

Kaskisten kaupunki Kaskö stad

Talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025 – 2026



Sisällys

1. Kaupunginjohtajan katsaus	2
2. Yleisperustelut ja kehitysnäkymät	3
2.1 Taloudellinen tilanne.....	3
2.2 Verotulot ja valtionosuudet	4
2.3 Muutokset organisaatorakenteessa	6
3. Talousarvion rakenne ja sitovuus.....	8
4. Kaupunkistrategia ja tavoitteet	9
5. Konserniohjeistus ja tavoitteet	13
6. Tuloslaskelmaosa	14
7. Investointiosa.....	15
8. Rahoitusosa.....	16
9. Käyttötalousosa	17
9.1. Keskushallinto	19
9.2. Kasvatus- ja opetus	21
9.3. Sivistys ja kulttuuri	24
9.4. Tekninen	30
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 ”hyöty” uudistuksesta noin 1,2 miljoonaa euroa vuodessa ja kaupunki joutuu tämän johdosta maksamaan negatiivista valtionosuutta. Sama tilanne on noin 10 kunnalla Suomessa. Oikea summa kaupungin rahoitusaseman kohentumisesta sote-uudistuksen vuoksi on noin 200 000 euroa.

Kaskinen on valmistautunut koko kuluneen vuoden Metsä Board Oyj:n mahdolliseen kartonkitechdasinvestointiin. Sen lupaprosessit ovat edenneet suunnitellusti ja aluehallintovirasto myöntäneenä ympäristöluvan lähiaikoina. Sen jälkeen yhtiö harkitsee investointipäätöksensä omassa aikataulussaan.

Kaskinen, Kristiinankaupunki ja Närpiö aloittivat kesällä 2023 KNK-hankkeen, minkä tarkoituksena on valmistautua seudun suuriin investointeihin. Se tarkoittaa ennen kaikkea asuntoja ja palveluja. Kaskinen kaavoittaa Pikku Sahan alueelle kymmeniä omakotitontteja ja edistää ruutukaava-alueen kunnostamista ja rakentamista. Kaupungin asukasluvun kääntäminen nousuun on tärkeää palvelutason säilyttämiseksi.

Kaupunki on uudistanut hallintosäännön ja hyväksynyt uuden kaupunkistrategian 2024-2030. Sen johtava ajatus on elinvoimaisuuden parantaminen kaikin tavoin. Se tarkoittaa myös taloudellisen pohjan vahvistamista, missä uudella mahdollisella tehtaalla on ratkaiseva merkitys. Sen avulla saataisiin myös asukasluku kääntymään nousuun.

Kaupunki on kiinnittänyt erityistä huomiota henkilöstönsä hyvinvointiin. Eri toimenpiteiden tuloksena työtyytyväisyys on kohentunut, mutta parantamisen varaa vielä on. Sairauspoissaolot ovat vähentyneet vuodesta 2022. Panostuksia työhyvinvointiin jatketaan.

Kaskinen päätti syksyllä 2023 liittyä Suupohjan työllisyysalueeseen v. 2025 alusta. Tämä suuri työvoimapalveluiden uudistus valmistellaan vuoden 2024 aikana. Kaupungin vastuut kasvavat, mutta ne rahoitetaan valtionosuuksilla.

Markku Lumio
Kaupunginjohtaja

2. Yleisperustelut ja kehitysnäkymät

2.1 Taloudellinen tilanne

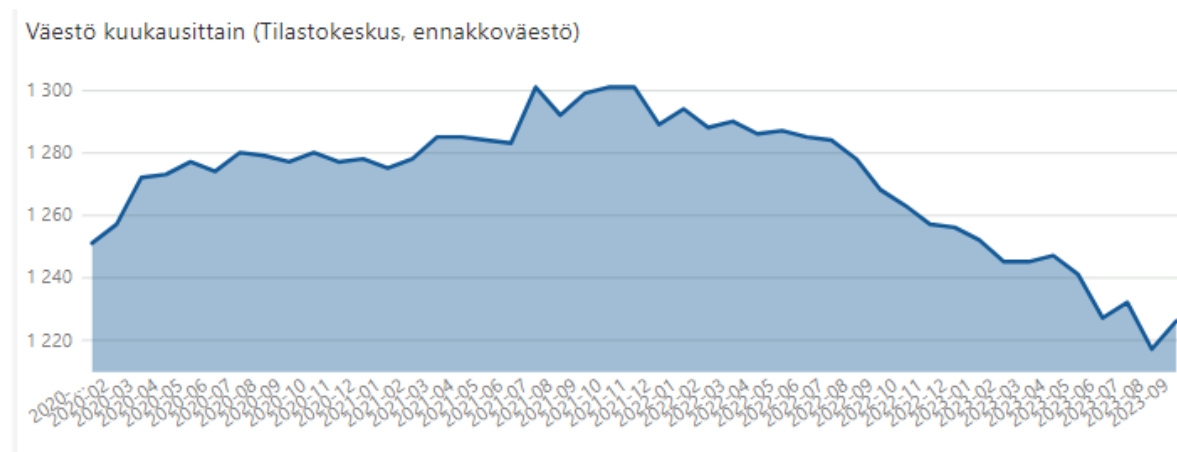
Vuoden 2023 alkupuolisko on ollut taloudellisesti odotettua parempi muun muassa vuoden 2022 verohäntien ansiosta, mutta loppuvuoden veroennusteessa on nähtävissä selvää laskua. Jälkimäisellä vuosipuoliskolla on yleinen taloustilanne heikentynyt ja tämä näkyy työttömyyslukuissa, lomautuksissa ja yritysten tuloksissa, ja näiden myötä myös kaupungin verotuloissa.

Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut ovat siirtyneet vuoden alusta hyvinvointialueille. Rajapintaan on kuitenkin jäänyt vastuita ja kustannuksia myös kunnalle, ja sote-uudistuksesta poikunut negatiivinen valtionosuus on hankaloittanut talouden hallintaa ja hankaloittaa edelleen vuonna 2024. Kunta-alan palkkaratkaisu on nostanut ja nostaa edelleen v.2024 henkilöstökustannuksia. Kustannuksia ovat nostaneet myös inflaatio ja korkojen nousu.

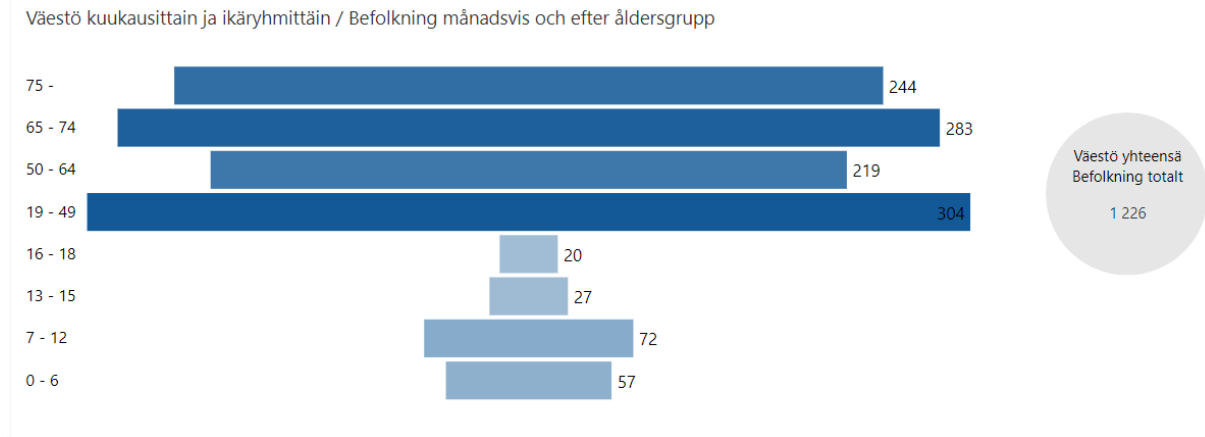
TE-palvelut siirtyvät kuntien vastuulle vuoden 2025 alusta. Hallitus on linjannut, että kunnille korvataan laajenevien tehtävien kustannukset. TE-uudistuksen ja soten myötä on odotettavissa koko valtionosuusjärjestelmän uudistus. TE-uudistuksen aiheuttamat lisäkustannukset ja sen myötä valtionosuuksina tuleva rahoitus huomioidaan taloussuunnitelmassa vuosina 2025-2026 niillä tiedoilla ja arvioilla mitä syksyllä 2023 budjettia tehtäessä on käytettävissä.

Väestö

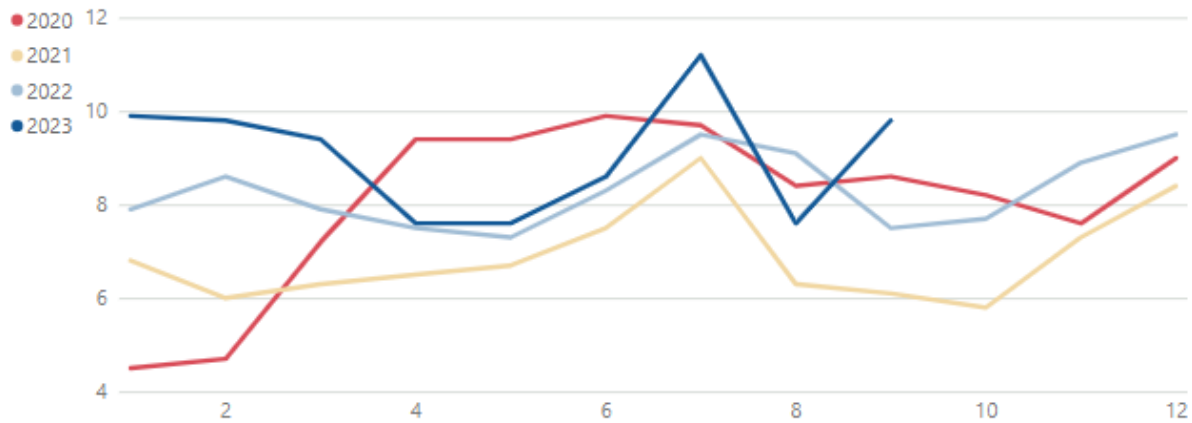
Kaskisten kaupungin asukasmäärä talousarviota laadittaessa on 1226 asukasta (09/2023). Asukasluku on vähentynyt 30 asukkaalla viime vuodenvaihteeseen verrattuna.



Ikärakenne



Työttömyysaste Kaskisissa on noussut jonkin verran viime vuodesta.



2.2 Verotulot ja valtionosuudet

Kaupunginvaltuusto on 14.11.2023 vahvistanut vuoden 2024 veroprosenteiksi:

Kunnallisvero	2024
Tuloveroprosentti	10,3%
Kiinteistövero	2024
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.

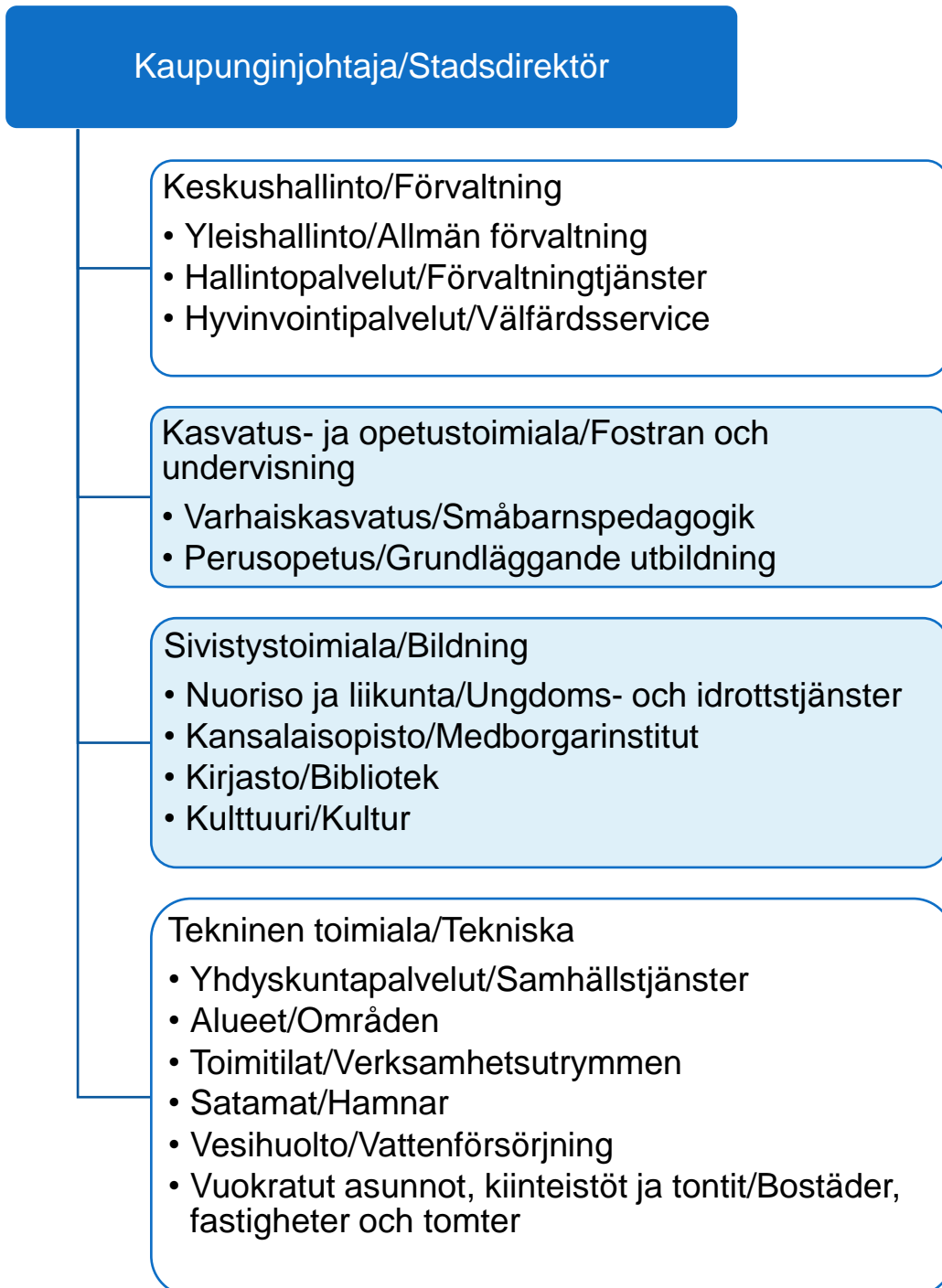
	2022	E2023	TA2024	TS2025	TS2026
Kunnallisvero	5.246	2.680	2.781	2.840	2.939
Yhteisövero	1.292	1.064	1.002	1.079	1.102
Kiinteistövero	881	990	972	976	976
YHT	7.419	4.734	4.755	4.895	5.017

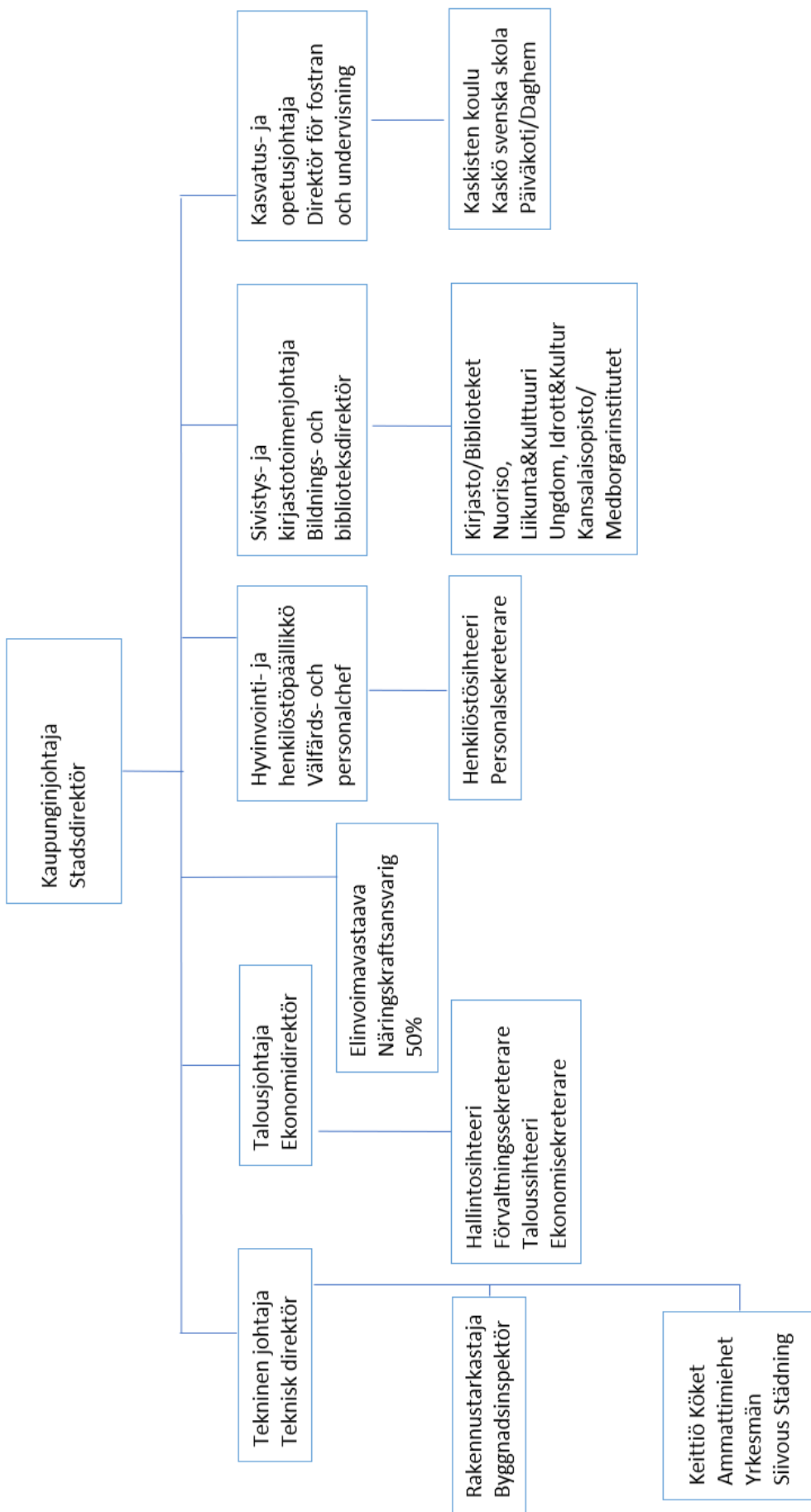
Valtionosuuksien budjetoinnissa on käytetty Valtionvarainministeriön ja Kuntaliiton lokamarraskuussa julkaisemia laskelmia.

	2022	E2023	TA2024	TS2025	TS2026
peruspalv.vos	+2.295	-929	-894	-1.014	-964
opetus- ja kulttuuri	-201	-122	-122	-122	-122
harkinnanvarainen vos	+250				
	+2.344	-1.051	-1.016	-1.135	-1.085
TE-palveluiden rahoitus				+127	+124
Työttömyysetuuksien kompensaatio				+54	+54
	+2.344	-1.051	-1.016	-955	-908
kotikuntakorv.tulot	+69	+76	+102	+102	+102
kotikuntakorv.menot	-373	-289	-301	-301	-301
	+2.040	-1.264	-1.215	-1.154	-1.107

2.3 Muutokset organisaatorakenteessa

Sivistys- ja kulttuuritoimi jaettiin kahteen toimialaan 1.10.2023 alkaen. Uudet toimialat ovat kasvatus- ja opetustoimiala ja sivistystoimiala. Molemmat ovat sivistyslautakunnan alaisia.





3. Talousarvion rakenne ja sitovuus

Talousarvion valmistelusta vastaa kaupunginhallitus sekä kukin toimielin omalla tehtävällä alueellaan. 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

Uuden kaupunkistrategian valmistelutyö aloitettiin 31.5.2023 päättäjiä, johtoryhmän sekä yritysten ja yhdistysten edustajien yhteisellä työpajalla. Elokuun lopussa avattiin kaikille kuntalaisille avoin kysely strategia-asioista. Uusi kaupunkistrategia hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 14.11.2023.

Uuden alun paikka – kaupunkistrategian painopisteet

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

Uuden kaupunkistrategian pohjalta on määritelty tavoitteet talousarvioon 2024 ja taloussuunnitelmaan 2025-2026.

VÄKILUKU KASVAA

Toimenpiteet		
-Toteutamme kaupunkistrategiaa toiminnassamme		
Mittari	Lähtötilanne	Tavoite
Asukasluku	2022:1256	kasvu
0-15 vuotiaita	2022:161	kasvu
Työikäisten nettomuutto	2022:-11	positiivinen
Kunnallisvero%	2023: 10,36%	pysyy samana tai laskee

ASUKKAIDEN HYVINVOINTI JA OSALLISUUS VAHVISTUU

Toimenpiteet		
-Edistämme yhdistysten toimintaa tarjoamalla tiloja -Toteutamme hyvinvointisuunnitelmaa -Ylläpidämme suunnitelmallista yhteistyötä sidosryhmien ja yhteistyökumppanien kanssa		
Mittari	Lähtötilanne	Tavoite
Yhdistystapaamiset, krt/v	2/v	vähintään 1/v
TEAvisari kokonaistulos	10/2023: 37	nouseva trendi
Hyte-kerroin (1.000€)	2022: 13,5	nouseva trendi
Kuntalauskyselyt		vähintään 1/v
Osallistuva budjetointi	ei käytössä	5.000€/v

YRITYSTEN JA TYÖNTEKIJÖIDEN MÄÄRÄ KASVAA

Toimenpiteet		
-Edistämme suurteollisuuden laajentumista -Ylläpidämme yhteistyötä yrittäjien ja yritysten kanssa -Tarjoamme yritystontteja		
Mittari	Lähtötilanne	Tavoite
Yrityskanta	06/2023: 113	kasvu
Aloittaneet yritykset/v	06/2023: 1	positiivinen
Työttömien osuus työvoimasta	06/2023: 8,6%	laskeva trendi
Verotulot, euroa/asukas	12/2022: 5.907€	nouseva trandi

SISÄINEN JA ULKOINEN KAUPUNKIKUVA KOHENEEE

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

PALVELUTARJONTA LAAJENEE JA LAATU PARANEE

Toimenpiteet		
-Kaavoitamme suunnitelmallisesti -Ylläpidämme infrastruktuuria -Kannustamme korjausrakentamiseen		
Mittari	Lähtötilanne	Tavoite
Myytävät tontit, kpl		Ruutukaava-alueen tyhjet tontit asutukseen
Tonttikaupat, kpl		

TOIMINTA TEHOSTUU JA TALOUS VAHVISTUU

Toimenpiteet		
-Digitiekartan laatiminen -Parannamme tuottavuutta tehostamalla toimintatapoja		
Mittari	Lähtötilanne	Tavoite
Digitaalisten palvelujen ja prosessien määrä	2022:	Määrä kasvaa vuosittain
Henkilöstön määrä	2022:	
Vuosikate/asukas	2022: 716t€	Vuosikate kattaa poistot
Lainamäärä/asukas	2022: 5761€	
Tilakustannusten osuus kokonaiskustannuksista, %	2022:	Toimitilakustannusten aleneminen

HENKILÖSTÖN JA ASUKKAIDEN KOKEMUS PARANEE

Toimenpiteet		
-Ylläpidämme osaamistamme kouluttautumalla -Varmistamme varahenkilöjärjestelyt ja kehitämme osaamistamme esim. työnkierrolla		
Mittari	Lähtötilanne	Tavoite
Sairauspoissaolo, pv/hlö	2022: 23,2pv/hlö	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	11/2023: lataukset 3025	kasvava käyttäjämäärä
	11/2023: rekisteröityneet käyttäjät 14	

KANNAMME VASTUUMME KESTÄVÄSTÄ KEHITYKSESTÄ

Toimenpiteet		
-Seuraamme ja vähennämme ruokahävikkiä -Tehostamme kierrätystä ja seuraamme ja vähennämme jätteiden määrää -Seuraamme ja vähennämme sähkön, lämmön ja veden kulutusta		
Mittari	Lähtötilanne	Tavoite
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 kaksi 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€	TP2022	E2023	TA2024	TS2025	TS2026
Liikevaihto	1563	1907	1850	2000	2100
Liiketulos	-131	472	230	270	280
Tulos	-138	373	180	220	230
Investoinnit			100	100	100

Kaskisten Energia Oy

Talous t€	TP2022	E2023	TA2024	TS2025	TS2026
Liikevaihto	1204	1165	1205	1250	1250
Liiketulos	113	55	33	70	70
Tulos	89	40	28	50	50
Investoinnit		240	100	100	100

Kaskisten Kiinteistöt Oy

Talous t€	TP2022	E2023	TA2024	TS2025	TS2026
Liikevaihto			180	200	210
Liiketulos			43	47	50
Tulos	-1	-1	27	30	32
Investoinnit				40	2000

KOy Kaskisten Syväsatama Oy

Talous t€	TP2022	E2023	TA2024	TS2025	TS2026
Liikevaihto	130	130	135	135	135
Liiketulos	-1	59	50	50	50
Tulos	-4	6	10	10	10
Investoinnit					

6. Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosa / Resultaträkningsdel

TULOSLASKELMA (UIK) / RESULTATRÄKNING (Ext.)	TP / BS 2022	TA / B 2023	TA / B 2024	TS / EP 2025	TS / EP 2026
Toimintatulot / Verksamhetsintäkter					
Myyntituotot / Försäljningsintäkter	800 145	599 200	582 720	582 720	582 720
Maksutuotot / Avgiftsintäkter	152 274	248 068	109 000	109 000	112 000
Tuet & avustukset / Understöd och bidrag	224 088	104 700	65 000	45 000	40 000
Vuokratuotot / Hyresintäkter	1 241 855	1 366 017	1 384 500	1 379 500	1 389 500
Muut tuotot / Övriga verksamhetsintäkter	721 198	600 000	625 000	300 000	200 000
Yhteensä / Sammanlagt	3 139 560	2 917 985	2 766 220	2 416 220	2 324 220
Toimintakulut / Verksamhetskostnader					
Henkilöstökulut / Personalkostnader	-2 774 009	-3 232 711	-3 161 848	-3 080 056	-3 108 976
Ostopalvelut / Köp av tjänster	-8 653 121	-1 758 768	-1 656 954	-1 574 954	-1 609 954
Aineet & tarvikkeet / Material, förnödenheter och varor	-911 526	-1 000 290	-929 750	-929 250	-929 250
Avustukset / Understöd	-122 284	-131 300	-97 500	-111 100	-116 100
Muut kulut / Övriga verksamhetskostnader	-440 386	-404 363	-594 863	-594 163	-594 163
Yhteensä / Sammanlagt	-12 901 325	-6 527 432	-6 440 915	-6 289 523	-6 358 443
Toimintakate / Verksamhetsbidrag	-9 761 765	-3 609 447	-3 674 695	-3 873 303	-4 034 223
Verotulot / Skatteintäkter					
Kunnallisvero / Kommunalskatt	5 245 716	2 957 000	2 780 000	2 840 000	2 939 000
Kiinteistövero / Fastighetsskatt	880 966	843 000	972 000	976 000	976 000
Yhteisövero / Samfundsskatt	1 292 327	1 200 000	1 002 000	1 079 000	1 102 000
Yhteensä / Sammanlagt	7 419 009	5 000 000	4 754 000	4 895 000	5 017 000
Valtionosuudet / Statsandelar	3 062 640	-1 126 261	-1 015 550	-955 130	-908 249
Rahoitustuotot ja -kulut / Finansiella intäkter och kostnader	-3 378	-24 100	-60 000	-60 000	-60 000
Vuosikate / Årsbidrag	716 506	240 192	3 755	6 567	14 528
Poistot / Avskrivningar enl. plan	-658 441	-640 000	-687 100	-687 100	-682 600
Satunnaiset tuotot / Extraordinära intäkter	0	200 000	0	0	0
Tilikauden tulos / Räkenskapsperiodens resultat	58 065	-199 808	-683 345	-680 533	-668 072
Tuloslaskelman tunnusluvut / Resultaräkningens relationstal	2022	TA / B 2023	TA / B 2024	TS / EP 2025	TS / EP 2026
Toimintatuotot/Toimintakulut %- Verksamhetsintäkter / kostnader %	24	45	43	38	37
Vuosikate/Poistot %- Årsbidrag / Avskrivningar %	109	38	1	1	2
Vuosikate euro/asukas - Årsbidrag €/invånare	570	185	3	5	12
Kertynyt yli- (alijäämä) - Ackmulerad över- (underskott)	3 594 448	3 394 640	2 711 295	2 030 762	1 362 690
Asukasluku / Invånarantal 31.12.	1 257	1300	1250	1 250	1 250

7. Investointiosa

INVESTOINNIT B2024

	2024	2025	2026
KASVATUS- JA OPETUS			
Koulujen IT-kalusteet	10 000	10 000	
Koulujen kalusteet/välituntialue	15 000	15 000	
	25 000	25 000	0
TEKNINEN			
Kaavoitus	40 000	30 000	20 000
Saneerausten suunnittelu	100 000		
Kiinteistöjen kunnostus	250 000		
Koulun peruskorjaus		500 000	500 000
Saneeraukset *)	330 000	300 000	300 000
	720 000	830 000	820 000
HALLINTO			
Ohjelmistohankinnat			
Asianhallintajärjestelmä ja sopimusrekisteri	22 000		
Sähköinen arkistointi	10 000		
Kotisivujen uusiminen		10 000	
	32 000	10 000	0
MENOT YHTEENSÄ	777 000	865 000	820 000

*) Muutetaan erillisiksi määrärahoiksi

8. Rahoitusosa

RAHOITUSLASKELMA	TP/BS	TA/B	TS/EP	TS/EP	TS/EP
FINANSIERINGSANALYS	2022	2023	2024	2025	2026
	t €	t €	t €	t €	t €
TOIMINNAN RAHAVIRTA / VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE	177	-560	4	7	15
Vuosikate	716	240	4	7	15
Årsbidrag					
Tulorahoituksen korjauserät					
Korrektiivposter till internt tillförda medel	-539	-800			
INVESTOINNIT / INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	1 081	270	-777	-777	-865
Investointimenot					
Investeringsutgifter	-625	-530	-777	-777	-865
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	14				
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	1 692	800			
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 258	-290	-773	-770	-850
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde					
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA / KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL	511	-400	635	635	635
Antolainasaamisten lisäykset					
Ökning av utlåning	0				
Antolainasaamisten vähennykset					
Minskning av utlåning	35	0	35	35	35
Lainakannan muutokset/Förändringar i lånestocken:					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Ökning av långfristiga lån			1 000	1 000	1 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Minskning av långfristiga lån	-400	-400	-400	-400	-400
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Förändring av kortfristiga lån	871				
Oman pääoman muutos					
Förändringar i eget kapital	5				
Muut maksuvalmiuden muutokset					
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	1 769	-690	-138	-135	-215
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL					
Lainakanta 31.12.					
Lånestocken 31.12.	7 242	6 842	7 442	8 042	8 642
Lainakanta € /asukas					
Lån € /invånare	5 761	5 474	5 954	6 434	6 914
Rahavarat 31.12.					
Kassamedel 31.12.	502	-188	-326	-462	-677
Vuosikate/asukas					
Årsbidrag/invånare	570	192	3	5	12
Asukasmäärä/Invånarantal	1 257	1 250	1 250	1 250	1 250

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
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. Keskushallinto

HALLINTO (UIK) / FÖRVALTNING (Ext)	TP / BS 2022	TA / B 2023	TA / B 2024	TS / EP 2025	TS / EP 2026
Myyntituotot / Försäljningsintäkter	7 142	2 000	2 000	2 000	2 000
Maksutuotot / Avgiftsintäkter	274	8 500			
Tuet ja avustukset / Understöd och bidrag	94 973	82 000	25 000	25 000	20 000
Vuokratuotot / Hyresintäkter	535 377	505 500	510 000	510 000	525 000
Muut tuotot / Övriga intäkter	527 150	600 000	225 000	100 000	
Toimintatuotot / Tulot	1 164 916	1 198 000	762 000	637 000	547 000
Verksamhetsintäkter / Inkomster	1 164 916	1 198 000	762 000	637 000	547 000
Henkilöstökulut / Personalutgifter	-459 434	-666 098	-662 697	-644 797	-652 045
Palvelujen ostot / Köp av tjänster	-498 105	-434 850	-488 500	-534 000	-554 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat / Material, förnödenheter	-11 660	-32 900	-29 250	-29 250	-29 250
Avustukset / Bidrag	-51 121	-72 300	-48 500	-62 100	-62 100
Muut kulut / Övriga utgifter	-36 522	-5 200	-5 200	-4 000	-4 000
Toimintakulut / menot	-1 056 841	-1 211 348	-1 234 147	-1 274 147	-1 301 395
Verksamhetsutgifter	-1 056 841	-1 211 348	-1 234 147	-1 274 147	-1 301 395
Toimintakate/jäämä /	108 075	-13 348	-472 147	-637 147	-754 395
Verksamhetsbidrag/kvarst	108 075	-13 348	-472 147	-637 147	-754 395
Suunitelman muk. poistot / Avskrivningar enl. plan	-317 983	-311 491	-322 000	-322 000	-322 000
Tilikauden yli/alijäämä /	-209 908	-324 839	-794 147	-959 147	-1 076 395
Räkenskapsperiodens över/underskott	-209 908	-324 839	-794 147	-959 147	-1 076 395

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 ennakkoäänestyksen järjestämisestä. Vuonna 2024 järjestetään presidentinvaalit ja EU-vaalit. Vuonna 2025 järjestetään kuntavaalit.

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

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 osaltaan vastaa oman osa-alueen hyvinvointimittarien tarkastelusta.

Hyvinvointityötä toteutetaan rajapintatyönä hyvinvointialueen ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa, eikä kolmannen sektorin merkitystä työssä voi olla huomioimatta. Työtä tehdään kaupungin kaikkien toimialojen, hyvinvointialueen ja järjestöjen/yhdistysten yhteistyönä. Tavoitteena on mahdollistaa puitteet asukkaiden omatoimiseen hyvinvoinnin ylläpitoon ja edistämiseen.

Vuonna 2024 merkittävässä roolissa ovat kotoutumislain uudistus ja TE24 lakiuudistuksen tuomat muutostyöt, jotka tulevat vaatimaan lisäresursseja muutosten läpiviemiseksi.

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 kaksi kertaa vuodessa työn psykososiaaliset kuormitustekijät-kysely. Vuoden 2023 aikana kyselyn tulokset ovat kehittyneet positiiviseen suuntaan. Myös sairaslomien määrä on vähentynyt vuoden 2023 aikana merkittävästi.

9.2. Kasvatus- ja opetus

KASVATUS JA OPETUS (UIK) / FOSTRAN OCH UNDERVISNING (Ext)	TP /BS 2022	TA / B 2023	TA / B 2024	TS /EP 2025	TS /EP 2026
Myyntituotot / Försäljningsintäkter	69 302	124 000	101 520	101 520	101 520
Maksutuotot / Avgiftsintäkter	122809	67 000	52 000	52 000	55 000
Tuet ja avustukset / Understöd och bidrag	2823		15 000		
Vuokratuotot / Hyresintäkter					
Muut tuotot / Övriga intäkter	252				
Toimintatuotot / Tulot Verksamhetsintäkter / Inkomster	195 186	191 000	168 520	153 520	156 520
Henkilöstökulut / Personaltgifter	-1 193 936	-1 688 436	-1 546 495	-1 489 572	-1 511 944
Palvelujen ostot / Köp av tjänster	-466 765	-406 500	-395 554	-395 554	-395 554
Aineet, tarvikkeet ja tavarat / Material, förnödenheter	-70 097	-95 650	-75 450	-74 950	-74 950
Avustukset / Bidrag	-39 884	-45 000	-30 000	-30 000	-35 000
Muut kulut / Övriga utgifter	-1 998	-2 600	-194 100	-194 600	-194 600
Toimintakulut / menot Verksamhetsutgifter	-1 772 680	-2 238 186	-2 241 599	-2 184 676	-2 212 048
Toimintakate/jäämä / Verksamhetsbidrag/kvarst	-1 577 494	-2 047 186	-2 073 079	-2 031 156	-2 055 528
Suunitelman muk. poistot / Avskrivningar enl. plan	-2 139	0	-11 500	-11 500	-7 000
Tilikauden yli/alijäämä / Räkenskapsperiodens över/underskott	-1 579 633	-2 047 186	-2 084 579	-2 042 656	-2 062 528

Kaskisten koulu

Tavoitteena laadukas, opetussuunnitelman mukainen opetus ja kasvatus. Tuetaan oppilaiden kasvua vastuuntuntoisina ja sosiaalisina yksilöinä. 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 itsetuntonaan vahva. Kansainvälistyvässä ja monikielistyvässä Suomessa oppilaat tarvitsevat kykyä ymmärtää ja säilyttää oma kulttuuriperintö ja omat juuret, suvaitsevaisuutta hyväksyä toisin ajattelevia ja toimivia sekä halua aktiivisesti laajentaa omaa kokemuspiiriä - turvallisesti ja vastuullisesti.

Toimiala: Perusopetus, luokat 1–6

Toimintatavoitteet

1. Tavoitteellinen TVT-suunnitelma ja sen toimivuus eri luokka-asteilla
2. Viihtyisä ja monipuolisesti liikuttava koulun piha-alue
3. Koulun TVT-laitteistoa päivitetään

Toimenpideohjelma 2024:

1. Chromebookit/lpadit luokkiin (nyt 0,16 tietokonetta/oppilas, investointi --- 0,5 tietokonetta/oppilas)
2. Koulupihan kehittäminen, mm. Pelix-salibandykenttä (investointi)
3. Koulun pedagoginen TVT-suunnitelma loppuunsaatetaan

Tavoitteet 2024–2026

- * Henkilökunnan koulutus, ajantasainen osaaminen (monikielistyvä koulu yhteisö, oppimisen tuki)
- * Monipuoliset opetus- ja opiskelutottumukset (TVT)
- * Viihtyisä koulu

Oppilasmäärä 2022–2026	22–23	23–24	24–25	25–26
Luokka 1	11	11	9	3
Luokka 2	5	11	11	9
Luokka 3	8	4	11	11
Luokka 4	6	9	4	11
Luokka 5	9	6	9	4
Luokka 6	6	9	6	9
YHT	45	50	50	47

Kaskö svenska skola

Kaikki oppilaat ovat ainutlaatuisia ja jokaisella on oikeus hyvään opetukseen. Koulumme arvopohja perustuu inhimillisyyteen, tasa-arvoon, demokratiaan, kestävään elämäntapaan ja koulutukseen. Kulttuurinen monimuotoisuus on rikkaus.

Koulussa oppilaat, opettajat ja muu henkilökunta pyrkivät luomaan kouluviihtyvyyttä. Haluamme saavuttaa tämän huolehtimalla toisistamme, tukemalla ja auttamalla toisiamme. Hyvä oppimiskyky luodaan rakentamalla luottamus oppilaiden ja heidän vanhempiensa kanssa, varaamalla aikaa kuunnella ja keskustella oppilaiden kanssa sekä uskaltamalla asettaa tarvittavat rajat. Koulun sosiaalisen panostuksen lisäksi opettajat pyrkivät opetuksen hyviin käytäntöihin, jossa perustaidot ja työmotivaatio ovat keskeisessä asemassa.

Toimiala: Järjestää ruotsinkielistä perusopetusta vl 1-6 Peruskoululain mukaisesti.

Toimintatavoitteet

1. Tavoitteellinen TVT-suunnitelma ja sen toimivuus eri luokka-asteilla
2. Viihtyisä ja monipuolisesti liikuttava koulun piha-alue
3. Koulun TVT-laitteistoa päivitetään

Toimenpideohjelma 2024:

1. Tietokoneet/tabletit luokkiin (nyt 0,16 tietokonetta/oppilas, investointi --- 0,5 tietokonetta/oppilas)
2. TVT-suunnitelma laaditaan
3. Koulupihan kehittäminen, mm. Pelix-salibandykenttä (investointi)

Tavoitteet 2024–2026

- * Henkilökunnan koulutus
- * Teknisten apuvälineiden tehokkaampi käyttö opetuksessa
- * Viihtyisä koulu

Elevantal 2022-2026	22-23	23-24	24-25	25-26
Årskurs				
1	12	7	8	4
2	6	12	7	8
3	4	3	12	7
4	4	4	4	12
5	4	6	4	4
6	8	4	5	4
Summa	38	36	40	39

Koulujen yhteydessä järjestetään myös aamu- ja iltapäivätoimintaa.

Varhaiskasvatus

Visio/strategia:

Lapsen ja tämän huoltajien tarpeista lähtevän laadukkaan ja turvallisen varhaiskasvatuksen järjestäminen varhaiskasvatuslain (540/2018) edellyttämällä tavalla. Kaskisten kaupungissa varhaiskasvatuksen alaisuudessa järjestetään myös esiopetusta.

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. Kelpoisuusehdot täyttävän henkilöstön rekrytoiminen ja hyvinvoivan työyhteisön rakentaminen.
3. Sujuva yhteistyö perheiden kanssa.

Toimenpideohjelma 2024:

1. Laadunvalvontajärjestelmä Valssin käyttöönotto Päiväkoti Ankkurissa.
2. Satsaukset rekrytointiin pätevän työvoiman saamiseksi sekä henkilöstön työhyvinvoinnin kasvattamiseksi.
3. Luodaan toimintamalleja sujuvan yhteistyön luomiseksi perheiden ja varhaiskasvatusyksikön välille

9.3. Sivistys ja kulttuuri

SIVISTYS (UIk) / BILDNING (Ext)	TP /BS 2022	TA / B 2023	TA / B 2024	TS /EP 2025	TS /EP 2026
Myyntituotot / <i>Försäljningsintäkter</i>	13 941	200	200	200	200
Maksutuotot / <i>Avgiftsintäkter</i>	13328	16 500	37 000	37 000	37 000
Tuet ja avustukset / <i>Understöd och bidrag</i>	1500	1 000	7 000	2 000	2 000
Vuokratuotot / <i>Hysesintäkter</i>	2 563	3 500	11 500	11 500	11 500
Muut tuotot / <i>Övriga intäkter</i>	955				
Toimintatuotot / Tulot <i>Verksamhetsintäkter / Inkomster</i>	32 287	21 200	55 700	50 700	50 700
Henkilöstökulut / <i>Personaltgifter</i>	-187 279	-231 350	-186 865	-189 605	-192 388
Palvelujen ostot / <i>Köp av tjänster</i>	-34 359	-35 800	-36 300	-36 300	-36 300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat / <i>Material, förnödenheter</i>	-18 346	-27 900	-33 750	-33 750	-33 750
Avustukset / <i>Bidrag</i>	-13 000	-14 000	-19 000	-19 000	-19 000
Muut kulut / <i>Övriga utgifter</i>	-145	-500			
Toimintakulut / menot <i>Verksamhetsutgifter</i>	-253 129	-309 550	-275 915	-278 655	-281 438
Toimintakate/jäämä / <i>Verksamhetsbidrag/kvarst</i>	-220 842	-288 350	-220 215	-227 955	-230 738
Suunitelman muk. poistot / <i>Avskrivningar enl. plan</i>	-1 740	-2 500	-9 600	-9 600	-9 600
Tilikauden yli/alijäämä / <i>Räkenskapsperiodens över/underskott</i>	-222 582	-290 850	-229 815	-237 555	-240 338

Toiminta-ajatukset ja tavoitteet

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

Nuorisotoimi

Visio/strategia: Toiminnalla tuetaan nuorten kehitystä ja itsenäistymisprosessia, edistetään nuorten aktiivista kansalaisuutta ja vahvistetaan heidän sosiaalista identiteettiään.

Järjestetään mielekästä vapaa-ajanviettoa ja tuetaan terveitä elämäntapoja.

Toimiala: Nuorisotyö

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

Toimintatavoitteet:

1. Nuorisotalon avoimen toiminnan järjestäminen ja kehittäminen.
2. Nuorisovaltuusto vaikuttaa ja toimii aktiivisemmin. Nuorten osallisuuden vahvistaminen.
3. Kerhotoiminnan kehittäminen ja laajentaminen Harrastamisen Suomen mallin kautta, Lasten ja nuorten kerhotoiminta -hankkeen kautta ja kansalaisopiston kanssa.
4. Erasmus +, Euroopan solidaarisuusjoukot, ESC-vapaaehtoisten vastaanottaminen ja kansainväliset illat. Kaskisten kaupungille on myönnetty Euroopan solidaarisuus-joukkojen laatumerkki 31.12.2027 saakka.
5. Poikkihallinnollinen yhteistyö, Decibel johtoryhmä, Suupohjan alueen yhteistyö, Sesam verkosto ja yhteistyö kolmannen sektorin kanssa.
6. NuoDo -kirjaamisohjelman käyttöönotto.

Toimenpideohjelma 2024:

1. Nuorisotalon avointa toimintaa jatketaan 2-3 pv/vko.
2. Nuorisovaltuuston osallistaminen ja aktivoiminen vaikuttamiseen.
3. Harrastamisen Suomen malli: 4-5 kerhoa. Lasten ja nuorten kerhotoiminnalla järjestetään kerhoa ja 2 päiväleiriä. Kansalaisopistoyhteistyön kehittäminen.
4. Vapaaehtoisen rekrytointiprosessin käynnistäminen nuorisotoimessa.
5. Poikkihallinnollisen yhteistyön kehittäminen paikallisella ja kansallisella tasolla.
6. NuoDo -kirjaamisohjelman sopimuksen laatiminen, kouluttautuminen ja käyttöönotto.

Tavoitteet 2024 - 2025

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

Henkilöstösuunnitelma 2024 – 2026:

Kaskisten nuorisotalo houkuttelee nuoria myös kuntarajojen yli, kaskislaisten tovereiden mukana. Henkilöstömäärärahoissa on otettava huomioon mahdollisuus palkata tuntityöntekijöitä tilanteisiin, joissa ohjattavien ryhmien koko ylittää 20 nuorta.

Liikuntatoimi**Visio/strategia:**

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

Toimiala: Liikuntatyö

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

Toimintatavoitteet:

1. Liikuntatoiminnan avustukset urheiluseuroille.
2. Seurojen kanssa uusitaan sopimukset liikuntapaikkojen kunnossapidosta.
3. Todella huonoon kuntoon päässeiden liikunta-alueiden kunnostussuunnitelma yhteistyössä teknisen toimialan kanssa.
4. Liikuntatapahtumien järjestäminen.

Toimenpideohjelma 2024:

1. Tuetaan Kaskisten alueella toimivia yhdistyksiä ja seuroja avustuksilla.
2. Laaditaan päivitetty liikunta-alueiden hoitosopimukset seurojen kanssa.
3. Käynnistetään teknisen toimen kanssa liikunta-alueiden kunnostussuunnitelman laatimisprosessi.
4. Liikuntatapahtumien järjestäminen yhteistyössä yhdistysten kanssa.

Tavoitteet 2024- 2026

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

Henkilöstösuunnitelma 2024– 2026:

20 % liikuntatyö. Suunnitelmat tehty nykyisillä resursseilla.

Urheiluhalli

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

Toimiala: Liikuntatoimintaa ja kuntosalitoimintaa.

Toimintatavoitteet:

1. Liikuntapalveluiden laadullinen tuottaminen, kehittäminen ja niiden saavutettavuuden parantaminen
2. Hyvä yhteistyö asiakasryhmien kanssa: urheiluseurat, yksityisasiakkaat sekä koulutoimi, varhaiskasvatus ja kansalaisopisto
3. Asukkaiden hyvinvoinnin tukeminen liikuntapalveluiden kautta
4. Kuntosalilaitteiden uusimiseen 6000 € / vuodessa.
5. Urheiluhallin avainjärjestelmän uusiminen ja varausjärjestelmän käyttöönotto.

Toimenpideohjelma 2024:

1. Varausjärjestelmän käyttöönotto seurojen hallivarausten hallinnointiin ja laskutukseen, sekä kuntosaliavainten myyntiin.
2. Kuntosaliavainten luovutuksen ja uudelleen aktivoimisen järjestelyjen kehittäminen sujuvammaksi osana varausjärjestelmän käyttöönottoa.
3. Selvitetään liikuntaneuvojan ja elämäntapaneuvonnan palveluiden käyttöönoton mahdollisuuksia Kaskisissa.

4. Suurin osa kuntosalin laitteistosta on käyttöikänsä päässä, osa on uusittu. Vanhimmat laitteet ovat olleet täällä 40 vuotta ja jo silloin ne on ostettu käytettynä.
5. Uuden avainjärjestelmän kilpailutus ja hankinta teknisen toimialan kanssa. Varausjärjestelmän kilpailutus ja hankinta.

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: läpi lukuvuoden kulkevia päiväkursseja työelämän ulkopuolella oleville opiskelijoille, mutta myös iltapäivä/iltakursseja sekä lyhytkursseja lapsille, nuorille ja työelämässä oleville.
2. Keramiikkapolttouunin hankinta, joka mahdollistaa keramiikkakurssien järjestämisen.
3. Kaupunkilaisten yhteisen taidetilan suunnittelu kaupungintalon lisärakennukseen.

Toimenpideohjelma 2024:

1. Opiston kurssiohjelman suunnittelu ja toteuttaminen. Monipuolinen kurssitarjonta eri kohderyhmille.
2. Selvitetään keramiikkapolttouunin hankinnan mahdollisuutta ja sopivaa sijoituspaikkaa.
3. Kartoitetaan, millä edellytyksillä yhteinen taidetila voitaisiin ottaa käyttöön.

Tavoitteet 2024-2026

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

Kansalaisopisto 2022-23 (2024 arvio)					
Mittarit	kevät 2022	syksy 2022	kevät 2023	syksy 2023	kevät 2024 (arv.)
Kurssit	30	27	30	24	22
Opetus-tunnit	751	608	659	607	566
Henkilö-kunta	osuus sivistyksen hallinnosta, ei omaa henkilökuntaa	osuus sivistyksen hallinnosta, ei omaa henkilökuntaa	osuus sivistyksen hallinnosta, ei omaa henkilökuntaa	osuus sivistyksen hallinnosta, ei omaa henkilökuntaa	osuus sivistyksen hallinnosta, ei omaa henkilökuntaa
Tunti-opettajat	16	12	17	14	12

Lisäksi Kaskisten kansalaisopisto on myynyt Kristiinankaupungin vastaanottokeskukselle kielenopetusta.

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 elämäään, ja tarjoaa pääsyn valtionhallinnon ja pankkien digitaalisten palveluiden pariin.
6. Kaskisten kaupunginkirjasto pyrkii ylläpitämään ja kehittämään kaikenikäisten kaupunkilaisten lukutaitoa.

Toimenpideohjelma 2024:

Kirjaston muutto uusiin tiloihin viimeistellään, ja kirjastopalveluiden toteuttamista ja edelleen kehittämistä jatketaan kirjastolain mukaisella tavalla. Vuoden 2024 aikana jatketaan

Aluehallintoviraston rahoittaman Asukkaidensa näköinen Kaskinen – kirjasto vuoropuhelun foorumina - hanketta, joka on saanut 28 000 euron rahoituksen.

Kulttuuri

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

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

Toimintatavoitteet:

1. Bladhin talon vuokratoiminta ja talon varausten hallinnointi eri käyttäjien kesken.
2. Kulttuuriavustukset yhdistysten ja yksityisten toimintaan.
3. Kaskisten musiikkikesä -tapahtuman järjestäjän tukeminen rahoituksella.
4. Yhteistyö alueen kulttuuritoimijoiden kanssa.
5. Kaskisten kulttuuripalkinto jaetaan.
6. Kaupungissa toimivien kulttuurialan toimijoiden välisen yhteistyön ylläpitäminen ja kehittäminen

9.4. Tekninen

TEKNINEN (UIk) / TEKNISKA (Ext)	TP /BS 2022	TA / B 2023	TA / B 2024	TS /EP 2025	TS /EP 2026
Myyntituotot / <i>Försäljningsintäkter</i>	708 676	473 000	479 000	479 000	479 000
Maksutuotot / <i>Avgiftsintäkter</i>	13591,08	90 600	20 000	20 000	20 000
Tuet ja avustukset / <i>Understöd och bidrag</i>	41077,63	21 700	18 000	18 000	18 000
Vuokratuotot / <i>Hysesintäkter</i>	696 663	783 054	863 000	858 000	853 000
Muut tuotot / <i>Övriga intäkter</i>	192 031		400 000	200 000	200 000
Toimintatuotot / Tulot					
Verksamhetsintäkter / Inkomster	1 652 039	1 368 354	1 780 000	1 575 000	1 570 000
Henkilöstökulut / Personalutgifter	-812 926	-646 827	-765 791	-756 082	-752 599
Palvelujen ostot / Köp av tjänster	-804 891	-706 050	-736 600	-609 100	-624 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat / <i>Material, förnödenheter</i>	-803 136	-817 340	-791 300	-791 300	-791 300
Avustukset / <i>Bidrag</i>	0	0	0		
Muut kulut / <i>Övriga utgifter</i>	-400 941	-396 063	-395 563	-395 563	-395 563
Toimintakulut / menot					
Verksamhetsutgifter	-2 821 894	-2 566 280	-2 689 254	-2 552 045	-2 563 562
Toimintakate/jäämä / Verksamhetsbidrag/kvarst	-1 169 855	-1 197 926	-909 254	-977 045	-993 562
Suunitelman muk. poistot / <i>Avskrivningar enl. plan</i>	-333 880	-308 121	-344 000	-344 000	-344 000
Tilikauden yli/alijäämä / Räkenskapsperiodens över/underskott	-1 503 735	-1 506 047	-1 253 254	-1 321 045	-1 337 562

Tekninen toimiala palvelee sekä sisäisiä, että ulkoisia asiakkaita. Sisäisiä palveluja tuotetaan kaupungin muille toimialoille pääasiassa tilavuokrauksina. Suoraan kuntalaisille ja yrityksille palveluja tuotetaan eniten kunnallisteknisissä palveluissa, valvontatoimessa sekä maankäytössä.

Jatkuvaan kehittämistyöhön vakinaisen henkilöstön resurssit ovat edelleen liian niukat. Tekninen toimiala tulee hakemaan jatkossa aktiivisesti tulo- ja resurssitilaa ja resurssien hankkeiden avulla. Teknisen toimen on tehtävä priorisointeja resurssien käytön suhteen sekä investoinneissa että käyttötaloudessa. Toteutukseen etenevien uusien hankkeiden ensisijaisena kriteerinä tulee olla, että hanke edistää uusien työpaikkojen syntymistä. Samaan aikaan on pystyttävä huolehtimaan siitä, että yhdyskuntarakenteen ei pääse rapautumaan, eikä korjausvelka entisestään kasvamaan. Myös ylläpidettävien kohteiden karsintaa joudutaan väistämättä tekemään tai pohtimaan vaihtoehtoisia keinoja kohteiden ylläpitämiseksi.

Tulevina vuosina Kaskisten kaupungin on jatkettava kunnallisteknisten verkostojen ja rakennusten korjausvelan vähentämistä. Epäkurantit tilat puretaan ja parempikuntoiset rakennukset myydään pois. Kaupungin omistamien tilojen käyttöä tehostetaan.

Maankäytön suunnittelulla tuetaan ja toteutetaan kaupungin strategisia tavoitteita. Tavoitteena on toimiva ja taloudellinen kaupunkirakenne, riittävä ja monipuolinen tonttitarjonta, kaupunkikuvan korkea laatu sekä viihtyisä ja turvallinen ympäristö. Kiinteistömuodostuksen kautta mahdollistetaan rakentaminen asemakaava-alueilla.

Vuoden 2024 aikana laaditaan liikenneväylien saneerausohjelma. Samassa yhteydessä selvitetään väylien korjausvelka.

Tulosalueelle kuuluvien rakennusten ja huoneistojen käyttöaste pidetään mahdollisimman korkeana ja vuokrataso kilpailukykyisenä. Vuokratuotot jakautuvat ulkoisiin ja sisäisiin vuokriin. Ulkoiset vuokrat määritetään ns. "markkinahintaisina". Sisäinen vuokra on eri hallintokuntien maksama korvaus tilojen käytöstä Tekniselle toimialalle. Sisäiset vuokrat määritetään omakustannusperusteisiksi. Talousarviossa toimitiloille määritetään vuokra-arvo, joka käsittää pääoma- ja ylläpitovuokran. Vuokra-arvo laskutetaan tasaerin kalenterikuukausittain. Toteumaan perustuvaa tasausta ei suoriteta.

Tarpeettomista maa-alueista, rakennuksista ja huoneistoista luovutaan. Osa rakennuksista ja huoneistoista on vapautunut käytöstä. Kohteille on varattu ylläpitomääräraha koko talousarviovuodeksi. Mahdolliset purkutoimenpiteet päätetään erikseen ja niille varataan päätöksenteon yhteydessä kate talousarviosta.

Rakennusvalvonnassa sähköisten järjestelmien ja sähköisen asioinnin kehittäminen esimerkkinä paperiarkistojen digitointi. Asiakaspalvelun taso pysyy vähintään nykyisellä tasolla ja palvelu säilyy lähellä asiakasta. Vanhoja paperiarkistoja digitoidaan resurssien puitteissa, jolla tehostetaan sähköisiä palveluita asiakkaiden suuntaan.

Kaupungin metsäomaisuuden suunnitelmallisella ja pitkäjänteisellä hoidolla varmistetaan, että metsät ja niiden kasvuolosuhteet pysyvät kunnossa. Metsillä on taloudellisen arvon lisäksi myös virkistysarvoja, jotka huomioidaan metsähoitotoimenpiteitä suunniteltaessa.

10. Henkilöstösuunnitelma

TOIMIALA	TEHTÄVÄ	31.08.2023	B2024/HTV
KESKUSHALLINTO			
	Kaupunginjohtaja	1,0	1,0
	Elinvoimavastaava	0,5	0,5
	YLEISHALLINTO	1,5	1,5
	Hallintosihteeri	1,0	1,0
	Henkilöstö- ja hyvinvointipäällikkö	1,0	1,0
	Kielenkääntäjä	0,5	0,0
	Talousjohtaja	1,0	1,0
	Taloussihteeri	1,0	1,0
	Työllistettävät		0,5
	Henkilöstösihteeri	1,0	1,0
	Kesätyöntekijä	0,5	0,2
	HALLINTOPALVELUT	6,0	5,7
	Hyvinvointi- ja kotouttamisohjaaja	0,0	1,0
	HYVINVOINTIPALVELUT	0,0	1,0
KESKUSHALLINTO		7,5	8,2
KASVATUS-JA OPETUS			
	Hanketyöntekijä		1,0
	Kanslisti		0,5
	Kasvatus- ja opetustoimen johtaja		1,0
	KASVATUS-JA OP.HALLINTO		2,5
	Aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaaja		1,0
	erityisopettaja	2,0	2,0
	koulunkäynninohjaaja	7,0	6,0
	Luokanopettaja	5,0	5,0
	luokanopettaja, jolla lisäksi koulunjohtajan tehtävät	2,0	2,0
	Tuntiopettaja	1,0	1,0
	PERUSOPETUS	17,0	17,0
	henkilökohtainen avustaja (htv)	1,0	0,0
	kesätyöntekijä, varhaiskasvatus	0,5	0,5
	perhepäivähoitaja	1,0	
	päiväkodin apulaisjohtaja	1,0	1,0
	päiväkodin johtaja	0,3	0,7
	varhaiskasvatuksen erityisopettaja (htv)	0,5	1,0
	varhaiskasvatuksen lastenhoitaja (htv)	8,0	6,0
	varhaiskasvatuksen opettaja	4,0	4,5
	varhaiskasvatus sijainen		0,5
	Esiopetus, varhaiskasvatuksen opettaja	1,5	1,5
	VARHAISKASVATUS	17,8	15,7
KASVATUS-JA OPETUS		34,8	35,2

TOIMIALA	TEHTÄVÄ	31.08.2023	B2024/HTV
SIVISTYS			
	kansalaisopiston opettajat	1,0	1,0
	KANSALAIPOISTO	1,0	1,0
	kirjastovirkailija	1,6	1,0
	KIRJASTO	1,6	1,0
	Kanslisti	1,0	0,5
	Nuoriso- ja liikuntakoordinaattori	1,0	1,0
	Sivistys- ja kirjastotoimenjohtaja	1,0	0,3
	SIVISTYKSEN HALLINTO	3,0	1,8
SIVISTYS		5,6	3,8
TEKNINEN			
	Ravitsemustyöntekijä	2,0	2,0
	Ruokapalveluesimies/kokki	1,0	1,0
	KESKUSKEITTIÖ	3,0	3,0
	Kesätyöntekijä, siivous	0,4	0,4
	Siivooja	3,3	3,4
	SIIVOUS	3,7	3,8
	Kanslisti	1,0	1,0
	Rakennustarkastaja	1,0	1,0
	Tekninen johtaja	1,0	1,0
	TEKNISEN HALLINTO	3,0	3,0
	Ammattimies	2,0	3,0
	Kesätyöntekijä, kiinteistönhoito	0,9	1,0
	Kiinteistönhoitaja	1,0	1,5
	Työnjohtaja/vesilaitoksen hoitaja	1,0	1,0
	TEKNISEN TYÖT	4,9	6,5
TEKNINEN		14,6	16,3
Kaikki yhteensä		62,4	63,5



KASKISTEN KAUPUNKI – KASKÖ STAD
TALOUSARVIO 2024 JA TALOUSSUUNNITELMA 2025-2026