **TP /BS** | **TA / B** | **TA / B** |
| **2021** | **2022** | **2023** |
|  |  |  |  |
| Myyntituotot / *Försäljningsintäkter* | 51 355 | 115 200 | 124 200 |
| Maksutuotot / *Avgiftsintäkter* | 173 822 | 94 200 | 92 000 |
| Tuet ja avustukset / *Understöd och bidrag* | 90 901 | 5 000 | 3 000 |
| Vuokratuotot / *Hyresintäkter* | 3 789 | 8 500 | 11 500 |
| Muut tuotot / *Övriga intäkter* | 191 | 500 | 0 |
|  |  |  |  |
| **Toimintatuotot / Tulot *Verksamhetsintäkter / Inkomster*** | **320 058** | **223 400** | **230 700** |
| **Henkilöstökulut / *Personalutgifter*** | **-1 345 563** | **-1 509 088** | **-1 965 717** |
| **Palvelujen ostot / *Köp av tjänster*** | **-490 965** | **-470 600** | **-455 650** |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat / *Material, förnödenheter* | -92 050 | -81 550 | -129 700 |
| Avustukset / *Bidrag* | -16 490 | -60 100 | -70 300 |
| Muut kulut / *Övriga utgifter* | -3 733 | -4 800 | -3 100 |
|  |  |  |  |
| **Toimintakulut / menot *Verksamhetsutgifter*** | **-1 948 801** | **-2 126 138** | **-2 624 467** |
|  |  |  |  |
| **Toimintakate/jäämä / *Verksamhetsbidrag/kvarst*** | **-1 628 743** | **-2 126 138** | **-2 624 467** |
| Suunitelman muk. poistot / *Avskrivningar enl. plan* | -1 545 | 0 | -2500 |
|  |  |  |  |
| **Tilikauden yli/alijäämä / *Räkenskapsperiodens över/underskott*** | **-1 630 288** | **-1902 738** | **-2 396 267** |

**Käyttötalouden perustelut**

Sivistysosaston teksti päivitetään myöhemmin

**Koulut**

**Kaskisten koulu**

**Toiminta-ajatus**

Laadukas, opetussuunnitelman mukainen opetus ja kasvatus. Yksilöllisyyden arvostus ja erilaisuuden hyväksyntä. Tuetaan oppilaiden kasvua vastuuntuntoisina, sosiaalisina yksilöinä kaskislaisessa, suomalaisessa ja kansainvälisessä yhteisössä. Tuetaan oppilaan kyky kehittyä muuttuvan ajan, yhteisön ja yhteiskunnan mukana.

Päämääränä on myönteisesti itseensä, toisiin ihmisiin ja tulevaisuuteensa suhtautuva oppilas. Hän on vastuuntuntoinen, tiedonhaluinen ja itsetunnoltaan vahva.

Kansainvälistyvässä ja monikielistyvässä Suomessa oppilaat tarvitsevat kykyä ymmärtää ja säilyttää myös oma kulttuuriperintö ja omat juuret, suvaitsevaisuutta hyväksyä toisin ajattelevia ja toimivia sekä halua aktiivisesti laajentaa omaa kokemuspiiriä - turvallisesti ja vastuullisesti.

Toimiala: Perusopetus, luokat 1-6

**Toimintatavoitteet:**

1. Turvallinen ja viihtyisä kouluympäristö

2. Laadukas perusopetus

3. Toimiva oppilashuolto

\*Tuen tarpeessa olevien oppilaiden koulupolun tukeminen

4. Monipuoliset ja mielekkäät opiskelutottumukset

5. Yhteistyö koulun sidosryhmien kanssa

6. Myönteinen ja kannustava oppimisympäristö

**Toimenpideohjelma 2023:**

1. Kolmiportainen tuki \*tarpeenmukaisuus ja riittävyys

2. Moniammatillinen oppilashuolto (säännöllisyys/tarpeenmukaisuus)

\*yhteisön hyvinvointi / yksilön hyvinvointi + tarvittava tuki

\*toimivuus, saatavuus

3. Yhteistyö koulun sisällä ja yhteistyö koulun ulkopuolelle eri sidosryhmien kanssa

\*Yhteisopetus Kaskö svenska skolan kanssa

4. Toimivat oppimistilat

5. Liikkuva koulu

6. KiVa-koulu -toiminta

7. Koulun pedagoginen TVT-suunnitelma

8. Koulupihan kehittäminen

9. I-padit opettajille (kasvava S2 opetus) (huomioitu investointiosassa)

**Tavoitteet 2023 - 2025**

\* Henkilökunnan koulutus, ajantasainen osaaminen (monikielistyvä kouluyhteisö)

\* Opetustekninen varustelu ja käyttö monipuoliseksi,

toiminnallisuuden lisääminen osaksi koulupäivää ja opetusta

\* Toiminnallinen ja innostava koulupiha

\* Oppiva ja osallistava yhteisö

\* Oppimisympäristöhankinnat (tukien osallisuutta, toiminnallisuutta ja hyvän ergonomian tarpeita sekä oppisen iloa – oppimispesät / innostava monipuolinen kalustus, toimivat/muuttumiskykyiset opetustilat/opiskelutilat)

**Kaskisten koulu 2021-2025**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lukuvuosi** | **21-22** | **22-23** | **23-24** | **24-25** |
|
| **Luokka 1** | 4 | 11 | 13 | 7 |
| **Luokka 2** | 7 | 5 | 11 | 13 |
| **Luokka 3** | 5 | 8 | 5 | 11 |
| **Luokka 4** | 7 | 6 | 8 | 5 |
| **Luokka 5** | 5 | 9 | 6 | 8 |
| **Luokka 6** | 7 | 6 | 9 | 6 |
| **YHT** | **35** | **45** | **52** | **50** |
|  |  |  |  |  |

**Kaskö svenska skola**

Koulun tulee tarjota monipuolista, opetussuunnitelman mukaista opetusta ja tukea oppilaiden kasvatusta vastuuntuntoisiksi ja sosiaalisiksi yksilöiksi. Yksilöllisyyden arvostaminen ja erilaisuuden hyväksyminen. Oppilaan muuttumiskyvyn kehittäminen ajan, yhteisön ja yhteiskunnan myötä. Tavoitteena on kasvattaa oppilaista yksilöitä, jotka näkevät itsensä, muut ihmiset ja tulevaisuuden myönteisessä valossa. Hän on vastuuntuntoinen, utelias ja hänellä on vahva itsetunto.

Toimiala: Järjestää ruotsinkielistä peruskouluopetusta vl 1-6 Peruskoululain mukaisesti

**Sitovat toimintatavoitteet:**

1. Turvallinen ja mukava kouluympäristö

2. Hyvät opiskelutottumukset

3. Toimiva oppilashuolto

4. Hyvä yhteistyö eri sidosryhmien kanssa

5. Oppilaiden tukeminen erityistuella

6. Myönteinen oppimisympäristö

**Toimenpideohjelma 2023:**

1. Tuntikehyksen nosto paremman opetuksen tarjoamiseksi

2. Henkilöstökoulutusta ruotsi toisena kielenä-opetuksessa.

3. Kolmiportainen tuki (tarkka seuranta)

4. Moniammatillinen oppilashuolto

5. Olla liikkuvampi koulu

6. Kiusaamista ehkäisevä KiVa-koulu

7. Oppilaiden kasvava osallisuus

7. Yhteiset tunnit/tilaisuudet suomenkielisen koulun kanssa

8. Kehittää koulupihaa (tehdä se turvallisemmaksi ja kutsuvammaksi)

9. Hankitaan interaktiiviset opetusnäytöt luokkiin (jaettuna monelle vuodelle)

**Tavoitteet 2023 – 2025**

1. Henkilökunnan koulutus

2. Interaktiivisten TV:n hankkiminen

3. Oppilaiden Chromebookien uusiminen

4. Oppimisympäristöjen luominen

5. Windows- työkoneiden hankkiminen opettajille (huomioitu investoinneissa)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Oppilasmäärä 2020-2024** | 21-22 | 22-23 | 23-24 | 24-25 |  |
| **Luokka** |  |  |  |  |  |
| **1** | 3+1 | 12 | 8 | 9 |  |
| **2** | 3+1 | 6 | 12 | 8 |  |
| **3** | 3+1 | 4 | 6 | 12 |  |
| **4** | 3 | 4 | 4 | 6 |  |
| **5** | 8+1 | 4 | 4 | 4 |  |
| **6** | 7+4 | 8 | 4 | 4 |  |
| **Yht.** | **27+8\*** | **38** | **38** | **43** |  |

\*Kevätlukukaudella 2022 Kaskö svenska skola sai kahdeksan uutta oppilasta

**Varhaiskasvatus**

Visio/strategia: Lapsen ja tämän vanhempien/huoltajien tarpeista lähtevän laadukkaan ja turvallisen varhaiskasvatuksen järjestäminen varhaiskasvatuslain (540/2018) edellyttämällä tavalla. Varhaiskasvatus noudattaa Opetushallituksen asettamia varhaiskasvatussuunnitelman perusteita (määräys 2018:3a) sekä paikallista varhaiskasvatussuunnitelmaa (SIL 17.1.2019 / §2).

Varhaiskasvatus on osa kasvatus- ja koulutuspalveluja ja kuuluu opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalalle. Kaskisten kaupungissa varhaiskasvatuksen alaisuudessa järjestetään myös esiopetusta, perhepäivähoitoa sekä koulujen aamu- ja iltapäivätoimintaa.

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on tukea lapsen oppimisen edellytyksiä, edistää elinikäistä oppimista ja koulutuksellisen tasa-arvon toteuttamista inklusiivisten periaatteiden mukaisesti. Periaatteisiin kuuluu kaikkia lapsia koskevat yhtäläiset oikeudet, tasa-arvoisuus, yhdenvertaisuus, syrjimättömyys, moninaisuuden arvostaminen sekä sosiaalinen osallisuus ja yhteisöllisyys. Inklusiivisuus on käsitteenä laaja ja se tulee nähdä kaikkia lapsia koskevana ja varhaiskasvatuksen järjestämiseen liittyvänä periaatteena, arvona ja kokonaisvaltaisena tapana ajatella.

.**Toimintatavoitteet:**

1. Varhaiskasvatuksen hallinnon resurssien saattaminen nykyistä kasvanutta palvelutarvetta vastaavalle tasolle
2. Varhaiskasvatuksen hallinnon varahenkilöiden nimeäminen ja kouluttaminen Aluehallintoviraston antaman kehotuksen mukaisesti
3. Varhaiskasvatuksen laadullinen kehittäminen ja henkilöstön kouluttaminen
4. Muunkielisten lasten osuuden merkittävän kasvun huomioiminen tuen tarpeessa sekä opetusresursseissa ja materiaaleissa
5. Täyttämättä olevien toimien ja virkojen täyttäminen, panostukset kelpoisuusehdot täyttävän henkilöstön saamiseksi
6. Toiminta tarvitaan riittävät ja tarkoituksenmukaiset tilat, tämä tarkoittaa uusien esiopetustilojen sekä aamu- ja iltapäivätoiminnan tilojen rakentamista viimeistään elokuussa 2023.
7. Satsaukset työhyvinvointiin.
8. Varhaiskasvatussuunnitelman edellyttämän digitaalisten oppimisympäristöjen kehittäminen. Lisäksi dokumentointityökalun käyttöönotto lapsen kehityksen näkyväksi tekemiseen sekä tätä viestimiseen huoltajien kanssa.

**Toimenpideohjelma 2023:**

1. Laadullisen kehittämisen saralla satsataan osaamisen kulttuurisen moninaisuuden ympärillä
2. Varhaiskasvatuksen erityisopetusta koskevan lakimuutoksen jalkauttaminen käytäntöön ja toiminnan laadullinen kehittäminen
3. Satsaukset rekrytointiin pätevän työvoiman saamiseksi, ja riittävän työvoiman takaamiseksi varhaiskasvatuslain vaatimalla tavalla ja Aluehallintoviraston ohjauksen mukaisesti.
4. Varhaiskasvatuksen asianhallintaohjelman Päikyn käyttö ja ohjelman käytön kehittäminen ja laajentaminen toiminnassa, integroidun työvuorosuunnittelujärjestelmän käyttöönotto
5. Varhaiskasvatussuunnitelmaan kuuluvan digiopetuksen kehittäminen jatkuu ja siihen tarvittavan välineistön hankinta myöskin jatkuu.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lapsimäärät sekä henkilöstö henkilötyövuosina** | **syksy 2022** | **kevät 2023** | **ennuste syys 2023** |
| **0-3v (1 ryhmä, max 12, mitoitus 1:4)** | 10 | 10 | 12 |
| **3-5v (2 ryhmää, max 21, mitoitus 1:7)** | 29 | 29 | 30 |
| **0-5 yhteensä** | **39** | **39** | **42** |
| **esik. S, (ryhmässä max 21, mitoitus 1:7)** | 13 | 13 | 10 |
| **esik. R (ryhmässä max 21, mitoitus 1:7)** | 8 | 8 | 10 |
| **esiopetusikäiset yhteensä** | **21** | **21** | **20** |
| **täydentävä varhaiskasvatus 6-vuotiaat, maksuttoman esiopetuksen 4h lisäksi** | 17 | 17 | 15 |
| **aamu 5.30-7 0-6v** | 18 | 18 | 20 |
| **ilta klo 17 jälkeen** | 0 | 0 | 0 |
| **yö- ja viikonloppuhoito** | 0 | 0 | 0 |
| **aamuhoito 1.-2. luokkalaiset kello 6-9 (eskarissa)** | 14 | 14 | 20 |
| **iltapäivätoiminta 1.-2. luokkalaiset, eftis** | **15** | **15** | **37** |
| **perhepäivähoidossa** | **4** | **4** | **4** |
| **päiväkodin johtaja** | 1 | 1 | 1 |
| **varhaiskasvatuksen erityisopettaja (htv)** | 0,4 | 1 | 1 |
| **varhaiskasvatuksen lastenhoitaja (htv)** | 10 | 10 | 10 |
| **S2 opettaja (htv) hankerahoitus 31.5.2023 saakka** | 0,6 | 0,6 | 0,6 |
| **henkilökohtainen avustaja (htv)** | 2 | 3 | 3 |
| **avustaja yleinen (htv)** | 0 | 1 | 1 |
| **perhepäivähoitaja** | 1 | 1 | 1 |
| **aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaaja** | 0,7 | 0,7 | 1,5 |
| **henkilötyövuodet yhteensä** | **15,7** | **18,3** | **19,1** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **varhaiskasvatuspalveluiden piirissä yhteensä** | **79** | **79** | **103** |
| **joista 0-6 -vuotiaita päiväkoti ja esiopetus** | **60** | **60** | **62** |
| **joista muunkielisiä S2 opetusta tarvitsevia** | 23 | 23 | 32 |
| Muunkielisten osuus päiväkoti ja esiopetus | 38 % | 38 % | 52 % |

**Nuorisotoimi**

Visio/strategia: Toiminnalla tuetaan nuorten kehitystä ja itsenäistymisprosessia, edistetään nuorten aktiivista kansalaisuutta ja vahvistetaan heidän sosiaalista identiteettiä. Myös parannetaan heidän kasvu- ja elinehtoja sekä järjestetään mielekästä vapaa-ajanviettoa ja tuetaan terveitä elämäntapoja.

Toimiala: Nuorisotyö

Nuorisolaki 1285/2016: nuorisotalon toiminta, kerhotoiminta, leiri- ja retkitoiminta. Nuorisovaltuuston toiminnan tukeminen. Nuorisotiedotus järjestetään Decibel.fi nuorisoportaalin kautta. Nuorten osallisuutta tuetaan. Järjestetään kansainvälistä tiedotusta, osallistutaan Erasmus + ohjelmaan vastaanottavana ESC-tahona. Poikkihallinnollinen yhteistyö; Sesam-ryhmä Närpiössä. Paikallinen yhteistyö, Suupohjan alue sekä yhteistyö seurakunnan kanssa. Nuorisotyö on tukea, ohjausta ja palvelujen tarjontaa, jonka nuori itse valitsee, hyväksyy ja kokee omakseen.

Toimintatavoitteet:

1. Nuorisotalon avoin toiminta 2-3 päivää viikko pois lukien työntekijän loma-ajat.

2. Nuorisovaltuusto vaikuttaa ja toimii.

3. Kerhotoimintaa: Harrastamisen Suomen malli: harrastaminen Kaskisissa kerhot: Liikkumisen iloa – karuselli. Yhteistyössä kansalaisopiston kanssa nuorten ja nuorten aikuisten hyvinvointia tukevaa kurssi/kerhotoimintaa.

4. Erasmus +, Euroopan solidaarisuusjoukot, ESC-vapaaehtoisten vastaanottaminen ja kansainväliset illat. Kaskisten kaupungille on myönnetty Euroopan solidaarisuus-joukkojen laatumerkki 31.12.2027 saakka.

5. Decibel.fi nuorisoportaali.

6. Nuorten osallisuus, esim. uusi skeittipuisto, frisbeegolf ja rantalentopallo.

7. Poikkihallinnollinen yhteistyö, Suupohjan alueen yhteistyö ja yhteistyö seurakunnan kanssa.

8. Ajoittaiset erityisohjelmat kuten retket ja mahdollisesti leirit.

Toimenpideohjelma 2023:

1. Nuorisotalon toiminnan järjestäminen, avoin toiminta. Harrastamisen Suomen malli: harrastaminen Kaskisissa kerhot ja tapahtumat. Kansalaisopistoyhteistyö nuorten ja nuorten aikuisten hyvinvoinnin tukemiseksi.

2. Nuorten vaikuttamisen edistäminen kunnassa, Nuorisovaltuusto ja nuorten osallisuus.

3. Nuorisotyön avustukset yhdistyksille ja ryhmille, jaetaan keväällä 2023.

4. Nuorisotyön tiedotus, Decibel.fi, oma tiedotus, sosiaalinen media nuorisotyössä.

5. Kansainvälinen nuorisotyö, ESC-vapaaehtoiset nuorisotoimessa

6. Paikallisen etsivän nuorisotyön käynnistäminen Jobcenteriltä ostetun palvelun lisäksi.

Tavoitteet 2023 - 2024

Järjestetään toimintaa niin että kaskislaisista nuorista tulee aktiivisia ja vastuullisia toimijoita, joilla on terveelliset elämäntavat sekä turvallinen, viihtyisä yhteisö harrastaa ja toimia.

Henkilöstösuunnitelma 2022 – 2024: Nuorisotoimen palveluntarve on kasvanut voimakkaasti. Nuorisotalon käyttö kasvanut ja lisäksi kunnassa oleskelee tällä hetkellä enemmän nuoria kuin aikaisemmin. Tässä merkittävänä muutostekijänä on kuntaan kohdistunut työperäinen maahanmuutto sekä Kristiinankaupungin vastaanottokeskuksen Kaskisiin majoittamat pakolaiset, mikä heijastuu merkittävällä tavalla kunnassa asuvien lasten ja nuorten määrään. Huomioidaan henkilöstömäärärahoissa siten, että on mahdollista palkata tuntityöntekijöitä tilanteisiin, joissa ohjattavien ryhmien koko ylittää 20 nuorta. Enimmillään nuorisotalolla on ollut kerrallaan 50 lasta ja nuorta vuonna 2022. Avoimeen nuorisotoimintaan osallistuvien lasten ja nuorten määrä on alakoululaisille suunnattuna aikana keskimäärin 30 lasta. Yläkoulu- ja lukioikäisille suunnattuna aikana osallistujia on keskimäärin 20 nuorta. Kaskisten nuorisotalo houkuttelee nuoria myös kuntarajojen yli, kaskislaisten tovereiden mukana.

**Liikuntatoimi**

Visio/strategia: Kunnan tulee luoda edellytyksiä kunnan asukkaiden liikunnalle, järjestämällä liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen. Tukea seuratoimintaa ja muuta kansalaistoimintaa. Rakentaa ja ylläpitää liikuntapaikkoja.

Toimiala: Liikuntatyö

Liikuntalaki 390/2015. Liikuntatyön avustukset, seurojen ja ryhmien tukeminen. Eri ikäisten liikuntakerhot, tiedotus liikuntasektorista, kuntokampanjat ja tapahtumat.

Toimintatavoitteet:

1. Liikuntatoiminnan avustukset urheiluseuroille.

2. Seurojen kanssa tehdyt sopimukset liikuntapaikkojen kunnossapidosta.

3. Kuntokampanja kerran vuodessa.

4. Todella huonoon kuntoon päässeiden liikunta-alueiden kunnostussuunnitelma yhteistyössä teknisen osaston kanssa, jonka toimialaan tämä työ kuuluu.

5. Liikuntatapahtumat

Toimenpideohjelma 2023:

1. Liikuntavälinehankinnat tarpeen mukaan.

2. Liikunta-alueiden hoitosopimukset seurojen kanssa.

3. Kuntokampanjasuoritusten seuranta.

4. Yhteistyö seurojen kanssa. Omana toimintana alle kouluikäisten ryhmä nuorisotalolla. Seurataan ryhmien osallistujamääriä.

5. Hallimestaruuskilpailut yleisurheilussa.

Tavoitteet 2024- 2025

Järjestetään resurssien mukaista liikuntatoimintaa. Tuetaan seuroja avustuksin. Liikuntapaikkojen ylläpito ja kehittäminen.

Henkilöstösuunnitelma 2023– 2025: 20 % liikuntatyö. Suunnitelmat tehty nykyisillä resursseilla.

**Urheiluhalli**

Visio/strategia: Urheiluhalli pyritään saamaan monen liikuntaryhmän ja kuntoilijan käyttöön. Toimiala: Liikuntatoimintaa ja kuntosalitoimintaa.

Toimintatavoitteet:

1. Liikuntapalveluiden tuottaminen
2. Palveluiden laadullinen kehittäminen ja niiden saavutettavuuden parantaminen
3. Hyvä yhteistyö asiakasryhmien kanssa: urheiluseurat, yksityisasiakkaat sekä koulutoimi, varhaiskasvatus ja kansalaisopisto
4. Asukkaiden hyvinvoinnin tukeminen liikuntapalveluiden kautta
5. Kuntosalilaitteista uusittava merkittävä osa: osa 40 vuotta vanhoista ja Kaskisten kuntosalille tuolloin käytettynä hankituista laitteista ei ole turvallisuusstandardien mukaisia, ja tulee laittaa turvallisuusriskin vuoksi käyttökieltoon. Kiireellisenä kalustoinvestointina kuntosalilaitteiden uusimiseen 20 000€ vuodelle 2023. Tämän jälkeen 6000€/vuodessa.

Tavoitteet 2023- 2024

1. verkkokaupan käyttöönotto seurojen hallivarausten hallinnointiin ja laskutukseen, sekä kuntosaliavainten myyntiin.
2. Kuntosaliavainten luovutuksen ja uudelleen aktivoimisen järjestelyjen kehittäminen sujuvammaksi osana verkkokaupan käynnistämistä.
3. verkkokauppaan on saatava myös kytkennät liikuntaetujen käyttäjille maksuvaihtoehtona
4. Suurin osa kuntosalilaitteistosta on käyttöikänsä päässä, vanhimmat laitteet ovat olleet täällä 40 vuotta, ja jo silloin ne on ostettu käytettynä. Laitteisto ei vastaa tämänhetkisiä turvallisuusstandardeja.

**Kansalaisopisto**

Visio/strategia: Vapaan sivistystyön tarkoitus ja tavoitteet (21.8.1998/632 §1)

”Vapaan sivistystyön tarkoituksena on järjestää elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta yhteiskunnan eheyttä, tasa-arvoa ja aktiivista kansalaisuutta tukevaa koulutusta.

Vapaana sivistystyönä järjestettävän koulutuksen tavoitteena on edistää ihmisten monipuolista kehittymistä, hyvinvointia sekä kansanvaltaisuuden, moniarvoisuuden, kestävän kehityksen, monikulttuurisuuden ja kansainvälisyyden toteutumista. Vapaassa sivistystyössä korostuu omaehtoinen oppiminen, yhteisöllisyys ja osallisuus."

Toimiala: Kaskisten kaupungin kansalaisopisto tarjoaa mahdollisuuksia kehittyä oppimalla. Opisto vaikuttaa myönteisesti toimintaympäristöönsä. Elinikäinen oppiminen edistää henkistä ja aineellista kasvua. Kansalaisopistonpalvelut ovat laadukkaita, edullisia ja helposti saatavilla. Kansalaisopisto on sivistyslautakunnan alainen oppilaitos.

**Toimintatavoitteet:**

1. Monipuolinen kurssiohjelma, jossa pyritään tunnistamaan eri kohderyhmien tarpeet: läpi lukuvuoden kulkevia päiväkursseja työelämän ulkopuolella oleville opiskelijoille, mutta myös iltapäivä/iltakursseja sekä lyhytkursseja lapsille, nuorille ja työelämässä oleville.

**Toimenpideohjelma 2023:**

1. Opiston kurssiohjelman suunnittelu ja toteuttaminen.

2. Monipuolinen kurssitarjonta eri kohderyhmille

3. Verkkomaksujärjestelmän käyttöönotto sekä asiakaspalvelun että laskutuksen sujuvoittamiseksi

4. Erilaisten hyvinvointisetelien käyttö maksuvälineenä mahdolliseksi

**Tavoitteet 2023-2024**

Tavoitteena on ylläpitää opetusta vähintään nykyisellä tasolla, kehittää markkinointia ja asiakasviestintää siten, että se puhuttelee erilaisia kohderyhmiä ja sujuvoittaa opiston laskutusjärjestelmää verkkomaksumahdollisuudella.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kansalaisopisto 2022-23** | |  |  |  |
| **Mittarit** | **kevät**  **2021** | **syksy**  **2021** | **kevät**  **2022** | **syksy**  **2022** |
| **Kurssit** | 35 | 27 | 38 | 29 |
| **Opetustunnit** | 654 | n.677 | 777 | 571 |
| **Henkilökunta** | osuus sivistyksen hallinnosta, ei omaa henkilökuntaa | osuus sivistyksen hallinnosta, ei omaa henkilökuntaa | osuus sivistyksen hallinnosta, ei omaa henkilökuntaa | osuus sivistyksen hallinnosta, ei omaa henkilökuntaa |
| **Tuntiopettajat** | 16 | 16 | 16 | 10 |

Lisäksi Kaskisten kansalaisopisto on myynyt Kristiinankaupungin vastaanottokeskukselle kieltenopetusta.

**Kirjasto**

Toimiala: "Lain yleisistä kirjastoista 1492/2016 mukaan kirjasto edistää väestön yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin, tiedon saatavuutta ja käyttöä, lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa, mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen, aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta.

Tavoitteen toteuttamisessa lähtökohtina ovat yhteisöllisyys, moniarvoisuus ja kulttuurinen moninaisuus."

**Toimintatavoitteet**

1. Kirjastolain (Laki yleisistä kirjastoista 1492/2016) mukaan kunnan tehtävä on yleisen kirjaston toiminnan järjestäminen. Lain 6 §:n mukaan yleisen kirjaston tehtävänä on mm. tarjota pääsy aineistoihin ja ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa sekä tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan.
2. Lain mukaiseen toimintaan tarvitaan riittävästi tiloja aineistolle, henkilökunnalle ja ennen kaikkea asiakkaille. Vaikka e-aineistojen ja verkon käyttö on kasvanut, yhä edelleen pääosa kirjastolainoista on perinteisiä kirjoja ja asiakkaat tulevat kirjastoon lukemaan, viihtymään ja osallistumaan.
3. Kirjastoilla on yhteiskunnassa tärkeä ja monipuolinen sivistystehtävä. Kirjastossa ei ainoastaan hankita tietoa, käytetä ja lainata aineistoja (kirjoja, lehtiä, digitaalisia jne.), vaan siellä myös opitaan, harrastetaan, kokoonnutaan, työskennellään ja toimitaan yhdessä. Taataan tämän toteutuminen kaskislaisille kirjastonkäyttäjille
4. Kaskisten kirjastossa järjestetyt tapahtumat ja tilaisuudet ovat lisääntyneet. Kirjastoista on muodostunut niin sanottu kolmas tila, fyysinen ja digitaalinen sosiaalinen areena. Kirjastotilaa tarjotaan yhdistyksille, asukkaille jne.
5. Laki korostaa yleistä kirjastoa kaikille käyttäjille helposti saavutettavana julkisena tilana ja monipuolisena arjen toimintaympäristönä. Kaskisten kaupunginkirjasto on matalan kynnyksen lähi- ja peruspalvelu.
6. Kirjasto on avoin kaikille ja ottaa toiminnassaan aktiivisesti huomioon eri käyttäjäryhmien tarpeet.
7. Kirjastosta haetaan apua ja neuvoja erilaisiin sähköisiin asiointipalveluihin. Kaskisten kaupunginkirjasto parantaa käyttäjien valmiuksia ja mahdollisuuksia osallistua yhteiskunnalliseen elämään, ja tarjoaa pääsyn valtionhallinnon ja pankkien digitaalisten palveluiden pariin.
8. Kaskisten kaupunginkirjasto tarjoaa lapsille ja nuorille turvallisen ympäristön vapaa-ajan viettoon, sekä lisäksi palveluja, joilla tuetaan lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa ja kulttuurista osaamista.

**Toimenpideohjelma 2023:**

Kirjaston muutto uusiin tiloihin, ja kirjastopalveluiden toteuttaminen ja edelleen kehittäminen kirjastolain mukaisella tavalla. Kirjaston toiminnan kehittämiseksi ja uuden kirjastotoiminnan suunnittelemiseksi on saatu hankerahoitusta 20 000€ Aluehallintovirastolta. Vuoden 2023 aikana toteutetaan myös Aluehallintoviraston rahoittama Asukkaidensa näköinen Kaskinen – kirjasto vuoropuhelun foorumina - hanke, joka on saanut 28 000 euron rahoituksen

**Kulttuuri**

Visio/strategia: Kulttuuritoimi tukee asukkaiden viihtyvyyttä ja henkistä vireyttä, kehittää ja ylläpitää kaupunkikuvaa sekä tukee yksityisiä ja yhteisöjä kulttuurituotannon ja kulttuurikasvatuksen alalla.

Toimiala: Kulttuurityö, laki kuntien kulttuuritoiminnasta 3.8.1992/728. Kulttuuritoimi tukee järjestöjen ja yksittäisten kaupunkilaisten toimintaa sekä toimii joidenkin tapahtumien järjestäjänä. Kulttuuritoimi ylläpitää Kalastusmuseota ja Bladhin taloa. Kulttuurityö on yhteistyössä muiden hallintokuntien sekä kaupungin kulttuuritoimijoiden kanssa.

**Toimintatavoitteet:**

1. Bladhin talon vuokratoiminta ja talon varausten hallinnointi eri käyttäjien kesken

2. Kulttuuriavustukset yhdistysten ja yksityisten toimintaan

3. Kalarantapäivien siirtäminen kolmannen sektorin toimijan järjestettäväksi

4. Kaskisten musiikkikesä-tapahtuman järjestäjän tukeminen rahoituksella

5. Yhteistyö alueen kulttuuritoimijoiden kanssa

6. Kaskisten kulttuuripalkinto jaetaan

7. Kaupungissa toimivien kulttuurialan toimijoiden välisen yhteistyön ylläpitäminen ja kehittäminen

**Investointiosa sivistys 2023**

**Varhaiskasvatuksen kalusteet: 50 000€**

**Varhaiskasvatuksen it-kalustohankinnat: 18 500€**

**Varhaiskasvatuksen it- ohjelmistohankinnat 10000€**

**Koulujen kalusteet: 12 000€**

**Koulujen it-kalustohankinnat: 20 000€**

**Urheiluhallin (kuntosali) kalusto: 20 000€** (sekä 2024: 6000 2025:6000)

Tekninen

Toiminta-ajatukset ja tavoitteet

Tekninen toimi on aktiivisesti mukana kaupungin kehittämistyössä.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **TEKNINEN (Ulk) / *TEKNISKA (Ext)*** | **TP /BS** | **TA / B** | **TA / B** |
| **2021** | **2022** | **2023** |
|  |  |  |  |
| Myyntituotot / *Försäljningsintäkter* | 535 991 | 792 202 | 473 000 |
| Maksutuotot / *Avgiftsintäkter* | 21 052 | 89 233 | 156 068 |
| Tuet ja avustukset / *Understöd och bidrag* | 17 057 | 24 244 | 21 700 |
| Vuokratuotot / *Hyresintäkter* | 352 817 | 734 070 | 857 017 |
| Muut tuotot / *Övriga intäkter* | 127 146 | 147 305 | 0 |
|  |  |  |  |
| **Toimintatuotot / Tulot *Verksamhetsintäkter / Inkomster*** | **1 054 063** | **1 787 054** | **1 507 785** |
| **Henkilöstökulut / *Personalutgifter*** | **-663 497** | **-570 849** | **-646 827** |
| **Palvelujen ostot / *Köp av tjänster*** | **-809 649** | **-687 768** | **-881 618** |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat / *Material, förnödenheter* | -790 852 | -809 730 | -843 840 |
| Avustukset / *Bidrag* | 0 | 0 | 0 |
| Muut kulut / *Övriga utgifter* | -442 716 | -398 363 | -396 063 |
|  |  |  |  |
| **Toimintakulut / menot *Verksamhetsutgifter*** | **-2 706 714** | **-2 466 710** | **-2 768 348** |
|  |  |  |  |
| **Toimintakate/jäämä / *Verksamhetsbidrag/kvarst*** | **-1 652 651** | **-679 656** | **-1 260 563** |
| Suunitelman muk. poistot / *Avskrivningar enl. plan* | -341 299 | -355 444 | -360 000 |
|  |  |  |  |
| **Tilikauden yli/alijäämä / *Räkenskapsperiodens över/underskott*** | **-1 993 950** | **-1 035 100** | **-1 620 563** |

**Tekninen osasto**

1. Kehittää kaupunkikonsernin henkilöstön resurssien hyödyntämistä.

2. Kehittää sisäistä yhteistyötä.

3. Annettujen resurssien puitteissa pitää yhdyskuntatekniikkaa kunnossa - ikääntyneet rakenteet vaativat jatkuvaa uusimista / korjaamista.

4. Annettujen resurssien puitteissa pitää rakennuskanta kunnossa - ikääntyneet rakennukset vaativat saneerausta / purkamista

5. Lainsäädännön muutoksia seurattava ja toimittava muutosten edellyttämällä tavalla.

6. Huolehditaan, että investointien aikaiset ym. vakuutukset ovat kunnossa.

7. Metsäomaisuuden hoito.

8. Ajantasainen tieto kaupungin nettisivuille, Suomi.fi -sivustolle jne.

9. Vieraslajien poistosuunnitelma ja vieraslajien poisto.

**Kaavoitus**

1. Kaavoituspalvelut ostopalveluna sekä kaavojen tarkistukset kaupunkialueella.

2. Kehittää kaupunkirakentamista maapoliittisen ohjelman mukaisesti

3. Ylläpidetään valmius uusien asuntoalueiden kaavoittamiseen.

4. Pohjakartta pidetään ajantasalla.

**Rakennusvalvonta**

1. Palvella asiakkaita joustavasti.

2. Yhteydenpito muihin viranomaisiin.

3. Rakennetun ympäristön valvonta.

4. Seurataan lakimuutoksia ja toimitaan niiden edellyttämällä tavalla.

5. Lomakkeet päivitettävä ja laitettava nettisivuille asiakkaiden käytettäviksi.

Kaupungin henkilöstö

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Virat ja toimet** | **2022** | **B2023** |  |
|  |  |  |  |
| **YLEISHALLINTO** |  |  |  |
| Kaupunginjohtaja | 1 | 1 |  |
| Elinvoimavastaava (ostopalv.aiemmin) | 0 | 0,5 |  |
| Henkilöstö- ja hyvinvointipäällikkö | 1 | 1 |  |
| Hallintosihteeri | 1 | 1 |  |
| Kielenkääntäjä | 0,5 | 0,5 |  |
| Henkilöstösihteeri | 0 | 1 |  |
| Kotouttamisohjaaja | 0 | 0,2 |  |
| Palkkasihteeri | 0,3 | 0 |  |
| Talousjohtaja | 0,6 | 1 |  |
| Taloussihteeri | 0,75 | 1 |  |
| **YHTEENSÄ** | **5,1** | **7,2** |  |
|  |  |  |  |
| **TEKNINEN** |  |  |  |
| Tekninen johtaja | 0 | 1 |  |
| Kanslisti | 1 | 1 |  |
| Rakennusinsinööri | 1 | 0 |  |
|  |  |  |  |
| Ammattimies | 3 | 3 |  |
| Siivooja | 4,5 | 3 |  |
| Ruokapalveluesimies/kokki | 1 | 1 |  |
| Kokki | 1 | 1 |  |
| Ravitsemistyöntekijä | 2 | 0 |  |
| Keittiöapulainen | 0,5 | 1 |  |
| **YHTEENSÄ** | **14** | **11** |  |
| **YHTEENSÄ** | **19,1** | **18,2** |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |
| --- |
| **Virat ja toimet** |
|  |
| **SIVISTYS** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **HTV** | Tehtävänimike | 2022 tammikuu | 2022 joulukuu | 1.1.2023 | 1.8.2023 |
| sivistysosaston hallinto | sivistys- ja kirjastotoimenjohtaja, kansalaisopiston rehtori | 1 | 1 | 1 | 1 |
|  | sivistysosaston sihteeri | 0,8 | 0,8 | 1 | 1 |
|  |  |  |  |  |  |
| nuoriso- ja liikuntatoimi | nuoriso- ja liikuntakoordinaattori | 1 | 1 | 1 | 1 |
| kirjastotoimi | kirjastovirkailija | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| koulutoimi |  |  |  |  |  |
| perusopetus | luokanopettaja, jolla lisäksi koulunjohtajan tehtävät | 2 | 2 | 2 | 2 |
|  | Luokanopettaja | 4 | 4 | 4 | 5 |
|  | Tuntiopettaja | 0 | 0 | 0 | 0,8 |
|  | erityisopettaja | 1,3 | 1,5 | 1,5 | 2 |
|  | koulunkäynninohjaaja / henkilökohtainen koulunkäynninohjaaja | 2,19 | 3,84 | 3,84 | 3,84 |
| kehitysvammaopetus | koulunkäynninohjaaja / henkilökohtainen koulunkäynninohjaaja | 0,65 | 1,65 | 1,65 | 1,65 |
| valmistava opetus | opettaja | 0 | 1 | 1 | 1 |
|  | koulunkäynninohjaaja | 0 | 0,74 | 0,74 | 0,74 |
|  |  |  |  |  |  |
| varhaiskasvatus |  |  |  |  |  |
|  | päiväkodin johtaja | 1 | 1 | 1 | 1 |
|  | varhaiskasvatuksen erityisopettaja (htv) | 0,2 | 0,4 | 1 | 1 |
|  | varhaiskasvatuksen opettaja | 5 | 5 | 5 | 5 |
|  | varhaiskasvatuksen lastenhoitaja (htv) | 7 | 10 | 10 | 10 |
|  | S2 opettaja (htv) hankerahoitus 31.5.2023 saakka | 0 | 0,6 | 0,6 | 0,6 |
|  | henkilökohtainen avustaja (htv) | 2 | 2 | 3 | 3 |
|  | avustaja yleinen (htv) | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | perhepäivähoitaja | 1 | 1 | 1 | 1 |
|  | aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaaja | 0,5 | 0,7 | 0,7 | 1,5 |
|  | **henkilötyövuodet yhteensä** | **30,39** | **38,98** | **40,78** | **43,88** |