

Kaskisten kaupunki Kaskö stad

# Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026 – 2027

Kaupunginvaltuusto 9.12.2024



# Sisällys

1. Kaupunginjohtajan katsaus .....	2
2. Yleisperustelut ja kehitysnäkymät .....	3
2.1 Taloudellinen tilanne.....	3
2.2 Verotulot ja valtionosuudet .....	5
3. Talousarvion rakenne ja sitovuus.....	6
4. Kaupunkistrategia ja tavoitteet .....	7
5. Konserniohjeistus ja tavoitteet .....	10
6. Tuloslaskelmaosa .....	11
7. Investointiosa.....	12
8. Rahoitusosa.....	13
9. Käyttötalousosa .....	15
9.1. Keskushallinto .....	17
9.2. Kasvatus- ja opetus .....	19
9.3. Sivistys ja kulttuuri .....	23
9.4. Tekninen .....	29
10. Henkilöstösuunnitelma.....	32

# 1. Kaupunginjohtajan katsaus

Vuonna 2023 sosiaali- ja terveystoimi oli ensimmäistä kertaa kokonaan valtion rahoitus- ja järjestämisvastuulla. Vaikutus kuntien talouteen oli dramaattinen, kun noin 60 % budjetista ja puolet henkilöstöstä siirtyi uusille hyvinvointialueille. Kaikkien kuntien - Helsinkiä lukuun ottamatta – tuloveroa leikattiin 12,64 %-yksikköä.

Kaskisten kaupungille uusi järjestelmä merkitsi merkittävää menojen siirtymää mutta vielä suurempaa tulojen menetystä. Valtiovarainministeriön laskelmien mukaan Kaskinen ”hyötyy” uudistuksesta noin miljoona euroa vuodessa ja kaupunki joutuu tämän johdosta maksamaan negatiivista valtionosuutta. Tilanne jatkuu näillä näkymin vuoteen 2026, koska valtionosuusuudistuksen voimaan tuloa on lykätty vuoteen 2027.

Kaupunki on uudistanut hallintosäännön ja hyväksynyt kaupunkistrategian 2024-2030. Sen johtava ajatus on elinvoimaisuuden parantaminen kaikin tavoin. Strategian toteutumisessa Metsä Board Oyj:n uudella kartonkitehtaalla oli tarkoitus olla merkittävä rooli. Maaliskuussa 2024 yhtiö kuitenkin päätti, että tehdasta ei rakenneta kustannusten suuren nousun johdosta. Päätös vaikuttaa merkittävästi Kaskisten tulevaisuuden näkymiin. Tilanne on arvioitava monella tavalla uudelleen.

Toinen päätös, millä on suuri toiminnallinen ja taloudellinen merkitys Kaskisille, tuli lokakuussa, kun Pohjanmaan hyvinvointialue ilmoitti palveluverkon supistamisesta 2025. Lopullisia päätöksiä ei ole vielä tehty ja Kaskinen tekee kaikkensa palvelujen turvaamiseksi. Vuokraa hyvinvointialue maksaa tiloista vuoden 2025 loppuun saakka.

Valtioneuvosto päätti helmikuussa 2024, että Kaskinen vastoin kaupungin tahtoa liitetään Pohjanmaan työllisyysalueeseen 1.1.2025. Työllisyysalueen johdon kanssa on neuvoteltu hyvässä hengessä toiminnan käynnistämisestä.

Kaskisten asukasluku on kohonnut vuoden 2024 aikana 2,5 prosentilla ja oli syyskuun lopussa 1241. Työllisyystilanne on hieman heikentynyt 2025. Työttömyysaste oli syyskuussa 10,5 %.

Markku Lumio  
Kaupunginjohtaja

## 2. Yleisperustelut ja kehitysnäkymät

### 2.1 Taloudellinen tilanne

Arvioiden mukaan kuntien alijäämä syvenee vuonna 2025 1,7 miljardiin ja vuosina 2026-2028 noin 2 miljardiin euroon. Kaskisten kaupungin tilinpäätös vuodelta 2023 oli alijäämäinen ja myös vuoden 2024 alkupuolisko on ollut taloudellisesti huono. Veroennusteet eivät myöskään lupaa parannusta tuloennusteisiin. Tässä näkyy yleisesti heikentynyt taloustilanne. Valtiovarainministeriön tuorein valtionosuuspäätös on puolestaan vähän parempi (77 796 €), mikä hiukan pienentää negatiivista valtionosuutta.

Nykyinen palkkaratkaisu on voimassa 30.4.2025 asti eli tulevat palkankorotukset aiheuttavat paineita henkilöstökustannusten kasvuun tulevina vuosina. Talousarviossa palkankorotukset on huomioitu tällä hetkellä arvioprosenttina.

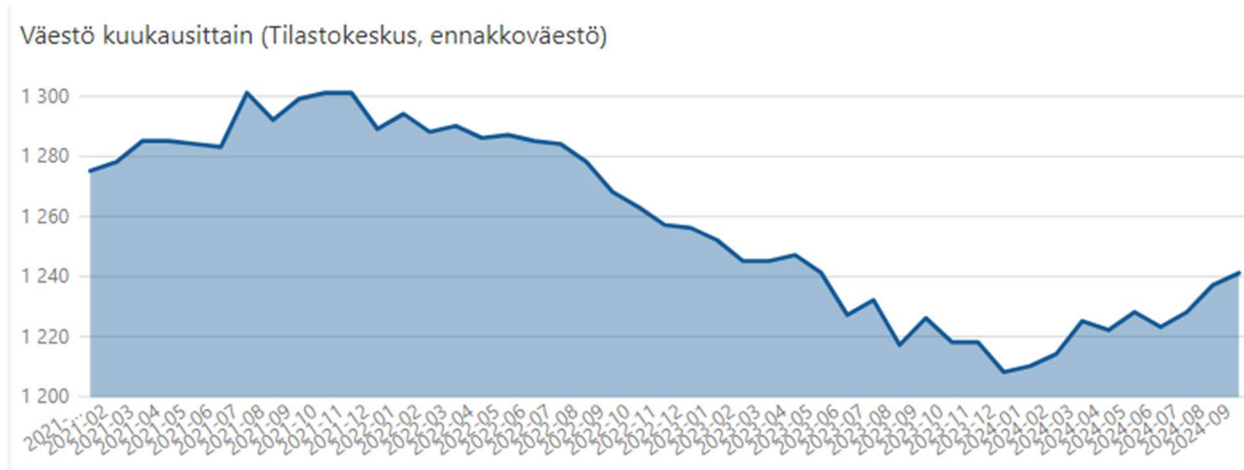
TE-palvelut siirtyvät kuntien vastuulle vuoden 2025 alusta. Tämän mukaan laskettu valtionosuuden lisäys on yleiskatteellista. Kaskinen kuuluu Pohjanmaan työllisyysalueeseen, jonka vetovastuu on Vaasalla. Muut alueeseen kuuluvat kunnat ovat Uusikaarlepyy, Vöyri, Mustasaari, Laihia, Maalahti, Närpiö sekä Korsnäs.

Valtionosuusjärjestelmä uudistuu näillä näkymin vasta vuoden 2027 alusta lukien. Siihen asti Kaskisten kaupunki joutuu maksamaan negatiivista valtionosuutta.

Yhteenvedona voi sanoa, että taloudellinen toimintaympäristö on tällä hetkellä haasteellinen ja kysymysmerkkejä täynnä. Tämän johdosta käyttötalouden ja investointien suunnittelussa on käytettävä harkintaa ja tarpeellisuuslaskentaa.

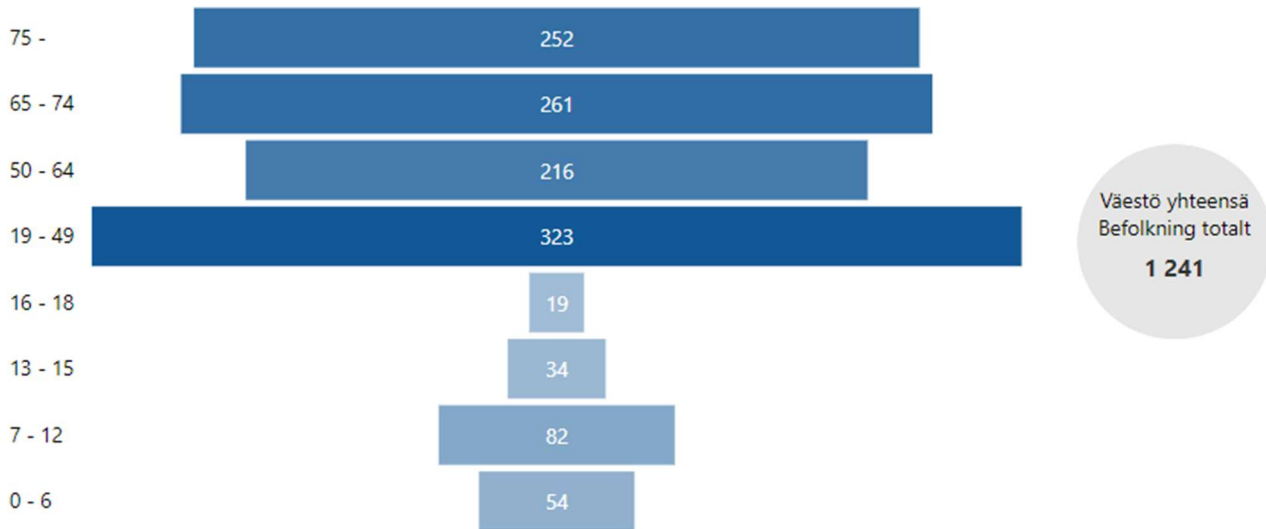
#### Väestö

Kaskisten kaupungin asukasmäärä talousarviota laadittaessa on 1 241 asukasta (09/2024). Asukasluku on lisääntynyt 33 asukkaalla viime vuodenvaihteeseen verrattuna.



## Ikärakenne

Väestö kuukausittain ja ikäryhmittäin | Befolkning månadsvis och efter åldersgrupp



Työttömyysaste Kaskisissa on noussut jonkin verran viime vuodesta.

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



## 2.2 Verotulot ja valtionosuudet

Kaupunginvaltuusto on 11.11.2024 vahvistanut vuoden 2025 veroprosenteiksi:

<b>Kunnallisvero</b>	<b>2025</b>
Tuloveroprosentti	10,3 %
<b>Kiinteistövero</b>	<b>2025</b>
Maapohja	2,00 %
Yleinen kiinteistövero	1,80 %
Vakituisten asuntojen kiinteistövero	1,00 %
Muiden kuin vakituisten asuntojen kiinteistövero	2,00 %
Voimaloiden kiinteistövero	3,10 %
Yleishyödyllinen yhteisö	0,00 %
Rakentamattomat rakennuspaikat	6,00 %

Talousarvion verolaskelmissa on huomioitu valtuuston vahvistamat veroprosentit ja Kuntaliiton lokakuussa julkaisema veroennuste.

	<b>TP 2023</b>	<b>E2024</b>	<b>TA2025</b>	<b>TS2026</b>	<b>TS2027</b>
Kunnallisvero	2 514	2 780	2 820	2 920	3 026
Yhteisövero	907	972	989	977	977
Kiinteistövero	1 065	1 002	1 008	1 020	1 075
YHT	4 486	4 754	4 817	4 917	5 078

Valtionosuuksien budjetoinnissa on käytetty Valtionvarainministeriön ja Kuntaliiton lokakuussa julkaisemia laskelmia.

	<b>TP 2023</b>	<b>E2024</b>	<b>TA2025</b>	<b>TS2026</b>	<b>TS2027</b>
peruspalvelujen vos	-1 111	-1 136	-987	-987	0
opetus- ja kulttuuri vos	-122	-9	-9	-9	-122
TE-palvelujen vos	0	0	158	158	158
harkinnanvarainen vos	0	0	0	0	0
	-1 233	-1 145	-838	-838	194
Työttömyysetuuksien kompensaatio	0	0	0	0	0
	-1 233	-1 145	-838	-838	194
kotikuntakorv. tulot	+76	+107	+137	+137	+137
kotikuntakorv. menot	-324	-318	-310	-310	-310
	-1 481	-1 356	-1 011	-1 011	1

### 3. Talousarvion rakenne ja sitovuus

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

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

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

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

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

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

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

## 4. Kaupunkistrategia ja tavoitteet

Kaupunkistrategia on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 14.11.2023.

### Uuden alun paikka – kaupunkistrategian painopisteet

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

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

### VÄKILUKU KASVAA

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



## ASUKKAIDEN HYVINVOINTI JA OSALLISUUS VAHVISTUU

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

## YRITYSTEN JA TYÖNTEKIJÖIDEN MÄÄRÄ KASVAA

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

## SISÄINEN JA ULKOINEN KAUPUNKIKUVA KOHENEET

<b>Toimenpiteet</b>		
-Viestintäsuunnitelman laatiminen -Kotisivujen uudistaminen -Rakennusjärjestyksen päivitys		
<b>Mittari</b>	<b>Lähtötilanne</b>	<b>Tavoite</b>
Viestintäsuunnitelma tehty		Ulkoisen ja sisäisen viestinnän
Kotisivut uudistettu		selkeys
Rakennusjärjestyksen päivitys		

## PALVELUTARJONTA LAAJENEET JA LAATU PARANEET

<b>Toimenpiteet</b>		
-Kaavoitamme suunnitelmallisesti -Ylläpidämme infrastruktuuria -Kannustamme korjausrakentamiseen		
<b>Mittari</b>	<b>Lähtötilanne</b>	<b>Tavoite</b>
Myytävät tontit, kpl		Ruutukaava-alueen tyhjat tontit asutuskäyttöön
Tonttikaupat, kpl		

## TOIMINTA TEHOSTUU JA TALOUS VAHVISTUU

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

## HENKILÖSTÖN JA ASUKKAIDEN KOKEMUS PARANEE

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

## KANNAMME VASTUUMME KESTÄVÄSTÄ KEHITYKSESTÄ

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

## 5. Konserniohjeistus ja tavoitteet

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

Tavoitteena on, että yhtiöt ovat liiketaloudellisesti kannattavia.

### Kaskisten Satama Oy

Talous t€	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikevaihto	2 037	1 850	1 664	1 664	1 664
Liiketulos	332	230			
Tulos	162	180	60	60	60
Investoinnit		100			

### Kaskisten Kiinteistöt Oy

Talous t€	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikevaihto	75	180	90	90	90
Liiketulos	-9	43	-23	-23	-23
Tulos	-9	27	-23	-23	-23
Investoinnit			20		

### KOy Kaskisten Syväsatama Oy

Talous t€	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikevaihto	132	135	139	140	141
Liiketulos	-9	50	63	63	63
Tulos	-11	10	22	26	29
Investoinnit		0	0	0	0

### Kaskisten Energia Oy

Talous t€	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Liikevaihto	1 209	1 205			
Liiketulos	-226	33			
Tulos	-259	2			
Investoinnit		100			

## 6. Tuloslaskelmaosa

### Tuloslaskelmaosa / Resultaträkningsdel

TULOSLASKELMA (Ulk) / RESULTATRÄKNING (Ext.)	TP / BS 2023	TA / B 2024	TA / B 2025	TS / EP 2026	TS / EP 2027
<b>Toimintatulot / Verksamhetsintäkter</b>					
Myyntituotot / Försäljningsintäkter	865 715	577 720	652 536	577 720	577 720
Maksutuotot / Avgiftsintäkter	130 001	109 000	48 900	102 000	102 000
Tuet & avustukset / Understöd och bidrag	211 433	65 000	125 200	90 000	40 000
Vuokratuotot / Hyresintäkter	640 723	1 372 000	1 162 391	1 188 000	1 188 000
Muut tuotot / Övriga verksamhetsintäkter	941 653	636 500	416 900	111 500	111 500
<b>Yhteensä / Sammanlagt</b>	<b>2 789 525</b>	<b>2 760 220</b>	<b>2 405 927</b>	<b>2 069 220</b>	<b>2 019 220</b>
<b>Toimintakulut / Verksamhetskostnader</b>					
Henkilöstökulut / Personalkostnader	-3 138 420	-3 161 848	-3 203 451	-3 068 976	-3 068 976
Ostopalvelut / Köp av tjänster	-1 904 517	-1 656 954	-1 803 371	-1 603 764	-1 603 764
Aineet & tarvikkeet / Material, förnödenheter och varor	-961 302	-929 750	-862 300	-861 600	-871 600
Avustukset / Understöd	-97 996	-97 500	-69 000	-70 500	-70 500
Muut kulut / Övriga verksamhetskostnader	-540 988	-594 863	-509 420	-447 163	-402 163
<b>Yhteensä / Sammanlagt</b>	<b>-6 643 223</b>	<b>-6 440 915</b>	<b>-6 447 542</b>	<b>-6 052 003</b>	<b>-6 017 003</b>
<b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>	<b>-3 853 698</b>	<b>-3 680 695</b>	<b>-4 041 615</b>	<b>-3 982 783</b>	<b>-3 997 783</b>
<b>Verotulot / Skatteintäkter</b>					
Kunnallisvero / Kommunalskatt	2 513 956	2 780 000	2 820 000	2 920 000	3 026 000
Kiinteistövero / Fastighetsskatt	907 458	972 000	989 000	977 000	977 000
Yhteisövero / Samfundsskatt	1 064 715	1 002 000	1 008 000	1 020 000	1 075 000
<b>Yhteensä / Sammanlagt</b>	<b>4 486 129</b>	<b>4 754 000</b>	<b>4 817 000</b>	<b>4 917 000</b>	<b>5 078 000</b>
Valtionosuudet / Statsandelar	-1 046 621	-1 015 550	-863 797	-863 000	0
Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader	-51 752	-60 000	-80 000	-60 000	-60 000
<b>Vuosikate / Årsbidrag</b>	<b>-465 942</b>	<b>-2 245</b>	<b>-168 412</b>	<b>11 217</b>	<b>1 020 217</b>
Poistot / Avskrivningar enl. plan	-665 600	-687 100	-654 557	-711 878	-711 878
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä) / Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>	<b>-1 131 542</b>	<b>-689 345</b>	<b>-822 969</b>	<b>-700 661</b>	<b>308 339</b>

Tuloslaskelman tunnusluvut / Resultaräkningens relationstal	2023	TA / B 2024	TA / B 2025	TS / EP 2026	TS / EP 2027
Toimintatuotot/Toimintakulut % - Verksamhetsintäkter / kostnader %	-42	-43	-37	-34	-34
Vuosikate/Poistot % - Årsbidrag / Avskrivningar %	-70	0	-26	2	143
Vuosikate euro/asukas - Årsbidrag €/invånare	-386	-2	-135	9	785
Kertynyt yli- (alijäämä) - Ackmulerad över- (underskott)	2 568 119	1 878 774	1 055 805	355 144	663 483
Asukasluku / Invånarantal 31.12.	1 208	1250	1250	1 280	1 300

## 7. Investointiosa

INVESTOINNIT B2025	2024	2025	2026	2027
<b>KASVATUS- JA OPETUSTOIMI</b>				
Koulujen it-kalustohankinnat	10 000	10 000	0	0
Koulujen piha-/välituntialue	15 000	0	0	0
Päiväkodin pihan uudistaminen	0	10 000	10 000	0
	<b>25 000</b>	<b>20 000</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>
<b>SIVISTYSTOIMI</b>				
Skeittiparkki	0	30 000	0	0
Nuorisotalon kalusteet	0	10 000	0	0
Kuntosalin laitteet	0	10 000	10 000	10 000
	<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<b>TEKNINEN TOIMI</b>				
Kaavoitus, masterplansuunnitelma	40 000	30 000	30 000	30 000
Saneerausten suunnittelu	100 000	90 000	50 000	50 000
Kiinteistöjen kunnostus (ulkomaal., koulu, urhe	250 000	220 000	400 000	400 000
Saneeraukset	330 000	380 000	400 000	500 000 *)
	<b>720 000</b>	<b>720 000</b>	<b>880 000</b>	<b>980 000</b>
<b>HALLINTO</b>				
Ohjelmistohankinnat	22 000			
Asianhallintajärjestelmä ja sopimusrekisteri	0	10 000		
	<b>22 000</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MENOT YHTEENSÄ</b>	<b>767 000</b>	<b>800 000</b>	<b>900 000</b>	<b>990 000</b>

\*) Muutetaan erillisiksi määrärahoiksi

### KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNIT

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

**LUOVUTUSTULOT YHTEENSÄ** 300 000

## 8. Rahoitusosa

<b>RAHOITUSLASKELMA</b>	<b>TP/BS</b>	<b>TA/B</b>	<b>TS/EP</b>	<b>TS/EP</b>	<b>TS/EP</b>
<b>FINANSIERINGSANALYS</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
	t €	t €	t €	t €	t €
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA / VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE</b>	-530	4	-168	11	1 020
Vuosikate <i>Årsbidrag</i>	-465	4	-168	11	1 020
Tulorahoituksen korjauseurat Korrektivposter till internt tillförda medel	-65	0	0	0	0
<b>INVESTOINNIT / INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE</b>	-317	-767	-500	-900	-990
Investointimenot <i>Investeringsutgifter</i>	-656	-767	-800	-900	-990
Rahoitusosuudet investointimenoihin <i>Finansieringsandelar för investeringsutgifter</i>	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot <i>Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva</i>	339	0	300	0	0
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> <b><i>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</i></b>	<b>-847</b>	<b>-763</b>	<b>-668</b>	<b>-889</b>	<b>30</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA / KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL</b>	<b>530</b>	<b>1 635</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
Antolainasaamisten lisäykset <i>Ökning av utlåning</i>	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset <i>Minskning av utlåning</i>	0	35	0	0	0
Lainakannan muutokset/Förändringar i lånestocken:					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys <i>Ökning av långfristiga lån</i>	0	1 000	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys <i>Minskning av långfristiga lån</i>	-400	-400	-400	-400	-400
Lyhytaikaisten lainojen muutos <i>Förändring av kortfristiga lån</i>	-207	1 000	0	0	0
Oman pääoman muutos <i>Förändringar i eget kapital</i>	39	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 098	0	0	0	0
<b>VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN</b> <b><i>FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL</i></b>	<b>-317</b>	<b>872</b>	<b>-1 068</b>	<b>-1 289</b>	<b>-370</b>

Lainakanta 31.12. <i>Lånestocken 31.12.</i>	6 842	7 442	7 042	6 642	6 242
Lainakanta € /asukas Lån € /invånare	5 664	5 954	5 634	5 189	4 802
Lainanhoitokate <i>Låneskötselbidrag</i>	0,48	0,19	0,55	0,18	1,84
Rahavarat 31.12. <i>Kassamedel 31.12.</i>	186	-326	-1 394	-2 683	-3 053
Kassan riittävyys (pv) <i>Likviditet, kassapengar</i>	9	-16	-70	-142	-185
Vuosikate/asukas <i>Årsbidrag/invånare</i>	-385	3	-135	9	785
Asukasmäärä/ <i>Invånarantal</i>	1 208	1 250	1 250	1 280	1 300

**Lainanhoitokate**

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

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja

lyhennysten maksuun. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä, kun tunnusluku on 1-2 ja heikko, kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

**Kassan riittävyys (pv)**

= 365 \* rahavarat 31.12 / Kassasta maksut tilikaudella

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

## 9. Käyttötalousosa

### HALLINTO / FÖRVALTNINGEN

Käyttötalous, t€ (ulk/sis) / Driftsekonomi t€ /ext./Int.)	TP / BS 2022	TA / B 2023	TA / B 2024	TS / EP 2025	TS / EP 2026
Ulkoiset / Externa	1 165	1 198	762	637	547
Sisäiset / Interna	657	527	761	757	781
<b>Toimintatulot (+) / Verksamhetsintäkter (+)</b>	<b>1 822</b>	<b>1 725</b>	<b>1 523</b>	<b>1 394</b>	<b>1 328</b>
Ulkoiset / Externa	-1 057	-1 211	-1 234	-1 274	-1 301
Sisäiset / Interna	-293	-293	-298	-294	-306
<b>Toimintamenot (-) / Verksamhetskostnader (-)</b>	<b>-1 350</b>	<b>-1 504</b>	<b>-1 532</b>	<b>-1 568</b>	<b>-1 607</b>
<b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>	<b>472</b>	<b>221</b>	<b>-9</b>	<b>-174</b>	<b>-279</b>

### KASVATUS JA OPETUS / FOSTRAN OCH UNDERVISN

Käyttötalous, t€ (ulk/sis) / Driftsekonomi t€ /ext./Int.)	TP / BS 2022	TA / B 2023	TA / B 2024	TS / EP 2025	TS / EP 2026
Ulkoiset / Externa	195	191	169	154	157
Sisäiset / Interna					
<b>Toimintatulot (+) / Verksamhetsintäkter (+)</b>	<b>195</b>	<b>191</b>	<b>169</b>	<b>154</b>	<b>157</b>
Ulkoiset / Externa	-1 773	-2 238	-2 242	-2 185	-2 212
Sisäiset / Interna	-895	-694	-1 026	-1 029	-1 036
<b>Toimintamenot(-) / Verksamhetskostnader (-)</b>	<b>-2 668</b>	<b>-2 932</b>	<b>-3 268</b>	<b>-3 214</b>	<b>-3 248</b>
<b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>	<b>-2 472</b>	<b>-2 741</b>	<b>-3 099</b>	<b>-3 060</b>	<b>-3 092</b>

### SIVISTYS / BILDNING

Käyttötalous, t€ (ulk/sis) / Driftsekonomi t€ /ext./Int.)	TP / BS 2022	TA / B 2023	TA / B 2024	TS / EP 2025	TS / EP 2026
Ulkoiset / Externa	32	21	56	51	51
Sisäiset / Interna					
<b>Toimintatulot (+) / Verksamhetsintäkter (+)</b>	<b>32</b>	<b>21</b>	<b>56</b>	<b>51</b>	<b>51</b>
Ulkoiset / Externa	-253	-310	-276	-279	-281
Sisäiset / Interna	-220	-186	-360	-350	-289
<b>Toimintamenot(-) / Verksamhetskostnader (-)</b>	<b>-473</b>	<b>-496</b>	<b>-636</b>	<b>-629</b>	<b>-570</b>
<b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>	<b>-441</b>	<b>-474</b>	<b>-580</b>	<b>-578</b>	<b>-520</b>



**TEKNINEN / TEKNISKA**

Käyttötalous, t€ (ulk/sis) / Driftsekonomi t€ /ext./Int.)	TP / BS 2022	TA / B 2023	TA / B 2024	TS / EP 2025	TS / EP 2026
Ulkoiset / Externa	1 652	1 368	1 780	1 575	1 570
Sisäiset / Interna	1 288	1 177	1 490	1 469	1 403
<b>Toimintatulot (+) / Verksamhetsintäkter (+)</b>	<b>2 940</b>	<b>2 545</b>	<b>3 270</b>	<b>3 044</b>	<b>2 973</b>
Ulkoiset / Externa	-2 822	-2 566	-2 689	-2 552	-2 564
Sisäiset / Interna	-537	-531	-567	-553	-553
<b>Toimintamenot (-) / Verksamhetskostnader (-)</b>	<b>-3 359</b>	<b>-3 097</b>	<b>-3 256</b>	<b>-3 105</b>	<b>-3 117</b>
<b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>	<b>-419</b>	<b>-552</b>	<b>14</b>	<b>-61</b>	<b>-144</b>

**KAUPUNKI YHTEENSÄ / STADEN SAMMANLAGT**

Käyttötalous, t€ (ulk/sis) / Driftsekonomi t€ /ext./Int.)	TP / BS 2022 *)	TA / B 2023	TA / B 2024	TS / EP 2025	TS / EP 2026
Ulkoiset / Externa	3 044	2 779	2 766	2 416	2 324
Sisäiset / Interna	1 945	1 704	2 251	2 226	2 184
<b>Toimintatulot (+) / Verksamhetsintäkter (+)</b>	<b>4 989</b>	<b>4 483</b>	<b>5 017</b>	<b>4 642</b>	<b>4 508</b>
Ulkoiset / Externa	-5 905	-6 325	-6 441	-6 290	-6 358
Sisäiset / Interna	-1 945	-1 704	-2 251	-2 226	-2 184
<b>Toimintamenot (-) / Verksamhetskostnader (-)</b>	<b>-7 850</b>	<b>-8 029</b>	<b>-8 692</b>	<b>-8 516</b>	<b>-8 542</b>
<b>Toimintakate / Verksamhetsbidrag</b>	<b>-2 860</b>	<b>-3 547</b>	<b>-3 675</b>	<b>-3 873</b>	<b>-4 034</b>

## 9.1. Keskushallinto

HALLINTO (UIk) / FÖRVALTNING (Ext)	TP /BS 2023	TA / B 2024	TA / B 2025	TS /EP 2026	TS /EP 2027
Myyntituotot / Försäljningsintäkter	23 337	2 000	36 400	2 000	2 000
Maksutuotot / Avgiftsintäkter	112	0	0	0	0
Tuet ja avustukset / Understöd och bidrag	28 133	25000	2 000	20 000	20 000
Vuokratuotot / Hyresintäkter	0	510 000	510 000	525 000	525 000
Muut tuotot / Övriga intäkter	542 906	225 000	302 000	0	0
<b>Toimintatuotot / Tulot Verksamhetsintäkter / Inkomster</b>	<b>594 488</b>	<b>762 000</b>	<b>850 400</b>	<b>547 000</b>	<b>547 000</b>
<b>Henkilöstökulut / Personalutgifter</b>	<b>-683 189</b>	<b>-662 697</b>	<b>-683 847</b>	<b>-652 045</b>	<b>-652 045</b>
<b>Palvelujen ostot / Köp av tjänster</b>	<b>-566 347</b>	<b>-488 500</b>	<b>-787 000</b>	<b>-554 000</b>	<b>-554 000</b>
Aineet, tarvikkeet ja tavarat / Material, förnödenheter	-37 808	-29 250	-18 400	-21 350	-21 350
Avustukset / Bidrag	-41 890	-48 500	-28 000	-28 500	-28 500
Muut kulut / Övriga utgifter	-43 982	-5 200	-6 500	-4 000	-4 000
<b>Toimintakulut / menot Verksamhetsutgifter</b>	<b>-1 373 216</b>	<b>-1 234 147</b>	<b>-1 523 747</b>	<b>-1 259 895</b>	<b>-1 259 895</b>
<b>Toimintakate/jäämä / Verksamhetsbidrag/kvarst</b>	<b>-778 728</b>	<b>-472 147</b>	<b>-673 347</b>	<b>-712 895</b>	<b>-712 895</b>
Suunitelman muk. poistot / Avskrivningar enl. plan	-318 597	-322 000	-313 537	-322 000	-322 000
<b>Tilikauden yli/alijäämä / Räkenskapsperiodens över/underskott</b>	<b>-1 097 325</b>	<b>-794 147</b>	<b>-986 884</b>	<b>-1 034 895</b>	<b>-1 034 895</b>

### Yleishallinto

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

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

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

Keskusvaalilautakunta, vaalilautakunta ja vaalitoimikunta huolehtivat vaaleihin liittyvistä tiedotus- ja järjestelytehtävistä. Kaupunki huolehtii myös ennakoöänestyksen järjestämisestä. Vuonna 2025 järjestetään kunta- ja aluevaalit samana päivänä 13.4.2025.

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

**Hallintopalvelut**

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

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

**Hyvinvointipalvelut**

Kaskisten kaupungille on laadittu hyvinvointisuunnitelma, joka toimii työkaluna hyvinvoinnin seurannassa sekä ohjeena palveluiden toteuttamisessa hyvinvoinnin näkökulmasta.

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

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

TE-palvelut siirtyvät 1.1.2025 kuntiin. Kaskinen kuuluu Vaasan johtamaan Pohjanmaan työllisyysalueeseen. Työllisyysalue hoitaa myös kotouttamisen työttömien työnhakijoiden osalta.

## 9.2. Kasvatus- ja opetus

<b>KASVATUS JA OPETUS (UIK) / FOSTRAN OCH UNDERVISNING (Ext)</b>	<b>TP /BS 2023</b>	<b>TA / B 2024</b>	<b>TA / B 2025</b>	<b>TS /EP 2026</b>	<b>TS /EP 2027</b>
Myyntituotot / Försäljningsintäkter	79 317	101 520	121 636	101 520	101 520
Maksutuotot / Avgiftsintäkter	92 995	52 000	12 000	55 000	55 000
Tuet ja avustukset / Understöd och bidrag	132 102	15 000	110 000	50 000	0
Vuokratuotot / Hyresintäkter	0	0	0	0	0
Muut tuotot / Övriga intäkter	0	0	0	0	0
<b>Toimintatuotot / Tulot</b>	<b>304 414</b>	<b>168 520</b>	<b>243 636</b>	<b>206 520</b>	<b>156 520</b>
<b>Verksamhetsintäkter / Inkomster</b>	<b>304 414</b>	<b>168 520</b>	<b>243 636</b>	<b>206 520</b>	<b>156 520</b>
<b>Henkilöstökulut / Personalutgifter</b>	<b>-1 388 223</b>	<b>-1 546 495</b>	<b>-1 614 749</b>	<b>-1 471 944</b>	<b>-1 471 944</b>
<b>Palvelujen ostot / Köp av tjänster</b>	<b>-482 272</b>	<b>-395 554</b>	<b>-351 171</b>	<b>-395 554</b>	<b>-395 554</b>
Aineet, tarvikkeet ja tavarat / Material, förnödenheter	-77 633	-75 450	-63 450	-60 450	-60 450
Avustukset / Bidrag	-30 706	-30 000	-25 000	-25 000	-25 000
Muut kulut / Övriga utgifter	-78 399	-194 100	-95 120	-47 600	-2 600
<b>Toimintakulut / menot</b>	<b>-2 057 233</b>	<b>-2 241 599</b>	<b>-2 149 490</b>	<b>-2 000 548</b>	<b>-1 955 548</b>
<b>Verksamhetsutgifter</b>	<b>-2 057 233</b>	<b>-2 241 599</b>	<b>-2 149 490</b>	<b>-2 000 548</b>	<b>-1 955 548</b>
<b>Toimintakate/jäämä / Verksamhetsbidrag/kvarst</b>	<b>-1 752 819</b>	<b>-2 073 079</b>	<b>-1 905 854</b>	<b>-1 794 028</b>	<b>-1 799 028</b>
Suunitelman muk. poistot / Avskrivningar enl. plan	-11 023	-11 500	-16 537	-7 000	-7 000
<b>Tilikauden yli/alijäämä / Räkenskapsperiodens över/underskott</b>	<b>-1 763 842</b>	<b>-2 084 579</b>	<b>-1 922 391</b>	<b>-1 801 028</b>	<b>-1 806 028</b>

## Toiminta-ajatukset ja tavoitteet

Sivistysosaston tehtävänä on tuottaa lakisääteisiä palveluita, joita ovat: varhaiskasvatus, esi- ja perusopetus, vapaa sivistystyö, kirjastopalvelut, kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut, sekä nuorisopalvelut.

### Varhaiskasvatus

Visio/strategia:

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

Toimintatavoitteet:

1. Varhaiskasvatuksen laadullinen kehittäminen ja henkilöstön kouluttaminen.
2. Pienryhmätoiminnan kehittäminen.
3. Kotien ja varhaiskasvatuksen välisen viestinnän kehittäminen.

Toimenpideohjelma 2025:

1. Laadunvalvontajärjestelmä Valssin käytön jatkaminen.
2. Henkilöstön kouluttaminen pienryhmätoimintaan.
3. Päiväkoti Ankkurin nykyisen viestinnän kriittinen arviointi sekä suunnitelma viestinnän kehittämiseksi.

### Kaskisten koulu

Tavoitteena laadukas, opetussuunnitelman mukainen opetus ja kasvatus. Tuetaan oppilaan kykyä kehittyä muuttuvan ajan, yhteisön ja yhteiskunnan mukana. Päämääränä on myönteisesti itseensä, toisiin ihmisiin ja tulevaisuuteensa suhtautuva oppilas. Hän on vastuuntuntoinen, tiedonhaluinen ja itsetunnon vahva. Kansainvälistyvässä ja monikielistyvässä Suomessa oppilaat tarvitsevat kykyä ymmärtää ja säilyttää oma kulttuuriperintö ja omat juuret, suvaitsevaisuutta hyväksyä toisin ajattelevia.

Toimiala: Perusopetus, luokat 1–6

Toimintatavoitteet:

1. Uuden TVT-suunnitelman mukaiset toimenpiteet
2. Liikkuva koulu -toiminnan kehittäminen
3. Uusien tietokoneiden hankinnat

Toimenpideohjelma 2025:

1. Satsaukset henkilöstön TVT-koulutukseen
2. Liikkuva koulu -ohjelman mukainen toiminta koulu toiminnassa
3. Uusien Windows-koneiden käytön opettelu

Tavoitteet 2026–2027

- \* Henkilökunnan koulutus, ajantasainen osaaminen (monikielistyvä kouluyhteisö, oppimisen tuki)
- \* Monipuoliset opetus- ja opiskelutottumukset (TVT)
- \* Turvallinen kouluympäristö

<b>Oppilasmäärä 2024-2028</b>	<b>24-25</b>	<b>25-26</b>	<b>26-27</b>	<b>27-28</b>
Luokka 1	8	3	2	6
Luokka 2	11	8	3	2
Luokka 3	11	11	8	3
Luokka 4	4	11	11	8
Luokka 5	10	4	11	11
Luokka 6	6	10	4	11
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>50</b>	<b>47</b>	<b>39</b>	<b>41</b>

### **Kaskö svenska skola**

Kaikki oppilaat ovat ainutlaatuisia ja heillä on oikeus hyvään opetukseen. Koulumme arvopohja perustuu inhimillisyyteen, tasa-arvoon, demokratiaan, kestävään elämäntapaan ja koulutukseen. Kulttuurinen monimuotoisuus on rikkaus. Kaskisten ruotsinkielisessä koulussa oppilaat, opettajat ja muu henkilökunta pyrkivät luomaan kouluviihtyvyyttä. Haluamme saavuttaa tämän välittämällä, tukemalla ja auttamalla toisiamme. Hyvä oppimiskyky syntyy rakentamalla luottamusta oppilaisiin ja heidän vanhempaisiin, varaamalla aikaa oppilaiden kuuntelemiseen ja puhumiseen sekä uskaltamalla asettaa tarvittavat rajat.

Toiminta-alue:

Ruotsinkielisen peruskoulun järjestäminen 1.-6. lk Peruskoululain mukaan

Sitovat toimintatavoitteet:

1. Uuden TVT-suunnitelman mukaiset toimenpiteet
2. Liikkuva koulu -toiminnan kehittäminen
3. Uusien tietokoneiden hankinnat

Toimenpideohjelma 2025:

1. Satsaukset henkilöstön TVT-koulutuksiin
2. Liikkuva koulu -ohjelman mukainen toiminta koulu toiminnassa
3. Uusien Windows-koneiden käytön opettelu

Tavoitteet 2026–2027

- \* Henkilökunnan koulutus, ajantasainen osaaminen (monikielistyvä kouluyhteisö, oppimisen tuki)
- \* Monipuoliset opetus- ja opiskelutottumukset (TVT)
- \* Turvallinen kouluympäristö

<b>Oppilasmäärä 2024-2028</b>	<b>24-25</b>	<b>25-26</b>	<b>26-27</b>	<b>27-28</b>
Luokka 1	11	4	2	6
Luokka 2	8	11	4	2
Luokka 3	12	8	11	4
Luokka 4	5	12	8	11
Luokka 5	4	5	12	8
Luokka 6	5	4	5	12
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>45</b>	<b>44</b>	<b>42</b>	<b>43</b>

### 9.3. Sivistys ja kulttuuri

SIVISTYS (UIK) / BILDNING (Ext)	TP /BS 2023	TA / B 2024	TA / B 2025	TS /EP 2026	TS /EP 2027
Myyntituotot / Försäljningsintäkter	32 061	200	12 500	200	200
Maksutuotot / Avgiftsintäkter	21 393	37 000	21 900	37 000	37 000
Tuet ja avustukset / Understöd och bidrag	31 308	7 000	5 700	2 000	2 000
Vuokratuotot / Hyresintäkter	0	0	0	0	0
Muut tuotot / Övriga intäkter	15 751	11 500	14 900	11 500	11 500
<b>Toimintatuotot / Tulot</b>	<b>100 513</b>	<b>55 700</b>	<b>55 000</b>	<b>50 700</b>	<b>50 700</b>
<b>Verksamhetsintäkter / Inkomster</b>					
Henkilöstökulut / Personaltgifter	-313 584	-186 865	-197 339	-192 388	-192 388
<b>Palvelujen ostot / Köp av tjänster</b>	<b>-64 062</b>	<b>-36 300</b>	<b>-58 300</b>	<b>-37 110</b>	<b>-37 110</b>
Aineet, tarvikkeet ja tavarat / Material, förnödenheter	-41 626	-33 750	-24 810	-31 500	-31 500
Avustukset / Bidrag	-25 400	-19 000	-16 000	-17 000	-17 000
Muut kulut / Övriga utgifter	-2 640	0	-1 000	0	0
<b>Toimintakulut / menot</b>	<b>-447 312</b>	<b>-275 915</b>	<b>-297 449</b>	<b>-277 998</b>	<b>-277 998</b>
<b>Verksamhetsutgifter</b>					
<b>Toimintakate/jäämä /</b>	<b>-346 799</b>	<b>-220 215</b>	<b>-242 449</b>	<b>-227 298</b>	<b>-227 298</b>
<b>Verksamhetsbidrag/kvarst</b>					
Suunitelman muk. poistot / Avskrivningar enl. plan	-4 900	-9 600	-5 955	-9 600	-9 600
<b>Tilikauden yli/alijäämä /</b>	<b>-351 699</b>	<b>-229 815</b>	<b>-248 404</b>	<b>-236 898</b>	<b>-236 898</b>
<b>Räkenskapsperiodens över/underskott</b>					

#### Toiminta-ajatukset ja tavoitteet

Sivistystoimialan tehtävänä on tuottaa sivistystointa koskevan lainsäädännön mukaisia palveluita, joita ovat: varhaiskasvatus, esi- ja perusopetus, vapaa sivistystyö, kirjastopalvelut, kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut, sekä nuorisopalvelut.



## Nuorisotoimi

### Visio/strategia:

Nuorisotyön arvot perustuvat hyvinvointiin, mahdollistamiseen, kehittymiseen, kohtaamiseen, innostamiseen, yhteisöllisyyteen ja nuorten omien vahvuuksien löytämiseen.

Työn tavoitteena on ohjata, toteuttaa ja luoda edellytyksiä nuorten vapaaehtoiselle, heidän omien arvojen ja kokemusten pohjalta syntyvälle, vapaa-ajan toiminnalle ja harrastuksille.

### Toimiala:

Nuorisotyö

Nuorisolaki 1285/2016: nuorisotalon toiminta, kerhotoiminta, leiri- ja retkitoiminta.

Nuorisovaltuuston toiminnan tukeminen. Nuorisotiedotus järjestetään Decibel.fi nuorisoportaalien, hyvinvointialueen OmaHelpperi- ohjelman, Sesam-verkosto ja sosiaalisen median kautta. Nuorten osallisuutta tuetaan ja mahdollistetaan. Paikallinen yhteistyö Suupohjan alueen toimijoiden kanssa sekä yhteistyö seurakunnan kanssa. NuoDo- ohjelman avulla kerätään ja kirjataan tietoa nuorison aktiviteeteista ja tapahtumista vuoden aikana. Projektihankerahojen myötä (Vahva Nuori) toivotaan myös saada lisää resursseja ja panostusta erityisesti nuorisotyöhön koulussa.

### Toimintatavoitteet:

1. Nuorisotoiminnan avustukset nuorisolle suunnatulle toiminnalle.
2. Nuorisotalon avoimen toiminnan järjestäminen ja kehittäminen. Erilaisten teemapäivien ja tapahtumien järjestäminen.
3. Nuorisovaltuusto vaikuttaa ja toimii aktiivisemmin. Nuorten osallisuuden vahvistaminen. Nuorisovaltuuston päättämisen mahdollisuuden vahvistaminen.
4. Kerhotoiminnan kehittäminen ja laajentaminen Harrastamisen Suomen mallin kautta, Lasten ja nuorten kerhotoiminta -hankkeen kautta ja kansalaisopiston kanssa.
5. Poikkihallinnollinen yhteistyö, Decibel johtoryhmä, Sesamverkosto, Suupohjan alueen yhteistyö ja yhteistyö kolmannen sektorin kanssa.
6. Hyvinvointialueella kehitetyn OmaHelpperin käyttöönotto ja juurruttaminen osaksi toimivaa kokonaisuutta. NuoDo-ohjelman säännöllinen käyttö, jolla voidaan seurata tilastoja ja aktiviteettien suosiota ja näin ollen myös reagoida sen mukaan. Projektin (Vahva Nuori) käynnistäminen ja lisääminen osaksi nuorisotyötä.

### Toimenpideohjelma 2025:

1. Nuorisotoiminnan avustukset nuorisolle suunnatulle toiminnalle. Ester Castelin stipendit.
2. Nuorisotalon avointa toimintaa jatketaan 2-3 pv/vko.
3. Nuorisovaltuuston osallistaminen ja aktivoiminen vaikuttamiseen.
4. Harrastamisen Suomen malli: 3-4 kerhoa. Lasten ja nuorten kerhotoiminnalla järjestetään kerhoja ja 2 päiväleiriä nuorten loma-aikana. Kansalaisopistoyhteistyön kehittäminen.
5. Poikkihallinnollisen yhteistyön kehittäminen paikallisella ja kansallisella tasolla jotta verkostointi vahvistuu ja tukea sekä ideoita voidaan saada muualta.

### Tavoitteet 2025 – 2027:

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

### Henkilöstösuunnitelma 2025 – 2027:

Kaskisten nuorisotalo houkuttelee nuoria myös kuntarajojen yli, kaskislaisten tovereiden mukana. Kerhojen ja leirien suuren suosion vuoksi on tarpeellista huomioida kasvava henkilöstön ja resurssien tarve, jotta nuoret saavat jatkaa sitä toimintaa, joka on jo todettu suosituksi ja hyväksi.

## Liikuntatoimi

**Visio/strategia:**

Kunnan tulee luoda edellytyksiä kunnan asukkaiden liikunnalle, järjestämällä liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen sekä tukea asukkaiden omaehtoista liikuntaa eri tavoin. Kaupungin tulee pyrkiä antamaan asukkaille mahdollisuuden harrastamaan matalan kynnyksen liikuntaa, 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 uusitaan sopimukset liikuntapaikkojen kunnossapidosta.
3. Liikuntahallin ja kuntosalin avain- sekä varausjärjestelmän modernisointi sekä käyttäjätasoisuuden lisääminen.
4. Liikunta-alueiden kunnostussuunnitelma yhteistyössä kaupungin teknisen osaston kanssa.
5. Liikuntatapahtumien ja kampanjoiden järjestäminen.

**Toimenpideohjelma 2025:**

1. Tuetaan Kaskisten alueella toimivia yhdistyksiä ja seuroja avustuksilla.
2. Laaditaan päivitetyt liikunta-alueiden hoito- ja huoltosopimukset seurojen kanssa.
3. Avain- ja varausjärjestelmän uusiminen yhteistyössä teknisen toimen kanssa.
4. Teknisen toimen kanssa liikunta-alueiden kunnostussuunnitelman laatimisprosessi.
5. Liikuntatapahtumien järjestäminen yhteistyössä yhdistysten sekä seurojen kanssa.

**Tavoitteet 2025- 2027:**

Liikuntatoimintaa järjestetään ja tuetaan resurssien mukaisten raamit huomioon ottaen. Tuetaan seurojen toimintaa avustuksien muodossa. Avain- ja varausjärjestelmän digitalisointi joka helpottaa asiakkaiden asiointia ja madaltaa kynnystä harrastaa liikuntaa. Matalan kynnyksen liikunnan edistäminen. Liikuntapaikkojen ylläpito ja kehittäminen.

**Henkilöstösuunnitelma 2025– 2027:**

Suunnitelmat tehty nykyisillä resursseilla. Muiden kuntien ja hyvinvointialueen yhteistyön pilottiprojekti liikuntaneuvonnan osalta tarkoittaa toivottavasti jatkossa sitä, että kuntouttavaan tai auttavaan tarkoitukseen liikuntaa tarvitseville asukkaille tarjotaan tarvittavaa apua ja että kaupungilla on riittävästi resursseja tätä varten.

## Urheiluhalli

**Visio/strategia:**

Kunnan tulee luoda olosuhteet kunnan asukkaille urheilemiseen ja liikuntaan, järjestämällä eri kohderyhmiä huomioiden terveyttä ja hyvinvointia edistäviä liikuntapalveluita ja liikuntatoimintaa, sekä eri tavoin tukea yhdistystoimintaa ja muuta liikuntatoimintaa asukkaille. Kaskisten urheiluhallin tulee toimia turvallisena ja hyvänä paikkana asukkaille liikkua ja urheilla. Kaupunki haluaa tarjota mahdollisuuksia terveydelle ja hyvinvoinnille edistävälle toiminnalle ympäri vuoden, ja liikuntahallissa voi kuntoilla ympäri vuoden säästä riippumatta. Liikuntahallin tulee toimia myös erinomaisena paikkana järjestää esimerkiksi tapahtumia, turnauksia, otteluita ja messuja.

**Toimiala:**

Urheilulaki 390/2015 5 §: Kuntien tehtävänä on luoda paikallistasolla yleiset olosuhteet urheilulle. Kunnan tulee luoda edellytykset kunnan asukkaille urheilun harrastamiseen järjestämällä eri

kohderyhmiä silmällä pitäen terveyttä ja hyvinvointia edistäviä liikuntapalveluita ja liikuntaa, tukea kansalaistoimintaa, mukaan lukien yhdistystoimintaa, sekä rakentaa ja ylläpitää liikuntatiloja.

#### **Toimintatavoitteet:**

Liikuntahallin tulee toimia paikkana, jonka tehtävänä on tarjota monipuolista urheilua ja toimintaa eri ikäryhmille ja tasoille, mukaan lukien lapsille, nuorille, aikuisille ja senioreille. Liikuntahallissa tulee myös jatkuvasti varmistaa, että kaikki tilat ovat hyvässä kunnossa ja täyttävät turvallisuusstandardit säännöllisin tarkastuksin ja huollon avulla. Yhteistyö paikallisten urheiluseurojen ja koulun kanssa liikunnan edistämiseksi ja yhteisten tapahtumien järjestämiseksi on myös tavoitteissa. Luoda järjestelmiä palautteen keräämiseen vierailijoilta ja käytä sitä liiketoiminnan jatkuvaan parantamiseen.

#### **Toimintapideohjelma 2025:**

1. Huolto ja tarkastukset yhteistyössä teknisen osaston kanssa varmistaen, että liikuntahalli on hyvässä ja turvallisessa kunnossa.
2. Luoda mahdollisuuksia järjestää tapahtumia, messuja, turnauksia jne. urheiluhallissa.
3. Liikuntahallin käyttäjien palautteen ja toiveiden säännöllinen kerääminen.

#### **Henkilöstösuunnitelma 2025-2027:**

Suunnitelma tehdään nykyisillä resursseilla.

## **Kansalaisopisto**

#### **Visio/strategia:**

Vapaan sivistystyön lain mukaisten tavoitteiden toteuttaminen. (21.8.1998/632 §1). Vapaana sivistystyönä järjestettävän koulutuksen tavoitteena on edistää ihmisten monipuolista kehittymistä, hyvinvointia sekä kansanvaltaisuuden, moniarvoisuuden, kestävän kehityksen, monikulttuurisuuden ja kansainvälisyyden toteutumista Kaskisissa.

#### **Toimiala:**

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

#### **Toimintatavoitteet:**

1. Monipuolinen kurssiohjelma, jossa pyritään tunnistamaan eri kohderyhmien tarpeet: päiväkurssija työelämän ulkopuolella oleville opiskelijoille, mutta myös iltapäivä/iltakurssija sekä lyhytkurssija lapsille, nuorille ja työelämässä oleville.
2. Mahdollisuus tarjota opintoseteleitä.
3. Kurssiarviointi.

#### **Toimintapideohjelma 2025:**

Opiston kurssiohjelman suunnittelu ja toteuttaminen. Monipuolinen kurssitarjonta eri kohderyhmille. Hakemus opintoseteleitä varten ja muita hankerahoja. Opintosetelien hakemus. Toimintaarviointi.

#### **Tavoitteet 2025-2027:**

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

#### **Kansalaisopisto 2023-2024 (2025 arvio):**

Mittarit	kevät 2023	syksy 2023	kevät 2024	syksy 2024	kevät 2025 (arv.)
Kurssit	33	27	28	36	30
Opetustunnit	659	671	654	741	725
Henkilökunta	osuus sivistyksen hallinnosta	osuus sivistyksen hallinnosta	osuus sivistyksen hallinnosta	osuus sivistyksen hallinnosta	osuus sivistyksen hallinnosta
Tuntiopettajat	19	15	17	15	15

Mukana taulukossa myös kurssit ja opetustunnit, joista saadaan avustusta.

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 lähtökohtana ovat yhteisöllisyys, moniarvoisuus ja kulttuurinen moninaisuus."

### Toimintatavoitteet:

1. Kirjastolain 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. Myös e-aineistojen saatavuudesta on huolehdittava.
3. Kirjastotilaa tarjotaan yhdistyksille, asukkaille jne. erilaisten tapahtumien järjestämiseen.
4. Kirjasto on avoin kaikille ja ottaa toiminnassaan aktiivisesti huomioon eri käyttäjäryhmien tarpeet.
5. Kaskisten kaupunginkirjasto parantaa käyttäjien valmiuksia ja mahdollisuuksia osallistua yhteiskunnalliseen elämään, ja tarjoaa pääsyn valtionhallinnon ja pankkien digitaalisten palveluiden pariin.
6. Kaskisten kaupunginkirjasto pyrkii ylläpitämään ja kehittämään kaikenikäisten kaupunkilaisten lukutaitoa.

### Toimenpideohjelma 2025:

Kirjaston muutto uusiin tiloihin Bladhin talolla on saatu päätökseen vuonna 2024. Tulevana vuonna toteutetaan ja kehitetään kirjastopalveluja. Uusia tapahtumia ja aktiviteetteja järjestetään Bladhin talolla, tavoitteena saada enemmän kävijöitä kirjastoon. Uusia hankerahoitushakemuksia tehdään jatkuvasti kirjaston toiminnan kehittämiseksi.

## 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. Kaskisten musiikkikesä -tapahtuman järjestäjän tukeminen rahoituksella.
4. Yhteistyö alueen kulttuuritoimijoiden kanssa.
5. Kaskisten kulttuuripalkinto ja Majakkapalkinto jaetaan.
6. Kaupungissa toimivien kulttuurialan toimijoiden välisen yhteistyön ylläpitäminen ja kehittäminen

### **Toimenpideohjelma 2025:**

Kaupungin 240-vuotisjuhla.

Laajentaa yhteistyötä alueen kulttuuritoimijoiden kanssa. Uusia hankerahoitushakemuksia tehdään jatkuvasti kulttuuritoiminnan kehittämiseksi.

## 9.4. Tekninen

TEKNINEN (Ulk) / TEKNISKA (Ext)	TP / BS 2023	TA / B 2024	TA / B 2025	TS / EP 2026	TS / EP 2027
Myyntituotot / Försäljningsintäkter	731 000	474 000	482 000	474 000	474 000
Maksutuotot / Avgiftsintäkter	15 501	20 000	15 000	10 000	10 000
Tuet ja avustukset / Understöd och bidrag	19 890	18 000	7 500	18 000	18 000
Vuokratuotot / Hyresintäkter	640 723	862 000	652 391	663 000	663 000
Muut tuotot / Övriga intäkter	382 996	400 000	100 000	100 000	100 000
<b>Toimintatuotot / Tulot</b>	<b>1 790 110</b>	<b>1 774 000</b>	<b>1 256 891</b>	<b>1 265 000</b>	<b>1 265 000</b>
<b>Verksamhetsintäkter / Inkomster</b>					
Henkilöstökulut / Personalutgifter	-753 424	-765 791	-707 516	-752 599	-752 599
<b>Palvelujen ostot / Köp av tjänster</b>	<b>-791 836</b>	<b>-736 600</b>	<b>-606 900</b>	<b>-617 100</b>	<b>-617 100</b>
Aineet, tarvikkeet ja tavarat / Material, förnödenheter	-804 235	-791 300	-755 640	-748 300	-758 300
Avustukset / Bidrag	0	0	0	0	0
Muut kulut / Övriga utgifter	-415 967	-395 563	-406 800	-395 563	-395 563
<b>Toimintakulut / menot</b>	<b>-2 765 462</b>	<b>-2 689 254</b>	<b>-2 476 856</b>	<b>-2 513 562</b>	<b>-2 523 562</b>
<b>Verksamhetsutgifter</b>					
<b>Toimintakate/jäämä /</b>	<b>-975 352</b>	<b>-915 254</b>	<b>-1 219 965</b>	<b>-1 248 562</b>	<b>-1 258 562</b>
<b>Verksamhetsbidrag/kvarst</b>					
Suunitelman muk. poistot / Avskrivningar enl. plan	-331 080	-344 000	-318 528	-373 278	-373 278
<b>Tilikauden yli/alijäämä /</b>	<b>-1 306 432</b>	<b>-1 259 254</b>	<b>-1 538 493</b>	<b>-1 621 840</b>	<b>-1 631 840</b>
<b>Räkenskapsperiodens över/underskott</b>					

Kaskisten kaupungin teknisen toimialan pääasialliset toimintakohteet jakautuvat seuraavasti.

### Vesihuolto

Vesihuollon perustehtävänä on toimia puhtaan juomaveden Aqua Botnican toimittavan raakaveden jakelukanavana Kaskisten kaupungin alueella ja toimittaa yhdyskunnan jätevedet yhteistyökumppani Metsä Boardin Kaskisten tehtaan jätevesipuhdistuslaitokselle. Vesi- ja viemäriverkossa on haasteena ikääntynyt putkisto ja sen heikko kunto, joka vaatii jatkuvia korjaustöitä.

### Katutoimi

**Katutoimena** perustehtävänä on huolehtia liikenneturvallisuudesta, katuverkoston kunnan ylläpidosta ja talvisin lumenaurauksesta, liukkaudentorjunnasta ja hiekoitushiekan poistosta.

Niukkojen budjettivarojen takia katuverkon korjaustöissä joudutaan vuonna 2024 pidättäytymään laajemmista asfaltointitöistä ja keskitytään tarpeen mukaisiin paikkaustöihin.

### **Kiinteistöjen ylläpito**

Kaskisten kaupungilla on erilaisia ylläpitokohteita 30 kpl. Suurimpina kuluerinä rakennuksissa ovat energiakustannukset, jotka on budjetoitu aikaisempien vuosien toteutumien perusteella. Energiakustannusten hallitsemiseksi käynnistetään ilmastointijärjestelmien systemaattinen huolto- ja säätötoiminta vuonna 2025.

Tärkeimmät Kaskisten kaupungin kiinteistöt ovat Kaskisten koulu, urheiluhalli, nuorisotalo, Mariakoti, kaupungintalo ja Bladin talo. Näissä kiinteistöissä on myös eniten toimintaa ja näihin kohdistetaan eniten resursseja kiinteistöjen huollossa ja siivouksessa.

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

### **Kaupungin siivoustoimi**

Kaupungin siivoustyö hoidetaan omalla henkilöstöllä, kolmen henkilön toimesta. Siivoustyötä on priorisoitu tärkeysjärjestyksessä koskemaan päiväkotia, Kaskisten koulua, urheiluhallia, nuorisotaloa, Bladin taloa ja kaupungintaloa. Muita kiinteistöjä siivotaan harvemmin.

### **Koulun ja päiväkodin ruokapalvelut**

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

### **Hallinto ja rakennusvalvonta**

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

### **Teknisen toimialan tehtävien toteutus vuonna 2025**

Kaskisten kaupungin teknisen toimialan käyttötalousmenojen budjetti vuodelle 2025 on -2 500 482 euroa, joka on -188 722 eur (-7,5%) pienempi, kuin vuoden 2024 budjetti.

Tiukat käyttötalousmenot tarkoittavat tiukkaa henkilöstöpolitiikkaa ja ostopalveluiden ja materiaalien niukkaa hankintaa.

### **Henkilöstö**

Henkilöstömäärät on budjetoitu seuraavasti:

Hallinto 3 henkilötyövuotta

Kiinteistöhoitajat ja kunnossapitotyöntekijät 3,5 henkilötyövuotta

Siivous 3 henkilötyövuotta. (Siivouksen osalta selvitetään kaupungin oman henkilöstön ulkoistamista Stöd Botnia Tuki Ab Oy:lle loppuvuoden 2024 aikana).

Keittiö 3,5 henkilötyövuotta

Kesätyöntekijät 2 henkilötyövuotta

**YHETEENSÄ 15 henkilötyövuotta**

Näin ollen henkilöstön määrä vähenee 1,3 henkilötyövuotta 2024 budjetoidusta. Hyvällä tehtäväsuunnittelulla ja seurannalla henkilöstön määrä riittää kattamaan teknisen toimialan välttämättömät palvelu- huolto- ja ylläpitotarpeet.

**Investoinnit**

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

Pienen investointibudjetin osalta painotetaan maanalaisen infrastruktuurin kartoitustyötä, lukitusjärjestelmien vaiheittaista uusimista, keskeisten rakennusten ulkomaalausta ja sisäilmaongelmien kustannustehokasta ratkaisua. Asfaltoinnissa ohjelmaan otetaan Fladantien alkupään asfaltointi ja muun katuverkon osalta tarvittavat paikkauskorjaukset eri menetelmin.

**Toimintatulot**

Toimintatulot painottuvat vesimaksuihin, tontinvuokriin, venepaikkamaksuihin ja tontin myyntituloihin. Toimintatuotot ovat yhteensä 1 256 891 eur. Pää tavoitteena vuonna 2025 on edistää teollisuustonttien myyntiä. Tonttien myynneissä on budjetoituna 100 000 euron toimintatuotto.



## 10. Henkilöstösuunnitelma

### HENKILÖSTÖSUUNNITELMA HENKILÖTYÖVUOSINA

	B2024	B2025	TS2026	TS2027
<b>KESKUSHALLINTO</b>				
Kaupunginjohtaja	1,0	1,0	1,0	1,0
Elinvoimavastaava	0,5	0,5	0,5	0,5
Henkilöstö- ja hyvinvointipäällikkö	1,0	1,0	1,0	1,0
Hallintosihteeri	1,0	1,0	1,0	1,0
Henkilöstösihteeri	1,0	0,75	0,75	0,75
Hyvinvointi- ja kotouttamisohjaaja	1,0	0,75	0,75	0,75
Talousjohtaja	1,0	1,0	1,0	1,0
Taloussihteeri	1,0	0,5	0,5	0,5
Työllistettävät	0,5	0,5	0,5	0,5
Kesätyöntekijä	0,2	0,2	0,2	0,2
It-koordinaattori	0,0	1,0	0,0	0,0
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>8,2</b>	<b>8,2</b>	<b>7,2</b>	<b>7,2</b>
<b>TEKNINEN TOIMI</b>				
Tekninen johtaja	1,0	1,0	1,0	1,0
Kanslisti	1,0	1,0	1,0	1,0
Rakennustarkastaja	1,0	1,0	1,0	1,0
Työnjohtaja/vesilaitoksen hoitaja	1,0	0,0	0,0	0,0
Kunnossapitovastaava	0,0	1,0	1,0	1,0
Ammattimies	3,0	0,0	0,0	0,0
Kiinteistönhoitaja	1,0	2,5	3,0	3,0
Kesätyöntekijä, kiinteistönhoito	1,5	1,4	1,4	1,4
Siivooja	3,4	3,0	3,0	3,0
Kesätyöntekijä, siivous	0,4	0,4	0,4	0,4
Ruokapalveluesimies/kokki	1,0	1,0	1,0	1,0
Ravitsemustyöntekijä	2,0	2,3	2,5	2,5
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>16,3</b>	<b>14,6</b>	<b>15,3</b>	<b>15,3</b>
<b>KASVATUS- JA OPETUSTOIMI</b>				
kasvatus- ja opetustoimen hallinto				
Hanketyöntekijä	1,0	0,0		
Kanslisti	0,5	0,5		
kasvatus- ja opetustoimen johtaja	1,0	1,0		
perusopetus				
Aamu- ja ip-toiminnan ohjaaja	1,0	1,0		
Erytisopettaja	2,0	2,0		
Koulunkäynninohjaaja	6,0	6,0		
Luokanopettaja	5,0	8,0		
Luokanopettaja, jolla lisäksi koulunjohtajan tehtävät	2,0	0,0		
Tuntiopettaja	1,0	0,0		
Henkilökohtainen ohjaaja	0,0	3,0		

Rehtori	0,0	0,5		
Resurssiopettaja (HANKERAHOITUS!)	0,0	2,0		
varhaiskasvatus				
Päiväkodin johtaja	0,7	0,5		
Päiväkodin apulaisjohtaja	1,0	1,0		
Kesätyöntekijä, varhaiskasvatus	0,5	0,5		
varhaiskasvatuksen erityisopettaja (htv)	1,0	1,0		
varhaiskasvatuksen opettaja	4,5	0,0		
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja (htv)	6,0	7,0		
Varhaiskasvatuksen sijainen esiopetus, varhaiskasvatuksen opettaja	0,5	0,5		
	1,5	2,0		
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>35,2</b>	<b>36,0</b>		
<b>SIVISTYSTOIMI</b>				
sivistystoimen hallinto				
sivistys- ja kirjastotoimenjohtaja, kansalaisopiston rehtori	0,3	1,0		
kanslisti	0,5	0,5		
nuoriso- ja liikuntatoimi				
nuoriso- ja liikuntakoordinaattori	1,0	1,0		
kirjastotoimi				
kirjastovirkailija	1,0	1,0		
kansalaisopisto				
kansalaisopiston opettajat	1,0	1,0		
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>3,8</b>	<b>4,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>KAIKKI YHTEENSÄ</b>	<b>63,5</b>	<b>63,3</b>		



KASKISTEN KAUPUNKI – KASKÖ STAD  
TALOUSARVIO 2025 JA TALOUSSUUNNITELMA 2026-2027