

TILINPÄÄTÖS 2013

Kaupunginjohtajan katsaus

Enemmän kuin koskaan aikaisemmin on kuntasektori ollut suurten muutosten ja odotusten ytimessä.

Samanaikaisesti on valmistelussa valtionosuusuudistus, kuntalain uudistaminen, sote-uudistus, rakennepoliittinen ohjelma sekä kuntarakenteen muutos.

Kunnat ovat antaneet lausuntonsa kuntarakenneuudistuksesta ja sote-uudistuksesta 13. maaliskuuta 2014 mennessä. Nämä uudistukset tulevat vaikuttamaan kuntien toimintaan, palvelurakenteeseen ja taloudelliseen tilanteeseen merkittäväällä tavalla. Suomen talouden alamäki vaikuttaa negatiivisella tavalla maamme työllisyyteen ja elinkeinoelämään. Kuntalaisten sosiaali- ja terveydenhuollon lähipalvelujen tarvetta ei saa unohtaa uudistuksia tehtäessä.

Vuoden 2013 tilinpäätösten ennakkotietojen mukaan kuntien yhteenlaskettu tulos oli noin 300 miljoonaa euroa positiivinen. Tulos parani edellisestä vuodesta noin 600 miljoonaa euroa. Taustalla ovat toimintakulujen kasvun puolittuminen ja verotuksen kertaeristä johtunut verotulojen kasvu.

Vuosikate oli negatiivinen viime vuonna yhteensä 36 kunnalla. Vuonna 2012 vastaava luku oli yli kaksinkertainen. Kuntien verotulot kasvoivat 6,8 prosenttia edellisvuodesta.

Viime vuoden tuloksen syntymiseen vaikuttanut, tulosta vahvistava seikka oli kuntien toimintojen tehostaminen, joista ainakin 400 miljoonaa euroa toteutui KT Kuntatyönantajien selvityksen mukaan henkilöstömenosäästöinä. Lisäksi tulosta kohensivat verotuksen kertaerät 400 miljoonalla eurolla sekä tulo- ja kiinteistöveroprosenttien korotukset noin 170 miljoonalla eurolla.

Vuosi 2014 tuonee mukanaan paljon vaatimattomamman verotulojen kasvun. Kansantalouden kehityksen ennusteet ovat kerta toisensa jälkeen heikentyneet kun tarkastelemme vuosia 2014 ja 2015.

Vuoden 2013 tulokseen heikentävästi vaikuttaneita tekijöitä olivat puolestaan valtionosuusleikkaukset, sekä kuntien tehtävien kasvu ja palveluiden kysynnän lisäys. Osaltaan kuntien positiivista tulosta selittää kuntien toimintojen yhtiöittäminen, mikä ei toimeenpiteenä sellaisenaan tuo lisää rahaa kunnille.

Tilinpäätösten vuoden 2013 ennakkotietoja tarkasteltaessa on huomioitava, että vuosi 2012 oli kuntatalouden heikoin sitten vuoden 1997. Näin ollen tilanteen parantuminen suhteessa edellisvuoteen ei merkitse talouspaineiden katoamista, vaan tuo kuntatalouden väliaikaisesti suunnilleen keskimääräiselle tiukalle tasolle. Kuntatalouden piirteisiin näyttää kuuluvan, että se kulkee hieman yleisen talouden kehityksen jälkisyklissä. Eli vaikka yleinen talouden suunta hieman jo muuttuisi, tulee kuntatalouden kehitys hieman rekyyllillä jäljessä sekä ylä- että alamäessä.

Kunnat ovat reagoineet heikkeneviin verotuloihin ja valtionosuusleikkauksiin korottamalla veroprosenttejaan vuodelle 2014. Kaskisten kaupunki on korottanut veroprosenttia 21 %:iin vuodelle 2013. Veroprosentti Närpiössä vuonna 2013 oli 20,5 % ja Kristiinankaupungissa 20,5 %.

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 2013 olivat seuraavat:

- 1) Kaskinen säilyy itsenäisenä lähipalvelua tarjoavana kaupunkina. Toimenpiteenä mainittiin, että kaupunki osallistuu kuntarakenneselvitykseen tavoitteena itsenäisyyden säilyttäminen.
- 2) Sataman yhtiöittämisen suunnittelu. Tavoitteena mainittiin, että yhtiöittäminen toteutetaan valtion aikataulun mukaisesti, luultavasti vuonna 2013.
- 3) Kaupungin talouden tasapainottaminen. Tavoitteena mainittiin yt-neuvottelut henkilöstön kanssa ja niiden taloudelliset vaikutukset vuonna 2013 (säästöä 0,2 milj. euroa) ja vuonna 2014 (säästöä 0,4 milj. euroa).
- 4) Henkilöstön hyvinvoinnin korostaminen. Toimenpiteenä mainittiin koulutus koskien varhaista tukea ja puuttumista.
- 5) Koulutusta järjestetään vanhoille ja uusille luottamushenkilöille. Toimenpiteenä mainittiin koulutus vuoden alussa.
- 6) Vähintään 5 uutta työpaikkaa Kaskisiin vuonna 2013. Toimenpiteenä mainittiin markkinointi ja kaupungin teollisuustonttien vuokraaminen.
- 7) Konkreettiset toimenpiteet tulomuuton saamiseksi kaupunkiin. Toimenpiteenä mainittiin Pikkusahan alueen asuntotonttien markkinointi sekä entisen päiväkodin tontin suunnittelu asuinalueeksi.
- 8) Yhteistyö naapurikuntien kanssa. Toimenpiteenä mainittiin erilaiset yhteistyöhankkeet ja kuntayhtymätoiminta.

9) Seinäjoen ja Kaskisten välisen radan perusparantaminen. Toimenpiteenä mainittiin radan perusparantamiseen tähtäävät keskustelut valtion kanssa.

Mennyt vuosi 2013 on tuonut mukanaan monia haasteita kunnille. Vuodelle 2013 leimaa antavia olivat kuntien selvitykset ja lausunnot koskien kuntauudistusta ja Sote-uudistusta sekä kuntien valtionosuusuudistusesityksen laadintaa. Uusi kuntarakennelaki astui voimaan 1.7.2013. Kuntarakennelaki velvoittaa kunnat selvittämään kuntien yhdistymistä kuntarakennelain (1698/2009) 4 c–4 f §:ssä säädettyjen selvityisperusteiden mukaisesti (selvitys palveluperusteella, työpaikkaomavaraisuusperusteella, työssäkäyntiperusteella, yhdyskuntarakennepäätöksellä, talousperusteella).

Kaskisten kaupunki on syksyllä 2013 ilmoittanut valtiolle, että kaupunki haluaa säilyä itsenäisenä.

Kaskisten kaupunginvaltuusto päätti, että kaupunki selvittää lain säädösten johdosta yhdistymistä/ yhteistoimintaa Närpiön, Kristiinankaupungin, Teuvan ja Karijoen kanssa. Perustuslakivaliokunta ja oikeuskansleri ovat antaneet selvitysaikataulua koskevan lausunnon, jonka mukaan kunnilla on sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämistä koskevan lain hyväksymisen jälkeen 6 kuukautta aikaa kuntaliitosselvitysten loppuun saattamiseen.

Kaupunginvaltuuston 13.3.2014 valtiolle antamasta Sote-uudistusta koskevasta lausunnosta käy ilmi, että kaupunki haluaa säilyttää Kaskisten nykyiset sosiaali- ja terveydenhuollon kaksikieliset lähipalvelut, ts. Kaskisten lääkärin- ja hammaslääkärin vastaanotot (terveyskeskus), oman perusturvatoimiston, Mariakodin vanhusten tehostetun palveluasumisen sekä yksityisen dementia koti Toven tuvan ja kotona asuvien vanhempien henkilöiden kotihoidon.

Kaupungin satamatoiminnan yhtiöittämistä on valmisteltu vuonna 2013. Kaupunginvaltuusto hyväksyi joulukuussa 2013 esityksen kaupungin ja perustettavana olevan yhtiön Oy Kaskisten Satama-Kaskö Hamn Ab (Port of Kaskinen Ltd) väliseksi sopimukseksi. Satamayhtiö vuokraa satama-alueen kaupungilta 30 vuodeksi. Satamayhtiön hallitus nimetään vuoden 2014 alussa. Satamayhtiön varsinainen toiminta alkaa 1.9.2014. Yhtiö perustetaan ja rekisteröidään kevään 2014 aikana. Sataman yhtiöittäminen vaikuttaa kaupungin talouteen, koska tulevan satamayhtiön on maksettava yhteisöveroa.

Sataman yhtiöittäminen vaikuttaa myös kaupungin tekniseen toimeen. Koska satamakapteeni toimii teknisenä johtajana toistaiseksi, on teknisen johtajan virka julistettu haettavaksi vuoden 2014 alussa. Satamayhtiö tulee ostamaan palveluja tekniseltä toimelta sekä Oy Kaskisten Energia-Kaskö Energi Ab:lta. Satamakapteeni siirtyy uuden satamayhtiön palvelukseen. Yt-neuvottelut satamakapteenin kanssa käydään vuonna 2014.

Yt-neuvotteluissa teknisen viraston henkilökunnan kanssa sekä neuvotteluissa kaupungin energiayhtiön kanssa saatiin aikaan yhteispäivystys kaupungin sataman, kaupungin kiinteistöjen ja Kaskisten Energian toiminnan hoitamiseksi. Päivystysjärjestelmän säästövaikutus on noin 40.000 euroa vuositasolla.

Mariakodin ja kotipalvelun toiminnan koordinoimiseksi on palkattu yhteinen vastaava sairaanhoitaja vanhustenhuollon palvelujen yhteensovittamiseksi niitä tarvitseville asiakkaille.

Yt-neuvottelujen tuloksena mm. Kaskisten suomenkielinen yläaste lakkautettiin syksystä 2013 alkaen.

Suomenkielisen yläasteen opettajat irtisanottiin vuoden 2013 aikana, rehtori Erkki Kela sai osa-aikaeläkkeen (40 %) ja hänen työajakseen tuli 60 % vuoden 2013 aikana.

Kaskisissa on organisaatiomuutoksen jälkeen suomenkielinen ja ruotsinkielinen ala-asteen koulu. Kaskisten koulujen väheneminen vaikuttaa kaupungin saamiin sivistystoimen valtionosuuksiin. Kaupunki suorittaa voimassa olevan lainsäädännön mukaan koulujen ylläpitäjille kotikuntakorvausta kaupungin oppilaista muiden kuntien kouluissa.

Esikouluopetuksen ja perusopetuksen kotikuntakorvaus sisältyy kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen. Kotikuntakorvausten menot merkitsevät vähennystä ja tulot lisäystä kunnalle myönnettävään kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen. Kotikuntakorvaukset esitetään talousarviossa ja tilinpäätöksessä toimintamenoina.

Valtionosuuslainsäädännön uudistus ei ole vielä valmis, ja nähtäväksi jää mitä uudessa laissa säädetään sivistystoimen valtionosuuksista ja miten uusi laki vaikuttaa Kaskisten talouteen.

Kaupungin suomenkieliset yläasteen oppilaat käyvät syyslukukaudesta 2013 lähtien pääasiassa Kristiinankaupungin suomenkielistä yläasteen koulua. Ruotsinkieliset yläasteen oppilaat käyvät Närpiön yläasteen koulua.

Yt-neuvottelut vähensivät kaupungin henkilöstömäärää yhteensä 9,5 henkilötyövuodella. Kaupungin johtoryhmä oli lomautettuna 4 viikkoa vuonna 2013. Kaupungin johtoryhmä lomautetaan 4 viikoksi vuonna 2014. Kaupungin säästötoimenpiteet näkyvät täysimääräisinä vuonna 2014.

Kaupungin talous oli tasapainossa vuonna 2013. Kaupungin vuosikate on 1.118.281,16 euroa ja poistojen jälkeen tulos on 241.083,98 euroa. Pitkäaikaisia lainoja ei lyhennetty vuonna 2013. Vertailun vuoksi voidaan todeta, että kaupungin vuosikate oli negatiivinen vuonna 2012, ts. -52.338,86 euroa.

Nykyiset lainsäädännön määräykset koskien kuntien valtionosuuksia ja verontasausta johtivat siihen, että kaupunki maksoi vuosina 2009-2012 n. 3,9 milj. euroa verontasauksena ja samaan aikaan kaupunki sai kaikkiaan valtionosuuksia vain 1,3 milj. euroa. Tämä johti siihen, ettei kaupunki pystynyt muutama vuoteen lyhentämään pitkäaikaisia lainoja. Valtionosuusuudistuksessa tulee huomioida Kaskisten tilanne. Kaskisten kaupunki oli vuosina 2009-2010 Valtioneuvoston päätöksen mukaisesti äkillisen rakennemuutoksen alue. Kaskisten työttömyys oli joulukuussa 2013 14,1 %. Pohjanmaan työttömyys oli 8,1 %. Myönteistä oli työttömyyden väheneminen Kaskisissa vuonna 2013 4,2 %:lla vuoteen 2012 verrattuna. Työttömistä kolmasosa oli pitkäaikaistyöttömiä. Kaupunki aloitti hyvinvointisuunnitelman laatimisen vuonna 2013. Myös muut Rannikko-Pohjanmaan sosiaali- ja perusterveydenhuollon kuntayhtymän (K5) kunnat laativat hyvinvointisuunnitelmia. Kunnan hyvinvointisuunnitelmaa on päivitettävä jatkuvasti.

Kaupungin uusi organisaatorakenne tuli voimaan vuosina 2012-2013. Kaupunki otti vuoden 2012 alussa käyttöön uuden organisaatiomallin, jossa budjettivastaavien esimiesten lukumäärää vähennettiin 21 henkilöstä 13 henkilöön.

Säästöt johtivat rakennemuutoksiin erityisesti sivistystoimen sisällä. Yläasteen rakennuksen eri käyttömahdollisuuksia on selvitetty työryhmän toimesta. Rakennuksen soveltuvuutta vanhusten palveluasumiseen selvitetään parhaillaan. Lopullinen päätös rakennuksen käytöstä/myynnistä tehtäen vuoden 2014 aikana. Kaupunki on myös vuosien 2013-2014 aikana myynyt useita osakehuoneistoja, jotka ovat olleet pitemmän aikaa tyhjillään. Kaupungin teknisen keskuksen tiloja vuokrataan tarvittaessa kiinnostuneille yrittäjille ja etätöytä tekeville (KasKas -periaate). Kaupungin virastotalon alakerta on vuokrattu osittain Närpiön Apteekille. Virastotalo sijaitsee aivan dementiakodin ja Mariakodin vieressä. Kaupungin eri kiinteistöjen käytöstä on käyty keskusteluja.

Kaupungin työryhmä, johon on kuulunut kaupungin johtoryhmä (johtavat viranhaltijat) sekä valtuuston ja hallituksen puheenjohtaja, on päivittänyt Kaupungin hallintosäännön ja laatinut Kaupungin konserniohjeen koskien kaupungin hallintoa ja tytäryhtiöitä. Tarkistettu sääntö ja ohje käsitellään kevään 2014 aikana kaupunginhallituksessa ja kaupunginvaltuustossa.

Kaupunki on vuonna 2013 aloittanut päihdeohjelman sekä varhaisen puuttumisen ohjelman laatimisen. Ohjelmat hyväksytään keväällä 2014.

Kuntalakiin (325/2012) kesällä 2012 lisätyt säädökset kunnan ja kuntakonsernin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta tulevat voimaan vuonna 2014.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kunnan ja kuntakonsernin sisäisiä menettely- ja toimintatapoja, joiden avulla pyritään varmistamaan organisaation tavoitteiden saavuttaminen ja toiminnan lainmukaisuus. Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja käsitellään tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä.

Kunnanvaltuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Lisäksi hallintosääntöön sisällytetään tarpeelliset määräykset koskien valtuuksia ja tehtäväjakoa.

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Sisäistä valvontaa toteutetaan kunnan johtamis-, suunnittelu- ja ohjausmenettelyssä. Kunnanhallitus vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä. Kukin sektori osallistuu valmisteluun siten, että lautakunnat ja niiden alaiset toimialavastaavat valmistelevat osaltaan ne tiedot, jotka mainitaan selonteossa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Kaupunginjohtaja on pyytänyt osastopäälliköiltä ja johtoryhmältä selvitystä sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta vuonna 2013. Kaupungin johtoryhmä laatii kevään 2014 aikana yksityiskohtaisemmat ohjeet koskien sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ja ne tulee hyväksyttävä kaupunginhallituksessa ja kaupunginvaltuustossa.

Kaupungin toimenpiteet elinkeinoelämän edistämiseksi 2013:

Kaupunki lunasti osan Satamatalon osakkeista joulukuussa 2013, ts. erän 4 (0,2 milj. euroa) aikaisemmin laaditun sopimuksen mukaisesti. Viimeinen erä lunastetaan vuonna 2014 tai myöhemmin, sopimuksen ehtojen mukaan.

Kaupunginvaltuusto päätti vuonna 2013 hyväksyä aiesopimuksen Berner Oy:n kanssa koskien kolmea teollisuustonttia Kaskisissa. Sopimus on voimassa 30.4.2014 saakka. Berner Oy suunnittelee n. 9000 m²:n logistiikkakeskuksen rakentamista sataman liepeille. Hanke työllistäisi 2-3 henkilöä logistiikkakeskuksessa. Kaupunki panostaa nettona 0,2 milj. euroa teollisuusalueen kuntoon saattamiseen logistiikkakeskusta varten.

Kaupunginvaltuusto päätti myös vuokrata 5.645 m²:n suuruisen teollisuusalueen kaskislaiselle Kas-Rakennus-yhtiölle vuonna 2013.

Kaupunginvaltuusto päätti osallistua 500 MW:n biodieseltehtaan YVA-selvitykseen Kaskisissa, kustannukset 0,2 milj. euroa, vuonna 2015.

Kaupunki osallistui vuonna 2013 elinkeinoelämää edistäviin yhteistyöhankkeisiin yhdessä naapurikuntien kanssa, mm. Biowind-projektiin. Vuonna 2013 oli käynnissä kaupungin matkailuprojekti Vauhilla matkassa sekä Kaskisten sataman markkinointiprojekti.

Kaskisten työvoiman määrä oli 645 henkilöä vuonna 2013. 14,1 % oli työttömänä, ts. 91 henkilöä. Alle 25-vuotiaiden työttömien osuus oli 9,9 %. Yli 50-vuotiaiden työttömien osuus oli 56 %. Pohjanmaan työttömien osuus työvoimasta oli joulukuussa 2013 8,6 %.

Väestökehitys oli Suupohjan alueella negatiivinen vuosina 2012-2013. Väestömäärä väheni Kaskisissa 24 henkilöllä vuonna 2013. Kaupunki ei aloittanut uuden asuntoalueen Pikkusahan markkinointia vuonna 2013.

Kaupunkien käyttötalouden nettokustannukset Suupohjan alueella asukasta kohti olivat vuonna 2012 seuraavat: Kaskisten kaupunki 7192 euroa/asukas, Kristiinankaupunki 6718 euroa/asukas, Närpiön kaupunki 6302 euroa/asukas, Pohjanmaan keskiarvo oli 7276 euroa/asukas ja koko maan 6531 euroa/asukas.

Suupohjan kaupunkien verotulot asukasta kohti vuonna 2012 olivat:

Kaskisten kaupunki 3814 euroa/asukas, Kristiinankaupunki 2972 euroa/asukas, Närpiön kaupunki 2945 euroa/asukas. Verotulot olivat Pohjanmaalla keskimäärin 3477 euroa/asukas ja koko maassa 3560 euroa/asukas.

Kaupungit saivat valtionosuuksia seuraavasti vuonna 2012:

Kaskisten kaupunki 1259 euroa/asukas, Kristiinankaupunki 2608 euroa/asukas, Närpiön kaupunki 2571 euroa/asukas, keskiarvo Pohjanmaalla oli 1979 euroa/asukas ja koko maassa 1487 euroa/asukas.

Kaskisten kaupungin vuosikate on vuoden 2013 tilinpäätöksen mukaan 1.118.281,16 euroa, ts. 823 euroa/asukas. Vuosikate kattoi poistot 121-prosenttisesti.

Vuonna 2012 vuosikate oli tilinpäätöksessä -52.338,86. Kaupunki haki 2 milj. euroa ja sai 800.000 euroa harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta joulukuussa 2012.

Tilinpäätökseen sisältyy henkilöstöraportti. Kaupunginjohtaja ja osastopäälliköt muodostavat kaupungin johtoryhmän.

Henkilöstövähennysten vaikutus näkyy täysimääräisesti vuonna 2014, jolloin säästöjen määrä arvioidaan 0,4 milj. euroksi. Vuoden 2013 säästö on 0,2 milj. euroa, koska irtisanomiset ja osapäiväistämiset toteutetaan henkilökunnan irtisanomisaikojen mukaan. Kaupungin talouden tasapainottaminen on aloitettu ja se jatkuu.

Verotuotot olivat tilinpäätöksessä 2013 kaikkiaan 6,57 milj. euroa, ts. 4,90 milj. euroa kunnallisveroja, 1,11 milj. euroa yhteisöveroja ja 0,56 milj. euroa kiinteistöveroja. Verotuotot tilinpäätöksessä 2013 olivat 0,67 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua suuremmat, ja 1,30 milj. euroa suuremmat kuin vuoden 2012 tilinpäätöksessä.

Kunnallisverotulot olivat 0,44 milj. euroa suuremmat vuoden 2013 tilinpäätöksessä verrattuna vuoden 2012 tilinpäätökseen ja kaupungin yhteisövero-osuus oli 0,61 milj. euroa suurempi tilinpäätöksessä 2013 vuoden 2012 tilinpäätökseen verrattuna.

Kaupunki ei ole aikaisempina vuosina saanut mainittavassa määrin valtionosuuksia, kaupunki on useamman vuoden ajan ollut valtionosuuksien nettomaksaja. Valtionosuus tilinpäätöksessä 2012 oli yhteensä 1,74 milj. euroa. Valtionosuus oli tilinpäätöksessä 2013 kaikkiaan 1,45 milj. euroa (opetuspuolen valtionosuus oli -0,37 milj. euroa). Kaupunki arvioi saavansa 1,40 milj. euroa valtionosuuksia vuoden 2013 talousarviossa.

Kaupunki maksoi verontasauksena muille kunnille vuonna 2013 0,2 milj. euroa ja vuonna 2012 0,6 milj. euroa. Vuonna 2014 kaupungin arvioidaan saavan 1,4 milj. euroa valtionosuuksia. Verontasaukseksi arvioidaan 0,3 milj. euroa vuonna 2014. Kaupungin taloutta tasapainotetaan suunnitelmakaudella 2013-2015.

Kaupungin toimintatuotot (sisäiset/ulkoiset luvut) vuoden 2013 tilinpäätöksessä olivat yhteensä 4,56 milj. euroa, ts. 0,08 milj. euroa enemmän kuin vuoden 2012 tilinpäätöksessä ja 0,32 milj. euroa enemmän vuoden 2013 talousarvioon verrattuna.

Kaupungin toimintamenot (sisäiset/ulkoiset luvut) tilinpäätöksessä 2013 olivat yhteensä

-11,45 milj. euroa. Toimintamenot vuonna 2013 olivat 0,04 milj. euroa pienemmät kuin vuoden 2012 tilinpäätöksessä, mutta 0,59 milj. euroa suuremmat kuin mitä oli budjetoitu vuodelle 2013. Suurin syy tähän on terveydenhuollon kustannusten voimakas lisäys. Erikoissairaanhoidon toimintamenot olivat 0,32 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua suuremmat. Perusterveydenhuollon toimintamenot olivat 0,16 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua suuremmat.

Toimintakate vuoden 2013 tilinpäätöksessä oli -6,89 milj. euroa, ts. n. -5073 euroa/asukas. Budjetoitu toimintakate 2013 oli -6,62 milj. euroa.

Yleishallinnon toimintakate oli yhteensä 0,15 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua huonompi.

Syynä tähän oli tilinpäätöksen ylimääräinen lisäys palkkavaraukseen.

Terveystoimen toimintakate oli yhteensä 0,53 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua huonompi.

Lasten päivähoidon toimintakate oli yhteensä 0,02 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua parempi.

Toimintakate koskien ostopalveluja yksityisiltä vanhusten palvelulaitoksilta (dementiakoti) oli 0,11 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua huonompi.

Kotipalvelun/kotihoidon ja vanhusten palveluasumisen toimintakate oli 0,07 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua huonompi.

Perusturvan toimintakate oli yhteensä 0,58 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua huonompi (sisäiset/ulkoiset luvut). Tässä tulee noteerata, että erikoissairaanhoidon toimintakate oli 0,32 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua huonompi. Voimakas kustannusten nousu vaikutti kaupungin talouteen negatiivisesti.

Sosiaali- ja terveystoimen nettokustannukset olivat yhteensä vuonna 2012 alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 4089 euroa/asukas. Kaskisissa vastaavat nettokustannukset olivat 3580 euroa/asukas.

Kristiinankaupungissa vastaavat nettokustannukset olivat 3344 euroa/asukas ja Närpiössä 3622 euroa/asukas.

Vuoden 2012 perusterveydenhuollon nettokustannukset olivat alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 929 euroa/asukas. Kaskisissa vastaavat nettokustannukset olivat 722 euroa/asukas. Kristiinankaupungissa vastaavat nettokustannukset olivat 682 euroa/asukas ja Närpiössä 651 euroa/asukas.

Erikoissairaanhoidon nettokustannukset vuonna 2012 olivat alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 1186 euroa/asukas. Kaskisissa vastaavat nettokustannukset olivat 1395 euroa/asukas. Kristiinankaupungissa vastaavat nettokustannukset olivat 1138 euroa/asukas ja Närpiössä 1160 euroa/asukas.

Vanhustenhuollon palvelujen nettokustannukset yhteensä olivat vuonna 2012 alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 714 euroa/asukas. Kaskisissa vastaavat nettokustannukset olivat 956 euroa/asukas.

Kristiinankaupungissa vastaavat nettokustannukset olivat 937 euroa/asukas ja Närpiössä 1172 euroa/asukas.

Yli 65-vuotiaiden vanhempien henkilöiden osuus vuonna 2012 oli alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 26,9 %, Kaskisissa vastaava osuus oli samalla tasolla, ts. 28,1 %, Kristiinan-kaupungissa 28,9 % ja Närpiössä 26,9 %. Kaskisten kaupungin tulee vuosina 2014-2016 panostaa lapsiperheiden ja työikäisten henkilöiden tulomuuton lisäämiseen. Asuntojen rakentaminen kuuluu tärkeisiin toimenpiteisiin. Toinen toimenpide on uuden asuntoalueen (Pikkusahan) asemakaavoitus. Kaskisten taloudellista ja demografista (väestöllistä) huoltosuhdetta tulee parantaa, ts. työssä olevien/työikäisten henkilöiden määrään tulee nousta suhteessa työvoiman ulkopuolella olevien henkilöiden määrään.

Opetuksen toimintakate oli yhteensä 0,20 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua parempi.

Liikunnan ja nuorison toimintakate oli 0,03 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua huonompi.

Sivistys- ja kulttuuritoimen toimintakate oli yhteensä 0,24 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua parempi (sisäiset/ulkoiset luvut).

Opetus- ja kulttuuritoimen yhteenlasketut nettokustannukset vuonna 2012 olivat alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 1365 euroa/asukas. Kaskisissa vastaavat nettokustannukset olivat 1295 euroa/asukas.

Kristiinankaupungissa vastaavat nettokustannukset olivat 1244 euroa/asukas ja Närpiössä 1404 euroa/asukas.

Oman perusopetuksen nettokustannukset olivat vuonna 2012 alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 974 euroa/asukas. Vastaava luku Kaskisissa oli 863 euroa/asukas. Kristiinankaupungissa vastaavat nettokustannukset olivat 847 euroa/asukas ja Närpiössä 883 euroa/asukas. Kaskisten oman suomenkielisen yläasteen toiminta päättyi 1.8.2013 lähtien.

Teknisen toimen toimintakate oli yhteensä 0,11 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua huonompi (sisäiset/ulkoiset luvut).

Teknisen toimen poistot olivat 0,9 milj. euroa vuonna 2013. Satamien toimintakate oli yhteensä 0,40 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua parempi. Poistojen jälkeen satamien ylijäämä oli 0,41 milj. euroa (sisäiset/ulkoiset luvut).

Vesihuollon myyntitulot olivat 0,10 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua alemmat.

0,03 milj. euron poistojen jälkeen vesihuollon tulos oli 0,09 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua huonompi. Putkistoja tulee uusia vuosittain vesilaitoksen putkiverkoston kunnossapidämiseksi.

Työ valtion resurssien saamiseksi Seinäjoen ja Kaskisten välisen rautatien perusparantamiseen jatkuu. Rautatie on erityisen tärkeä satamalle ja radan varren kunnille ja elinkeinoelämälle. Rata kuuluu keskipohjan kuljetuskäytävään ja on Seinäjoen logistiikkakeskuksen osa (Seinäjoki-Kaskinen -rata ja Kaskisten satama). Liiketoimen toimintakate oli 0,23 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua parempi ja 0,56 milj. euron poistojen jälkeen liiketoimen tulos oli 0,69 milj. euroa, ts. 0,25 milj. euroa vuodelle 2013 budjetoitua parempi.

Teknisen ja liiketoimen toimintakate oli 0,22 milj. euroa budjetoitua parempi, tulos oli -0,02 milj. euroa 0,91 milj. euron poistojen jälkeen (sisäiset/ulkoiset luvut).

Kaupungin budjetoitujen investointien määrä vuonna 2013 oli 0,63 milj. euroa. Toteutuneet in-vestoinnit vuonna 2013 olivat yhteensä 0,63 milj. euroa. Käyttöomaisuuden myyntitulot ym. olivat 0,1 milj. euroa.

Nettoinvestoinneiksi vuonna 2013 oli budjetoitu 0,58 milj. euroa. Toteutuneiden investointien nettokustannukset olivat 0,51 milj. euroa vuonna 2013. Tonttien ja asuntojen myyntitulot kattoivat 17 % vuoden 2013 toteutuneiden investointien kustannuksista.

Vuonna 2013 ei lyhennetty lainoja. Kaupungin lainakanta oli 31.12.2013 3,1 milj. euroa, ts. 2259 euroa/asukas. Vuonna 2013 kassavarojen muutos oli 0,5 milj. euroa. Vuonna 2012 kassavarojen muutos oli -0,1 milj. euroa.

Kaupungin talous oli tasapainossa vuonna 2013, vuosikate kattoi poistot 121-prosenttisesti. Sataman yhtiöittäminen tulee vaikuttamaan kaupungin talouteen vuodesta 2013 lähtien. Jatkotoimenpiteitä vaaditaan kaupungin talouden tasapainottamiseksi. Tavoitteena on asukasmäärän lisääminen markkinoinnin, asemakaavoituksen ja asuntorakentamisen sekä elinkeinoelämää edistävien toimenpiteiden kautta.

Edellisten tilikausien ylijäämä on 9,7 milj. euroa. Käyttöomaisuuden poistoja vuonna 2013 on 0,92 milj. euroa. Myyntivoitot ovat 0,041 milj. euroa vuonna 2013. Tilikauden vuosikate on 1.118.281,16 euroa vuonna 2013. Tilikauden tulos poistojen jälkeen sekä myyntivoiton jälkeen on ylijäämäinen 241.083,98 euroa vuonna 2013.

Kaupungin tulos vuonna 2012 oli -732.116,64 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 241.083,98 euron ylijäämän kirjaamista edellisten vuosien ylijäämä/alijäämätilille.

Marlene Svens, kaupunginjohtaja