

# TILINPÄÄTÖS 2012

## Kaupunginjohtajan katsaus

Kuntalain mukaan kunnanvaltuuston tulee vuosittain ennen kesäkuun loppua käsitellä kaupungin edellisen vuoden tilinpäätös. Kunnanvaltuuston tulee käsittelyssään ottaa kantaa siihen, onko asetetut kaupungin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutettu.

Kaskisten kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen tavoitteet vuodelle 2012 olivat mm. 1) kaupungin talouden tasapainottaminen, 2) uusia työpaikkoja luovien toimenpiteiden priorisointi, 3) satamaliikenteen lisääminen ja 4) kaupungin sisäisen ja ulkoisen yhteistyön sekä johdon kehittäminen, esimieskoulutuksen toteuttaminen.

Kulunut vuosi 2012 on ollut kunnille hyvin haasteellinen. Alkanutta vuotta 2013 leimaavat kuntauudistus, sosiaali- ja terveydenhuollon ja keskiasteen koulutuksen rakenneuudistukset, kuntalain ja valtionosuusjärjestelmien uudistuminen sekä näiden kaikkien uudistusten keskeneräisyys.

Kuntien uudet valtuustot käynnistävät työnsä vuonna 2013 heikkenevissä talousnäkymissä. Harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta myönnettiin vuonna 2012 27 kunnalle yhteensä 20 miljoonaa euroa. Kaskisten kaupunki sai vuonna 2012 800.000 euroa harkinnanvaraista valtion tukea kaupungin rakennemuutoksen johdosta.

Keskimääräinen painotettu kunnallisveroprosentti on nyt 19,38. Kaskisten kaupungin tuloveroprosentti on 21,00 %. Naapurikaupunkien veroprosentit ovat samalla tasolla, Närpiössä tuloveroprosentti on 20,50 % ja Kristiinankaupungissa 20,50 % vuonna 2013.

Vuoden 2012 lokakuussa eduskunnan hallintovaliokunta pyysi Kuntaliitolta lausuntoa lähivuosien kuntatalouden tasapainotustarpeen suuruudesta. Kuntaliiton kuntatalousyksikössä tehdyt laskelmat päätyivät siihen, että vuoden 2015 loppuun mennessä koko kuntatalouden tasapainotustarve on noin 1,1-1,3 miljardia euroa kun tasapaino arvioidaan niin, että vuosikate riittää nettoinvestointeihin. Laskelman makro-oletukset pohjautuvat valtiovarainministeriön ennusteisiin valtion vuoden 2013 peruspalvelubudjetissa. Tasapaino voidaan saavuttaa joko nostamalla veroja, leikkaamalla toimintamenoja tai investointeja tai kuten todennäköistä näiden yhdistelmällä.

Kuntien kesken erot tasapainotustarpeessa ovat suuria.

Vaikka taloustilanne Suomessa on epävarma, luottamus Suomen kuntiin pysyy kokonaisuutena tarkastellen korkealla tasolla.

Hallitusohjelmassa edellytetään valtion velkasuhteen kääntämistä supistuvaksi hallituskauden loppuun mennessä sekä valtion talouden alijäämän pitämistä korkeintaan 1 %:ssa bruttokansantuotteesta. Jos nämä tavoitteet eivät näytä toteutuvan, hallitus toteuttaa veronkorotuksia ja menoleikkauksia laskennallisesti yhtä paljon. Mitä ilmeisimmin uudet sopeutustoimenpiteet ovat edessä seuraavalla kehityskierroksella. Tähän mennessä sopeutustoimien säästöt ovat kohdistuneet valtaosaltaan kuntiin valtionosuusleikkausten muodossa.

Kunnille ei saa siirtää valtion tehtäviä valtion alirahoituksen seurauksena. Näin on jo tapahtunut muun muassa vaikeasti työllistyvien aktivoinnissa ja liikenneinvestoinneissa.

Nyt 8.2.2013 julkaistu ”Kuntatalouden sopeutusohjelma 2014-2017” on jatkoa tälle Kuntaliiton omaksumalle toimintatavalle, jossa liiton näkemykset kootaan yhteen ja näin pyritään vaikuttamaan valmistelussa olevaan valtion talouden kehukseen.

Kuntatalous vaatii merkittäviä sopeuttamistoimia vuosille 2014-2017. Toimia tarvitaan, jotta kuntien palvelut voidaan rahoittaa kohtuullisella kunnallisveroasteella koko maassa ja kuntien velkaantuminen pidettyä hallinnassa.

Kunnat ja kuntayhtymät käyttävät noin 42 mrd. euroa vuodessa palvelujen järjestämiseen ja kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseen. Menoista noin puolet katetaan veroilla, neljännes maksuilla ja myyntituloilla ja vajaa viidennes valtionosuuksilla.

Kuntatalouden sopeutusohjelmassa esitetään talouskasvua ja työllisyyttä edistäviä toimenpiteitä. Samalla kuntien toiminnan kehittämisessä on jatkettava tuottavuuden kehittämistä ja palvelutuotannon tehostamista. Kuntaliito esittää myös suhdanneluonteista elvytystä - erityisesti kuntien peruskorjaustoimintaa tulee pitää yllä rakennusalan työllisyyden tukemiseksi. Tähän tarvitaan myös valtion tukea.

Kokonaisuudessaan julkisen talouden kestävyysvajeeksi valtiovarainministeriö on arvioinut vuodelle 2015 noin 5 % kansantuotteestamme. Tästä noin puolet kohdistuu kuntatalouteen.

Kuntaliiton varatoimitusjohtaja Timo Kietäväinen totesi 2013 vuoden alussa:

- Kuntatalous ei kestä uusia leikkauksia. Manner-Suomen kuntien viime vuoden yhteenlaskettu tulos heikkeni tilinpäätösten ennakoarvioiden mukaan 730 miljoonaa euroa ja jäi negatiiviseksi 310 miljoonaa euroa. Viime vuonna valtio leikkasi kuntien peruspalvelujen valtionosuuksia 631 miljoonaa euroa. Kietäväinen muistuttaa, että hallitus on päättänyt leikata peruspalvelujen valtionosuuksia lisää asteittain kasvavasti siten, että leikkaukset vuonna 2015 nousevat jo 1131 miljoonaan euroon. Summa vastaa samaa, kuin että kaikki kunnat nostaisivat kunnallisveroa yli yhdellä kunnallisveroprosentilla. Sen päälle tulevat vielä opetustoimen valtionosuuksien leikkaukset. Leikkauspäätökset kiristävät kunnallisveron korotuspaineita merkittävästi. Samaan aikaan valtio on lisäämässä kuntien tehtäviä.

Suupohjan teollisuuden elinkeinorakenne vuonna 2010 ja sen jalostusarvo olivat: 5,9 % Elintarvikkeet, 52,2 % Puunjalostus ja massa, 24,4 % Metalli, koneet ja kuljetus sekä 17,5 % Muut.

Suupohjan rannikkoseudun työllisyystilanne oli joulukuussa 2012 seuraava:

Työttömyys oli laskenut vuoden 2011 joulukuun tilanteeseen verrattuna.

Kaskisten työvoima oli 659 henkilöä. Työttömänä oli 14,4 %, ts. 95 henkilöä vuonna 2012 (joulukuussa 2011 työttömien määrä oli 111 henkilöä). Työttömistä henkilöistä alle 25-vuotiaiden osuus oli 4,2 % vuonna 2012. Yli 50-vuotiaiden työttömien osuus oli 63,2 %, ts. 60 henkilöä.

Pohjanmaalla työttömien osuus työvoimasta oli joulukuussa 2012 7,2 %, ts. 8535 henkilöä. Luku oli koko maan alhaisin. Koko maassa työttömien osuus koko työvoimasta oli 10,7 %.

Suupohjan alueen väestökehitys oli negatiivinen vuosina 2011-2012.

Positiivisen väestökehityksen tavoitetta ei Kaskisissa saavutettu vuonna 2012. Kaskisten väestömäärä väheni -23 henkeä vuonna 2012. Asuntojen ja uuden asuntoalueen (Pikkusahan) kaavoituksen osalta on ryhdyttävä aktiivisiin markkinointitoimenpiteisiin mahdollisimman pian. Kaskisten kaupungin tulee toimia aktiivisesti ja pitkällä aikavälillä lapsiperheiden saamiseksi kaupunkiin lasten osuuden lisäämiseksi kaupungissa.

Suupohjan kaupunkien käyttötalouden nettokustannukset vuonna 2011 olivat asukasta kohti seuraavat:

Kaskisten kaupunki 5154 euroa/asukas, Kristiinankaupunki 5426 euroa/asukas, Närpiön kaupunki 5287 euroa/asukas. Pohjanmaan keskiarvo oli 5427 euroa/asukas ja koko maan 5054 euroa/asukas.

Suupohjan kaupunkien verotulot asukasta kohti vuonna 2011 olivat seuraavat:

Kaskisten kaupunki 3595 euroa/asukas, Kristiinankaupunki 2862 euroa/asukas, Närpiön kaupunki 2891 euroa/asukas. Pohjanmaalla verotulot olivat keskimäärin 3388 euroa/asukas ja koko maassa 3530 euroa/asukas.

Kaupunkien saamat valtionosuudet olivat vuonna 2011 seuraavat:

Kaskisten kaupunki -30 euroa/asukas, Kristiinankaupunki 2377 euroa/asukas, Närpiön kaupunki 2482 euroa/asukas, Pohjanmaalla keskimäärin 1885 euroa/asukas ja koko maassa 1418 euroa/asukas.

Kaskisten kaupungin vuosikate on vuoden 2012 tilinpäätöksen mukaan -52.338,86 euroa, eli -38 euroa/asukas.

Vuonna 2011 tilinpäätöksen alijäämä oli -1.147.253,38 euroa.

Kaupunki maksoi verontasauksina vuosina 2009-2012 n. 4 milj. euroa ja sai vastaavana aikana valtionosuuksia vain n. 1,5 milj. euroa.

Kaupunki haki 2 milj. euroa ja sai joulukuussa 800.000 euroa harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta vuodelle 2012.

Kaupunki otti vuoden 2012 alussa käyttöön uuden organisaatiomallin, jossa budjettivastuullisten esimiesten määrää vähennettiin 21 henkilöstä 13:een. Tarkoituksena on toiminnan tehostaminen. Kaupungin hallintosääntö ja johtosäännöt päivitetään organisaatiomuutoksen johdosta. Tarkistus aloitetaan vuonna 2013.

Sisäinen valvonta sisältyy vuoden 2012 tilinpäätöksen erillisenä selvityksenä. Tilinpäätökseen sisältyy henkilöstöraportti. Suunniteltua esimieskoulutusta ei toteutettu ostopalveluna taloudellisista syistä johtuen.

Vuonna 2013 järjestetään sisäistä henkilöstökoulutusta.

Kaupunginjohtaja ja osastopäälliköt muodostavat kaupungin johtoryhmän.

Uuden organisaatiomallin mukaan hallintopäällikkö on hallinto-osaston osastopäällikkö. Hallinto-osastolla on kaupungin kanslistipooli.

Kaupungin talousjohtaja on uuden taloushallinto-osaston osastopäällikkö.

Kaupunginvaltuusto päätti talousarviokäsittelyssään joulukuussa 2012 säästötoimenpiteistä ja henkilöstöleikkauksista vuonna 2013 9,5 henkilötyövuodella. Kaupunginvaltuuston päätöstä edelsivät yt-neuvottelut koko henkilöstön kanssa tuotannollisista ja taloudellisista syistä.

Säästöt koskevat sivistystointia, teknistä osastoa, kanslistipoolia ja kaupungin johtoryhmää.

Kaupungin johtoryhmä (kaupunginjohtaja ja osastopäälliköt) lomautetaan/ottaa palkatonta virkavapaata 4 viikkoa vuonna 2013 ja 4 viikkoa vuonna 2014.

Teknisen sektorin henkilökuntaa vähennetään. 1.3.2013 lähtien aloitetaan kaupungin (satama, kiinteistöt, vesilaitos) ja Kaskisten Energia Oy:n yhteispäivystys. Kirjaston aukioloaikoja supistetaan vuonna 2013. Suurin muutos on suomenkielisen yläasteen lakkauttaminen 1.8.2013 lähtien. Yläasteen oppilaat lähetetään Teuvalle ja/tai Kristiinankaupunkiin syksyllä 2013. Päätös tehdään keväällä 2013.

Henkilöstövähennykset vaikuttavat täysimääräisesti vuonna 2014, jolloin säästöt ovat 0,4 milj. euroa. Vuonna 2013 säästö määrä on 0,2 milj. euroa, koska irtisanomiset ja osa-aikaistamiset toteutetaan henkilöstön irtisanomisaikojen mukaan. Kaupungin talouden tasapainottaminen on aloitettu ja jatkuu edelleen.

Tilinpäätöksessä 2012 verotuloja oli yhteensä 5,27 milj. euroa, eli 4,46 milj. euroa kunnallisveroa, 0,49 milj. euroa yhteisöveroa ja 0,32 milj. euroa kiinteistöveroa. Tilinpäätöksessä 2012 verotuloja oli 0,65 milj. euroa budjetoitua vähemmän, mutta 0,22 milj. euroa enemmän kuin vuoden 2011 tilinpäätöksessä.

Kaupunki ei ole aikaisempina vuosina saanut mainittavissa määrin valtionosuuksia, kaupunki on useamman vuoden ajan ollut valtionosuuksien nettomaksaja. Vuoden 2011 tilinpäätöksessä valtionosuus oli yhteensä -42.998,00. Vuoden 2012 tilinpäätöksessä valtionosuus oli yht. 1,74 milj. euroa (opetuksen valtionosuus oli -0,33 milj. euroa). Kaupunki arvioi saavansa 0,60 milj. euroa valtionosuutta vuoden 2012 talousarviossa. Kaupunki maksoi verontasauksena muille kunnille -674.000 euroa vuonna 2012 ja -1.372.000 euroa vuonna 2011.

Kaupungin tulee vuonna 2013 saada enemmän valtionosuuksia verotulojen vähentymisen kompensoimiseksi, vuonna 2013 arvioidaan kaupungin saavan 1,40 milj. euroa valtionosuuksia. Verontasauksen arvioidaan vähenevän 0,2 milj. euroon vuonna 2013. Kaupungin talous tasapainottuu suunnitelmakaudella 2013-2015.

Kaupungin toimintatuotot (sisäiset/ulkoiset luvut) vuoden 2012 tilinpäätöksessä olivat yhteensä 4,48 milj. euroa, eli 0,05 milj. euroa enemmän kuin vuoden 2011 tilinpäätöksessä.

Kaupungin toimintamenot (sisäiset/ulkoiset luvut) olivat vuoden 2012 tilinpäätöksessä yhteensä 11,49 milj. euroa. Huolestuttavaa on, että vuoden 2012 toimintamenot kasvoivat 0,95 milj. eurolla verrattuna vuoden 2011 tilinpäätökseen ja 1,10 milj. euroa verrattuna vuoden 2012 talousarvioon. Suurin syy tähän on erikoissairaanhoidon kustannusten voimakas kasvu. Erikoissairaanhoidon toimintamenot olivat 0,69 milj. euroa vuodelle 2012 budjetoitua suuremmat.

Vuoden 2012 tilinpäätöksessä toimintakate oli -7,01 milj. euroa, eli noin -5070 euroa/asukas. Vuodelle 2012 budjetoitu toimintakate oli -6,34 milj. euroa.

Toimintakate huononi vuonna 2012 -720 eurolla/asukas vuoteen 2011 verrattuna.

Kaupunki käynnisti vuonna 2012 matkailumarkkinointiprojektin (Vauhdilla Matkassa). Projektin puitteissa vuoden 2013 alussa käynnistyy yritys- ja kulttuurihautomotoiminta kaupungin vajaakäytöllä olevien kiinteistöjen käytön lisäämiseksi, elinkeinotoiminnan generoimiseksi ja kaupungin kulttuuritarjonnan lisäämiseksi. Elinkeinoyhdistyö Närpiön ja Kristiinankaupungin kanssa mm. Dynamic Coast Business Boost- ja Biowind-projektin puitteissa jatkuu. Toimenpiteet uusien työpaikkojen luomiseksi on käynnistetty vuonna 2012 ja ne jatkuvat.

Vuonna 2012 käynnistettiin sataman markkinointiprojekti yhteistyössä satamaoperaattoreiden kanssa. Projekti jatkuu vuonna 2013. Tarkoituksena on satamaliikenteen lisääminen, aktiivinen toiminta rautatien perusparannuksen toteuttamiseksi ja lauttaliikenneyhteyden käynnistäminen Ruotsiin. Toimenpiteet satamaliikenteen lisäämiseksi on käynnistetty vuonna 2012 ja ne jatkuvat.

Toimenpiteitä satamaliikenteen lisäämiseksi tehdään myös Interreg Midnordic Green Transport Corridor/NECL II -projektin puitteissa vuosina 2011-2013 sekä kaupungin omin markkinointitoimenpitein. Kaupunki osallistuu vuosina 2011-2013 NECL II -projektiin, jonka puitteissa laaditaan mm. liiketoimintasuunnitelmia lauttaliikenteen (ropax) käynnistämiseksi Ruotsiin.

Koululaisten aamu- ja iltapäivähoito hoidettiin päiväkodin henkilökunnan toimesta.

Perusturvalautakunta ja kaupunginhallitus seurasivat säännöllisesti päiväkodin henkilöstöresursseja ja käyttöastetta.

Lasten päivähoiton toimintakate oli yhteensä 0,02 milj. euroa vuodelle 2012 budjetoitua parempi.

Lasten päivähoiton nettokustannukset olivat vuonna 2011 alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 288 euroa/asukas. Kaskisissa vastaavat nettokustannukset olivat 247 euroa/asukas. Kristiinankaupungissa vastaavat nettokustannukset olivat 261 euroa/asukas ja Närpiössä 346 euroa/asukas.

0-6 -vuotiaiden lasten osuus oli vuonna 2011 alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 6,1 %, Kaskisissa vastaava osuus oli 4,6 %, Kristiinankaupungissa 5,2 % ja Närpiössä 6,3 %.

Yksityisistä vanhusten palvelulaitoksista (dementiakodeista) ostettujen palvelujen toimintakate oli 0,03 milj. euroa budjetoitua huonompi.

Kotipalvelun/kotihoidon ja vanhusten palveluasumisen toimintakate oli vuodelle 2012 budjetoidulla tasolla.

Perusturvan toimintakate oli yhteensä 0,81 milj. euroa vuodelle 2012 budjetoitua huonompi (sisäiset/ulkoiset luvut). Merkille pantavaa on, että erikoissairaanhoidon toimintakate oli 0,64 milj. euroa vuodelle 2012 budjetoitua huonompi. Kustannusten voimakas nousu vaikutti negatiivisesti kaupungin talouteen.

Kaupunki valitsi vuonna 2012 perusturvajohtajan, mikä on uuden organisaatiomallin mukainen uusi virka. Kaupunki ryhtyi hakemaan vastaavaa hoitajaa koordinoimaan ja johtamaan kotihoitoa/kotipalvelua ja Mariakodin hoitoa. Terveysjohtaja on terveyskeskuksen budjettivastaava esimies. Lasten päivähoiton budjettivastaava esimies löytyy päiväkodista.

Sosiaali- ja terveystoimen nettokustannukset olivat yhteensä vuonna 2011 alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 3815 euroa/asukas. Kaskisissa vastaavat nettokustannukset vuonna 2011 olivat 3054 euroa/asukas. Kristiinankaupungissa vastaavat nettokustannukset olivat 3193 euroa/asukas ja Närpiössä 3329 euroa/asukas. Vuoden 2011 perusterveyshuollon nettokustannukset olivat alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 886 euroa/asukas. Kaskisissa vastaavat nettokustannukset olivat 556 euroa/asukas. Kristiinankaupungissa vastaavat nettokustannukset olivat 765 euroa/asukas ja Närpiössä 631 euroa/asukas.

Erikoissairaanhoidon nettokustannukset vuonna 2011 olivat alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 1118 euroa/asukas. Kaskisissa vastaavat nettokustannukset olivat 1021 euroa/asukas. Kristiinankaupungissa vastaavat nettokustannukset olivat 1127 euroa/asukas ja Närpiössä 1039 euroa/asukas.

Vanhustenhuollon palvelujen nettokustannukset yhteensä vuonna 2011 olivat alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 1094 euroa/asukas. Kaskisissa vastaavat nettokustannukset olivat 982 euroa/asukas.

Kristiinankaupungissa vastaavat nettokustannukset olivat 772 euroa/asukas ja Närpiössä 1046 euroa/asukas.

Vanhempien, yli 65-vuotiaiden henkilöiden osuus vuonna 2011 oli alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 26 %, Kaskisissa vastaava osuus oli samalla tasolla, ts. 26 %, Kristiinankaupungissa 27,4 % ja Närpiössä 26,5 %.

Sivistys- ja kulttuuritoimen toimintakate oli yhteensä vuodelle 2012 budjetoidulla tasolla (sisäiset/ulkoiset luvut). Rehtori Erkki Kela on vuonna 2012 hyväksytyin organisaatiomuutoksen mukaan sivistysosaston budjettivastaava osastopäällikkö ja on 1.8.2012 alkaen myös kansalaisopiston rehtorina kansalaisopiston budjettivastaava. Kela on myös nuoris- ja vapaa-aikatoimen budjettivastaava. Kirjastossa on budjettivastaava esimies. Erkki Kelan työaika vähenee 75 %:iin 1.8.2013 lähtien.

Kaskö svenska skolan koulunjohtaja on ruotsinkielisen koulun budjettivastaava.

Opetus- ja kulttuuritoimen yhteenlasketut nettokustannukset vuonna 2011 olivat alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 1311 euroa/asukas. Kaskisissa vastaavat nettokustannukset olivat 1237 euroa/asukas.

Kristiinankaupungissa vastaavat nettokustannukset olivat 1230 euroa/asukas ja Närpiössä 1377 euroa/asukas.

Oman perusopetuksen nettokustannukset olivat vuonna 2011 alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 9960 euroa/oppilas. Vastaava luku Kaskisissa oli 11217 euroa/oppilas. Kristiinankaupungissa vastaavat nettokustannukset olivat 10363 euroa/oppilas ja Närpiössä 10440 euroa/oppilas.

Teknisen toimen toimintakate oli 0,01 milj. euroa vuodelle 2012 budjetoitua parempi (sisäiset/ulkoiset luvut).

Teknisen toimen poistot olivat vuonna 2012 0,37 milj. euroa. Suunnitelman mukaiset poistot olivat 0,11 milj. euroa vuodelle 2012 budjetoitua suuremmat (käyttöomaisuuden poistot, teollisuusalue).

Satamien toimintakate oli 0,21 milj. euroa vuodelle 2012 budjetoitua parempi. Poistojen jälkeen oli satamien ylijäämä 0,09 milj. euroa (sisäiset/ulkoiset luvut).

Vesilaitoksen toimintatulot olivat vuodelle 2012 budjetoidulla tasolla. Vesilaitoksen toimintamenot olivat vuodelle 2012 budjetoidulla tasolla. 31.000 euron poistojen jälkeen vesilaitoksen tulos oli vuodelle 2012 budjetoidulla tasolla. Putkistoja tulee uusia vuosittain vesilaitoksen putkiverkoston kunnossapitämiseksi.

Työ taloudellisten resurssien saamiseksi Seinäjoen ja Kaskisten välisen radan kunnostukseen jatkuu. Rautatie on tärkeä sataman tulevan kehityksen, koko seudun tulevan kehityksen sekä NECL II -hankkeen yhteistyökumppaneiden kannalta.

Satamakapteeni Timo Onnela nimettiin budjettivastaavaksi tekniseksi johtajaksi toistaiseksi.

Rakennustarkastaja on rakennustarkastuksen budjettivastaava. Keskuskeittiössä (Mariakodin keittiössä) on yksi budjettivastaava esimies, joka on teknisen osaston alainen.

Kaupungin ja Kaskisten Energia Oy:n yhteinen päivystys (satama, kiinteistöt, vesilaitos) aloitettiin 1.3.2013 lähtien.

Sataman yhtiöittämisen suunnittelu jatkuu vuonna 2013. Yhtiöittämisen suunnitellaan toteutuvan vuonna 2014.

Sataman yhtiöittäminen vaikuttaa kaupungin talouteen, koska tulevan satamayhtiön on maksettava yhteisöveroa.

Liiketoimen toimintakate oli 0,14 milj. euroa vuodelle 2012 budjetoitua parempi ja poistojen jälkeen liiketoimen tulos oli 343.768,21 euroa eli 0,11 milj. euroa vuodelle 2012 budjetoitua parempi.

Teknisen ja liiketoimen toimintakate oli 0,14 milj. euroa budjetoitua parempi, tulos oli 942.871,98 euron poistojen jälkeen 0,01 milj. euroa (sisäiset/ulkoiset luvut).

Kaupungin budjetoitujen investointien määrä vuonna 2012 oli -0,49 milj. euroa. Toteutuneet investoinnit vuonna 2012 olivat yht. -0,53 milj. euroa, josta rahoitusosuudet olivat yht. 0,17 milj. euroa. Käyttöomaisuuden myyntitulot ym. olivat 0,31 milj. euroa. Nettoinvestoinneiksi vuonna 2012 oli budjetoitu 0,49 milj. euroa. Toteutuneiden investointien nettokustannukset olivat -0,05 milj. euroa vuonna 2012. Tonttien ja asuntojen myyntitulot kattoivat valtaosin, ts. 89 %, vuoden 2012 toteutuneiden investointien kustannuksista.

Vuonna 2012 ei lyhennetty pitkäaikaislainoja. Kaupungin lainakanta 31.12.2012 oli n. 3,1 milj. euroa eli 2220 euroa/asukas. Kassavarojen muutos oli -0,11 milj. euroa vuonna 2012. Vuonna 2011 kassavarojen muutos oli -2,40 milj. euroa.

Kaupunki pyrkii edelleen eri toimenpitein tasapainottamaan kaupungin taloutta tehtaan vuonna 2009 tapahtuneen sulkemisen jälkeen.

Edellisten tilikausien ylijäämä on n. 10,5 milj. euroa. Käyttöomaisuuden poistoja vuonna 2012 on 949.344,14 euroa. Myyntivoitot ovat 269.566,36 euroa vuonna 2012. Tilikauden vuosikate on – 52.338,86 euroa vuonna 2012.

Tilikauden tulos poistojen jälkeen sekä myyntivoiton jälkeen on -732.116,64 euroa alijäämäinen vuonna 2012.

Kaupungin tulos vuonna 2011 oli -2.093.170,68 euroa alijäämäinen poistojen jälkeen.

Kaskisten kaupunki laatii myös konsernitilinpäätöksen. Konsernitilinpäätöksessä on yhdistetty Kaskisten kaupungin, Kaskisten Energian ja Kaskisten Asuntokehityksen tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma.

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle -732.116,64 euron alijäämän kirjaamista edellisten vuosien ylijäämä/alijäämätilille.

Marlene Svens, kaupunginjohtaja