

# TILINPÄÄTÖS 2014

## Kaupunginjohtajan katsaus

Heikko talouskehitys ja kasvava työttömyys ovat hidastaneet kuntien verotulojen kasvua sekä lisänneet menoja. Vaikka 156 kuntaa nosti tuloveroprosenttiaan vuodelle 2014, kunnallisverotulot kasvoivat vain 1,3 %. Kiinteistö- ja yhteisöverot sen sijaan kasvoivat yli 10 %. Kiinteistöverouudistus selittää ison osan kiinteistöverojen kasvusta. Maltillinen palkkaratkaisu, kuntien toimintojen tehostaminen ja ammattikorkeakoulujen yhtiöittäminen vaikuttivat suurelta osin siihen, että toimintamenot kasvoivat erittäin maltillisesti, alle puoli prosenttia.

Kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen tehtiin vuonna 2014 noin 360 miljoonan euron lisäleikkaus. Tällä vaalikaudella tehtyjen valtionosuusleikkausten yhteismäärä oli viime vuonna 1,2 miljardia euroa.

Tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tilikauden tulos oli 1,86 miljardia euroa. EU-direktiivistä johtuneen liikelaitosten yhtiöittämisen osuus tästä oli arviolta 1,4 miljardia euroa, mikä on kirjanpidollista tuottoa eikä vaikuta kuntien rahoitusasemaan.

Henkilöstökuluja vähennettiin noin 400 miljoonalla eurolla ja veroprosenttien korotukset lisäsivät verotuloja noin 390 miljoonalla eurolla. Ikääntyminen lisää kuitenkin yhä palvelujen kysyntää, ja samalla lisätään kuntien vastuuta esimerkiksi pitkäaikaistyöttömistä.

Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu vuosikate oli 2,74 miljardia euroa, jossa oli kasvua 2 % edellisvuodesta. Vuosikate oli negatiivinen 14 kunnassa, kun edellisvuonna näistä kuntia oli 28.

Vuosikate jäi poistoja pienemmäksi 133 kunnassa.

Valtionosuusleikkauksista ja heikosta verotulokehityksestä johtuen kuntien tulorahoitus ei riittänyt kattamaan investointeja.

Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta kasvoi edelleen 7 %. Kunnilla on nyt lainaa 2733 euroa jokaista asukasta kohti.

Taloukskasvun ennustetaan elpyvän hitaasti. Kuitenkin kuntien toimintamenot kasvavat edelleen tasaisesti ikärakenteen muutoksen lisätessä palvelutarvetta sekä uusien tehtävien myötä. Kuntien velkaantuminen jatkuu voimakkaana. Kunnallisveroon kohdistuu suuret korotuspaineet.

Ilman kuntien tulopohjan laajentamista sekä tehtävien ja velvoitteiden vähentämistä kuntatalous ei ole kestävällä pohjalla, sanoo Kuntaliiton toimitusjohtaja Kari-Pekka Mäki-Lohiluoma.

Vuonna 2014 Kaskisten kaupunki piti verotuloprosenttinsa ennallaan eli 21,00 prosentissa. Veroprosentti vuonna 2014 oli Närpiössä 20,50 % ja Kristiinankaupungissa 21,00 %.

Kaskisten työvoima oli 622 henkilöä 31.12.2014. Tammikuussa 2015 työttömiä oli 17,3 % eli 102 henkilöä. Alle 25-vuotiaiden työttömien osuus oli 8,8 %. Yli 50-vuotiaiden työttömien osuus oli 49,0 %. Pohjanmaalla työttömien osuus työvoimasta oli tammikuussa 2015 8,7 %.

Kaskisten kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen tavoitteet vuodelle 2014 olivat seuraavat:

- 1) Kaskinen säilyy itsenäisenä lähipalvelua tarjoavana kaupunkina.
- 2) Sataman yhtiöittäminen toteutetaan lain vaatimusten mukaan.
- 3) Uudet työpaikat ovat tärkeysjärjestyksessä korkealla. Vuonna 2014 tavoitteena on vähintään 10 uutta työpaikkaa.
- 4) Kaupungin johdon ja henkilöstön hyvinvoinnin korostaminen.
- 5) Koulutus ja budjettiseminaari
- 6) Kaupungin talouden tasapainottaminen
- 7) Lähidemokratian kehittäminen. Otetaan käyttöön [www.kansalaisaloite.fi](http://www.kansalaisaloite.fi)
- 8) Uusia asuntoalueita suunnitellaan.
- 9) Yhteistyö naapurikuntien kanssa.
- 10) Seinäjoen ja Kaskisten välisen radan perusparantaminen.

Yhtiöittäminen:

Kaupungin satamatoiminnan yhtiöittämistä valmisteltiin ja se toteutettiin vuonna 2014. Uudistus oli välttämätön EU-direktiivin ja kansallisen lainsäädännön johdosta. Yhtiöittäminen tuli toteuttaa 1.1.2015 mennessä.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 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 nimettiin vuonna 2014. Satamayhtiön varsinainen toiminta alkoi 1.9.2014. Yhtiö perustettiin ja rekisteröitiin elokuussa 2014. Sataman yhtiöittäminen vaikuttaa kaupungin talouteen, koska satamayhtiön on maksettava yhteisöveroa.

Satamayhtiöllä, kaupungin teknisellä toimella sekä kaupungin energialaitoksella on yhteispäivystys koskien satamaa, kaupungin kiinteistöjä ja energialaitoksen lämpölaitosta.

Kaupunki saa satamayhtiöltä vuokraa sataman vuokra-alueista.

Satamayhtiö neuvottelee kaupungin kanssa mahd. uusista investoinneista.

Kaupungin organisaatio:

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.

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.

Kotikuntakorvaukset esitetään talousarviossa ja tilinpäätöksessä toimintamenoina.

Kaupungin suomenkieliset yläasteen oppilaat käyvät syyslukukaudesta 2013 lähtien pääasiassa

Kristiinankaupungin suomenkielistä yläasteen koulua. Ruotsinkieliset yläasteen oppilaat käyvät Närpiön yläasteen koulua.

Vuonna 2012 käytyjen yt-neuvottelujen tuloksena kaupungin henkilöstömäärä väheni 9,5 henkilötyövuodella.

Kaupungin johtoryhmä oli lomautettuna 4 viikkoa vuonna 2013 sekä 4 viikkoa vuonna 2014. Kaupungin säästötoimenpiteet näkyivät täysimääräisinä vuonna 2014.

Sisäinen valvonta:

Kuntalakiin (325/2012) kesällä 2012 lisätyt säädökset kunnan ja kuntakonsernin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta astuivat 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 tehtäväjakoja.

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.

Kaupunki laati vuonna 2014 kaupungin tytäryhteisöjen konserniohjeen. Päivitetyt kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa joulukuussa 2014. Hallintosääntö on päivitetty.

Kaupunginjohtaja on pyytänyt osastopäälliköiltä ja johtoryhmältä selvitystä sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta vuonna 2014. Sisäinen valvonta sisältyy vuoden 2014 tilinpäätökseen erillisenä selvityksenä.

Kaupungin toimenpiteet elinkeinoelämän edistämiseksi 2014:

Kaupungin matkailuprojekti Vauhdilla matkassa sekä Kaskisten sataman markkinointiprojekti päättyivät vuonna 2014. Vuonna 2015 matkailun ja yritysten markkinointi Kaskisissa jatkuu palkkaamalla matkailu- ja markkinointisihteeri vuoden 2015 loppuun saakka.

Työ valtion resurssien saamiseksi Seinäjoen ja Kaskisten välisen rautatien perusrantamiseen on ollut käynnissä vuosina 2013-2014 ja jatkuu vuonna 2015. Kaupunki on ollut vuonna 2014 radan kehittämismahdollisuuksia selvittävän projektin projektinomistaja. Rautatie on erityisen tärkeä satamalle ja radan varren kunnille ja elinkeinoelämälle. Rata kuuluu keskipohjolan kuljetuskäytävään ja on Seinäjoen logistiikkakeskuksen osa (Seinäjoki-Kaskinen -rata ja Kaskisten satama). Projektin pääasiallisena rahoittajana on Pohjanmaan liitto. Patrik Hellman on ollut hankkeen projektipäällikkö.

Vuonna 2014 on perustettu työryhmä radan olemassaolon turvaamiseksi myös jatkossa. Ratatyöryhmä informoi liikenneministeri Paula Risikkoja ja Vaasan läänin vaalipiirin sekä Keski-Suomen kansanedustajia projektista loppusyksyllä 2014. Työryhmän työ koskien neuvotteluja ja selvityksiä Kaskisten radan kunnostamiseksi jatkuu vuonna 2015.

Kaupunki lunasti 22.12.2014 teollisuusalueita sekä teollisuushalleja ja vuokrasi ne Aureskosken Jalostetehdas Oy:lle työpaikkojen ja teollisuustoiminnan saamiseksi kaupunkiin.

Tilinpäätös:

Kaskisten kaupungin vuosikate on vuoden 2014 tilinpäätöksen mukaan 604.678,99 euroa, ts. 457 euroa/asukas.

Käyttöomaisuuden poistot ovat vuonna 2014 0,88 milj. euroa. Käyttöomaisuuden myyntivoitto on 0,04 milj. euroa.

Tilikauden tulos on -241.781,50 euroa. Vuosikate kattoi poistot 69-prosenttisesti. Vuosikate vuonna 2014 oli 0,37 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua huonompi ja 0,51 milj. euroa vuoden 2013 tilinpäätöstä huonompi. Vuoden 2013 tilinpäätöksessä vuosikate oli 1.118.009,34 euroa, joka kattoi poistot 121-prosenttisesti. Vuonna 2013 vuosikate oli 823 euroa/asukas.

Tilinpäätökseen sisältyy henkilöstöraportti. Kaupunginjohtaja ja osastopäälliköt muodostavat kaupungin johtoryhmän.

Henkilöstövähennysten vaikutuksen arvioitiin näkyvän täysimääräisenä vuonna 2014, jolloin säästöjen määräksi arvioitiin 0,4 milj. euroa. Vuoden 2014 tilinpäätöksessä henkilöstökulut olivat 0,38 milj. euroa pienemmät kuin vuoden 2013 tilinpäätöksessä ja 0,21 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua pienemmät.

Verotuotot olivat tilinpäätöksessä 2014 kaikkiaan 6,13 milj. euroa, ts. 4,70 milj. euroa kunnallisveroja, 0,87 milj. euroa yhteisöveroja ja 0,56 milj. euroa kiinteistöveroja. Verotuotot tilinpäätöksessä 2014 olivat 0,44 milj. euroa pienemmät vuoden 2013 tilinpäätökseen verrattuna ja 0,37 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua pienemmät.

Nyt on erittäin tärkeää laatia pikaisesti strategia tulomuuton saamiseksi. Kaupunki tarvitsee uusia asukkaita ja yrityksiä. Kaupungin on saatava lisää verotuloja. Asukasmäärä 31.12.2014 oli 1321 henkeä, ts. vähennystä viime vuodesta oli -37 henkilöä. Asukasmäärä on laskenut jo pitemmän aikaa.

Valtionosuus tilinpäätöksessä 2014 oli 1,52 milj. euroa, ts. 0,07 milj. euroa enemmän kuin vuoden 2013 tilinpäätöksessä ja 0,07 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua enemmän.

Kaupunki maksoi vuonna 2014 verontasauksena muille kunnille 286.000 euroa ja vuonna 2013 198.000 euroa. Verontasaukseksi arvioitiin vuoden 2014 talousarviossa 0,3 milj. euroa. Kaupunki maksaa edelleen verontasausta, vaikka verotulot ovat vähentyneet.

Kaupungin toimintatuotot (sisäiset/ulkoiset luvut) tilinpäätöksessä 2014 olivat yhteensä 4,18 milj. euroa, ts. vähennystä oli 0,38 milj. euroa vuoden 2013 tilinpäätökseen verrattuna ja 0,19 milj. euroa verrattuna vuoden 2014 talousarvioon. Kaupungin myyntituotot vähenivät 0,62 milj. eurolla vuonna 2014 verrattuna vuoden 2014 talousarvioon. Kaupungin maksutuotot olivat 0,05 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua suuremmat. Maanvuokra- ja muut vuokratulot olivat 0,30 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua suuremmat.

Kaupungin toimintamenot (sisäiset/ulkoiset luvut) tilinpäätöksessä 2014 olivat yhteensä -11,20 milj. euroa. Toimintamenot vuonna 2014 olivat 0,24 milj. euroa pienemmät kuin vuoden 2013 tilinpäätöksessä ja 0,05 milj. euroa pienemmät kuin mitä oli budjetoitu vuodelle 2014.

Toimintakate vuoden 2014 tilinpäätöksessä oli -7,03 milj. euroa, ts. n. -5319 euroa/asukas (sisäiset/ulkoiset luvut). Toimintakate vuonna 2014 oli 0,14 milj. euroa huonompi kuin vuoden 2013 tilinpäätöksessä ja 0,14 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua huonompi.

Yleishallinnon toimintakate oli yhteensä 0,05 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua parempi. Työterveyshuollon oston kustannukset ylittivät budjetoidun määrärahan 30.000 euroa 30,5 prosentilla vuonna 2014.

Henkilöstöhallinnon toimintakate oli 0,02 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua huonompi.

Perusterveydenhuollon toimintakate oli 0,19 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua huonompi. Kaskisten oma lääkäri lopetti virassaan 31.8.2014. Kaupunki osti yleislääkäripalvelut Kristina Mediltä kesästä 2014 lähtien, sis. ajan jolloin Kaskisten lääkäri käytti lomansa. Lääkärin ja perusturvajohtajan lopetettua vuonna 2014 vastaavalla hoitajalla, joka myös suorittaa asiakkaiden hoidon tarpeen arvioinnin, oli päävastuu yleislääkäriinvaastanoton palvelujen järjestämisestä Kaskisten terveyskeskuksessa/Kristina Medi. Kaupunginjohtaja on osallistunut palvelutarjonnan suunnitteluun lääkärin ja perusturvajohtajan lopetettua. Terveyskeskuksen henkilökunta on vuoden aikana työskennellyt tiiminä ja on ollut hyvin joustava. Kaskisten terveyskeskus on jo aiemmin ottanut käyttöön e-reseptit ja e-arkiston.

Perusterveydenhuollon henkilöstökustannukset alittuivat 0,04 milj. eurolla vuoden 2014 talousarvioon verrattuna. Perusterveydenhuollon asiakaspalvelujen osto ylittyi 0,17 milj. eurolla vuonna 2014. Perusterveydenhuollon ICT-palvelujen osto maksoi 0,07 milj. euroa.

Erikoissairaanhoidon toimintakate oli 0,37 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua huonompi. Erikoissairaanhoidon vuodeosastohoidon asiakaspalvelujen osto oli 0,29 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua kalliimpaa. Mm. erikoissairaanhoidon kustannusten kasvu tulee selvittää. Kaupungin tulee Vaasan sairaanhoitopiirin palvelujen käyttämisen lisäksi vähäisemmässä mittakaavassa, potilasta kuullen, käyttää Satakunnan sairaanhoitopiirin palveluja Porissa sekä lähiseudun yksityisiä palvelutuottajia kustannusten nousun hillitsemiseksi. Vuoden aikana lähes kaikki erikoissairaanhoidon on keskitetty Vaasan keskussairaalaan.

Terveystoimen toimintakate oli yhteensä 0,56 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua huonompi.

Terveystoimen menot ovat kasvaneet voimakkaasti, 44 prosentilla, viimeksi kuluneiden kolmen vuoden aikana.

Suupohjan rannikkoseudun yhteispäivystys (Närpiö ja Kristiinankaupunki) lakkautettiin vuonna 2014 ja Vaasassa avattiin 1.10.2014 perusterveydenhuollon yhteispäivystys. Kunnat maksavat päivystyksestä osittain per capita (25 %) ja osittain käyntimäärän mukaan (75 %). Kristiinankaupungin tk jatkoi päivystystä omatoimisesti vuonna 2014. Kaskisten asukkaat ovat käyttäneet Kristiinankaupungin päivystystä ja Vaasan yhteispäivystystä.

Lasten päivähoidon toimintakate oli yhteensä 0,04 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua parempi.

Kaupunginvaltuusto päätti joulukuussa 2014 siirtää lasten päivähoidon ja varhaiskasvatuksen perusturvan alaisuudesta sivistystoimeen. Yt-neuvottelut asianosaisen henkilökunnan kanssa käydään kevään 2015 aikana. Päätös aiheuttaa muutoksia hallintosääntöön ja vuoden 2015 talousarvioon.

Perusturvan hallinnon yhteistoimintaosuuksien kustannukset olivat 0,03 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua kalliimmat. Perusturvan hallinnon palvelujen ostot yhteensä ylittivät 0,04 milj. eurolla vuoden 2014 talousarvioon verrattuna.

Perhepalvelujen asiakaspalvelujen ostot ylittivät 0,05 milj. eurolla vuoden 2014 talousarvioon verrattuna.

Perhepalvelut/muut yhteistoimintaosuudet ylittivät 0,02 milj. eurolla vuoden 2014 talousarvioon verrattuna.

Perhepalvelut/palvelujen osto ylittyi yht. 0,08 milj. eurolla vuoden 2014 talousarvioon verrattuna.

Kaupunki sai vakinaisen, pätevän sosiaalityöntekijän syksyllä 2014. Hänet valittiin hakukierroksen jälkeen uudeksi perusturvajohtajaksi. Hän hoiti lyhyen aikaa sosiaalityöntekijän tehtäviä oman virkansa ohella, mutta halusi sitten palata sosiaalityöntekijän virkaan, haki sitä uudelleen ja tuli valituksi sosiaalityöntekijäksi.

Perusturvajohtajan virka täytettiin uudelleen vuoden 2014 lopulla. Uusi viranhaltija aloitti virassaan joulukuun 2014 lopussa.

Yksityiset palvelut/asiakaspalvelujen osto (mm. Mikevalta) ylittivät yht. 0,04 milj. eurolla vuoden 2014 talousarvioon verrattuna. Sosiaalitoimi/asiakaspalvelujen osto ylittyi 0,09 milj. eurolla vuonna 2014 vuoden 2014 talousarvioon verrattuna. Sosiaalitoimi/muut yhteistoimintaosuudet ylittyi 0,02 milj. eurolla vuoden 2014 talousarvioon verrattuna.

Perusturvan toimintakate oli 0,59 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua huonompi.

Sosiaali- ja terveydenhuollon kustannukset ovat nousseet voimakkaasti ja kustannusten kasvua tulee hillitä vuosina 2015-2017.

Sosiaali- ja terveystoimen nettokustannukset yhteensä vuonna 2013 olivat alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 4033 euroa/asukas. Kaskisissa vastaava nettokustannukset olivat 3580 euroa/asukas.

Perusterveydenhuollon nettokustannukset olivat vuonna 2013 alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 959 euroa/asukas. Kaskisissa vastaavat nettokustannukset olivat 794 euroa/asukas. Erikoissairaanhoidon nettokustannukset vuonna 2013 olivat alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 1256 euroa/asukas. Kaskisissa vastaavat nettokustannukset olivat 1413 euroa/asukas.

Vanhustenhuollon palvelujen nettokustannukset yhteensä (laitoshoido, kotipalvelu, muut vanhusten ja vammaisten palvelut) olivat vuonna 2013 alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 1278 euroa/asukas.

Kaskisissa vastaavat nettokustannukset olivat 1085 euroa/asukas.

Yli 65-vuotiaiden vanhempien henkilöiden osuus vuonna 2013 oli alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 27,8 %; Kaskisissa yli 65-vuotiaiden osuus oli 29,3 %, Kristiinankaupungissa 29,9 % ja Närpiössä 27,5 %.

Pohjanmaalla yli 65-vuotiaiden henkilöiden osuus oli keskimäärin 20,6 %, koko maassa keskimäärin 19,4 %.

Kaskisten taloudellista ja demografista huoltosuhdetta tulee parantaa, ts. työssäkäyvien/työikäisten henkilöiden määrän tulee kasvaa suhteessa työvoiman ulkopuolella olevien henkilöiden määrään.

Kaskisten kaupungin tulee vuosina 2015-2017 panostaa toimenpiteisiin lapsiperheiden ja työikäisten henkilöiden tulomuuton aikaansaamiseksi. Asuntojen rakentaminen on tärkeä toimenpide. Toinen toimenpide on uusien asuntotonttien asemakaavoitus.

Peruskoulujen toimintakate oli 0,15 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua parempi.

Opetuksen toimintakate oli yhteensä 0,17 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua parempi.

Opetus/asiakaspalvelujen osto kunnilta (5302) alittui 0,11 milj. eurolla vuonna 2014.

Sivistys- ja kulttuuritoimen hallinnon toimintakate oli 0,05 milj. euroa budjetoitua parempi.

Kulttuurin ja vapaa-ajan toimintakate oli 0,07 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua parempi. Kulttuuri ja vapaa-aika/henkilöstökulut (mukaan lukien palkkasivukustannukset) alittuivat 0,07 milj. eurolla vuonna 2014.

Sivistys- ja kulttuuritoimen toimintakate oli yhteensä 0,24 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua parempi. Sivistys- ja kulttuuritoimi/henkilöstökulut (mukaan lukien palkkasivukustannukset) alittuivat yht. 0,11 milj. eurolla vuonna 2014.

Sivistys- ja kulttuuritoimi/asiakaspalvelujen osto kunnilta alittui 0,11 milj. eurolla vuonna 2014.

Opetus- ja kulttuuritoimen yhteenlasketut nettokustannukset vuonna 2013 olivat alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 1663 euroa/asukas. Kaskisissa vastaavat nettokustannukset olivat 1490 euroa/asukas. Koko maassa vastaavat nettokustannukset olivat 1822 euroa/asukas ja Pohjanmaalla 2061 euroa/asukas. Oman perusopetuksen nettokustannukset vuonna 2013 olivat alle 2000 asukkaan kunnissa keskimäärin 1015 euroa/asukas. Vastaava luku Kaskisissa oli 772 euroa/asukas. Kristiinankaupungissa vastaavat nettokustannukset olivat 820 euroa/asukas ja Närpiössä 906 euroa/asukas. Kaskisissa ei ole omaa yläastetta. Kaupunki tarvitsee lisää lapsia ja nuoria kouluhinsa ja päiväkotiin. Vuonna 2013 Kaskisten asukkaista ainoastaan 4,5 % oli 0-6 -vuotiaita; vastaava luku alle 2000 asukkaan kunnissa oli 6,1 %. Pohjanmaalla oli 0-6 -vuotiaita lapsia keskimäärin 8,4 % ja koko maassa keskimäärin 7,8 %.

Kaupunki valitsi uuden teknisen johtajan keväällä 2014. Tekninen johtaja astui virkaansa toukokuussa 2014 ehtiäkseen tutustua tekniseen sektoriin ennen lomaa. Kaupungin satamakapteeni, joka oli toiminut useita vuosia teknisenä johtajana, siirtyi tekniseltä sektorilta vastaperustettuun Oy Kaskisten Satama – Kaskö Hamn Ab:hen. Satamakapteenin siirtyminen satamayhtiöön tapahtui 1.9.2014. Satamakapteeni on ollut yhtiön vt. toimitusjohtaja vuonna 2014.

Teknisen hallinnon toimintakate oli 0,07 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua huonompi. Tekninen hallinto/henkilöstökulut (mukaan lukien palkkasivukustannukset) oli 0,05 milj. euroa budjetoitua korkeammat. Teknisen toimen toimintakate oli yhteensä 0,02 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua huonompi.

Kaupungin kiinteistöjen kunto tulee selvittää kosteusvaurioiden välttämiseksi tulevaisuudessa. On hankittava ohjelma kiinteistöissä suoritettavien toimenpiteiden kirjaamista varten. Kaupungin kiinteistöt tulee vuosittain kunnostaa, jotta ne eivät aiheuttaisi kalliita korjauksia vastaisuudessa. Koulun ja päiväkodin kunnostukset käydään läpi vuonna 2015. Kaupungin lopullisia kustannuksia ei ole vielä selvitetty.

Myyntitulot satamasta olivat 0,59 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua pienemmät. Satamayhtiö aloitti toimintansa 1.9.2014. Kaupunki sai kuitenkin vuokratuloja, koska satama vuokrasi satama-alueen 1.9.-31.12.2014 välisenä aikana. Sataman toimintatuotot olivat yht. 0,36 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua pienemmät. Sataman toimintamenot olivat yht. 0,46 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua pienemmät. Sataman toimintakate oli 0,10 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua parempi.

Muut satamat jäävät kaupungin hallintoon. Ainoastaan syväsatama on yhtiöitetty.

Vesihuollon toimintakate oli 0,03 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua parempi. Putkistoja tulee uusia vuosittain vesilaitoksen putkiverkoston kunnossapitämiseksi.

Kalasadamassa Oy Silva Seafood Ab teki konkurssin vuonna 2014. Yhtiö toimi kaupungin hallitiloissa. Kaupunki valvoo konkurssista johtuvia saataviaan.

Liiketoiminnan toimintakate oli 0,19 milj. euroa vuodelle 2014 budjetoitua parempi.

Teknisen ja liiketoiminnan toimintakate oli 0,15 milj. euroa budjetoitua parempi

Kaupungin budjetoitujen investointien määrä vuonna 2014 oli 1,8 milj. euroa. Toteutuneet investoinnit vuonna 2014 olivat yht. 1,4 milj. euroa. Toteutuneista investoinneista voidaan mainita kaupungin 1,2 milj. eurolla ostamat teollisuusalueet niihin kuuluvine teollisuushalleineen. Lisäksi kaupunki sijoitti 100.000 euroa satamayhtiön osakepääomaan.

Käyttöomaisuuden myyntitulot olivat 62.348,54 euroa.

Nettoinvestoinneiksi vuonna 2014 oli budjetoitu 1,7 milj. euroa. Toteutuneiden investointien nettokustannukset olivat 1,3 milj. euroa vuonna 2014.

Vuonna 2014 kaupunki otti 1,4 milj. euron pitkäaikaislainan teollisuusalueiden ja niihin kuuluvien teollisuushallien ostamiseen. Kaupunki lyhensi pitkäaikaislainaa 681.818 eurolla. Kaupungin lainakanta oli 31.12.2014 3,7 milj. euroa, ts. 2866 euroa/asukas.

Vuonna 2014 kassavarojen muutos oli 83.814,49 euroa.

Vuonna 2013 kassavarojen muutos oli 522.246,15 euroa. Poistojen jälkeen kaupungin tulos jäi miinukselle. 604.678,99 euron vuosikate kattoi poistot 68,5-prosenttisesti.

Kaupungin talouden tasapainottaminen vaatii jatkotoimenpiteitä. Tavoitteena on asukasmäärän lisääminen markkinoinnin, asemakaavoituksen ja asuntorakentamisen sekä elinkeinoelämää edistävien toimenpiteiden kautta. Tulomuuton aikaansaaminen ja asukasmäärän lisääminen on tärkeää.

Maaliskuun 2015 alusta kaupunki on palkannut matkailu- ja markkinointisihteerin. Hän tulee markkinoimaan kaupungin matkailunähtävyyksiä, matkailuyrityksiä, kaupungin muita yrityksiä ja kaupungin palvelutarjontaa. Kaupungin vapaita asunto- ja teollisuustontteja tulee markkinoida tehokkaammin, mm. kaupungin kotisivun kautta.

Käyttöomaisuuden poistot vuonna 2014 ovat 883.049,03 euroa.

Myyntivoitot vuonna 2014 ovat 36.588,54 euroa. Tilikauden vuosikate vuonna 2014 on 604.678,99 euroa. Tilikauden tulos poistojen jälkeen sekä myyntivoiton jälkeen on alijäämäinen -241.781,50 euroa vuonna 2014. Edellisten tilikausien ylijäämä on 31.12.2014 9.739.641,08 milj. euroa.

Kaskisten kaupunki laatii myös konsernitilinpäätöksen vuodelta 2014. Konsernitilinpäätöksessä on yhdistetty Kaskisten kaupungin, Oy Kaskisten Energia – Kaskö Energi Ab:n, Oy Kaskisten Asuntokehitys – Kaskö Bostadsutveckling Ab:n sekä Oy Kaskisten Satama – Kaskö Hamn Ab:n konsernituloslaskelma, konsernitase ja konsernirahoituslaskelma.

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle kaupungin vuoden 2014 tilinpäätöksen -241.781,50 euron alijäämän kirjaamista edellisten vuosien ylijäämä/alijäämätilille.

Marlene Svens, kaupunginjohtaja