

Kaskisten kaupunki Kaskö stad

Budget 2025 och ekonomiplan 2026 – 2027

Stadsfullmäktige 9.12.2024



Innehåll

1. Stadsdirektörens översikt.....	2
2. Allmänna motiveringar och utvecklingsutsikter.....	3
2.1 Det ekonomiska läget.....	3
2.2 Skatteinkomster och statsandelar.....	5
3. Budgetens struktur och bindande verkan.....	6
4. Stadsstrategi och målsättningar.....	7
5. Koncerndirektiv och mål.....	11
6. Resultaträkningsdel.....	12
7. Investeringsdel.....	13
8. Finansieringsdel.....	14
9. Driftsekonomidel.....	16
9.1. Förvaltning.....	18
9.2. Fostran och undervisning.....	20
9.3. Bildning och kultur.....	23
9.4. Tekniska.....	29
10. Stadens personal.....	32

1. Stadsdirektörens översikt

År 2023 låg social- och hälsovårdsväsendet för första gången helt och hållet under statens finansierings- och organiseringsansvar. Inverkan på kommunernas ekonomi var dramatisk då cirka 60 % av budgeten och hälften av personalen flyttade till nya välfärdsområden. Inkomstskatten för alla kommuner - med undantag av Helsingfors - sänktes med 12,64 procentenheter.

För Kaskö stad innebar det nya systemet en betydande utgiftsförskjutning men en ännu större inkomstförlust. Enligt finansministeriets beräkningar kommer Kaskö att "tjäna" på reformen upp till cirka en miljon euro per år och staden blir på grund av detta tvungen att betala en negativ statsandel. Läget fortsätter som nu fram till 2026, eftersom ikraftträdandet av statsandelsreformen har skjutits upp till 2027.

Staden har förnyat förvaltningsstadgan och godkänt stadsstrategin 2024-2030. Dess primära idé är att förbättra vitaliteten på alla sätt. Vid sammanställningen av strategin var avsikten att Metsä Board Oyj:s nya kartongfabrik skulle spela en betydande roll. I mars 2024 beslutade företaget dock att fabriken inte skulle byggas på grund av den stora kostnadsökningen. Beslutet har stor betydelse för Kaskös framtidsutsikter. Situationen måste omvärderas på flera sätt.

Det andra beslutet, som har stor operativ och ekonomisk betydelse för Kaskö, kom i oktober när Österbottens välfärdsområde meddelade att servicenätet ska minskas 2025. Inga slutgiltiga beslut har ännu fattats och Kaskö gör allt för att trygga servicen. Välfärdsområde betalar hyra för lokalerna fram till slutet av 2025.

Statsrådet beslutade i februari 2024 att Kaskö mot stadens vilja ska anslutas till Österbottens sysselsättningsområde 1.1.2025. Man har i god anda förhandlat med ledningen för sysselsättningsområdet om att inleda verksamheten.

Invånarantalet i Kaskö har ökat med 2,5 procent under 2024 och var i slutet av september 1241. Sysselsättningsläget har försämrats något 2025. Arbetslösheten var i september 10,5 %.

Markku Lumio
Stadsdirektör

2. Allmänna motiveringar och utvecklingsutsikter

2.1 Det ekonomiska läget

Enligt uppskattningar kommer kommunernas underskott år 2025 att fördjupas till 1,7 miljarder och åren 2026-2028 till ca 2 miljarder euro. Kaskö stads bokslut för år 2023 visade underskott och även 2024 har första halvan varit ekonomiskt dålig. Skatteprognoserna lovar inte heller någon förbättring för inkomstprognoserna. Här syns det allmänt försämrade ekonomiska läget. Finansministeriets senaste statsandelsbeslut är däremot något bättre (77 796 €), vilket något minskar den negativa statsandelen.

Den nuvarande löneuppgörelsen gäller fram till 30.4.2025, det vill säga de kommande lönehöjningarna medför tryck på ökade personalkostnader under de kommande åren. I budgeten finns löneökningar beaktade för närvarande som en procentuell uppskattning.

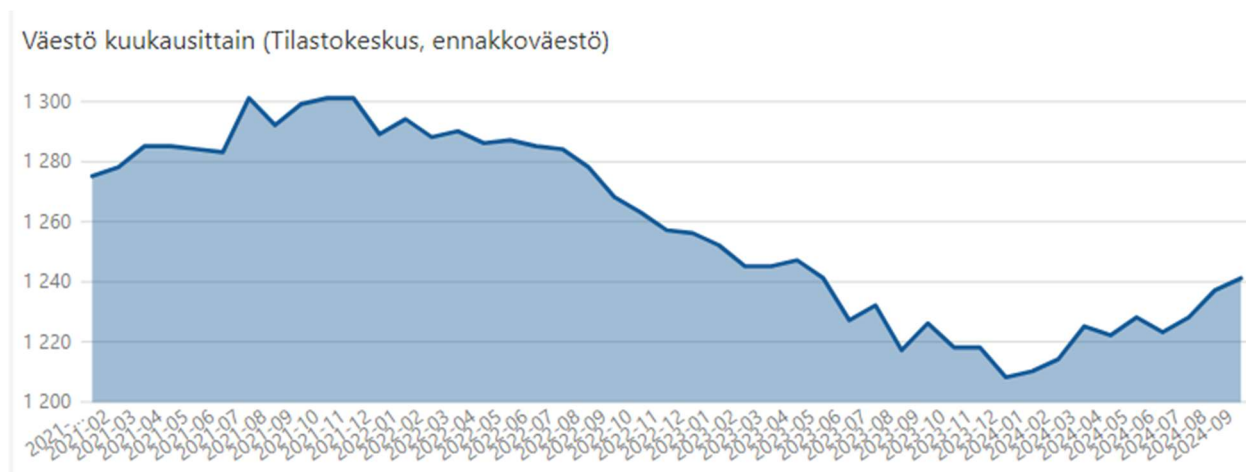
TE-tjänsterna övergår till kommunerna vid ingången av 2025. En ökning av statsandelen beräknad enligt detta är allmän täckning. Kaskö hör till Österbottens sysselsättningsområde, som leds från Vasa. Övriga kommuner som hör till området är Nykarleby, Vörå, Korsholm, Laihela, Malax, Närpes samt Korsnäs.

Statsandelssystemet förnyas som det ser ut nu först från och med början av 2027. Fram till dess måste Kaskö stad betala en negativ statsandel.

Sammanfattningsvis kan sägas att den ekonomiska verksamhetsmiljön för närvarande är utmanande och full av frågetecken. Därför bör man vid planeringen av driftsekonomi och investeringar använda eftertanke och behovskalkylering.

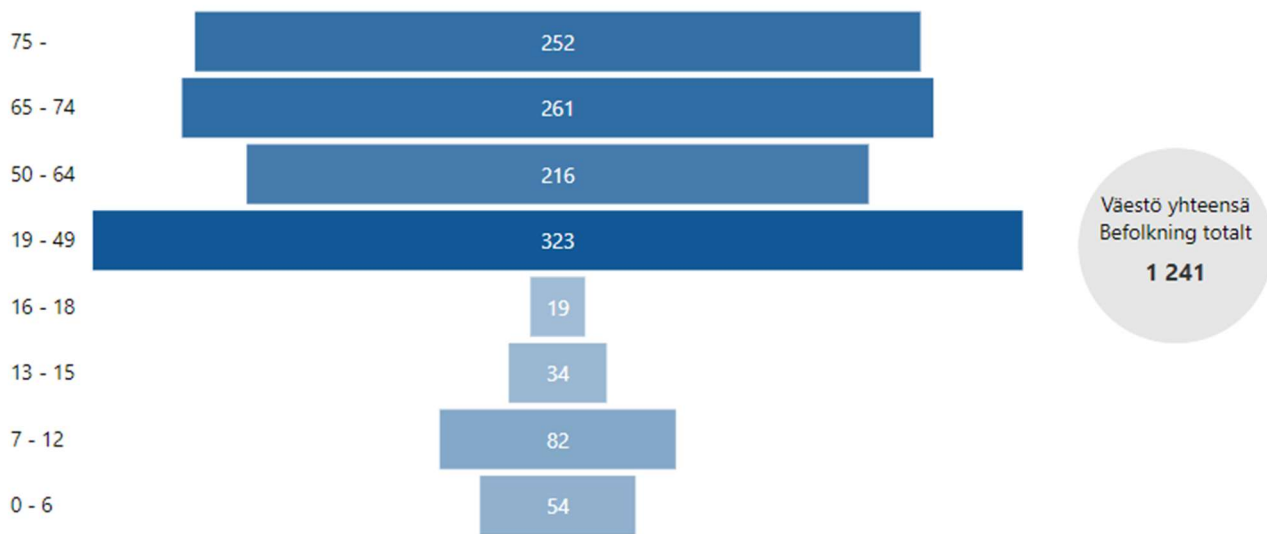
Befolkning

Kaskö stads invånarantal var under uppgörandet av budgeten 1 416 invånare (09/2024). Invånarantalet har ökat med 33 invånare jämfört med förra årsskiftet.



Åldersgrupp

Väestö kuukausittain ja ikäryhmittäin | Befolkning månadsvis och efter åldersgrupp



Arbetslöshetsgraden i Kaskö har stigit en del från ifjol.

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



2.2 Skatteinkomster och statsandelar

Stadsfullmäktige har 11.11.2024 fastställt följande skattesatser för år 2025:

Kommunalskatt	2025
Inkomstskattesats	10,3 %
Fastighetsskatt	2025
Allmän, mark	2,00 %
Allmän, byggnader	1,80 %
Byggn.för stadigv.bostad.	1,00 %
Övriga bostadsbyggnader	2,00 %
Kraftverk	3,10 %
Allmännyttiga samfund	0,00 %
Obebyggd bostadstomt	6,00 %

I budgeten har beaktats de skatteprocentsatser som fastställts av fullmäktige och den skatteprognos som kommunförbundet publicerat i oktober.

	BS2023	B2024	B2025	EP2026	EP2027
Kommunalskatt	2 514	2 780	2 820	2 920	3 026
Samfundsskatt	907	972	989	977	977
Fastighetsskatt	1 065	1 002	1 008	1 020	1 075
	4 486	4 754	4 817	4 917	5 078

Vid budgeteringen av statsandelarna har använts de beräkningar som Statsministeriet och Kommunförbundet publicerat i oktober.

	2023	EST2024	B2025	EP2026	EP2027
kommunal basservice	-1 111	-1 136	-987	-987	0
undervisning och kultur	-122	-9	-9	-9	-122
finansiering av AN-tjänster	0	0	158	158	158
behovsprövad höjning	0	0	0	0	0
	-1 233	-1 145	-838	-838	194
Ersättning för arbetslöshetsförmåner	0	0	0	0	0
	-1 233	-1 145	-838	-838	194
hemkommunersättning	+76	+107	+137	+137	+137
hemkommun/kostnader	-324	-318	-310	-310	-310
	-1 481	-1 356	-1 011	-1 011	1

3. Budgetens struktur och bindande verkan

För utarbetandet av budgeten svarar stadsstyrelsen samt varje ansvarigt organ inom sitt verksamhetsområde. Budgeten och ekonomiplanen ska upprättas så att de genomför kommunstrategin och så att förutsättningarna för att sköta stadens uppgifter säkerställs. Budgeten ska innehålla de anslag och beräknade inkomster som uppgifterna och verksamhetsmålen förutsätter samt en redogörelse för hur finansieringsbehovet ska täckas.

Enligt kommunallagen bör ekonomiplanen vara i balans eller visa överskott. En formell balansering av inkomster och utgifter på årsnivå förutsätts dock inte. Ekonomiplanens underskott får dock inte vara större än den uppskattade balansräkningens ackumulerade överskott för det år budgeten utarbetats.

Kommunen förpliktas att se till att inkomstfinansieringen är tillräcklig och att likviditeten upprätthålls. Den planerade verksamheten och projekten ska vara realistiska i förhållande till de tillgängliga medlen. Principerna för budgetens balans innefattar även det att kommunens bindningar samt risker i samband med dessa inte överstiger kommunens resurser. Budgetens balans och riskhantering berör även hela kommunkoncernens verksamhet, ansvar och förpliktelser.

I kommunallagens §110 stadgas om budgetens bindande verkan. Budgeten ska iaktas i en kommuns verksamhet och ekonomi. Budgeten är bindande samt de i fullmäktige utsatta målen berör hela kommunkoncernens verksamhet och personal och utgör samtidigt ett verktyg för styrning och tillsyn.

Budgeten är bindande gällande bruksekonomins externa andelar i verksamhetsintäkter på sektornivå. Projekt som finansieras med separata anslag är bindande projekt i förhållande till fullmäktige. Övriga investeringars och grundförbättringars årliga helhetsanslag är bindande i förhållande till fullmäktige. En nämnd kan vid behov transformera övriga investeringars budget till separat projektanslag.

Gällande finansieringen är skatteintäkter och statsandelar bindande i förhållande till stadsfullmäktige. Om totalsumman av skatteintäkter och statsandelar blir under det budgeterade, bör finansieringsunderskottet bringas till fullmäktige för godkännande. Förändringar i budgeten beslutas av fullmäktige.

4. Stadsstrategi och målsättningar

Den nya stadsstrategin godkändes i fullmäktige den 14.11.2023.

Plats för nystart – tyngdpunkter i stadsstrategin

EXTERN OCH INTERN STADSBILD	Dynamisk, utvecklande stadsbild attraherar företag, människor och investeringar
MILJÖNS TRIVSAMHET OCH SAMHÖRIGHET	Stadsbornas framtidsbild främjas genom en stadsbild som berättar om samarbete, trivsamhet och en starkare extern stadsbild
VERKSAMHETENS SMIDIGHET	En smidig verksamhet förbättrar arbetstagarens och klientens erfarenhet samt stöder ekonomins balansering
MÅNGSIDIGT SERVICEUTBUD	Tillväxten attraherar serviceformer och engagerar invånarna
HÅLLBAR UTVECKLING	Vi bär vårt ansvar om världens hållbarhet och vi åtnjuter även ryktesfördelar genom det

Målsättningar har fastställts i budgeten 2024 samt i budgetplanen 2025 - 2026 på basen av den nya stadsstrategin.

BEFOLKNINGENS TILLVÄXT

Åtgärder		
- Vi förverkligar stadsstrategin i vår verksamhet		
Mätare	Utgångsläge	Mål
Invånarnatal	2023:1 208	1 250
0-15-åriga	2023: 156	tillväxt
Nettoförflyttning	9/2024:27	positiv
Kommunalskatte%	2024: 10,3 %	samma eller sjunker

INVÅNARNAS VÄLMÅENDE OCH DELAKTIGHET STÄRKS

Åtgärder		
-Vi främjar föreningsverksamheten genom att erbjuda utrymmen -Vi förverkligar välfärdsplanen -Vi uppehåller ett planenligt samarbete mellan intressegrupper och samarbetsparter		
Mätare	Utgångsläge	Mål
Föreningsmöten, ggr/år	1/år	minst 1/år
TEAvisari helhetsresultat	10/2024: 50	stigande trend
Hyte-koefficient (1.000 €)	2023: 13,3	stigande trend
Enkät för kommuninvånare		minst 1/år
Deltagande budgetering	ej i användning	5.000 €/år

ANTALET FÖRETAG OCH ARBETSTAGARE VÄXER

Åtgärder		
-Vi främjar expansion av storindustrin -Vi upprätthåller samarbetet mellan företagare och företag -Vi erbjuder företagstomter		
Mätare	Utgångsläge	Mål
Företagsbestånd	06/2024: 115	tillväxt
Uppstartade företag/år	06/2024: 1	positiv
Antalet arbetslösa av arbetskraften	06/2024: 10,5 %	sjunkande trend
Skatteinkomster, euro/invånare	2023: 3 714 €	sjunkande trend

INTERNA OCH EXTERNA STADSBILDEN FÖRBÄTTRAS

Åtgärder		
-Uppgörande av kommunikationsplan -Förnyande av hemsidor -Uppdatering av byggnadsordningen		
Mätare	Utgångsläge	Mål
Kommunikationsplan uppgjord		Tydlig intern och extern
Nätsidor uppdaterade		kommunikation
Uppdatering av byggnadsordning		

SERVICEUTBUDET UTVIDGAS OCH KVALITETEN FÖRBÄTTRAS

Åtgärder		
-Planlägger som planerat -Uppehåller infrastruktur -Uppmuntrar till renovering, ombyggnad		
Mätare	Utgångsläge	Mål
Tomter till salu, st		Rutplaneområdets tomma tomter till bostadsbruk
Tomtaffärer, st		

VERKSAMHETEN EFFEKTIVERAS OCH EKONOMIS STÄRKS

Åtgärder		
-Uppgörande av digital vägkarta -Förbättrar produktiviteten genom effektivisering av tillvägagångssätt/metoder		
Mätare	Utgångsläge	Mål
Antalet digitala tjänster och processer		Antalet växer årligen
Antalet personal	2023: 90	
Årsbidrag/invånare	2023: -135 €	Årsbidraget täcker avskrivningar
Lånebelopp/invånare	2023: 5 634 €	
Andel av kostnader för verksamhetsutrymmen, %		Minskade kostnader för verksamhetsutrymmen

PERSONALENS OCH INVÅNARNAS ERFARENHETER FÖRBÄTTRAS

Åtgärder		
-Uppehåller kunnandet genom skolning -Säkerställer arrangemang för personalreserv och utvecklar vårt kunnande genom tex. arbetsrotation		
Mätare	Utgångsläge	Mål
Sjukfrånvaro, d/pers.	2023: 26,4 d/pers.ö	nedåtgående trend
Skolningar		Alla i personalen utför en årlig obligatorisk lärostigsskolning och en skolning i egen bransch i Eduhouse
Enkät om arbetsvälmående	hösten 2023: 2,62	positiv utveckling
KasköAppen, antal användare	11/2024: nedladdningar 3 330	Växande antal användare

VI BÄR ANSVAR ÖVER EN HÅLLBAR UTVECKLING

Åtgärder		
-Följer med och minskar matsvinnet -Effektiverar återvinning och följer med samt minskar mängden avfall -Följer med och minskar användningen av el, värme och vatten		
Mätare	Utgångsläge	Mål
Mängden matsvinn		Uppföljning och minskning av centralkökets matsvinn
Tömningsgångar för blandavfallskärl		Effektivering av återvinning
Specifik förbrukning av el och värme för byggnader som ägs av staden		Förbättring av energieffektivitet
Vattenkonsumtion		Minskning av vattenkonsumtion

5. Koncerndirektiv och mål

Ekonomiska uppgifter och nyckeltal som beskriver koncernbolagens kommande verksamhet presenteras i stadens budget. Dotterbolagen är förpliktade att rapportera om budgetens förverkligande för stadsstyrelsen två gånger per år.

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

Målet är att bolagen är lönsamma ur företagsekonomisk synvinkel.

Kaskisten Satama Oy

Ekonomi	BS2023	B2024	B2025	EP2026	EP2027
Omsättning	2 037	1 850	1 664	1 664	1 664
Rörelseresultat	332	230			
Resultat	162	180	60	60	60
Investeringar		100			

Kaskisten Kiinteistö Oy

Ekonomi	BS2023	B2024	B2025	EP2026	EP2027
Omsättning	75	180	90	90	90
Rörelseresultat	-9	43	-23	-23	-23
Resultat	-9	27	-23	-23	-23
Investeringar			20		

KOy Kaskisten Syväsatama Oy

Ekonomi	BS2023	B2024	B2025	EP2026	EP2027
Omsättning	132	135	139	140	141
Rörelseresultat	-9	50	63	63	63
Resultat	-11	10	22	26	29
Investeringar		0	0	0	0

Kaskisten Energia Oy

Ekonomi	BS2023	B2024	B2025	EP2026	EP2027
Omsättning	1 209	1 205			
Rörelseresultat	-226	33			
Resultat	-259	2			
Investeringar		100			

6. Resultaträkningsdel

Tuloslaskelmaosa / Resultaträkningsdel

TULOSLASKELMA (Ulk) / RESULTATRÄKNING (Ext.)	TP / BS 2023	TA / B 2024	TA / B 2025	TS / EP 2026	TS / EP 2027
Toimintatulot / Verksamhetsintäkter					
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
Yhteensä / Sammanlagt	2 789 525	2 760 220	2 405 927	2 069 220	2 019 220
Toimintakulut / Verksamhetskostnader					
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
Yhteensä / Sammanlagt	-6 643 223	-6 440 915	-6 447 542	-6 052 003	-6 017 003
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	-3 853 698	-3 680 695	-4 041 615	-3 982 783	-3 997 783
Verotulot / Skatteintäkter					
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
Yhteensä / Sammanlagt	4 486 129	4 754 000	4 817 000	4 917 000	5 078 000
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
Vuosikate / Årsbidrag	-465 942	-2 245	-168 412	11 217	1 020 217
Poistot / Avskrivningar enl. plan	-665 600	-687 100	-654 557	-711 878	-711 878
Tilikauden ylijäämä (alijäämä) / Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-1 131 542	-689 345	-822 969	-700 661	308 339

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
Asukasluvu / Invånarantal 31.12.	1 208	1250	1250	1 280	1 300

7. Investeringsdel

INVESTOINNIT B2025	2024	2025	2026	2027
KASVATUS- JA OPETUSTOIMI				
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
	25 000	20 000	10 000	0
SIVISTYSTOIMI				
Skeittiparkki	0	30 000	0	0
Nuorisotalon kalusteet	0	10 000	0	0
Kuntosalin laitteet	0	10 000	10 000	10 000
	0	50 000	10 000	10 000
TEKNINEN TOIMI				
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 *)
	720 000	720 000	880 000	980 000
HALLINTO				
Ohjelmistohankinnat	22 000			
Asianhallintajärjestelmä ja sopimusrekisteri	0	10 000		
	22 000	10 000	0	0
MENOT YHTEENSÄ	767 000	800 000	900 000	990 000

*) Muutetaan erillisiksi määrärahoiksi

KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNIT

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

LUOVUTUSTULOT YHTEENSÄ 300 000

8. Finansieringsdel

RAHOITUSLASKELMA	TP/BS	TA/B	TS/EP	TS/EP	TS/EP
FINANSIERINGSANALYS	2023	2024	2025	2026	2027
	t €	t €	t €	t €	t €
TOIMINNAN RAHAVIRTA / VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE	-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
INVESTOINNIT / INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-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
Toiminnan ja investointien rahavirta <i>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</i>	-847	-763	-668	-889	30
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA / KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL	530	1 635	-400	-400	-400
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 länestocken:					
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
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN <i>FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL</i>	-317	872	-1 068	-1 289	-370

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. Driftsekonomidel

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
Toimintatulot (+) / Verksamhetsintäkter (+)	1 822	1 725	1 523	1 394	1 328
Ulkoiset / Externa	-1 057	-1 211	-1 234	-1 274	-1 301
Sisäiset / Interna	-293	-293	-298	-294	-306
Toimintamenot (-) / Verksamhetskostnader (-)	-1 350	-1 504	-1 532	-1 568	-1 607
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	472	221	-9	-174	-279

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					
Toimintatulot (+) / Verksamhetsintäkter (+)	195	191	169	154	157
Ulkoiset / Externa	-1 773	-2 238	-2 242	-2 185	-2 212
Sisäiset / Interna	-895	-694	-1 026	-1 029	-1 036
Toimintamenot(-) / Verksamhetskostnader (-)	-2 668	-2 932	-3 268	-3 214	-3 248
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	-2 472	-2 741	-3 099	-3 060	-3 092

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					
Toimintatulot (+) / Verksamhetsintäkter (+)	32	21	56	51	51
Ulkoiset / Externa	-253	-310	-276	-279	-281
Sisäiset / Interna	-220	-186	-360	-350	-289
Toimintamenot(-) / Verksamhetskostnader (-)	-473	-496	-636	-629	-570
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	-441	-474	-580	-578	-520

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
Toimintatulot (+) / Verksamhetsintäkter (+)	2 940	2 545	3 270	3 044	2 973
Ulkoiset / Externa	-2 822	-2 566	-2 689	-2 552	-2 564
Sisäiset / Interna	-537	-531	-567	-553	-553
Toimintamenot (-) / Verksamhetskostnader (-)	-3 359	-3 097	-3 256	-3 105	-3 117
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	-419	-552	14	-61	-144

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
Toimintatulot (+) / Verksamhetsintäkter (+)	4 989	4 483	5 017	4 642	4 508
Ulkoiset / Externa	-5 905	-6 325	-6 441	-6 290	-6 358
Sisäiset / Interna	-1 945	-1 704	-2 251	-2 226	-2 184
Toimintamenot (-) / Verksamhetskostnader (-)	-7 850	-8 029	-8 692	-8 516	-8 542
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	-2 860	-3 547	-3 675	-3 873	-4 034

9.1. Förvaltning

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	25 000	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
Toimintatuotot / Tulot Verksamhetsintäkter / Inkomster	594 488	762 000	850 400	547 000	547 000
Henkilöstökulut / Personalutgifter	-683 189	-662 697	-683 847	-652 045	-652 045
Palvelujen ostot / Köp av tjänster	-566 347	-488 500	-787 000	-554 000	-554 000
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
Toimintakulut / menot Verksamhetsutgifter	-1 373 216	-1 234 147	-1 523 747	-1 259 895	-1 259 895
Toimintakate/jäämä / Verksamhetsbidrag/kvarst	-778 728	-472 147	-673 347	-712 895	-712 895
Suunitelman muk. poistot / Avskrivningar enl. plan	-318 597	-322 000	-313 537	-322 000	-322 000
Tilikauden yli/alijäämä / Räkenskapsperiodens över/underskott	-1 097 325	-794 147	-986 884	-1 034 895	-1 034 895

Allmän förvaltning

Fullmäktige ansvarar för stadens strategiska beslutsfattande och för att ställa upp långsiktiga mål för hela stadskoncernen.

Stadsstyrelsen ansvarar för stadens förvaltning och ekonomi samt för beredning, verkställighet och laglighetsövervakning av fullmäktiges beslut. Stadsstyrelsen ansvarar också för organiseringen av den interna kontrollen.

Revisionsnämnden har till uppgift att ordna revision och utvärdering av förvaltningen och ekonomin.

Centralvalnämnden, valnämnden och valbestyrelsen sköter de informations- och organiseringsuppgifter som hänför sig till valet. Staden har också hand om ordnandet av förhandsröstningen. År 2025 ordnas kommun- och väldärdsområdesval samma dag 13.4.2025.

Livskraftstjänsternas uppgift är att erbjuda företagsrådgivning och främja samarbetet mellan staden och företagen samt företagen.

Förvaltningstjänster

Målet med förvaltningen är att på ett kostnadseffektivt sätt producera de stödtjänster som beslutsfattandet, stadens organisation och serviceproduktionen behöver. Förvaltningstjänsternas ansvarsområde omfattar förvaltningsbyrån, ekonomiförvaltningen, informationsförvaltningen och personaladministrationen.

Man satsar på personalens välbefinnande och arbetshälsa. Åtgärder har redan vidtagits bl.a. E-passet, personalfonden och en utvidgning av företagshälsovårdstjänsterna till att även omfatta allmänläkartjänster. För personalen görs en gång om året en enkät om arbetets psykosociala belastningsfaktorer.

Välfärdstjänster

För Kaskö stad har det utarbetats en välfärdsplan som fungerar som ett verktyg för att följa upp välfärden samt som en anvisning för hur tjänsterna ska genomföras med tanke på välfärden.

Välfärd är ett brett begrepp som omfattar olika tjänster som ökar kommuninvånarnas välfärd och trivsel inom olika sektorer. Varje sektor ansvarar för granskningen av välfärdsdata inom det egna delområdet.

Välfärdsarbetet genomförs som gränssnittsarbete med aktörer inom välfärdsområdet och tredje sektorn. Arbetet utförs i samarbete mellan stadens alla sektorer, välfärdsområdet och organisationer/föreningar. Målet är att skapa förutsättningar för invånarna att på egen hand upprätthålla och främja välfärden. Kaskö stads mål är att vara en bra och attraktiv bostadsort för alla, så att staden får invånare och arbetskraft till området.

TE-tjänsterna överförs 1.1.2025 till kommunerna. Kaskö hör till Österbottens sysselsättningsområde som leds av Vasa. Sysselsättningsområdet sköter också integrationen för arbetslösa arbetssökande.

9.2. Fostran och undervisning

KASVATUS JA OPETUS (Ulk) / FOSTRAN OCH UNDERVISNING (Ext)	TP /BS 2023	TA / B 2024	TA / B 2025	TS /EP 2026	TS /EP 2027
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
Toimintatuotot / Tulot	304 414	168 520	243 636	206 520	156 520
Verksamhetsintäkter / Inkomster					
Henkilöstökulut / Personalutgifter	-1 388 223	-1 546 495	-1 614 749	-1 471 944	-1 471 944
Palvelujen ostot / Köp av tjänster	-482 272	-395 554	-351 171	-395 554	-395 554
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
Toimintakulut / menot	-2 057 233	-2 241 599	-2 149 490	-2 000 548	-1 955 548
Verksamhetsutgifter					
Toimintakate/jäämä /	-1 752 819	-2 073 079	-1 905 854	-1 794 028	-1 799 028
Verksamhetsbidrag/kvarst					
Suunitelman muk. poistot / Avskrivningar enl. plan	-11 023	-11 500	-16 537	-7 000	-7 000
Tilikauden yli/alijäämä /	-1 763 842	-2 084 579	-1 922 391	-1 801 028	-1 806 028
Räkenskapsperiodens över/underskott					

Verksamhetsidéer och mål

Bildningens uppgift är att producera lagstadgade tjänster såsom: småbarnspedagogik, förskoleundervisning och grundläggande utbildning, fritt bildningsarbete, bibliotekstjänster, kultur- och fritidstjänster samt ungdomstjänster.

Småbarnspedagogiken

Vision/strategier:

Målet med småbarnspedagogiken är att stödja barnets förutsättningar för lärande, främja livslångt lärande och förverkliga utbildningsmässig jämlikhet enligt inkluderande principer. Till principerna hör lika rättigheter för alla barn, jämlikhet, likabehandling, icke-diskriminering, respekt för mångfald samt social delaktighet och gemenskap.

Verksamhetens operativa mål:

1. Kvalitativ utveckling av småbarnspedagogiken och utbildning av personalen.
2. Utveckling av smågruppsverksamhet.
3. Utveckling av kommunikationen mellan hemmet och småbarnspedagogiken.

Åtgärdsprogram 2025:

1. Fortsatt användning av det digitala kvalitetsutvärderingssystemet Valssi.
2. Utbildning av personal för smågruppsverksamhet.
3. Kritisk utvärdering av daghemmet Ankarets nuvarande kommunikation samt en plan för att utveckla kommunikationen.

Kaskisten koulu

Målet är en högklassig undervisning och fostran enligt läroplanen. Elevens förmåga att utvecklas med den föränderliga tiden, gemenskapen och samhället stöds. Målet är att eleven förhåller sig positivt till sig själv, till andra människor och sin framtid. Eleven är ansvarskännande, vetgirig och har en stark självkänsla. I det allt mer internationaliserade och flerspråkiga Finland behöver eleverna förmåga att förstå och bevara sitt eget kulturarv och sina egna rötter, samt tolerans att acceptera dem som tänker annorlunda.

Verksamhetsområde: Grundläggande utbildning, årskurs 1-6

Bindande verksamhetsmål:

1. Åtgärder enligt den nya IKT-planen
2. Utveckling av Skolan i rörelse-verksamheten
3. Anskaffning av nya datorer

Åtgärdsprogram 2025:

1. Satsningar på personalens IKT-utbildningar.
2. Verksamhet enligt programmet Skolan i rörelse i skolans verksamhet.
3. Lära sig använda de nya Windows-datorerna.

Mål 2026-2027

*Personalutbildning, aktuell kompetens (flerspråkig skolgemenskap, stöd för lärande).

*Mångsidiga undervisnings- och studievanor (IKT).

*En trygg skolmiljö.

Elevantal 2024-2028	24-25	25-26	26-27	27-28
Klass 1	8	3	2	6
Klass 2	11	8	3	2
Klass 3	11	11	8	3
Klass 4	4	11	11	8
Klass 5	10	4	11	11
Klass 6	6	10	4	11
Totalt	50	47	39	41

Kaskö svenska skola

Alla elever är unika och har rätt till en god undervisning. Värdegrunden för vår skola bygger på humanitet, jämlikhet, demokrati, hållbar livsstil och utbildning. Kulturell mångfald är en rikedom. I Kaskö svenska skola strävar elever, lärare och övrig personal till att skapa skoltrivsel. Vi vill uppnå detta, genom att bry oss om, stöda och hjälpa varandra. En god inlärningsförmåga skapas genom att bygga upp ett förtroende till eleverna och deras föräldrar, ge sig tid att lyssna på och prata med eleverna samt att våga sätta nödvändiga gränser.

Verksamhetsområde:

Anordna svenskspråkig grundskola åk 1-6 enligt Grundskolelagen

Bindande verksamhetsmål:

1. Åtgärder enligt den nya IKT-planen.
2. Utveckling av Skolan i rörelse-verksamheten.
3. Anskaffning av nya datorer.

Åtgärdsprogram 2025:

1. Satsningar på personalens IKT-utbildningar.
2. Verksamhet enligt programmet Skolan i rörelse i skolans verksamhet.
3. Lära sig använda de nya Windows-datorerna.

Mål 2026-2027

*Personalutbildning, aktuell kompetens (flerspråkig skolgemenskap, stöd för lärande).

*Mångsidiga undervisnings- och studievanor (IKT).

*En trygg skolmiljö.

Elevantal 2024-2028	24-25	25-26	26-27	27-28
Klass 1	11	4	2	6
Klass 2	8	11	4	2
Klass 3	12	8	11	4
Klass 4	5	12	8	11
Klass 5	4	5	12	8
Klass 6	5	4	5	12
Totalt	45	44	42	43

9.3. Bildning och kultur

SIVISTYS (Ulk) / 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
Toimintatuotot / Tulot	100 513	55 700	55 000	50 700	50 700
Verksamhetsintäkter / Inkomster					
Henkilöstökulut / Personalutgifter	-313 584	-186 865	-197 339	-192 388	-192 388
Palvelujen ostot / Köp av tjänster	-64 062	-36 300	-58 300	-37 110	-37 110
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
Toimintakulut / menot	-447 312	-275 915	-297 449	-277 998	-277 998
Verksamhetsutgifter					
Toimintakate/jäämä /	-346 799	-220 215	-242 449	-227 298	-227 298
Verksamhetsbidrag/kvarst					
Suunitelman muk. poistot / Avskrivningar enl. plan	-4 900	-9 600	-5 955	-9 600	-9 600
Tilikauden yli/alijäämä /	-351 699	-229 815	-248 404	-236 898	-236 898
Räkenskapsperiodens över/underskott					

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

Ungdomsväsendet

Vision/strategi:

Värderingarna inom ungdomsarbetet baserar sig på välmående, möjliggörande, utveckling, möten, inspiration, gemenskap och att hitta de ungas egna styrkor.

Arbetets mål är att vägleda, genomföra och skapa förutsättningar för de ungas frivilliga fritidsaktiviteter och hobbyer, baserade på deras egna värderingar och erfarenheter.

Verksamhetsområde:

Ungdomsarbete

Ungdomslag 1285/2016: verksamhet i ungdomsgården, klubbverksamhet, läger- och exkursionsverksamhet. Stödande av ungdomsfullmäktiges verksamhet. Information till ungdomar ordnas via Decibel.fi-ungdomsportalen, välfärdsområdets Oma helpperi-program, Sesam-nätverket och via sociala medier. De ungas delaktighet stöds och möjliggörs. Lokalt samarbete inom Sydbottens område samt samarbete med församlingen. NuoDo-programmet används för att samla in och registrera information om ungdomsaktiviteter och evenemang under året. Med projektprojektmedel (Vahva Nuori) hoppas man också få mer resurser och investeringar, framför allt för ungdomsarbetet i skolan.

Verksamhetsmål:

1. Ungdomsväsendets bidrag för ungdomsverksamhet. Utdelning av Ester Castel-stipendium.
2. Anordnande och utvecklande av öppen verksamhet på ungdomsgården. Arrangemang av temadagar och olika evenemang.
3. Ungdomsfullmäktiges påverkan ökar och ungdomsfullmäktige intar en aktivare roll. Stärkande av de ungas delaktighet, samt av ungdomsfullmäktiges möjlighet att påverka.
4. Klubbverksamheten utvecklas och görs mer omfattande genom Finlandsmodellen för hobbyverksamhet, genom projekt för klubbverksamhet för barn och unga samt genom medborgarinstitutet.
5. Sektorsövergränsande samarbete, Decibel ledningsgrupp, Sesam-nätverket, samarbete inom Sydbottens område och samarbete med den tredje sektorn.
6. Ibruktage av välfärdsområdets OmaHelpperi och implementering till en del av en fungerande helhet. Regelbunden användning av NuoDo-programmet, som låter dig följa statistik och aktiviteternas popularitet och därför också reagera därefter. Starta upp och lägga till projektet (Vahva Nuori) som en del av ungdomsarbetet.

Åtgärdsprogram 2025:

1. Stödbidrag för ungdomsverksamhet. Utdelning av Ester Castel-stipendium.
1. Ordande av öppen verksamhet på ungdomsgården fortsätter 2 - 3 d/v.
2. Aktivera ungdomsfullmäktige i delaktighet och påverkan.
3. Finlandsmodellen för hobbyverksamhet: 3-4 klubbar. Klubbar och 2 dagsläger under skollov ordnas inom ramen för klubbverksamhet för barn och unga. Samarbetet med medborgarinstitutet utvecklas.
5. Utveckling av sektorsövergripande samarbete på lokal och nationell nivå, för att stärka nätverkande och för att få stöd och idéer från andra håll.

Mål 2025 – 2027:

Verksamhet ordnas så att unga i Kaskö blir aktiva och ansvarstagande individer med sunda levnadsvanor och att staden erbjuder ett tryggt, trivsamt samhälle att idka fritidsverksamhet i och verka i.

Personalplan 2025 – 2027:

Kaskö ungdomsgård lockar unga även över kommungränserna, det är fråga om unga som följer med sina kompisar från Kaskö. På grund av klubbarnas och lägrens popularitet är det nödvändigt att beakta det växande behovet av personal och resurser, så att de unga kan fortsätta med den verksamhet som redan har visat sig vara omtyckt och fungerande.

Idrottsväsendet**Vision/strategi:**

Kommunen skall skapa förutsättningar för kommuninvånarna att idrotta och motionera genom att ordna motionstjänster samt motionsverksamhet som befrämjar hälsa och välmående med

beaktande av olika målgrupper, samt på olika sätt stöda föreningsverksamheten och annan motionsaktivitet hos invånarna. Staden bör sträva efter att erbjuda invånarna motionsverksamhet med låg tröskel. Bygga och upprätthålla idrottsområden.

Verksamhetsområde:

Idrottsarbete

Idrottslagen 390/2015. Bidrag för idrottsarbete, stödjande av föreningar och grupper. Idrottsklubbar för olika åldrar, information om idrottssektorn, konditionskampanjer och evenemang.

Verksamhetsmål:

1. Idrottsväsendets bidrag till idrottsklubbar och -föreningar.
2. Avtal med föreningar om underhåll av idrottsområden.
3. Modernisering av idrottshallens nyckel- och bokningssystem samt utveckling av användarvänligheten.
4. Planer för skötseln av medfarna idrottsområden tillsammans med tekniska avdelningen.
5. Arrangemang av idrotts- och motionsevenemang.

Åtgärdsprogram 2025:

1. Stödbidrag till föreningar och sällskap som har verksamhet i Kasköregionen.
2. Uppdatering av avtal med föreningar gällande skötsel av idrottsområden.
3. Förnyande av idrottshallens nyckel- och bokningssystem i samarbete med tekniska väsendet.
4. Uppgörande av reparationsplan för idrottsområden i samarbete med tekniska väsendet.
5. Anordnande av idrottsevenemang i samarbete med föreningar.

Mål 2025 – 2027:

Idrottsverksamhet ordnas och stöds i enlighet med befintliga resursmöjligheter. Föreningar stöds genom bidrag. Förnyande av idrottshallens nyckel- och bokningssystem underlättar kundernas användning av motionsfaciliteter och sänker tröskeln för idrottsutövande. Upprätthållande och utveckling av idrottsområden.

Personalplan 2025– 2027:

Planen görs enligt nuvarande resurser. Vårhållningsrådets testpilotprojekt av samarbetet mellan kommunerna och vårhållningsrådet vad gäller motionsrådgivning kommer förhoppningsvis i framtiden innebära att invånare i behov av motion i rehabiliterande eller hjälpsyfte erbjuds den hjälp som krävs och att staden har tillräckligt med resurser för detta.

Idrottshallen

Vision/strategi:

Kommunen skall skapa förutsättningar för kommuninvånarna att idrotta och motionera genom att ordna motionstjänster samt motionsverksamhet som befrämjar hälsa och välmående med beaktande av olika målgrupper, samt på olika sätt stöda föreningsverksamheten och annan motionsaktivitet hos invånarna. Idrottshallen i Kaskö skall fungera som ett säkert och bra ställe för invånarna att motionera och idrotta. Staden vill erbjuda faciliteter för hälsa och välmående året runt och i idrottshallen kan man motionera året runt oavsett väder. Idrottshallen skall även fungera som ett utmärkt ställe att hålla evenemang, turneringar, matcher och mässor som exempel.

Verksamhetsområde:

Idrottslagen 390/2015 §5: Det är kommunernas uppgift att skapa allmänna förutsättningar för idrott på lokal nivå. Kommunen ska skapa förutsättningar för kommuninvånarnas idrottsutövning genom att ordna idrottstjänster samt motion som främjar hälsa och välbefinnande med tanke på olika målgrupper, stödjande medborgarverksamhet, medräknat föreningsverksamhet, samt bygga och driva idrottsanläggningar.

Verksamhetsmål:

Idrottshallen skall fungera som en plats vars uppgift är att erbjuda ett brett utbud av sporter och

aktiviteter som riktar sig till olika åldersgrupper och nivåer, inklusive barn, ungdomar, vuxna och seniorer. I idrottshallen bör det även ständigt säkerställas att alla faciliteter är i gott skick och uppfyller säkerhetsstandarder, med regelbundna inspektioner och underhåll. Etablera samarbeten med lokala idrottsföreningar och skolan för att främja fysisk aktivitet och organisera gemensamma evenemang. Skapa system för att samla in feedback från besökare och använda den för att kontinuerligt förbättra verksamheten.

Åtgärdsprogram 2025:

1. Underhåll och inspektioner i samarbete med tekniska avdelningen som säkerställer att idrottshallen är i gott och säkert skick.
2. Skapa möjligheter att ordna evenemang, mässor, turneringar etc. i idrottshallen.
3. Regelbunden insamling av feedback och önskemål av de som använder idrottshallen.

Personalplan 2025-2027:

Planen görs enligt nuvarande resurser.

Medborgarinstitutet

Vision/strategi:

Förverkligande av syftet och målen enligt lagen om det fria bildningsarbetet (21.8.1998/632 §1). Målet för undervisningen inom det fria bildningsarbetet är att främja individers mångsidiga utveckling, välmående och välfärd och att främja demokrati, pluralism, hållbar utveckling, kulturell mångfald och internationalism i Kaskö.

Verksamhetsområde:

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

Verksamhetsmål:

1. Mångsidigt kursprogram; målet är att identifiera olika målgruppers behov: dagkurser för studerande utanför arbetslivet, men också eftermiddags/kvällskurser samt kortkurser för barn, ungdomar och personer i arbetslivet.
2. Möjlighet att erbjuda studiesedlar.
3. Kursutvärdering.

Åtgärdsprogram 2025:

Planering och genomförande av institutets kursprogram. Mångsidigt kursutbud för olika målgrupper. Ansökning om studiesedlar och andra projektbidrag. Verksamhetsutvärdering.

Mål 2025-2027:

Målsättningen är att uppehålla undervisningen minst på nuvarande nivå, utveckla marknadsföringen och kundkommunikationen så att den tilltalar olika målgrupper.

Medborgarinstitutet 2023-2024 (2025 uppskattning):

Mätare	våren 2023	hösten 2023	våren 2024	hösten 2024	våren 2025 (uppsk.)
Kurser	33	27	28	36	30
Undervisningstimmar	659	671	654	741	725
Personal	Andel av bildningens förvaltning	Andel av bildningens förvaltning	Andel av bildningens förvaltning	Andel av bildningens förvaltning	Andel av bildningens förvaltning
Timlärare	19	15	17	15	15

I uppgifterna ingår även kurser och undervisningstimmar som bidrag erhålls för. Därtill har Kaskö medborgarinstitut även sålt språkundervisning till mottagningscentralen i Kristinestad.

Bibliotek

Verksamhetsområde:

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

Verksamhetsmål:

1. Enligt lagens 6 § har ett allmänt bibliotek till uppgift bl.a att erbjuda tillgång till material och tillhandahålla en mångsidig och tidsenlig samling samt erbjuda lokaler för lärande, fritidsintressen, arbete och medborgarverksamhet.
2. För denna lagstadgade verksamhet behövs tillräckliga utrymmen för material, personal och framför allt kunder. Även tillgängligheten av e-material bör ombesörjas.
3. Biblioteket erbjuds till föreningar, invånare osv. för arrangemang av olika evenemang.
4. Biblioteket är öppet för alla och tar i sin verksamhet aktivt i beaktande olika användargrupperns behov.
5. Stadsbiblioteket i Kaskö förbättrar användarnas färdigheter och möjligheter att delta i samhällslivet, och erbjuder tillträde till statsförvaltningens och bankernas digitala service.
6. Stadsbiblioteket i Kaskö strävar till att upprätthålla och utveckla läsfärdigheten hos stadsborna i alla åldrar.

Åtgärdsprogram 2025:

Flyttningen till nya utrymmen i Bladhiska gården har slutförts år 2024. Kommande år utförs förverkligande och vidareutveckling av biblioteksservicen. Nya evenemang och aktiviteter förläggs till Bladhiska gården, med målet att få flera besökare till biblioteket. Nya ansökningar om projektmedel görs kontinuerligt för utvecklandet av bibliotekets verksamhet.

Kulturen

Vision/strategi:

Kulturväsendet förstärker invånarnas trivsel och mentala stimulans, utvecklar och upprätthåller

stadsbilden samt stöder privata och sammanslutningar som utövar kulturell verksamhet och kulturell fostran.

Verksamhetsområde:

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

Verksamhetsmål:

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

Åtgärdsprogram 2025:

Uppmärksammande av att staden fyller 240 år.

Bredda samarbetet med regionens kulturaktörer. Nya ansökningar om projektmedel görs kontinuerligt för utvecklandet av kulturverksamhet

9.4. Tekniska

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

Kaskö stads tekniska verksamhetsområdes huvudsakliga verksamhetsområden fördelar sig enligt följande.

Vattenförsörjning

Vattenförsörjningens grundläggande uppgift är att fungera som distributionskanal för råvatten för rent dricksvatten från Aqua Botnica i Kaskö stad och leverera samhällets avloppsvatten till samarbetspartnern Metsä Boards avloppsreningsverk i Kaskö. En utmaning i vatten- och avloppsnätet är det åldrade rörsystemet och dess dåliga skick, som kräver ständiga reparationsarbeten.

Gatuåtgärder

Som gatuåtgärd är den grundläggande uppgiften att sörja för trafiksäkerheten, upprätthålla gatunätets skick och vintertid snöploga, halkbekämpning och avlägsnande av sandningssand. På

grund av de knappa budgetmedlen blir man år 2024 tvungen att avstå från mer omfattande asfalteringsarbeten och koncentrera sig på behovsanpassade lappningsarbeten.

Underhåll av fastigheter

Kaskö stad har 30 st. olika underhållsobjekt. De största kostnadsposterna i byggnader utgörs av energikostnader som budgeterats utifrån tidigare års utfall. För att hantera energikostnaderna inleds en systematisk service- och regleringsverksamhet för luftkonditioneringssystemen år 2025. De viktigaste fastigheterna i Kaskö stad är Kaskö skola, idrottshallen, ungdomsgården, Mariehemmet, stadshuset och Bladhiska gården. I dessa fastigheter finns också den mesta verksamheten och till dessa allokeras mest resurser för underhåll och städning av fastigheterna. Underhållet av grönområden och idrottsanläggningar ansvarar för underhållet av parker, idrottsanläggningar och båthamnar.

Stadens städväsende

Städningsarbetet i staden sköts av egen personal, tre personer. Städningsarbetet har prioriterats till att gälla daghemmet, Kaskö skola, idrottshallen, ungdomsgården, Bladhiska gården och stadshuset. Övriga fastigheter städas mer sällan.

Matservice i skola och daghem

Målsättningen med Kaskö stads matjänster är att erbjuda skolelever och daghemsbarn samt skolans och daghemmets personal smaklig matservice.

Förvaltning och byggnadstillsyn

Inom Kaskö stads tekniska sektors förvaltning verkar en teknisk direktör, en byggnadsinspektör och en kanslist, vars grundläggande uppgifter är den tekniska sektorns allmänna ledning och chefsuppgifter, byggnadstillsynens uppgifter och uppgifter med anknytning till den tekniska sektorns ekonomi.

Genomförande av uppgifter inom det tekniska verksamhetsområdet år 2025

Kaskö stads tekniska sektors driftsekonombudget för år 2025 är -2 500 482 euro, vilket är -188 722 eur (-7,5%) mindre än budgeten för år 2024.

Strikta driftsekonomska utgifter innebär en stram personalpolitik och knappa inköp av köpta tjänster och material.

Personalen

Antalet anställda är budgeterat enligt följande:

Förvaltning 3 årsverken

Fastighetsskötare och underhållsarbetare 3,5 årsverken

Städning 3 årsverken. (För städningens del utreds utläggning av stadens egen personal till Stöd Botnia Tuki Ab Oy under slutet av 2024).

Köket 3,5 årsverken

Sommarjobbare 2 årsverken

TOTALT 15 årsverken

Därmed minskar antalet anställda med 1,3 årsverken från 2024 budgeterade. Med god uppgiftsplanering och uppföljning räcker personalstyrkan till för att täcka de nödvändiga service- och underhållsbehoven inom den tekniska branschen.

Investeringar

Den budget som reserverats för investeringar är 720 000 euro, med vilken man kan täcka de nödvändigaste reparationerna av fastighetsinfrastrukturen och genomföra tidtabeller och budgeteringar för reparationsobjekt under de kommande åren via de konditionsbedömningar och reparationsplaner som görs.

När det gäller den lilla investeringsbudgeten läggs tonvikten på kartläggning av den underjordiska infrastrukturen, stegvis förnyelse av låssystem, utomhusmålning av centrala byggnader och en kostnadseffektiv lösning på problem med inomhusluften. Vid asfaltering tas asfaltering i början av Fladavägen in i programmet och för det övriga gatunätets del nödvändiga reparationsreparationer med olika metoder.

Rörelseresultat

Verksamhetsintäkterna ligger främst på vattenavgifter, tomthyror, båtplatsavgifter och intäkter från tomtförsäljning. Verksamhetsintäkterna uppgår till 1 256 891 euro. Huvudmålet för 2025 är att främja försäljningen av industritomter. För försäljning av tomter finns en budgeterad verksamhetsavkastning på 100 000 euro.

10. Stadens personal

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA HENKILÖTYÖVUOSINA

	B2024	B2025	TS2026	TS2027
KESKUSHALLINTO				
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
YHTEENSÄ	8,2	8,2	7,2	7,2
TEKNINEN TOIMI				
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
YHTEENSÄ	16,3	14,6	15,3	15,3
KASVATUS- JA OPETUSTOIMI				
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		
YHTEENSÄ	35,2	36,0		
SIVISTYSTOIMI				
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		
YHTEENSÄ	3,8	4,5	0,0	0,0
KAIKKI YHTEENSÄ	63,5	63,3		



KASKISTEN KAUPUNKI – KASKÖ STAD
BUDGET 2025 OCH EKONOMIPLAN 2026-2027