

Kaskisten kaupunki

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2019

Kaupunginhallitus

Sisällys

Kaupunginjohtajan katsaus 2019	1
Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	7
Tilikauden tulos ja toiminnan rahoitus	20
Kuntakonsernin toiminta ja talous	24
Talousarvion toteutuminen	28
Päätöksenteko ja hallinto	29
Perusturva	32
Sivistysosasto	51
Tekninen osasto	58
Tuloslaskelmaosan toteutuminen	60
Investointiosan toteutuminen	61
Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot	62
Eriytetyt tilinpäätökset	67
Tytäryhteisöjen toimintakertomus ja tilinpäätöstiedot	70
Allekirjoitukset ja merkinnät	71

Kaupunginjohtajan katsaus 2019

Yleinen taloudellinen kehitys

Taloukasvu näyttää vielä lähiaikoina myönteiseltä huolimatta kansainvälisen talouden heikoista uutisista. Kotimainen kysyntä ylläpitää taloukasvua tulevina vuosina. Yksityisten investointien ja kulutuksen kasvu hidastuu epävarman ulkoisen ympäristön heijastuessa suomalaisten yritysten ja kuluttajien odotuksiin. Julkisen kulutuksen ja investointien merkitys BKT:n kasvulle korostuu varsinkin ensi vuonna.

Julkisen talouden menot ovat pysyneet koko korkeasuhdanteen ajan tuloja suurempina. Julkisessa taloudessa on rakenteellinen alijäämä, joka ennusteen mukaan kasvaa lähivuosina. Julkista taloutta heikentävät vaimeneva taloukasvu, väestön ikääntymisestä johtuva menojen kasvu sekä hallitusohjelman mukaiset menonlisäykset.

Viennin kasvu on vaisua Euroopan talousnäkymien säilyessä epävarmoina. Asuinrakennus-investoinnit supistuvat, mutta myös tuotannollisten investointien kasvu hidastuu kansainvälisen talouden suhdanteen heikentyessä. Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu ansiotason nousun sekä korkean työllisyyden tukemana.

BKT kasvaa 1,0 % vuonna 2020 ja 0,9 % vuonna 2021. Yksityisen kulutuksen kasvu hidastuu kotitalouksien säästämisasteen noustessa. Investointien osuus BKT:stä laskee. Keskeisten talouksien väliset kauppajännitteet heijastuvat maailmankauppaan ja vaikuttavat välillisesti Suomen vientiin.

Taloukasvun hidastuminen ja nimellispalkkojen nousu alkavat asteittain heikentää työllisyyden kasvua. Työllisyysaste nousee 73,4 prosenttiin vuoteen 2021 mennessä työikäisen väestön edelleen vähentyessä. Työttömyysaste laskee hitaasti 6,2 prosenttiin vuonna 2021.

Kuntatalouden kriisi jatkuu

Kuntatalous näyttää vuoden 2019 tilinpäätösarvioiden valossa edelleen synkältä. Kolme neljästä Manner-Suomen kunnasta eli yhteensä 225 kuntaa teki vuonna 2019 negatiivisen tuloksen. Vuosikate heikkeni 13,4 prosenttia. Vuoden 2019 tilinpäätösarviot näyttävät uudella tavalla kahtiajakautuneen kuntakentän: Helsinki teki lähes 400 miljoonan euron positiivisen tuloksen, kun taas muut isot kaupungit jäivät vahvasti miinukselle.

Heikon tuloksen takana on toimintamenojen kasvu sekä verorahoituksen heikko kehitys. Kuntien ja kuntayhtymien toimintakulut kasvoivat viime vuonna 3,9 prosenttia, verotulot 2,6 prosenttia ja valtionosuudet 2,1 prosenttia. Verotulojen kasvua hidasti verokorttiuudistuksen ja tulorekisterin käyttöönoton aiheuttama tilitysvaje. Verotulojen tilitysvajeen vuoksi kunnilta jäi saamatta arvion mukaan peräti 400 miljoonaa euroa verotuloja. Verorahoituksen muutos ei riittänyt kattamaan toimintakulujen kasvua, joka näkyi muun muassa vuosikatteen voimakkaana heikkenemisenä.

Investoinnit kasvoivat edellisvuodesta 8,7 prosenttia. Kunnat ja kuntayhtymät investoivat vuonna 2019 yhteensä 5,25 miljardin euron edestä, joka on yli 400 miljoonaa euroa enemmän kuin edellisvuonna. Kuntien investoinneista reilu kolmannes oli Helsingissä, Espoossa, Tampereella ja Vantaalla. 20 suurinta kaupunkia kattoi peräti 60 prosenttia kaikista kuntainvestoinneista.

Kuntayhtymien investoinneista valtaosa selittyi sairaanhoitopiirien investoinneilla, vaikka muidenkin kuntayhtymien investoinnit olivat viime vuonna kasvussa.

Kuntien ja kuntayhtymien käyttötulot eivät riittäneet kattamaan kasvaneita investointimenoja, vaan investoinnit katettiin pääosin lainarahalla. Kunnat ja kuntayhtymät ottivat viime vuonna lisälainaa peräti 2,4 miljardia euroa. Verotulojen tilitysvajeen aiheuttama verotulojen maksun viivästyminen lisäsi myös tuntuvasti lyhytaikaista lainakantaa.

Valtiovarainministeriön arvion mukaan kuntien toimintamenojen kasvu jatkuu vuosina 2020-2023 keskimäärin 3,4 prosentin vuosivauhdilla. Taustalla ovat sosiaali- ja terveystalouden kysynnän kasvu ja hallitusohjelman toimenpiteet. Kuntien ansiotason oletetaan seuraavan kansantalouden yleistä, vajaan 3 prosentin ansiotason nousua. Menoja lisäävät tarkastelujaksolla myös investoinnit, jotka pysyvät koko kehyskauden korkealla tasolla. Ministeriö pitää kuntatalouden näkymiä huolestuttavina ja kehottaa kuntia jatkamaan tuottavuutta lisääviä toimia ja rakenteellisia uudistuksia.

Alueellinen tilanne

Pohjanmaan ELY-keskusalueella oli joulukuussa 2019 työttömyysaste, 6,8 %. Työttömien työnhakijoiden määrä lisääntyi v:n 2018 joulukuuhun verrattuna kaikkiaan 0,1 %. Pohjanmaan ELY-keskusalueen seutukunnista alhaisin työttömyysaste oli Suupohjan rannikkoseudulla, 4,4 %. Kaskisissa työttömiä työnhakijoita oli joulukuussa 2019 hieman vähemmän kuin maakunnassa keskimäärin: 6,0 % työvoimasta eli yhteensä 29 henkilöä. Vuoden 2018 joulukuuhun verrattuna työttömien määrä väheni Kaskisissa 13 henkilöllä. Kaskisten väkiluku oli 31.12.2019 1246 asukasta.

Lähteet:

Valtiovarainministeriö: Taloudellinen katsaus – talvi 2019

Kuntaliitto: Kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2019 tilinpäätösarviot

Pohjanmaan ELY-keskus: Työllisyyskatsaus joulukuu 2019

Kaskisten talous

Vuoden 2019 tilikauden tulos -1 459 516 euroa on huonompi kuin edellisen tilikauden tulos (-1 394 000 euroa). Talouden tasapainottamiseksi kaupunki jo v. 2018 käynnisti talouden tasapainottamisohjelman vuosiksi 2018 – 2021. Tasapainottamisohjelman linjauksia otettiin soveltuvin osin huomioon laadittaessa v:n 2019 talousarviota.

Vuosikate vuonna 2019 on 393 981 euroa vuodelle 2019 alun perin budjetoitua heikompi. Vuosikate -504 818 euroa kattaa poistot -52,88 -prosenttisesti. Vuoden 2018 tilinpäätöksessä vuosikate oli 231 207 euroa, joka kattoi poistot 24,6-prosenttisesti. Vuonna 2017 vuosikate oli -165 euroa/asukas.

Kaskisten kaupungin henkilöstökustannukset:

Vakinaisen henkilökunnan palkkakustannukset ovat pienentyneet 102 000 euroa vuodesta 2018 vuoteen 2019. Vuonna 2019 vakinaisen henkilökunnan palkat olivat 2,26 milj. euroa. Myös sijauskustannukset ovat pienentyneet; vuonna 2019 sijaisten palkkakustannukset olivat 0,029 milj. euroa, kun ne taas vuonna 2018 olivat 0,271 milj. euroa. Sitä vastoin tilapäisten palkkakustannuksissa on tapahtunut räjähdysmäinen nousu: kun nämä kustannukset olivat v. 2018 0,24 milj. euroa, olivat ne vuotta myöhemmin 0,91 milj. euroa. Henkilöstökustannukset vuonna 2019 olivat kaikkiaan 4,60 milj. euroa, kun ne taas vuonna 2018 olivat 4,45 milj. euroa. Henkilöstökustannukset ovat kasvaneet n. 150 000 eurolla vuodesta 2018 vuoteen 2019.

Yleisjohtoon palkat (5000.1111) ovat pysyneet budjetoitujen määrärahojen puitteissa, mutta palkkiot (5005.1111) ylittivät budjetin n. 11 800 eurolla. Hallintotoimiston palkat (5000.1121) ylittivät budjetoidun (n. 13 800 eurolla), sillä suunniteltua siirtoa henkilöstöhallinnosta Suupohjan seutupalvelukeskukseen ei voitu vielä vuonna 2019 toteuttaa. Taloushallinnon/ IT vakinaisten palkat (5000.1122) jäivät runsaasti alle budjetoidun (41 800 euroa), kun kaupungilla ei ollut palveluksessaan talousjohtajaa maaliskuun jälkeen. Tilapäisten palkkoissa (5020.1122) sen sijaan oli kustannuksia 31 300 euroa.

Hammashuollon palkkamääräraha on ylittynyt 9 300 eurolla (5000.2004). Perusterveydenhuollon tilapäisten palkkoja (5020.2001) kertyi yli 122 000 euroa. Lasten ja perhepalvelujen kohdalla vakinaisten palkat eivät toteutuneet arvioidun mukaisesti (jäi käyttämättä n. 60 000 euroa), mutta vastaavasti tilapäisten palkkoja kertyi 40 000 euroa ennakoitua enemmän. Kotihoidon osalta tilapäisten palkkakustannuksia kertyi yli 70 000 euroa (5020.2301) Mariakodin henkilöstötilanne on edelleen haasteellinen ja työvoimaa jouduttiin vuokraamaan enemmän kuin arvioitiin (5474.2303). Myös Toven tuvan siirtyminen osaksi Mariakotia kasvatti vuoden 2019 henkilöstökustannuksia.

Kaskö svenska skolan (3004) ja Kaskisten koulun henkilöstökustannukset (3005) alittuivat yhteensä 139 000 eurolla.

Päiväkodin palkkakustannukset (3009) ylittyivät yhteensä reilut 10 000 euroa.

Teknisen osaston osalta ylittyivät siivouksen palkkamäärärahat (5007) 10 000 eurolla.

Palvelujen ostot:

Asiakaspalvelujen ostoja oli vuonna 2018 3,85 milj. euroa. Vuonna 2019 vastaavat palvelut olivat 3,32 milj. euroa, ts. vähennystä oli lähes 550 000 euroa. Palvelujen ostoja oli vuonna 2019 yhteensä 6,92 milj. euroa, jossa lisäystä vähän yli 40 000 euroa vuodesta 2018. Kaupungin tarvitsemat oikeudelliset palvelut kasvattivat osaltaan kustannuksia (toteutuneita kustannuksia asiantuntija-palvelujen osalta yht. yli 350 000 euroa).

Kaupungin muut kustannukset:

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoon on käytetty 0,98 milj. euroa vuonna 2019. Vuonna 2018 vastaava summa oli 0,97 milj. euroa. Avustuksia on maksettu vuonna 2019 hieman yli 205 000 euroa. Vuonna 2018 vastaava summa oli lähes 180 000 euroa.

Kaupungin toimintakate:

Kaupungin toimintatulot olivat yhteensä 5,26 milj. euroa. Toimintamenot olivat kaikkiaan 13,91 milj. euroa vuonna 2019, jossa lisäystä lähes 440 000 euroa vuodesta 2018 vuoteen 2019. Toimintakate oli -8,65 milj. euroa vuonna 2019.

Kaskisten väkiluku väheni: 31.12.2019 kaupungissa oli 1 246 asukasta. Työttömien lukumäärä oli joulukuussa 2019 29 henkilöä, jossa vähennystä 13 henkilöä joulukuuhun 2018 verrattuna. Työttömyysprosentti oli 6,0 %.

Investoinnit:

Taloushallinnon ohjelmistoja on hankittu 28 001 eurolla. Painevesiviemäriä on uusittu 213 313 eurolla. Eri kiinteistöjä on saneerattu 106 343 eurolla. Tähkän kiinteistöt hankittiin konkurssihuutokaupasta 106 500 eurolla. Teknisen kalustoa on uusittu 133 712 eurolla. Koulun kattoremonttia tehtiin pienimuotoisesti 60 929 eurolla. Kaavoitusta on hankittu 42 023 eurolla. Uuden palvelukeskuksen suunnitteluun on käytetty n. 18 000 euroa. Urheiluhallissa on tehty korjauksia 12 440 eurolla v. 2018 tehdyn kuntokartoituksen pohjalta. Nettoinvestointeja oli budjetoitu talousarvioon 1 761 000 euroa, mutta niistä toteutui 810 266 euroa.

Hankkeet:

Vuoden aikana käynnissä olivat Meidän kirjastomme -hanke ja Kaskisten kalasataman yrityspuiston kehittäminen -hanke. Kaupunki osallistui lisäksi Kristiinankaupungin ja Närpiön kanssa yhteiseen ”SEFF 2 – Strategiskt entreprenörskap i framtidens företagande” -hankkeeseen.

Verot ja valtionosuudet:

Verotulot olivat vuonna 2019 yhteensä 6,36 milj. euroa. Yhteensä verotuloja kertyi vuonna 2019 osalta n. 303 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2018. Kunnallisverotuotot olivat 4,74 milj. euroa vuonna 2019, v. 2018 4,97 milj. euroa. Kiinteistövero kertyi vuonna 2019 0,87 milj. euroa ja v. 2018 0,61 milj. euroa. Kaupungin yhteisövero-osuus putosi vuonna 2019 0,75 milj. euroon osuuden ollessa vielä vuonna 2018 1,2 milj. euroa. Kaupunki päätti pitää tuloveroprosentin 22,00 %:ssa myös vuonna 2019. Yleistä kiinteistöveroprosenttia laskettiin vuonna 2019 1,40 prosenttiin.

Valtionosuudet olivat vuonna 2019 1,83 milj. euroa, noin 80 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2018.

Kuntastrategia, konserniohjauksen kehittäminen, talouden tasapainottamisohjelma sekä kuntaliitosselvitys Närpiön kanssa

Kuntastrategia ohjaa kaupungin toimintaa. Elinkeinostrategiassa on määritelty kärkitoimialat, joita Kaskisissa on kehitettävä pitkäjänteisesti. Niiden lisäksi kaupunki tarvitsee uusia asukkaita ja yrityksiä talouden ja ikärakenteen tasapainottamiseksi.

Konserniohjausta on kehitettävä, sillä nykyiset konserniohjeet ovat osin päällekkäiset kaupungin muiden ohjesääntöjen kanssa. Kaupungin konserniohjaus on tärkeää sekä kaupungin että kaupunki-konserniin kuuluvien yhtiöiden toiminnan ohjaamiseksi ja tehostamiseksi kokonaisuudessaan. Siksi konserniohjausta tulee jatkuvasti kehittää, samoin kaupunkikonserniin kuuluvien yhtiöiden keskinäistä synergiaa. Kaupungin teknisellä toimella, energiayhtiöllä ja satamayhtiöllä on yhteinen päivystys satamassa, kaupungin kiinteistöissä ja energiayhtiön lämpölaitoksessa. Kaupunki-konserniin kuuluvien yhtiöiden hallitustyöskentelyä tulee järkevöittää mm. koulutuksen kautta.

Kaskisten Kiinteistöt Oy:n roolia kaupungin kehittämisessä on vahvistettava ja esteettömiä asuntoja rakennettava mahdollisimman pikaisesti vastaamaan ikääntyvien palveluasumistarpeita.

Kaskisten kaupunginvaltuustossa päätettiin 19.12.2019, ettei Kaskisten ja Närpiön kuntaliitos toteudu. Kuntaliitosselvityksen kanssa samaan aikaan käynnistetty talouden tasapainottamisohjelmaa vuosille 2018-2021 ei ole saatu kuin pienin osin täytäntöön. Kaupunginhallitus lakkautti talouden tasapainottamisohjelman ohjausryhmän tammikuussa 2020.

Kaskisten satama on TEN-T-satama, joka kuuluu eurooppalaisten satamien verkostoon. Satamayhtiö on vuokrannut satama-alueen kaupungilta. Kaupungin tilinpäätöksessä olevat poistot koskevat suurelta osin kaupungin investointeja sataman infrastruktuuriin.

Seinäjoen ja Kaskisten sataman välinen rautatie on tärkeä sekä alueen elinkeinoelämän yleiselle kehittymiselle että myös Kaskisten sataman kehityksen kannalta. Radan liikennöitävyyttä tulee parantaa ja ylläpitää, etenkin kun uhka koko radan kunnossapidon päättymiselle on olemassa.

Edelleenkin osaa kaupungin toiminnoista joudutaan harjoittamaan väistötiloissa: terveyskeskus, päiväkotit ja hammashuolto sijaitsevat kaikki väistötiloissa. Päätös uuden palvelukeskuksen hankinnasta tehtiin loppuvuonna 2019. Palvelukeskukseen tulevat sijoittumaan päiväkotit, terveyskeskus, keskuskeittiö sekä ruokasali. Myös perusturvan toiminnot sijoitetaan uuteen palvelukeskukseen.

Kaupungin lainakanta oli 31.12.2019 4,88 milj. euroa, ts. 3 918 euroa/asukas.

Kaskisten kaupungin tilinpäätös vuonna 2019: Vuonna 2019 kassavarojen muutos oli 7.695,65 euroa. Omavaraisuusaste oli 55 % ja suhteellinen velkaantuneisuus 67,09 %. Poistojen (-959 697,74 euroa) jälkeen kaupungin tulos oli -1 459 516 euroa.

Kaskisten kaupunki tekee myös konsernitilinpäätöksen vuodelta 2019. Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty Kaskisten kaupungin, Oy Kaskisten Energia – Kaskö Energi Ab:n, Oy Kaskisten Kiinteistöt – Kaskö Fastigheter Ab:n, Oy Kaskisten Satama – Kaskö Hamn Ab:n, Kiinteistö Oy

Kaskisten Syväsataman, K5:n, Kårkullan, Suupohjan koulutuskuntayhtymän, Pohjanmaan liitto, Eskoon, Söfukin sekä VSHP:n tuloslaskelmat, taseet ja rahoituslaskelmat.

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle kaupungin vuoden 2019 tilinpäätöksen -1 459 516 euron alijäämän kirjaamista aikaisempien vuosien ylijäämä-/alijäämätilille.

Minna Nikander, kaupunginjohtaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Kaupungin hallinto 31.12.2019

LUOTTAMUSHENKILÖT/FÖRTROENDEVALDA 2019

KAUPUNGINVALTUUSTO – STADSFULLMÄKTIGE 2017 – 2021

Kari Häggblom pj/ordf
Högstrand Mirja I vpj/vordf
Jukka Salo II vpj/vordf
Björklund Solveig
Bärnlund Johan
Holm Juhani
Hovi Ilkka
Lindholm Aarno
Mangs Carl-Gustav
Mäntysaari Sakari
Nykänen Erkki
Piira Lars
Salo Jani
Skur Catharina
Tarkka Jarmo
Tunttunen Anneli
Virta Erkki

KAUPUNGINHALLITUS – STADSSTYRELSEN 2017 – 2019

Carl-Gustav Mangs pj/ordf
Tauno Sarja vpj/vordf
Sonja Lapveteläinen
Jan-Anders Lundenius
Lars Piira
Erja Seppälä
Tarja Virta

TEKNINEN LAUTAKUNTA – TEKNISKA NÄMNDEN 2017 – 2021

Tor Nygård pj/ordf
Tero Honkonen vpj/vordf
Jyrki Chryssanthou
Rose-Marie Engvall
Heidi Fröjd
Pertti Rantakoski
Nina Wikman

TARKASTUSLAUTAKUNTA – REVISIONSNÄMNDEN 2017 – 2021

Erkki Nykänen pj. Ordf.
Ilkka Hovi varapj/vordf

Ulla Pihl
Anneli Tunttunen
Erkki Virta

PERUSTURVALAUTAKUNTA – GRUNDTRYGGHETSÄMÄNDEN 2017 – 2021

Tero Honkonen pj/ordf
Mirja Högstrand varapj/vordf
Mira Haapala
Jarmo Tarkka
Catharina Skur
Robert Sundberg
Helena Suominen

KESKUSVAALILAUTAKUNTA – CENTRALVALNÄMÄNDEN 2017-2021

Harri Suominen, pj
Kenneth Karlsson, vpj.
Tarja Virta
Stig Göran Häggblom
Irene Hänninen

SIVISTYSLAUTAKUNTA – BILDNINGSNÄMÄNDEN 2017 – 2021

Johan Bärnlund, pj/ordf
Jukka Salo, vpj/vordf
Anni Cappel
Mira Haapala
Michelle Lopez
Jani Salo
Anneli Tunttunen

SUOMENKIELINEN OSASTO – FINSKSPRÅKIGA AVDELNINGEN 2017 – 2021

Jani Salo pj/ordf
Jukka Salo vpj/vordf
Anni Cappel
Mira Haapala
Anneli Tunttunen

RUOTSINKIELINEN OSASTO – SVENSKSPRÅKIGA AVDELNINGEN 2017 – 2021

Johan Bärnlund pj/ordf
Michelle Lopez vpj/vordf
Viktor Asplund
Jessica Lärka
Elin Nilsson

**SIVISTYSLAUTAKUNNAN VAPAA-AIKAJAOSTO – BILDNINGSNÄMÄNDENS
FRITIDSSEKTION 2017-2021**

Michael Jokiranta pj/ordf

Jan-Anders Lundenius varapj/vordf
Robert Sundberg
Nina Wikman
Raili Mäkelä

**SUHTEELLISTEN VAALIEN VAALILAUTAKUNTA – VALNÄMND FÖR
PROPORTIONELLA VAL 2017 – 2021**

Mirja Högstrand pj/ordf
Sakari Mäntysaari varapj/vordf
Lars Piira
Catharina Skur

**POHJANMAAN KÄRÄJÄOIKEUDEN LAUTAMIES – NÄMNDEMÄN VID
ÖSTERBOTTENS TINGSRÄTT 2017 – 2021**

Solveig Björklund
Kari Häggblom

**KIINTEISTÖTOIMITUSTEN USKOTUT MIEHET – GODEMÄN VID
FASTIGHETSFÖRRÄTTNINGAR 2017 – 2021**

Jukka Salo
Heikki Porkkala
Ulla Pihl
Anneli Tunttunen
Jarkko Österman
Marja-Leena Roos

**POLIISIPIIRIN NEUVOTTELUKUNTA – DELEGATIONEN FÖR POLISÄRENDEN
2017 – 2021**

Lars Piira

KUTSUNTALAUTAKUNTA – UPPBÅDSNÄMNDEN 2017 – 2021

Stig-Göran Häggblom

**NÄRPIÖN KAUPUNGIN YLÄASTEEN KOULUN JOHTOKUNTA – DIREKTIONEN
FÖR HÖGSTADIET I NÄRPES STAD 2017 – 2021**

Johanna Ala-Mattinen

**NÄRPIÖN KAUPUNGIN LUKION JOHTOKUNTA – DIREKTIONEN FÖR
GYMNASIET I NÄRPES STAD 2017 – 2021**

Natascha Pettersson

**KRISTIINANKAUPUNGIN SUOMENKIELINEN KOULUTUSLAUTAKUNTA –
FINSKSPRÅKIGA UTBILDNINGSNÄMNDEN I KRISTINESTAD 2017 – 2021**

Marjo Pitkänen

**SUUPOHJAN KOULUTUSKUNTAYHYMÄN VALTUUSTO –
SAMKOMMUNFULLMÄKTIGE FÖR SAMKOMMUNEN SUUPOHJAN
KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ 2017 – 2021**

Pertti Rantakoski

**SVENSKA ÖSTERBOTTENS FÖRBUND FÖR UTBILDNING OCH KULTUR-NIMINEN
KUNTAYHTYMÄN YHTYMÄKOKOUS – SAMKOMMUNSTÄMMAN FÖR
SAMKOMMUNEN SVENSKA ÖSTERBOTTENS FÖRBUND FÖR UTBILDNING OCH
KULTUR**

Stig-Göran Häggblom

**POHJANMAAN LIITON KUNTAYHTYMÄN EDUSTAJAINKOKOUS –
REPRESENTANTSKAPET FÖR SAMKOMMUNEN ÖSTERBOTTENS FÖRBUND
2017 – 2021**

Tauno Sarja

**RANNIKKO-POHJANMAAN SOSIAALI- JA PERUSTERVEYDENHUOLLON
KUNTAYHTYMÄN YHTYMÄVALTUUSTO – FULLMÄKTIGE FÖR KUST-
ÖSTERBOTTENS SAMKOMMUN FÖR SOCIAL- OCH PRIMÄRHÄLSOVÅRD
2017 – 2021**

Kari Häggblom

Carl-Gustav Mangs

**ESKOON SOSIAALIPALVELUJEN KY:N YHTYMÄVALTUUSTO – ESKOON
SOSIAALIPALVELUJEN KUNTAYHTYMÄ BENÄMND SAMKOMMUNS
FULLMÄKTIGE 2017 – 2021**

Mira Haapala

**VAASAN SAIRAANHOITOPHIRIN KUNTAYHTYMÄN VALTUUSTO –
FULLMÄKTIGE FÖR VASA SJUKVÅRDSDISTRIKT 2017 – 2021**

Jan-Anders Lundenius

**SELKÄMEREN SAIRASKOTISÄÄTIÖN HALLITUS – STYRELSEN FÖR STIFTELSEN
FÖR BOTTENHAVETS SJUKHEM 2017 – 2020**

Toivo Keisanen

**KÅRKULLA SK –NIMINEN KUNTAYHTYMÄN YHTYMÄVALTUUSTO – KÅRKULLA
SAMKOMMUNS FULLMÄKTIGE 2017 – 2021**

Inger Björkqvist

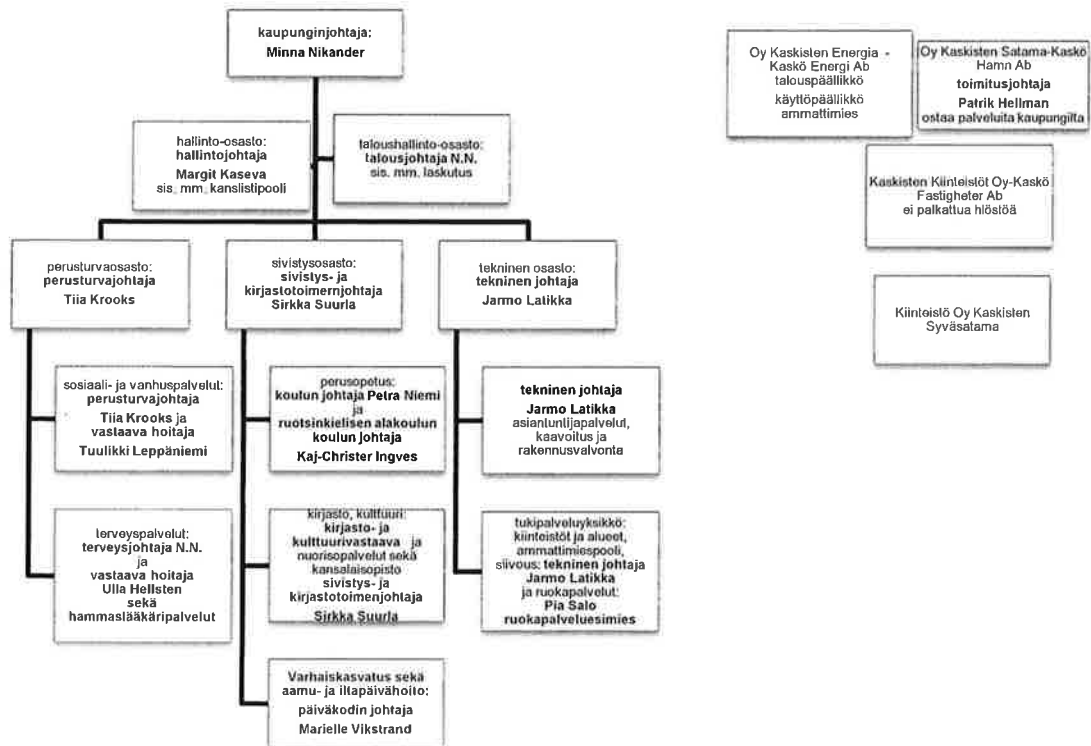
YHTEINEN JÄTELAUTAKUNTA – GEMENSAM AVFALLSNÄMND 2017 – 2021

Jukka Salo

**POHJANMAAN PELASTUSTOIMEN PELASTUSLAITOKSEN JOHTOKUNTA –
DIREKTIONEN FÖR ÖSTERBOTTENS RÄDDNINGSVÄRK 2017 – 2021**

Meri Markkanen

Kaskisten kaupungin organisaatio 31.12.2019



Kaupungin henkilöstö

Kaupungin henkilöstö 31.12.2019 ja 31.12.2018

	Vakinaiset		Määräaikaiset			
Osasto	2019	2018	2019	2018	Yhteensä 2019	Yhteensä 2018
Hallinto kokoaikainen osa-aikainen	5	5		1	5	6
Taloushallinto kokoaikainen osa-aikainen		2	1	1	1	3
Perusturva kokoaikainen osa-aikainen	29	25	14 12	7 3	54	35
Sivis.-kultt. kokoaikainen osa-aikainen	18 1	17 2	6 5	7 3	30	29
Tekninen kokoaikainen osa-aikainen	15 1	16 2	6	2	22	20
Yhteensä	69	69	43	24	112	93

Henkilöstökulut			2018	2019
Palkat ja palkkiot			-3 278 214	-3 678 315
Henkilösivukulut				
	Eläkekulut		-1 060 593	-916 820
	Muut henkilösivukulut		-156 718	-52 394
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauserät			50 294	48 106
Yhteensä tuloslaskelman mukaan			-4 445 231	-4 599 423

SISÄINEN VALVONTA VUONNA 2019

Ohjeen mukaan sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan sitä osaa johtamisesta, jolla tunnistetaan, ennaltaehkäistään ja hallitaan riskejä. Se kattaa kaikki ne toimenpiteet ja menetelmät, joilla johdon mukaisesti pyritään toiminnan tuloksellisuuden ylläpitämiseen, edistämiseen ja parantamiseen.

Sisäisen valvonnan tavoitteena on myös kirjanpidon ja muiden informaatiojärjestelmien luotettavuuden varmistaminen, erehdyksen, virheiden ja väärinkäytösten ennaltaehkäisy ja toteaminen sekä varojen ja muun omaisuuden huolellisen hoidon turvaaminen. Lisäksi tarkoituksena on varmistaa, että toiminnassa noudatetaan lakeja, sopimuksia, sääntöjä ja ohjeita. Sisäisen valvonnan yhtenä tärkeänä tavoitteena on myös kehittää ja ylläpitää luotettavia tietoja kunnan hallinnosta ja taloudesta ja esittää ne määräaikaissa raporteissa.

Sisäisen valvonnan toimivuudesta koko kunnan tasolla vastaa kunnanhallitus ja sen toteuttamis- ja valvontavastuu on kunnanjohtajalla. Sisäisen valvonnan menetelmiä käytetään soveltuvin osin myös kuntakonsernin tytäryhtiöiden valvonnassa.

Esimiehet organisaation kaikilla tasoilla vastaavat siitä, että sisäisen valvonnan menetelmät ovat käytössä ja sisältyvät päivittäisiin toimintarutiineihin. Kunnan toiminnot on järjestettävä ja johtamistehtävät hoidettava niin, että organisaation kaikilla tasoilla ja kaikissa toiminnoissa on riittävä sisäinen valvonta.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt uuden sisäisen valvonnan ohjeen 16.12.2014, § 44.

Kaupunginvaltuusto on myös 5.6.2014, § 22, hyväksynyt kaupunkikonsernin konserniohjeen. Kaupunginvaltuusto on päivittänyt konserniohjeen 7.5.2015, § 7. Konserniohje koskee kaupunkia ja sen tytäryhteisöjä.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kaupungin päivitetyn hallintosäännön 3.5.2018, § 18.

Kuntalain 410/2015 115 §:ssä säädetään tilinpäätöksestä, toimintakertomuksesta ja sisäisestä valvonnasta seuraavaa:

Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Sisäisen valvonnan osa-alueet ovat:

Rahoitushuolto, laskentatoimi, kirjanpito ja muut informaatiojärjestelmät, henkilöstöhallinto, materiaalitointi, käyttöomaisuus, tietojenkäsittely, hallinto, toiminnan tuloksellisuus. Sisäinen valvonta voidaan jakaa seuraavaan kolmeen osa-alueeseen: sisäiseen tarkkailuun, sisäiseen tarkastukseen ja seurantaan. Seuranta on luottamushenkilöille kuuluva osa sisäistä valvontaa.

Rahoitushuolto:

Vuoden 2019 osalta oli haasteena talousjohtajan irtisanoutuminen maaliskuun lopulla, sillä sen jälkeen kassatilannetta ja maksusuorituksia ovat valvoneet taloussihteeri ja osin kaupunginjohtaja oman toimensa ohella.

Kaupungilla on edelleen avoimia myyntisaamisia aikaisemmilta vuosilta, sillä perintää ei ole tehokkaasti ulkoistettu eikä sitä pystytä omin voiminkaan purkamaan. Kaupungille tulleita laskuja maksetaan myöhässä ja niistä syntyy viivästyskorkoja ja perintälaskuja. Vesilaskutus on saatu ajan tasalle v:n 2020 helmikuussa.

Kaupunkikonsernin tytäryhtiöille asetetut tavoitteet on osittain saavutettu: Kaskisten satamayhtiö on maksanut 750.000 euron vuosivuokraa kaupungille. Kaskisten Energia Oy:n kuluttajahinnat ovat olleet kohtuullisella tasolla edelleen vuonna 2018, alle maan keskitason. Jotta Kaskisten Energia Oy voi jatkossa hoitaa velvoitteensa ja huoltovarmuutensa sekä pystyäkseen investoimaan saneerauksiin, on energian hinnan noudatettava valtakunnan yleistä hintatasoa indeksikorotukset huomioiden.

Kaskisten kaupungin ja sen tytäryhtiöiden yhteispäivystyksestä tehtiin uusi sopimus vuoden 2018 keväällä, mutta se ei ole osoittautunut kustannustehokkaaksi kaikkien sopimuskumppanien mielestä. Yhteispäivystys on kuitenkin tärkeää kustannussäästöjen aikaansaamiseksi.

Talousarviolitykset tulee käsitellä ja hyväksyä kaupunginvaltuustossa etukäteen. Talouden seuranta ja sitä kautta sisäinen valvonta ja riskienhallinta eivät ole kaupunkiorganisaatiossa riittävällä tasolla.

Laskentatoimi:

Taloushallinnolla on ollut sekä ohjelmistomuutoksista että henkilöstövajauksesta johtuen haasteellista toimittaa kuukausittain raportteja osastoille. Tämä on vaikeuttanut osastopäälliköiden suorittamaa valvontaa ja seurantaan talousarvion toteutumisesta kustannuspaikoittain omilla osastoillaan ja sektoreilla.

Kaupunki teki keväällä 2019 päätöksen hankkia taloushallinto-, palkkahallinto- ja ICT-palvelut Suupohjan Seutupalvelukeskus Oy:ltä. Kuntaliitosselvityksen ollessa käynnissä ei palvelujen ulkoistaminen ollut mahdollista muun kuin kirjanpidon osalta syksyllä 2019. Palvelujen ulkoistaminen on tarkoitus viedä päätökseen vuoden 2020 aikana.

Uusi sähköinen ostolaskujärjestelmä otettiin käyttöön syksyllä. Myös taloushallinnon ohjelmistoa uusittiin.

Kaupungin yksiköt noudattavat valtion laatimia aikatauluja tarvittavien tilastojen laadinnassa ja raportoinnissa.

Kirjanpito ja muut informaatiojärjestelmät:

Taloussihteeri on valvonut reskontria, joilla seurataan ostovelkoja ja myyntisaamisia sekä niiden suorituksia. Perintää ei ole voitu säännöllisesti seurata henkilöstöresurssien riittämättömyyden vuoksi.

Kirjanpito on siirtynyt syksyllä 2019 Suupohjan Seutupalvelukeskus Oy:n hoidettavaksi ostopalveluna.

Henkilöstöhallinto:

Johtoryhmä ja esimiehet ovat käyneet kehitys- ja seurantakeskustelut alaisensa henkilökunnan kanssa vuonna 2019. Henkilökunnan lisäkoulutustarpeita on selvitetty.

Uusien viran- ja toimenhaltijoiden palkkaaminen vaatii uuden henkilökunnan perehdyttämistä ja opastamista. Päätösten tekemisessä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Päätökset tehdään kirjallisina ja ne perustellaan.

Aluehallintovirasto on tehnyt työsuojelutarkastuksia, joissa on kiinnitetty huomiota johtoryhmän jäsenten jaksamiseen.

Vuoden 2019 tilinpäätökseen sisältyy henkilöstöraportti. Sairauspoissaoloja on seurattu kuukausittain osastoittain. Kaupungilla on työsuojelupäällikkö (jona toistaiseksi toimii kaupunginjohtaja) ja työsuojeluvaltuutetut. Kaupunki on laatinut varhaisen tuen ja puuttumisen toimintaohjelman sekä päihdeohjelman. Kaupungin henkilöstöohjelma päivitettiin vuonna 2019. Kaupungin yhteistyöelin (työnantaja ja pääluottamusmiehet) on pitänyt 6 kokousta vuonna 2019.

Materiaalitoimi:

Budjetoinnin lisäksi tarvitaan esimiehen hyväksyntä hankintoihin. Laskujen asiatarkastus tapahtuu hankinnan tilanneessa yksikössä; tämän jälkeen laskun hyväksyy budjettivastuullinen vastuuhenkilö/esimies, jolla on oikeus hyväksyä laskuja.

Hankinnat kilpailutetaan säännöllisesti EU-direktiivien, kansallisen lainsäädännön ja kaupungin oman hankintasäännön mukaisesti. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt koko Kaskisten kaupunkikonsernia koskevan hankintasäännön joulukuussa 2016.

Kosteusvauriot ja rakennusten kunnossapidon pitkäaikainen laiminlyöminen ovat aiheuttaneet sisäilmaongelmia kaupungin eri kiinteistöissä ja osa kaupungin toiminnoista (hammashuolto, terveyskeskus ja perusturvan palvelut sekä päiväkotit) on edelleen evakossa väistötiloissa.

Uuden palvelukeskuksen hankinnasta tehtiin päätös loppuvuonna 2019, ja palvelukeskus on tarkoitus ottaa käyttöön elokuun alussa 2020.

Käyttöomaisuus:

Käyttöomaisuutta voidaan myydä ja ostaa vain kaupunginvaltuuston hyväksymänä. Talouden tasapainottamisohjelman ohjausryhmä on ehdottanut yksimielisesti kaupunginhallitukselle, että kaupunki joko myisi tai purkaisi käyttämättömät kiinteistönsä.

Kaupunki hankki huutokaupasta omistukseensa ns. Tähkän kiinteistön syksyllä 2019 yritysten ja teknisen toimialan tarpeita varten.

Tietojenkäsittely:

Kaskisten kaupunki on ulkoistanut palvelimien ylläpidon sekä it-tietoturvan. KD-Soft ylläpitää laitteiden, ohjelmistojen ja tiettyjen järjestelmien tietoturvaa.

Euroopan unionin tietosuoja-asetus astui voimaan toukokuussa 2018. Kaupunki ostaa tietosuojavastaavan palvelut ulkopuoliselta asiantuntijalta.

Hallinto:

Kaupunginvaltuusto on vuonna 2014 hyväksynyt päivitetyn hallintosäännön, konserniohjeen sekä kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen. Kaupunki on päivittänyt hallintosäännön § 36, 15.12.2015, siirtäessään lasten päivähoiton sivistystoimeen sekä § 60, 12.7.2017 perustettaessa tekninen lautakunta. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kaupungin päivitetyn hallintosäännön 3.5.2018, § 18.

Kaupunginjohtaja ja osastopäälliköt muodostavat kaupungin johtoryhmän. Kaupunginjohtaja toimii johtoryhmän esimiehenä. Johtoryhmä on budjettivastuullinen ja vastaa sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta. Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti. Johtoryhmän päätöksistä laaditaan kokouspöytäkirja. Johtoryhmä käsittelee osastojen toimintasuunnitelmat kolme kertaa vuodessa.

Henkilöstön kanssa käytävillä kehityskeskusteluilla ohjataan toimintaa toivottuun suuntaan. Osastojen johtoryhmät kokoontuvat säännöllisesti. Kaupunginjohtaja on käynyt kehityskeskustelut johtoryhmän kanssa.

Kaupunkikonserniin kuuluvat Kaskisten kaupungin lisäksi myös kaupungin tytäryhteisöt Oy Kaskisten Energia – Kaskö Energi Ab, Oy Kaskisten Satama – Kaskö Hamn Ab (Port of Kaskinen Ltd), Oy Kaskisten Kiinteistöt sekä Kiinteistö Oy Kaskisten Syväsatama. Satamayhtiön toiminnan

kehittäminen ja siihen mahdollisesti liittyvät investoinnit vaikuttavat kaupungin talouteen merkittävästi. Oy Kaskisten Kiinteistöt – Kaskö Fastigheter Ab aloitti vuonna 2019 uuden eläkeläistalon suunnittelun.

Kaupungin tulee samanaikaisesti panostaa ikäihmisten mahdollisuuksiin asua kotona mahdollisimman pitkään; kotihoidon ja kotisairaanhoidon tehostaminen on tärkeää ja säästää kustannuksia.

Kaupunginjohtaja on osallistunut mahdollisuuksien mukaan Oy Kaskisten Sataman, Oy Kaskisten Energian, Oy Kaskisten Kiinteistöjen ja Koy Syväsataman hallituksen kokouksiin.

Kaupunki kuuluu myös seuraaviin kuntayhtymiin: K5, Kårkulla, Suupohjan koulutuskuntayhtymä, Pohjanmaan liitto, Eskoo, Söfuk sekä VSHP.

Ympäristöasiat:

Ympäristöllä tarkoitetaan luonnollista, fyysistä ympäristöä, joka sisältää ilman, veden, maan, kasvit ja eläimet sekä uusiutumattomat luonnonvarat kuten fossiiliset polttoaineet ja mineraalit. Ympäristömeno aiheutuu toiminnasta, jonka tarkoituksena on tuottaa ympäristöhyötyjä tai ennaltaehkäistä, vähentää taikka korjata ympäristöhaittoja, parantaa tulevaa ympäristönsuojelun tasoa ja edistää luonnonvarojen kestäväää käyttöä.

Ympäristöasioista ei olennaista raportoitavaa tarkastelujaksolta.

Ihmisoikeudet:

Kaskisten kaupunki huomioi kaikessa toiminnassaan ihmisoikeudet.

Korruption ja lahjonnan torjunta:

Korruptiosta tai lahjonnasta ei ole havaittu merkkejä tarkastelujaksolla.

Toiminnan tuloksellisuus:

Johtoryhmän tehtäviin kuuluu koordinoida kaupungin eri osastojen toimintaa. Johtoryhmä käsittelee kaikkia osastoja koskevia henkilöstöasioita.

Kaupunki on tehnyt sopimuksia, kirjallisia sopimuksia, esisopimuksia ja vuokrasopimuksia kaupungin yhteistyökumppaneiden sekä asiakkaiden kanssa. Tehokkaamman sopimushallinnoinnin ja kustannustehokkuuden vuoksi on kaupunki irtisanonut suulliset sopimuksensa päättymään 31.12.2018. Tästä lähtien kaupunki tekee vain kirjallisia sopimuksia.

Kaupunginjohtaja toimii esittelevänä virkamiehenä kaupunginhallituksessa. Lautakuntien, kaupunginhallituksen ja valtuuston asialista, liitteet ja pöytäkirjat ovat saatavilla. Kaupunki kehittää tiedottamista kaupungin kotisivuilla. Kaupunki tiedottaa myös sosiaalista mediaa käyttämällä

ajankohtaisista tapahtumista. Kaupunginvaltuuston kokoukset videoidaan. Kuulutukset julkaistaan kaupungin ilmoitustaululla sekä Kaupunki tiedottaa -lehtisessä.

Kaupunki seuraa terveydenhoidon kustannusten voimakasta kasvua.

Osastopäälliköt ovat antaneet kaupunginjohtajalle selvityksen osastojen sisäisestä valvonnasta. Arvioni mukaan harjoitettu sisäinen valvonta ja riskienhallinta eivät tarjoa konsernijohtolle riittävästi tietoa. Kaupunkikonsernin sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat korkeintaan tyydyttävällä tasolla. Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ei arvioida riittävässä määrin organisaation eri tasoilla. Riskikartoitus on epätäydellinen.

Johtoryhmän, vastaavien esimiesten, kaupunginhallituksen, tytäryhtiöiden hallitusten ja johdon yhteistyöllä sekä riittävällä koulutuksella ja yksityiskohtaisemmalla ohjeistuksella sisäinen arviointi saadaan riittävän korkealle tasolle.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä:

Käynnissä oleva työ koko Pohjanmaan kattavaan hyvinvointikuntayhtymän luomiseksi tulee vaikuttamaan suuresti myös Kaskisten sote-palvelujen järjestämiseen.

Käynnissä olevassa talouden tasapainottamisohjelmassa etsitään säästökohteita niin palvelujen laajuudessa kuin niiden tuottamistavoissa. Kevään 2020 tavoitteena on kilpailuttaa kaupungin vakuutuskanta.

Maapoliittista ohjelmaa tarkennetaan kuluvana vuonna. Kaupungin konserniyhtiöiden toiminnan tulee olla liiketaloudellisesti kannattavaa. Vesi- ja viemärlaitoksen eriyttämistä omaksi konserniyhtiökseen tulee harkita tulevaisuudessa. Rakennusten kunnossapitoa tullaan tarkentamaan lähitulevaisuudessa, kun kaupungin kiinteistöjen käyttö-, kunnostus- ja poistosiselvitys valmistuu. Katuinfra saneeraukseen tulee panostaa.

Koronavirusepidemia vaikuttaa kuntatalouteen negatiivisesti. Odotettavissa on verotulojen jyrkkä lasku sekä sote-kustannusten voimakas kasvu. Tämä aiheuttaa paineita saattaa niin palvelujen laajuus kuin laatuakin riittävän kustannustehokkaalle tasolle.

Kaskisten kaupungin vakinainen henkilökunta 31.12.2019: 69 henkilöä
 Kaskisten kaupungin määräaikainen henkilökunta 31.12.2019: 43 henkilöä
 Yhteensä: 112 henkilöä

Vakinaisen henkilökunnan ikäjakauma:

Ikäryhmä: Määrä %

- 20	-	
20 – 24		
25 – 29	3	5
30 – 34	5	7
35 – 39	10	14
40 – 44	7	10
45 – 49	5	7
50 – 54	14	20
55 – 59	13	19
60 – 64	9	13
65-67	3	5
Yhteensä	69	

Vakinaisesta henkilöstöstä 50 vuotta täyttäneiden osuus oli 57 %.
 Vakinaisesta henkilöstöstä naisia 58 ja miehiä 11.

Eläkkeelle siirtyi 4 henkilöä.
 Osa-aikaeläkkeellä 0 henkilöä.

Sairauspoissaolot osastoittain/päiviä (v. 2018 saakka vain työpäivät huomioitu, nykyinen järjestelmä huomioi koko sairauslomajakson):

Osasto	2015	2016	2017	2018	2019
Yleishallinto	47	90	167	246	404
Perusturva	1102	470	601	592	851
Sivistys	248	465	497	457	564
Tekninen (ml. ruoka- ja kiinteistöhuolto)	245	568	318	182	580
Yhteensä	1642	1593	1583	1477	2399

Näistä sairauspoissaoloja työtapaturmasta johtuen 127 työpäivää. Sairauslomapäivistä 2/3 - palkalla 328 päivää ja palkatonta 274 päivää.

Tilikauden tulos ja toiminnan rahoitus

Tuloksen muodostuminen

KASKISTEN KAUPUNKI

TULOSLASKELMA

01.01.-31.12.2019

Luvut ilmoitettu 1000 euroina

	2019 1 000 €	2018 1 000 €
Toimintatuotot	3 068	3 181
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-11 721	-11 492
Osuus osakkuusyhteisön voitosta/tappiosta		
Toimintakate	-8 653	-8 311
Verotulot	6 360	6 663
Valtionosuudet	1 832	1 913
Rahoitustuotot- ja kulut		
Muut rahoitustuotot	2	6
Korkokulut	-45	-39
Muut rahoituskulut	-1	-1
Vuosikate	-505	231
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-955	-940
Arvonalentumiset	0	-686
Tilikauden tulos	-1 460	-1 395
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 460	-1 395
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2019	2018
Toimintatuotot/Toimintakulut %	26,2 %	27,7 %
Vuosikate/Poistot %	-52,88 %	24,6 %
Vuosikate, €/asukas	-405	183
Asukasmäärä	1 246	1 263

Rahoituslaskelma**Toiminnan rahavirta**

	1.1.-31.12.2019	1.1.-31.12.2018
Vuosikate	-505	231
Satunnaiset erät, netto	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-66	-589
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-810	-367
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5	33
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	306	768
Vars.toiminnan ja inv. Nettokassavirta	-1 070	77
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-440	440
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1200	-342
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2482	98
Oman pääoman muutokset	1 113	
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	0
Saamisten muutos	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-208	-188
Korottomien velkojen muutos	-669	14
Rahoituksen rahavirta	1 078	-76
Rahavarojen muutos	8	1
Rahavarat 31.12.	26	19
Rahavarat 01.01.	18	18
Rahavarojen muutos	8	1

KASKISTEN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

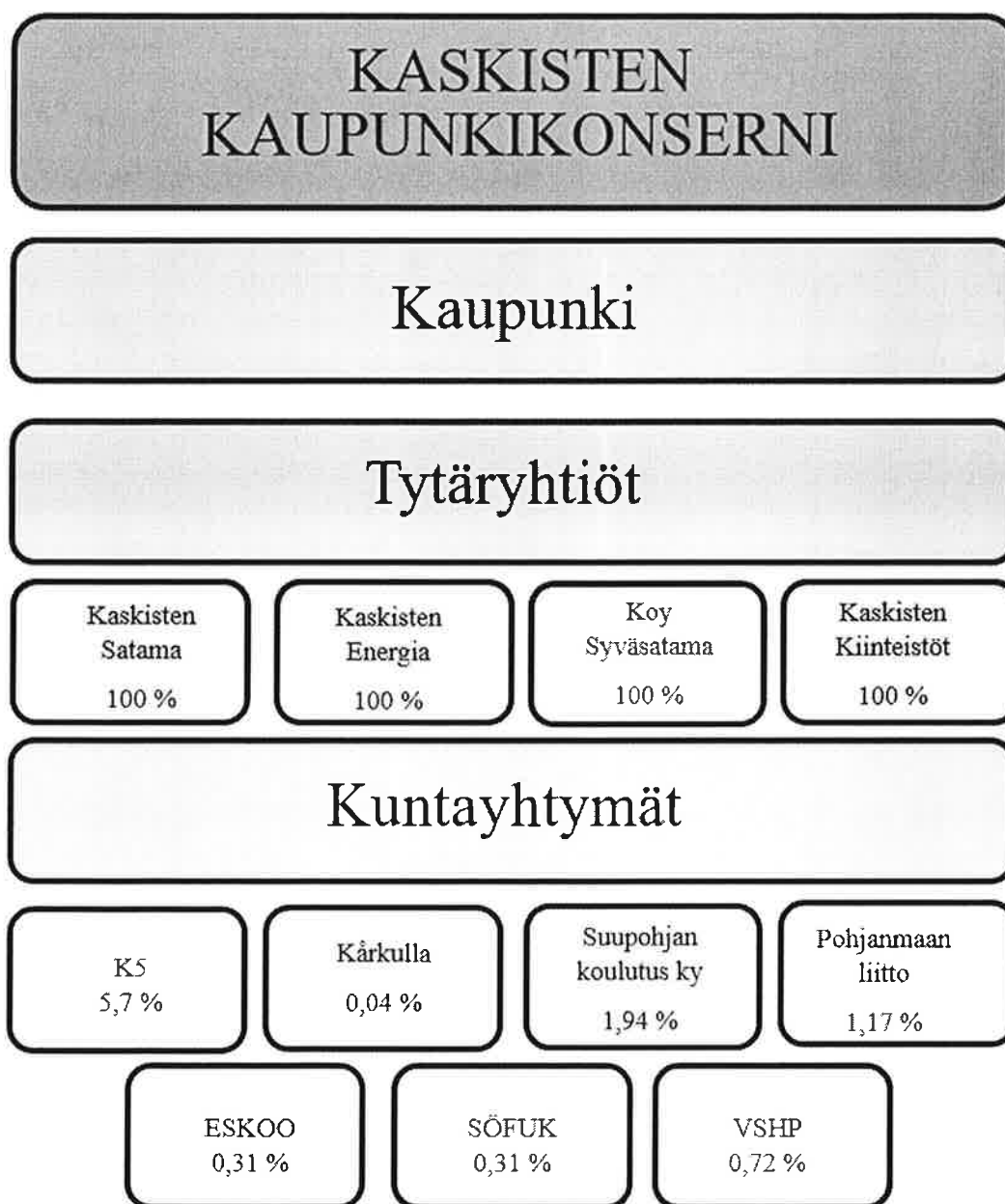
	2019	2018
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta€	-2 888	
Investointien tulorahoitus, %	-63 %	69 %
Laskennallinen lainanhoitokate	-0,70	0,50
Lainanhoitokate	-10,27	0,70
Kassan riittävyys	34	30
Asukasmäärä	1246	1263

KASKISTEN KAUPUNKI		
TASE		
Luvut ilmoitettu 1000 euroina		
	31.12.2019	31.12.2018
VASTAAVAA	€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	131	96
Muut pitkävaikutteiset menot	131	96
	131	96
Aineelliset hyödykkeet	11 942	12 371
Maa- ja vesialueet	930	930
Rakennukset	2 715	2 996
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 789	8 235
Koneet ja kalusto	130	32
Muut aineelliset hyödykkeet	41	70
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	337	108
	11 942	12 371
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	3 036	3 031
Muut osakkeet ja osuudet	917	917
	3 953	3 948
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	31	31
PYSYVÄT VASTAAVAT yht.	16 057	16 446
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Pitkäaikaiset		
Lainasaamiset	350	350
	350	350
Lyhytaikaiset		
Myyntisaamiset	493	262
Muut saamiset	160	88
Siirtosaamiset	179	274
	832	624
Rahoitusarvopaperit		
Rahat ja pankkisaamiset	26	19
VAIHTUVAT VASTAAVAT yht.	1 208	993
	17 265	17 439

	31.12.2019	31.12.2018
VASTATTAVAA	€	€
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	4 710	4 710
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	7 192	7 473
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 459	-1 394
OMA PÄÄOMA yht.	10 443	10 789
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	0	0
Muut toimeksiantojen pääomat	70	70
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT yht.	70	70
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	0	1 640
	0	1 640
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	4 882	2 400
Ostovelat	1 062	593
Muut velat	0	0
Siirtovelat	808	1 947
	6 752	4 940
VIERAS PÄÄOMA yht.	6 752	6 580
VASTATTAVAA yht.	17 265	17 439
TASEEN TUNNUSLUVUT	2019	2018
Omavaraisuus-%	62 %	65 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	57 %	56 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	5 733	7 474
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	3676	5866
Lainakanta 31.12., 1000 €	4882	3941
Lainat €/asukas	3918	3093
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	350	350
Asukasmäärä	1 246	1 263

Kuntakonsernin toiminta ja talous

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä



KONSERNITULOSLASKELMA

KASKISTEN KAUPUNKI KASKÖ STAD	KONSERNITULOSLASKELMA/KONCERNRESULTATRÄKNING			
	1.1.-	31.12.2019	1.1.-	31.12.2018
Toimintatuotot		7 441 256		4 865 003
Toimintakulut		-16 080 825		-12 922 422
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)		0		
Toimintakate		-8 639 570		-8 057 419
Verotulot		6 359 731		6 662 745
Valtionosuudet		1 832 352		1 913 182
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	1 239		1 770	
Muut rahoitustuotot	5 565		7 745	
Korkokulut	-74 945		-56 782	
Muut rahoituskulut	-6 139	-74 280	-6 636	-53 903
Vuosikate		-521 767		464 605
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelmanmukaiset poistot		-1 397 315		-1 254 690
Tilikauden yli- ja alipariarvot		0		
Arvonalentumiset		0		-685 633
Satunnaiset erät		-2 878		0
Tilikauden tulos		-1 921 960		-1 475 718
Tilinpäätössiirrot		0		-7 794
Verot		-35 160		-18 067
Laskennallisten verovelkojen muutos		5 457		
Vähemmistöosuudet		0		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-1 951 663		-1 501 579

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

KASKISTEN KAUPUNKI KASKÖ STAD 31.12.2019		KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA KONCERNFINANSIERINGSANALYS
	Konserni	
Toiminnan rahavirta	Koncemen	Verksamhetens kassaflöde
Vuosikate	-521 767	Årsbidrag
Satunnaiset erät	-2 878	Extraordinära poster
Tulorahoituksen korjauserät	-59 911	Korrektivposter till internt tillförda medel
	-584 556	
Investointien rahavirta		Investeringskassaförändring
Investointimenot	-1 479 467	Investeringar i anläggningstillg.
Rahoitusosuudet investointimenoihin	13 730	Finansieringsandelar för investeringar
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	320 170	Försäljningsinkomster för anläggningstillg.
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 730 124	Verksamhetens och invest. kassaflöde
Rahoituksen rahavirta		Finansieringskassaförändring
Antolainauksen muutokset	0	Förändringar i utgivna lån
Lainakannan muutokset	0	Förändringar i lånebeståndet
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	355 382	Ökning av långfristiga lån
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 333 865	Minskning av långfristiga lån
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 839 750	Förändring av kortfristiga lån
Oman pääoman muutokset	525 251	Förändringar av eget kapital
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	Övriga förändringar av likviditeten
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 540	Förändring av förvaltade medel och kapital
Vaihto-omaisuuden muutos	-27 767	Förändring av omsättningstillgångar
Saamisten muutos	-254 243	Förändring av kortfristiga fordringar
Korottomien velkojen muutos	725 665	Förändring av räntelösa skulder
Verot	-35 160	Skatter
Rahoituksen rahavirta	1 792 474	Finansieringsnettokassaflöde
Rahavarojen muutos	<u>62 351</u>	Förändring av kassamedel
Rahavarojen muutos		Förändring av kassamedel
Rahavarat 31.12.	395 443	Kassamedel 31.12.
Rahavarat 1.1.	<u>333 092</u>	Kassamedel 01.01.
	<u>62 351</u>	

KONSERNITASE

KASKISTEN KAUPUNKI
KASKÖ STAD

KONSERNITASE/KONCERNBALANSRÄKNING

VASTAAVAA	31.12.2019	31.12.2018	AKTIVA
PYSYVÄT VASTAAVAT	18 847 978	18 923 549	BESTÄENDE AKTIVA
Aineettomat hyödykkeet	152 714	120 584	Immateriella tillgångar
Aineettomat oikeudet	134 648	96 630	Immateriella rättigheter
Muut pitkävaikuttiset menot	18 066	23 954	Övriga långfristiga utgifter
Ennakkomaksut			Förskottsbetalningar
Aineelliset hyödykkeet	17 740 780	16 549 532	Materiella tillgångar
Maa- ja vesialueet	1 014 156	951 008	Mark- och vattenområden
Rakennukset	7 459 834	6 679 040	Byggnader
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 844 251	8 234 578	Fasta konstruktioner & anordningar
Koneet ja kalusto	271 987	183 900	Maskiner och inventarier
Muut aineelliset hyödykkeet	573 315	392 704	Andra materiella tillgångar
Ennakkomaksut ja keskenäiset hankinnat	577 237	108 302	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar
Sijoitukset	954 484	2 253 433	Placeringar
Tytäryhtiöosakkeet	2 500	634 736	Dotterbolagsaktier
Muut osakkeet ja osuudet	949 095	917 407	Övriga aktier och andelar
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0		Masskuldebrevsfordringar
Muut lainasaamiset	1 290	701 290	Övriga lånefordringar
Muut saamiset	1 598		Övriga fordringar
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	40 281	30 811	FÖRVALTADE MEDEL
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 134 233	1 454 731	RÖRLIGA AKTIVA
Vaihto-omaisuus	257 151	204 060	Omsättningsstillgångar
Saamiset	1 481 638	1 035 699	Fordringar
Pitkäaikaiset saamiset	23 298	54 718	Långfristiga fordringar
Lyhytaikaiset saamiset	1 458 340	980 981	Kortfristiga fordringar
Rahat ja pankkisaamiset	395 443	214 972	Kassa och bank
VASTAAVAA YHTEENSÄ	21 022 492	20 409 089	AKTIVA TOTALT

KASKISTEN KAUPUNKI
KASKÖ STAD
KASKISTEN KAUPUNKI
KASKÖ STAD

KONSERNITASE/KONCERNBALANSRÄKNING

KONSERNITASE/KONCERNBALANSRÄKNING

VASTATTAVAA	PASSIVA	31.12.2019	31.12.2018
OMA PÄÄOMA	EGET KAPITAL	9 743 843	10 638 138
Peruspääoma	Grundkapital	4 710 268	4 710 268
Arvonkorotusrahasto	Uppskrivningsfond		
Muut omat rahastot	Andra egna fonder	1 754 031	1 754 031
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	Överskott (underskott) från tidigare räk	4 695 203	5 675 417
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	Räkenskapsperiodens överskott (under	-1 415 660	-1 501 578
VÄHEMMISTÖOSUDET	MINORITETSADELAR	0	0
POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR	AVSKRIVNINGSDIFF. & RES.	126 688	153 972
Poistoero	Avskrivningsdifferens	126 688	153 972
Vapaaehtoiset varaukset	Reserver		
PAKOLLISET VARAUKSET	OBLIGATORISKA RESERVERINGAR		
Eläkevaraukset	Pensionsreserveringar		
Muut pakolliset varaukset	Övriga reserveringar		
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	FÖRVALTAT KAPITAL	69 427	69 647
VIERAS PÄÄOMA	FRÄMMANDE KAPITAL	9 663 755	8 846 044
Pitkäaikainen korollinen vieras pääom	Långfr. främmande kapital med ränta	1 426 295	2 898 476
Pitkäaikainen koroton vieras pääom	Långfr. främmande kapital utan ränta	0	521 365
Lyhytaikainen korollinen vieras pääom	Kortfr. främmande kapital med ränta	5 112 912	2 545 863
Lyhytaikainen koroton vieras pääom	Kortfr. främmande kapital utan ränta	3 124 548	2 880 340
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	PASSIVA TOTALT	19 603 713	19 707 799

Talousarvion toteutuminen

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Toteutumisvertailussa seurattavia asioita ovat tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen.

Päätöksenteko ja hallinto

Käyttötalouden ja tavoitteiden toteutuminen

YLEISHALLINTO

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	92	638	130	0	130	90	40
Sisäiset	461	474	486	0	486	508	-22
Yhteensä	554	1112	616	0	616	598	18
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-953	-965	-1035	-25	-1 035	-1111	76
Sisäiset	-203	-202	-214	0	-214	-227	13
Yhteensä	-157	167	-1 249	-25	-1 249	-1 338	89
Poistot (-)	0	-11	0	0	0	-40	40
Yli / Alijäämä	-603	-66	-634		-634	-781	147

Tehtävä	Sitovat toimintatavoitteet:	Toteuma
	1. Kuntastrategian laatiminen ja toteuttaminen	+
	2. Kaupungin talouden tasapainottaminen	-
	3. Organisaation toiminnan kehittäminen, tehtäväkuvien ja ohjeistuksen selkeyttäminen; hallintosäännön ja palkkiosäännön päivittäminen sekä korvaussäännön laatiminen	+/-
	4. Konserniohjauksen toteuttaminen	+/-
	5. Sisäisen valvonnan kehittäminen	-
	6. Kaupungin kiinteistöomaisuuden kartoittaminen; toimenpiteiden ja toiminnan suunnittelu ja aikatauluttaminen	-
	7. Henkilöstörakenteen ja poissaolojen seuranta	+
	8. Työhyvinvoinnin tukeminen, työterveyshuollon kilpailutus ja työhyvinvointiprojektin käynnistäminen	+/-
	9. Palkanlaskenta: uuden palkanlaskentaohjelman käyttöönotto vuoden alusta ja ulkopuolisten palkanlaskentapalvelujen käyttömahdollisuuden selvittäminen	+
	10. Organisaation tietosuoja-asioiden saattaminen asetuksen mukaiselle tasolle sekä tietosuojastrategian laatiminen	+/-
	11. Henkilöstö- ja koulutussuunnitelman laatiminen yhteistyössä johtoryhmän kanssa	-
	12. Kaupungin viestinnän kehittäminen ja viestintästrategian päivittäminen	+/-

Kuntaliitosselvitystyö Närpiön kanssa vietiin päätökseen, kaupunginvaltuuston enemmistö oli kaupungin itsenäisenä säilymisen kannalla, joten liitosta ei lähdetty toteuttamaan.

Talouden tasapainottamistyöryhmä työskenteli talouden tasapainottamiseksi koko vuoden.

Työryhmän aloitteesta ryhdyttiin selvittämään yhteistyössä FCG:n kanssa perusturvan avoterveydenhuollon ja vanhushuollon toimintatapoja. Työryhmän työ päätettiin kaupunginhallituksen päätöksellä tammikuussa 2020.

Kaupunginvaltuusto päätti joulukuussa yt-neuvotteluiden aloittamisesta talouden tasapainottamiseksi.

Taloushallinnon palveluita ulkoistettiin Suupohjan palvelukeskukselle: Sähköinen laskujen kierrätys otettiin käyttöön syyskuussa, kirjanpito siirtyi SPK:lle marraskuussa.

Talousjohtaja irtisanoutui maaliskuun lopulla eikä paikkaa täytetty.

Uusi Abilitan palkanlaskentaohjelma otettiin käyttöön vuoden alusta. Palkanlaskentapalvelujen osto SPK:lta siirtyi kuntaliitosneuvotteluista johtuen seuraavalle vuodelle. Hallintotoimiston palkkakustannukset ylittyivät sekä tästä että lomapalkkavarauksesta johtuen.

Työterveyshuollon kilpailutus suoritettiin ja uudeksi toimijaksi valittiin Sydmedi 1.4.2019 lähtien.

Työterveyshuollon kustannukset ylittyivät runsaasti huolimatta siitä, että luovuttiin Kela II:n piiriin kuuluvista palveluista. Yhtenä syynä tähän oli rästiin jääneiden määräaikaistarkastusten suoritus alkuvuodesta.

Matkailuun liittyen solmittiin sopimus uuden yrittäjän kanssa koskien vierasvenesataman hoitoa. Kaskisten musiikkikesä -tapahtuma järjestettiin uusien taiteellisten johtajien kanssa yhteistyössä Kaskisten Matkailu ja Kulttuuri ry:n kanssa.

Elinkeinopalvelut

Elinkeinoelämän kehittäminen	1. Yritysneuvontapalvelut yritystä suunnitteleville	+	
	2. Sijoittautumisneuvontapalvelut Kaskisiin siirtyville yrityksille	+	
	3. Nykyisten yritysten kasvuun suunnatut kehittämispalvelut	+	
	4. Kärkitoimialojen kehittämistoimet a. Kalasataman yrityspuiston kehittämistoimet b. W.I.P. Wood Industry Park – yritysverkoston kehittäminen c. Saaristomatkaillen kehittäminen	+	
	5. Positiivisen yritysilmapiirin luominen	+	
	6. Näkyvyyden lisääminen maakunnallisesti ja valtakunnallisesti	+	

Vuoden 2019 aikana Kaskisiin perustettiin yksitoista (11) uutta yritystä.

Sijoittautumisneuvontapalveluja annettiin kuudelle Kaskisiin siirtymistä suunnittelevalle tai toimitiloja etsivälle yritykselle.

Yritysten kehittämispalveluja annettiin yhdeksälle yritykselle.

Vuoden 2019 järjestettiin 12 erilaista yrityksille ja yrittäjille suunnattua tilaisuutta, joihin osallistui yhteensä 120 henkilöä.

Elinkeinostrategian mukaisiin kärkitoimialoihin suunnattuja kehittämistoimia:

Kaskisten kalasataman yrityspuiston kehittämishankkeen toimenpiteet toteutettiin suunnitelman mukaisesti ja hanke päättyi 30.9.2019. Lisäksi haettiin rahoitusta KAG -rahoitusohjelmasta kalanpoikasten kiertovesilaitoksen toteutettavuusselvityksen laatimiseksi. Tukipäätös saapui 2.1.2020. Puunjalostusteollisuuden alan yritysten Wood Industry Park – W.I.P yritysverkosto on kokoontunut kerran. Kaskisten kaupunki on jäsen Etelä-Pohjanmaan rautatieyhdistyksessä, joka on aloittanut kehittämistoimenpiteitä Suupohjan radan liikenteen lisäämiseksi erityisesti puutavaraliikennejärjestelyjä parantamalla. Matkailu- ja palvelualan yritysten näkyvyyden parantamiseksi toteutettiin Kaskinen tutuksi – lehti ja järjestettiin koulutusta Kaskinen – Kaskö App mobiilisovelluksen tapahtumakalenterin käyttöön sekä osallistuttiin yhdessä alan yritysten kanssa lähimarkkinointipäiville sekä kotimaan matkamessuille.

Perusturva

Käyttötalouden ja tavoitteiden toteutuminen

PERUSTURVAOSASTO

PERUSTURVA

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	431	428	416	0	416	671	-255
Sisäiset	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	431	428	416	0	416	671	-255
Toimintamenot (-)							
		-6					
Ulkoiset	-6 042	547	-6 303	0	-6 303	-6 359	56
Sisäiset	-359	-367	-416	0	-416	-550	189
		-6					
Yhteensä	-6 401	914	-6 720	0	-6 720	-6 909	189
Poistot (-)	-6	-6	-3	0	-3	-9	6
Yli /		-6					
Alijäämä	-5976	493	-6 307	0	-6307	-6 247	-60

Perusturvaosasto alittaa vuoden 2019 vuodelle budjetoidut määrärahat noin 47 000 €. Myös Terveyskeskus sekä perusturvatoimisto muuttivat yhteiseen väistötilaan ja toiminta käynnistyi uudessa yhteisessä tilassa 2.1.2019. Sosiaali- ja terveyskeskus palvelee asiakkaitansa virka-aikana ja yhteinen toimitila mahdollistaa aivan uudenlaisen entistä tiiviimmän yhteistyön sosiaali- ja terveyspalveluiden osalta. Moniammatillinen yhteistyö varmistaa entistä kokonaisvaltaisemman asiakkaan palvelun. Ammattilaisten yhteistyö on myös tehokkaampaa ja joustavampaa. Erityisesti kaupungin ikääntyvä väestö tarvitsee monialaista palvelua, jossa asiakkaan tilanteeseen paneudutaan yhteistyössä eri ammattilaisten kanssa. Samanaikaisesti lasten ja perheiden palveluiden yhteistyö päiväkodin sekä koulun kanssa on ensiarvoisen tärkeää ongelmien ehkäisyssä sekä varhaisessa puuttumisessa.

2001

Perusterveydenhuolto

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	64	79					
Sisäiset							
Yhteensä	64	79	59	59	59	56	3
Toimintamenot (-)							
		-1					
Ulkoiset	-1 030	191					
Sisäiset	-83	-79					
		-1					
Yhteensä	-1 113	270	-1247	-1247	-1247	-1282	35
Poistot (-)	-6	-6	-6	-6	-6	-9	3
Yli / Alijäämä	-1 056	198	-1195	-1195	-1194	-1235	41
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	5,0						
Määräaikaiset	1,0						
Yhteensä	6,0	0,0					

Tehtävä	Sitovat toimintatavoitteet:	Toteuma	Vastuuhenkilö
Perusterveydenhuolto	1. Terveyttä ja sairauksia hoidetaan perusterveydenhuollossa mahdollisimman pitkälle, jotta vältetään erikoissairaanhoidon siirtämistä.	+	
	2. Sairauksien ja liitännäissairauksien ennaltaehkäisy hoidonohjauksen kautta	+	
	3. Vuodeosastohoidon vähentäminen, sairauksien hoito avohuollossa sekä ennaltaehkäisevästi.	+/-	
	4. Asiakasta vastuutetaan oman terveytensä hoitamisesta.	+	
	5. Hoidonarvioinnin uudet kriteerit	+	
	6. Aktiivinen yhteistyö sosiaalitoimen kanssa yhteisissä tiloissa	+	
	7. Osallistuminen Sote-valmisteluun	+	
	8. Kaksikieliset palvelut	+	

Toimenpideohjelma

1. Laadukas ja asiantunteva hoidonarviointi, potilaan hoito oikealla paikalla.
2. Hoidonarvioinnin kriteerien toteuttaminen käytännössä
3. Ennaltaehkäisevät käynnit senioreille toteutetaan
4. Hoitosuunnitelmien tekeminen ja päivittäminen
5. Asiakkaan kohtaaminen omalla äidinkielellä

Tavoitteet 2021 – 2022: Laadukkaat ja oikea-aikaiset perusterveydenhuollon palvelut

Henkilöstösuunnitelma 2020 – 2022: 1 Lääkäri ja vuokralääkäripalvelut, 1 vastaavahoitaja, 2 sairaanhoitajaa, 1 terveydenhoitaja sekä 1 osastosihteeri.

Perusterveydenhuollon kustannukset ylittyvät budjetoituun 41 000 €. Lääke- ja hoitotarvikekustannukset nousivat budjetoidusta 30 000 €. Tähän syynä on terveyskeskusparakin tekniset ongelmat ja erityisesti sähkökatkokset, jolloin lääkkeitä ja hoitotarvikkeita on pilaantunut kolme kertaa. Sisäiset vuokramenot ylittyvät 45 000 €. Henkilöstökustannuksissa on aikaansaatu säästöä 25 000 € ja myös vastaavasti työvoiman vuokrauksessa 75 000 €. Lääkäripalveluiden ostopalvelusopimus päättyi huhtikuuhun ja tämän jälkeen lääkäripalvelut on hoidettu oman lääkärin palkkauksella sekä osittain vuokralääkäripalvelua käyttäen. Tämän muutoksen ansiosta myös asiakaspalveluiden ostot ovat vähentyneet 39 000 €. Toimenpiteitä on suoritettu omassa terveyskeskuksessa, kun niitä aikaisemman toimijan ollessa kyseessä tehtiin yksityispuolella.

Vuodeosastohoidon kustannukset ovat ylittyneet 61 000 €. Kaluste- ja laitehankinnat ylittyvät 6400 €, yksikköön jouduttiin hankkimaan uusi EKG-laite sekä väistötilaan siirryttäessä joitakin kalusteita. Perusterveydenhuollon asiantuntijapalvelut ovat myös ylittyneet 33 000 € pääosin K5:n käyttämien erityispalveluiden vuoksi. Tällaisia ovat esim. ostetut terapiamuodot jne.

Erikoissairaanhoito

Erikoissairaanhoidon tehtävä on tuottaa korkealaatuiset erikoissairaanhoidon palvelut asiakkaan omalla kotimaisella äidinkielellä.

2002 Erikoissairaanhoito

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset		0	0		0	0	0
Sisäiset					0		0
Yhteensä		0	0		0	0	0
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-2070	-2059	-2027		-2027	-1963	-63
Sisäiset							
Yhteensä	-2 070	-2059	-2027	0	-2027	-1963	-63
Poistot (-)							
Yli / Alijäämä	-2 068	-2059	-2027	0	-2027	-1963	-63
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset							0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Toimintatavoitteet

Erikoissairaanhoito	1. Nopea klinikkavalmiiden kotiutuminen erikoissairaanhoidosta	+
	2. Lyhyet jonotusajat	+
	3. Yhteispäivystyksen akuuttihoidonkäyntien vähentäminen	+

Toimenpideohjelma

Erikoissairaanhoito	1. Klinikavalmiiden nopea kotiutus	+
	2. Läheteiden tarkka arviointi perusterveydenhuollossa.	+

3. Nopea ja ajantasainen tiedonsiirto.

+

Erikoissairaanhoidon varsinaiset budjetoidut kustannukset alittuvat 63 000 €. Kustannukset avohuollon palveluissa ylittivät 94 000€ ja vuodeosastohoidon osalta budjetin alitusta on 289 500 €. KristinaMediltä on budjetoidun lisäksi ostettu erikoissairaanhoidon palveluita 32 893 €. Tämä kustannus syntyy ajalta tammikuusta sopimuskauden loppuun eli toukokuuhun asti. Lisäksi erikoissairaanhoidon kustannuspaikalle on tuotu vanhoja KuEL kustannuksia Vaasan sairaanhoitopiiriin kuntayhtymän kuuluvilta osa-alueilta 72 000€.

Ympäristöterveydenhoito

Ympäristöterveydenhoidon toimialaan kuuluu asukkaiden elinympäristön turvallisuus sekä terveys.

2003

Ympäristöterveydenhoito

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	0	0			0		0
Sisäiset					0		0
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-32	-32	-35		-35	-31	-4
Sisäiset			0		0		0
Yhteensä	-32	-32	-35	0	-35	-31	-4
Poistot (-)			0		0		0
Yli / Alijäämä	-32	-32	-35	0	-35	-31	-4
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset							0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Ympäristöterveydenhuolto

1. Puhdas juomavesi	+
2. Tartuntatautien hallinta	+
3. Puhdas ja terveellinen ympäristö	+

Ympäristöterveydenhuollon hoito on Mustasaaren kunnan vastuulla ja Kaskinen on liittynyt siihen yhteistyösopimuksella. Perusterveydenhuolto tekee yhteistyötä infektiotyöryhmän kautta sekä hoitamalla mahdollisia epidemioita.

Hammashuolto

2004 Hammashuolto

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	94	64	90		90	81	9
Sisäiset	0		0		0		0
Yhteensä	94	64	90	0	90	81	9
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-281	-393					
Sisäiset	-16	-14					
Yhteensä	-297	-407	-283		-283	-271	-12
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä							
	-203	-227	-193		-193	-190	-3
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	2,0	2,0	2,0		2,0	2,0	0,0
Määräaikaiset	1,0						0,0
Yhteensä	3,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	0,0

Hammashuolto	1. Potilasjonot pysyvät alle 5 kk	+	
	2. Potilaiden hoito perustasolla erikoissairaanhoidon sijasta	+	
	3. Potilashoidon tehostaminen ja kustannuksien laskeminen.	+	

Toimenpideohjelma:

Hammashuolto on pysynyt budjetissaan. Lääkkeitä ja hoitotarpeita on mennyt ylibudjetoidun, mutta säästöä on syntynyt alkuvuoden suuhygienistipalveluiden saatavuus ongelmien vuoksi.

[illegible]

Päihdehuolto

2202

Päihdehuolto

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	0	0	0		0	0	0
Sisäiset	0	0	0		0	0	0
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-5	-42			-44,5	-36	-8,5
Sisäiset	0	0			0	0	0
Yhteensä	-5	-42			-44,5	-36	-8,5
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-5	-42			-44,5	-36	-8,5
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset							0,0
Yhteensä	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0

Päihdehuolto		
1. Päihdekoordinaattorin palvelut	+	
2. Aikuissosiaalitoimen tuki ja ohjaus asiakkaalle	+	
3. Asiakkaan tarpeiden mukaisen päihdehuollon järjestäminen ostopalvelun kautta.	+	

Toimenpideohjelma:

1. Ennaltaehkäisevän päihdetyön tekeminen
2. Tukea arjessa selviytymiseen

Kaskisten kaupunki ostaa päihdekoordinaattorin palvelut K5:lta ja päihdekoordinaattorin vastaanotto on 1 pvä/ viikossa Kaskisissa. Katkon palvelut ostetaan Vaasan kaupungilta. Muut tukitoimet järjestetään yksilöllisesti palvelutarpeen arvion mukaan. Asiakkaan oma motivaatio muutoksen aikaansaamiseksi on tärkeä.

Toimeentuloturva

2203 Toimeentuloturva

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	1	1			1	6	-5
Sisäiset	0	0			0		0
Yhteensä	1	1		0	1	6	-5
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-62	-36	-24		-24	-23	1
Sisäiset					0		0
Yhteensä	-62	-36	-24	0	-24	-26	2
Poistot (-)					0		0
Yli / Alijäämä	-61		-23	0	-23	-20	-3
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset							0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Toimeentuloturva		
1. Ohjaus ja neuvonta asiakkaan tilanteessa	+	
2. Yhteistyö eri toimijoiden välillä	+	
3. Jalkautuva sosiaalityö	+	
4. Ehkäisevän toimeentulon myöntäminen lastensuojelullisin perustein.	+	

Toimenpideohjelma:

1. uudet kriteerit toimeentulon myöntämiselle (K5 ja K2-kuntien yhteiset toimintaohjeet)
2. Päivittäinen yhteydenpito KELAn kanssa, joko sähköisen järjestelmän välityksellä tai puhelimitse.
3. Jalkautuva sosiaalityö
4. Pitkäaikaistyöttömyyden hoito (TYP-toiminta) työllisyyskoordinaattorin avulla
5. Kuntouttavan työtoiminnan järjestäminen ja valvonta (työllisyyskoordinaattori)
6. Yhteistyö KELAN, TE-toimiston ja terveydenhuollon toimijoiden kanssa.

Asiakkaan elämäntilannetta tukevat ja kannattelevat sosiaalityön palvelut

Perustoimeentuloturvan myöntäminen siirtyi Kelalle vuoden 2017 alusta. Kela kuitenkin siirtää täydentävän ja ennaltaehkäisevän toimeentulon päätösten tekemisen kunnan sosiaalityöntekijälle.

Työllisyyden hoidon osalta on pitkäaikaistyöttömille tarjottava lain vaatimat tukitoimet. Työnhakijaa on lain mukaan tuettava erilaisin tukimuodoin aktiivisuuden osoittamisessa. Lisäksi TYP-lain alaiset asiakkaat vaativat myös paljon tukitoimia sekä viranomaisyhteistyötä. Kuntouttavan työn piirissä olevia asiakkaita on myös tuettava kuntouttavan työn onnistumisessa ja asiakkaan henkilökohtaisessa edistymisessä. Kuntouttavasta työssä KEHA-yhtiöt maksavat korvausta 10,09 €/pvä päivässä ja kunnan tulee itse huolehtia tämän hakemisesta KEHA-yhtiöltä.

Muut lasten ja perheiden palvelut, hallinto

2204 Muut lasten ja perh.palvelut, hallinto

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	3	2	0		0	3,5	-3,5
Sisäiset	0	0	0		0	0	0
Yhteensä	3	2	0	0	0	3,5	-3,5
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-484	-498					
Sisäiset	-8	-9					
Yhteensä	-492	-508	-510		-510	-543	33
Poistot (-)							
Yli / Alijäämä	-489	-505	-510		-510	-540	30
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	3,0	3,0					0,0
Määräaikaiset	1,0						0,0
Yhteensä	4,0	3,0					0,0

Muut lasten ja perheiden palvelut, hallinto	1. Tehostettua perhetyötä pyritään tekemään enemmän omana työnä.	+	
	2. Lapsiperheiden tukeminen ennaltaehkäisevästi	+	
	3. Vanhemmuuden tukeminen	+	
	4. Lapsen aseman ja oikeuksien vahvistaminen	+	
	5. Tiivis yhteistyö K5 palveluiden kanssa.	+	

Toimenpideohjelma

1. Lapsiperheiden sosiaalityön alaisen perhetyön kehittäminen.
2. Vanhemmuuden tukeminen
3. Systemisen lastensuojelumallin mukainen tiimityöskentely

Lasten ja perheiden palveluiden osalta budjetti ylittyi 30 000 €. Sosiaalihuoltolain ja lastensuojelulain alaista perhetyötä on pystytty suorittamaan omana työnä enemmän, mutta muut avohuollon tukitoimet kuten sijaishuollon järjestäminen ovat ylittäneet budjetin 25 000 €. Perusturvan hallinnossa on myös jouduttu käyttämään juridista asiantuntijapalveluita. Yhteistoimintaosuudet alittivat kuluvana vuonna niille budjetoidut määrärahat. Yhteistoimintaosuuksia maksetaan erilaisille toimijoille, kuten K5, Kristiinankaupunki ja Vaasan kaupunki.

2207 Vanhusten palvelut

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	0	1					
Sisäiset	0	0					
Yhteensä	1	1				0,5	-0,5
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-291	-387					
Sisäiset	0	0					
Yhteensä	-291	-387	-422		-422	-277	-145
Poistot (-)							
Yli / Alijäämä	-290	-387	-422		-422	-276	-146
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	16,0	16,0					
Määräaikaiset							
Yhteensä	16,0	16,0					

Vanhusten palvelut	1. Asiakkaan palveluntarpeen arvioinnin mukaiset palvelut	+	
	2. Asiakkaan sekä omaishoitajan jaksamista tukevat palvelut, omaishoidon vapaiden järjestäminen	+	
	3. Henkilöstön hyvinvointi	-	

Toimenpideohjelma:

1. Tehostetun palveluasumisen asiakkaiden jaottelu hoidon vaativuuden mukaisesti
2. Rekrytoinnin tehostaminen
3. Henkilöstön hyvinvointi
4. Johtamisen selkeyttäminen

Ikäihmisten palveluiden osalta tehtiin toukokuun alussa liikkeenluovutus Attendolta Kaskisten kaupungille. Toven tuvan henkilökunta sekä Ilmarisen kiinteistön vuokrasopimus siirtyivät Kaskisten kaupungin alaisuuteen. Tällöin tehostetun palveluasumisen ostopalveluiden paikkamäärä putosi 12:sta 2 paikkaan. Lisäksi Kaskinen on myynyt 4-3 tehostetun palveluasumisen paikkaa Kristiinankaupungille. Tehostetun palveluasumisen sekä kotihoidon osalta siirryttiin myös maaliskuusta Pihlajalinnan vastuulääkärimalliin ja Kaskinen liittyi K5:sen kilpailuttamaan sopimukseen. Omaishoitajia oli 11 kpl loppuvuodesta 2019. Omaishoitajien lakisääteiset vapaat on järjestetty pääosin Mariakodin lyhytaikaishoidon paikkoja hyödyntäen.

Vammaisten palvelut**2208 Vammaisten palvelut**

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	0	1				6	-6
Sisäiset	0						
Yhteensä	0	1				6	-6
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-487	-474					
Sisäiset	0						
Yhteensä	-487	-474	-482		-482	-355	-127
Poistot (-)							
Yli / Alijäämä	-487	-473	-482		-482	-355	-127
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	3,0	3,0					
Määräaikaiset							
Yhteensä	3,0	3,0					

Vammaisten palvelut	1. Palvelusuunnitelman mukaiset palvelut	+	
	2. Itsenäisyyden ja omaehtoisen selviytymisen tukeminen	+	

3. Yhteistyö erityishuoltopiirien Eskoo ja Kärkulla kanssa	+	
4. Yhteistyö alueellisen apuvälinepalvelun kanssa	-	
5. Kuljetuspalvelun myöntämisen päätökset palveluntarpeen arvion mukaisesti.	+	

Kotihoito

2301 Kotihoito

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	32	30					
Sisäiset							
Yhteensä	32	30	45		45	25,5	19,5
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-339	-456					
Sisäiset	-35	-38					
Yhteensä	-374	-494	-420			-553	113
Poistot (-)	-2	0					
Yli / Alijäämä	-344	-464	-372		-372	-528	156
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	6,0	6,0					
Määräaikaiset							
Yhteensä	6,0	6,0					

Kotihoito	+	
1. Hyvä asiakaskäyntien suunnittelu	+	
2. Kuntouttava työote	+	
3. Ihmisläheinen asiakkaiden kohtaaminen	+	
4. Kotihoitoa vuorokauden ympäri	+	

Toimenpideohjelma:

1. Kotisairaanhoidon ja kotihoidon käyntien hyvä yhteissuunnittelu
2. Vivago raporttientulkinta
3. RAI-arvioinnit
4. Mobiilikirjauksen käyttöönotto

Tukipalvelut

2302

Tukipalvelu

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	36	34					
Sisäiset							
Yhteensä	36	34	31		31	33	-2
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-10	-10					
Sisäiset	-37	-36					
Yhteensä	-47	-46	-11		-11	---12	-1
Poistot (-)							
Yli / Alijäämä	-11	-13	20		20	21	-1
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset							0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0

Tukipalvelu			
	1. Ateriapalvelun laadun kehittäminen	+	
	2. Vivago järjestelmän käytön laajentaminen	-	
	3. Pesulapalvelun joustavuus	+	
	4. Sauna ja peseytymispalvelun yksilöllisyys	+	

Mariakoti

2303 Mariakoti

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	198	212					
Sisäiset							
Yhteensä	198	212	190		190	245	-55

Toimintamenot (-)						
Ulkoiset	-897	-928				
Sisäiset	-180	-191				
	-1	-1				
Yhteensä	077	119	-1172,5	-1172,5	-1122	-50,5
Poistot (-)						
Yli / Alijäämä	-879	-907	-982,5	-982,5	-863	-119,5
Henkilötyövuodet						
Vakinaiset	14,5	12,0				
Määräaikaiset						
Yhteensä	14,5	12,0				

Mariakoti	1. Yksilöllinen ja asiakkaan tarpeisiin perustuva hoito ja huolenpito	+	
	2. Asiakasta arvostava ja kunnioittava kohtaaminen	+	
	3. Huolellinen lääkehoito	+	
	4. Etälääketieteen tuoma turva ja hoidon saatavuus 24 h/vrk	+	

Toimenpideohjelma

1. Asukkaiden sijoittelu hoitoisuuden mukaan.
2. RAI-arviointien hyödyntäminen

Kaskisten perusturvan alaisten yksiköiden toteutuneita ja budjetoituja taulukoita

Perusturvan viran- ja toimenhaltijat	TP 2019	TA 2020
Perusturvajohtaja/lastensuojelu	1	1
Sosiaalityöntekijä	1	1
Perhetyöntekijä/työllistymiskoordinaattori	1	1
Kanslisti	1	1

Perusturvan hallinto	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA2020
Kokoukset / vuosi					
Perusturvalautakunta	13	12	10	11	11

Käsitellyt asiat / vuosi					
- Perusturvalautakunta	84	76	59	38	60

Terveystoimi	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA2020
Käynnit terveyskeskuksessa:					
- lääkäri	-	-	-	929	1600
- ostopalvelu, lääkäri	3416	2915	1986	455	-
- sairaanhoitaja / lääkäri	-	-	-	-	-
- sairaanhoitaja / terveydenhoitaja	3847	3438	3815	4100	4500
- hammaslääkäri	1568	1408	824	1060	950
- hammaslääkäri, ostopalvelu	185	-	-	-	-
- hammashoitaja	-	-	-	18	20
- ostopalvelu, suuhygienisti	646	560	500	177	200

Erityishuolto/Vanhusten ja vammaisten palvelut	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA2020
1. Eskoo: päivätoiminta	32	28	63	55	60
2. Koivukoti	366	365	365	365	366
3. Folkhälsan	366	365	365	365	366
4. Kärkulla:					
asuminen lk 4	366	365	365	365	366
päivätoiminta lk 3	223	228	249	240	240
päivätoiminta lk 4,6	227	142	232	230	230
avohoitokäynnit	97	182	59	110	110
5. Attendo					
- Kristiina	156	156	144	150	150
- Mendis	-	-	-	75	80
- Merikoto	-	-	180	365	365
- Sabinantupa	-	365	365	365	366
- Välitupa	366	365	365	365	366
- Toven Tupa	1462	1461	1494	123	-
- Seinäjoki/Jalasjärvi/Mustasaari	1098	1095	1095	1095	1098

Taloudellisuus € / hoitopäivä					
1. Eskoo: päivätoiminta	172,-	172,-	175,-	175,-	175,-
2. Koivukoti	126,58	226,50	226,50	226,50	226,50
3. Folkhälsan	161,36	161,49	167,42	172,08	172,08
4. Kärkulla:					
asuminen lk 4	88,51	88,33	84,96	84,11	84,11
päivätoiminta lk 3	64,22	64,09	68,09	69,43	69,43
päivätoiminta lk 6	82,58	82,41	194,57	204,18	204,18

Kotihoito, Omaishoidon tuki	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2020
Suoritustavoitteet / vuosi					
Kotihoitokäynnit	11656	11725	10322	8810	11500
Omaishoidontukikuukaudet	177	187	163	114	160
Taloudellisuus					
Kotihoito, € / käynti /netto	27,29	29,17	45	59,97	35,60
Omaishoito (keskim.) €/ hlö / kk	427	425	444	495	500
Toiminnan laajuus / vuosi					
Kotihoitotaloudet yhteensä:	38	40	38	38	41
josta: - Lapsiperheet	1	1	-	1	0
- Vanhuskotitaloudet	35	36	36	36	41
- Vammaiskotitaloudet	1	1	1	1	1
- Muut	1	2	1	-	-
Omaishoitokodit	22	19	18	16	15
Voimavarat					
- vastaava hoitaja	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
- ap.vast.hoitaja	-	-	-	-	0,25
- sairaanhoitaja	-	-	-	-	1
- lähihoitaja	5,5	5	5	5	5
- omaishoitajat	22	19	18	16	15

<i>Tukipalvelut:</i>	<i>TP 2016</i>	<i>TP 2017</i>	<i>TP 2018</i>	<i>TP2019</i>	<i>TA2020</i>
Kuljetuspalvelumatkoja vuodessa	386	338	457	588	610
Taloudellisuus					
Kuljetuspalvelumatkat € / hlö / vuosi	705,-	698,-	732,-	735,-	740,-
Kohderyhmät/vuosi					
Tukipalvelutaloudet yhteensä	43	33	41	34	40
josta:					
-ateriapalvelu	24	21	25	16	20
-asiointipalvelu	2	2	2	0	6
-pyykipalvelu	14	13	9	7	-
-sauna	5	3	3	6	4
-siivouspalvelu (veteraani)	12	9	7	5	5
-lumenluonti	8	-	-	-	-
-turvpuhelimet	18	19	24	17	19
-kuljetuspalvelu	28	25	41	44	39
-pihapalvelu	1	-	-	-	-

<i>Mariakoti</i>	<i>TP 2016</i>	<i>TP 2017</i>	<i>TP 2018</i>	<i>TP 2019</i>	<i>TA2020</i>
Suoritetavoitteet; hoitopäivät / vuosi	7372	7000	6755	7200	11600
Taloudellisuus					
€ /hoitopäivä, netto	113,45	125,61	134,30	119,87	80,99
€ /hoitopäivä, brutto	142,48	153,87	165,62	155,85	108,75
Toiminnan laajuus 31.12					
- 64 v	-	-	-	-	-
65 -74 v	1	4	3	1	4
75 -84 v	4	8	7	4	15
85 v -	14	7	9	14	13
Voimavarat 31.12					
-tehostetun palveluasumisen yksikkö	1	1	1	1	1
Viran- ja toimenhaltijat					
- vastaava hoitaja	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
- apulaisvastaavahoitaja	-	-	-	-	0,25
- sairaanhoitaja	3	3	3	3	4,5
- perushoitaja	-	-	-	-	-
- lähihoitaja	11	11	11	10	17

Mariakodin käyttöindeksi 2016:	Keskiarvo: 97,0
Henkilöstön mitoitusindeksi 2016:	Keskiarvo: 0,66
Mariakodin käyttöindeksi 2017:	Keskiarvo: 91,3
Henkilöstön mitoitusindeksi 2017:	Keskiarvo: 0,69
Mariakodin käyttöindeksi 2018:	Keskiarvo: 86,8
Henkilöstön mitoitusindeksi 2018:	Keskiarvo: 0,69
Mariakodin käyttöindeksi 2019:	Keskiarvo: 96,4
Henkilöstön mitoitusindeksi 2019:	Keskiarvo: 0,70

VANHUSPALVELUJEN YHTEISET VOIMAVARAT	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TA2020
Vastaava hoitaja	1	1	1	1	1
Apulaisvastaava hoitaja	-	-	-	-	0,5
Sairaanhoitaja	3	4	4	3	5,5
Lähihoitaja / Perushoitaja	16,5	16	16	15,5	22+1,5
Toimistosihteeri	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
Siivooja tukipalvelussa (ostopalvelu)	-	-	-	-	-
Omaishoitajat	22	22	18	15	16

Sivistysosasto

Käyttötalouden ja tavoitteiden toteutuminen

SIVISTYS

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteu- ma	Poikkea- ma
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	159	152	120	0	120	225	-105
Sisäiset	1	0	0	0	0		0
Yhteensä	160	152	120	0	120	225	-105
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-1 754	-1 726	-1 920		-1 920	-1714	-206
Sisäiset	-626	-756	-713	0	-713	-758	44
Yhteensä	-2 380	-2 482	-2 633		-2 633	-2472	-162
Poistot (-)	0	0	0	0	0	-2	2
Yli / Alijäämä	-2 220	-2 330	-2 514		-2 514	-2247	-267

SIVISTYS

Tilivelvollinen: Sirkka Suurla

Tehtäväalue: Kaskö svenska skola perusopetus

Vastuuhenkilö: Kaj-Christer Ingves

Kaskö svenska skolan toimintakertomus ja tilinpäätös 2019

Kaskö Svenska skola	1. Turvallinen ja mukava kouluympäristö	+	
	2. Hyvät opiskelutottumukset	+	
	3. Toimiva oppilashuolto	+	
	4. Hyvä yhteistyö eri sidosryhmien kanssa	+	
	5. Oppilaiden tukeminen erityistuellla	+	
	6. Myönteinen oppimisympäristö	+	

Oppilasmäärä 2018-2020		
Vuosiluokka	18-19	19-20
1	2	3
2	8	2
3	6	9
4	1	6
5	2	1
6	4	2
Yhteensä	23	23

Kaskö svenska skolan tuntikehys kevätlukukaudella 2019 oli 75 h/viikko ja syyslukukaudella +2 h islamin opetuksen johdosta.

Yhteensä siis 77 h/viikko. Erityisopetusta oli vuonna 2019 16 h/viikko.

Muu henkilöstö:

Kevätlukukausi: kaksi kouluavustajaa (n. 55 % ja n. 65 % kokoaikatyöstä)

Syyslukukausi: kaksi kouluavustajaa

Kouluavustaja ”A” (n. 65 % joulukuuhun saakka, sen jälkeen n. 55 %) ja ”B” (n. 30 % syyskuun loppuun saakka)

Kouluavustaja A:n työaika väheni ja B siirtyi esikouluun.

Tilivelvollinen: Sirkka Suurla

Tehtäväalue: KASKISTEN KOULU, suomenkielinen perusopetus, luokat 1.-6.

Vastuuhenkilö: Petra Niemi

Kaskisten koulu tarjosi oppilailleen laadukasta, uuden opetussuunnitelman mukaista opetusta ja kasvatusta.

Koulussa ohjattiin arvostamaan oppimista ja yksilöllisyyttä sekä hyväksymään erilaisuutta.

Oppilaiden toimintaa vastuuntuntoisina, sosiaalisina yksilöinä kaskislaisessa, suomalaisessa ja kansainvälisessä yhteisössä tuettiin.

Koulussa tuettiin oppilaiden kehittymistä myös kyvyssä ymmärtää ja säilyttää oma kulttuuriperintö ja omat juuret, tuettiin kasvua kohti suvaitsevaisuutta hyväksyä toisin ajattelevia ja toimivia sekä halua aktiivisesti laajentaa omaa kokemuspiiriä – turvallisesti ja vastuullisesti.

TAVOITTEET 2019	Toimenpiteet	Toteutus
Turvallinen ja viihtyisä kouluympäristö	Koulu mukana KiVa- koulutoiminnassa.	Kyllä
Erityisen tuen tarpeessa olevien oppilaiden tukeminen	Koulussa toteutettiin opetussuunnitelmaa. Koulussa huomioitiin kolmiportaisen tuen tarkoituksenmukaisuus kunkin oppilaan tarpeissa. Oppilaan oppimisen ajantasainen seuranta. Erityisopetusrekrytointi ei onnistunut, syksy 2019. Erityisopetuksen toteutuminen ei säännönmukaista syksy 2019.	Kyllä Ei
Oppilashuolto	Moniammatillinen koulun oppilashuoltoryhmä kokoontui säännöllisesti ja tarvittaessa ratkaisemaan eteen tulleita oppilashuollon yhteisöä/yksilöä koskevia asioita. Oppilashuollon ohjaustyö ei toimi.	Kyllä Ei
Yhteistyö koulun erisidosryhmien kanssa (vanhemmat, Kaskö svenska skola päiväkoti, nuorisotoimi ja kirjasto)	Yhteistyön toteuttamiseksi jokainen koulun opettaja järjesti itsenäisesti vanhempaintapaamisia koko koulun järjestämien tapaamisten ohessa sekä teki tarvittaessa yhteistyötä myös muiden tahojen kanssa oppilaiden koulutyön tukemiseksi.	Kyllä
Tuntikehys	Kevätlukukaudella käytössä oli 92h eli 2,63h/oppilas. Syyslukukaudella käytössä oli 89h eli 2,62h/oppilas	Kyllä

Kaskisten koulun henkilöstömitoitus 1.8.2019 (kokonaistyöaika)

Koulun johtaja (luokanopettaja)	1
Luokanopettajat	2
Erityisopettaja	0,7
Päätoiminen tuntiopettaja	0,7
Koulunkäynninohjaajat	1,9
Yhteensä	6,3

Kaskinen 2018-2020**Oppilastilasto
suomenkieliset**

Lukuvuosi	18-19	19-20
Luokka 1	7	5
Luokka 2	4	7
Luokka 3	7	4
Luokka 4	4	7
Luokka 5	7	4
Luokka 6	6	7
YHT	35	34

Päiväkoti

Päiväkoti	1. Riittävä osaava henkilökunta	-	
	2. Terveet ja turvalliset puitteet toiminnalle	-	
	3. 1.9.2018 voimaan astuneen varhaiskasvatuslain jalkauttaminen käytäntöön	-	

Väistötilat ja niiden huonot puitteet, sekä huono ääneneristys ovat vaikeuttaneet varhaiskasvatussuunnitelman mukaista laadukkaan varhaiskasvatuksen toteuttamista. Henkilökunnan työhyvinvoinnissa on vakavia ongelmia, ja henkilökunnan sairastuvuus on korkeaa.

Piha-alueet eivät ole kaikin osin varhaiskasvatukseen soveltuvat, ja osa pihan leikkikenttävälineistä on asetettu käyttökieltoon, koska ne eivät täytä turvallisuusmääräyksiä tai ovat käyttöikänsä päässä. Pihan turvallisuutta ja toimivuutta on saatu parannettua toimintavuoden aikana: loput puuttuvat aidat on rakennettu ja alueen suurimmat riskit on saatu hallintaan. Tästä huolimatta vuoden 2019 aikana kirjattu kaksi vakavaa vaaratilannetta ja useita loukkaantumisia. Vaikeat työskentelyolosuhteet ovat kuormittaneet henkilöstöä.

Uuden päiväkodin suunnittelu on saatu hyvin pitkälle vuoden 2019 aikana. Yksilöllisten varhaiskasvatussuunnitelmien laatiminen on saatu lähes ajan tasalle. VARDA- ja KOSKI-tietovarantojen lakisääteinen ylläpito ei ole ajan tasalla 1.10.2019 alkaen. Yli- ja yötyökorvaukset ovat maksamatta Päiväkoti Ankkurin henkilökunnalle 1.10.2019 alkaen, henkilöstövaihdoksesta johtuneen hallinnollisen työn kasautumisen takia.

Nuorisotoimi

Nuorisotoimen kustannuspaikalla on 8000€ negatiivinen poikkeama, mikä johtuu pääosin budjetointivaiheessa sattuneesta teknisestä virheestä henkilöstösivukulujen laskemisessa.

Nuoriso			
1.Nuorisotalon avoin toiminta 9kk, 2 päivää viikko, lisäksi avoinna vapaaehtoisten turvin.	+		
2.Nuorisovaltuusto vaikuttaa ja toimii.	+		
3.Kerhotoimintaa keväällä leivontakerho 8-12-vuotiaille, tyttöjen kerho koululla 10-13-vuotiaille ja salibandy 12-16-vuotiaille. Avin kerhoavustuksen rahoittamana 4 kerhoa syyslukukaudessa, Bellaryhmä tytöille 12-16-vuotiaille, salibandy 12-16-vuotiaille ja kuntosaliryhmä 13-18-vuotiaille.	+		ei Bellaryhmää
4.Erasmus + Euroopan solidaarisuusjoukot, EVS-vapaaehtoisten vastaanottaminen ja kansainväliset illat.	+		
5.Decibel.fi nuorisoportaali.	+		
6.Nuorten osallisuus, esim. skeittipuisto, frisbeegolf ja rantalentopallo.	+		
7. Poikkihallinnollinen yhteistyö, Suupohjan alueen yhteistyö ja yhteistyö seurakunnan kanssa.	+		
8.Talviloma-syyslomaohjelmat, retket ja mahdollisesti leirit.	+		

Liikuntatoimi

Liikuntatoimi	1. Liikuntatoiminnan avustukset urheiluseuroille.	+	
	2. Seurojen kanssa tehdyt sopimukset liikuntapaikkojen kunnossapidosta.	+	
	3. Kuntokampanjat, kevät ja syksy.	+	yksi kuntokampanja
	4. Liikunta-alueiden hoitosuunnitelmat teknisen osaston kanssa.	-	
	5. Liikuntatapahtumat	+	

Urheiluhalli

Urheiluhalli	1.Kävijämäärien arviointi, seurojen käyttökerrat ja luovutetut kuntosaliavaimet.	+	
	2.Avaimien luovutus kuntosalikäyttäjille nuorisotoimistosta.	+	
	3.Eri käyttäjäryhmien huomioiminen, lapset, nuoret, työikäiset ja seniorit.	+	

Kansalaisopisto

Kansalaisopisto	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.	+	

	Kansalaisopisto 2019
Kurssit	57 (joista 8 Digitaaliset perustaidot – hankkeen rahoituksella)
Opetustunnit	1640 (joista 130 Digitaaliset perustaidot – hankkeen rahoituksella)
Netto-opiskelijat	257
Henkilökunta	Tuntiopettajia 16 Kansalaisopiston rehtorin tehtävät on sisällytetty sivistys- ja kirjastotoimenjohtajan virkaan. Tuntimäärää ei ole määritelty. Kansalaisopiston kanslian tehtävät on sisällytetty sivistysosaston kokonaiskanslistiresurssiin, joka on 0,7 htv

Kirjasto

Kirjasto	1. Ylläpitää ja kehittää kirjastolain mukaisia kirjastopalveluja eri asiakasryhmille	+	
	2. Ylläpitää aktiivista yhteistyötä koulun ja varhaiskasvatuksen kanssa: kirjastokäynnit ja siirtokokoukset	+	
	3. Internetin, printterin ja kopiokoneen käyttömahdollisuus (jälkimmäiset 2 maksullisia)	+	
	4. Ylläpitää ja pitää esillä kirjastotilan tarjoamia mahdollisuuksia opiskeluun, etätyöhön tai kokoontumiseen	+	
	5. Kaskinen on osa Eepos-kirjastoyhteistyötä. Asiakkaat voivat kaukolainata Eepos-kirjastojen aineistoja, sekä Vaasan maakuntakirjaston ja Fredrika-kirjastojen aineistoja.	+	

Sitovat toimintatavoitteet toteutuivat. Kirjaston kehittämistyöhön on panostettu voimakkaasti, minkä johdosta lainausmäärissä on merkittävää kasvua.

Toimintavuoden aikana on viety päätökseen Meidän kirjastomme -hanke Länsi- ja sisäsuomen aluehallintoviraston myöntämä 14 000€ avustuksen turvin. Hankeaika on 1.9.2018- 31.12.2019. Taloushallinnon ongelmista johtuen hankkeen talousraportointia ei ole voitu suorittaa aluehallintoviraston osoittamana aikana. Hankkeen raportointiin on pyydetty jatkoaikaa toukokuun loppuun 2020 saakka. Lisäksi samaisen tahon rahoittamana on hankittu lainausautomaatti kesällä 2019.

Kulttuuri

Kulttuuri	1. Bladhin talon vuokratoiminta ja talon varausten hallinnointi eri käyttäjien kesken	+	
	2. Kulttuuriavustukset yhdistysten ja yksityisten toimintaan.	+	
	3. Kalarantapäivien järjestäminen yhteistyössä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.	+	
	4. Yhteistyö Kaskisten Musiikkikesä-tapahtumassa sitä tuottavan yhdistyksen kanssa.	+	
	5. Yhteistyö alueen kulttuuritoimijoiden kanssa	+	
	6. Kaskisten kulttuuripalkinto jaetaan	+	
	7. Kaupungissa toimivien kulttuurialan toimijoiden välisen yhteistyön ylläpitäminen ja kehittäminen	+	

Kulttuurille asetetut sitovat toimintatavoitteet ovat toteutuneet.

Tekninen osasto

TEKNINEN OSASTO

1 000 €	TP 2017	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	1 934	1 963	1 861	0	1 861	2 082	221
Sisäiset	1 244	1 505	1 453	0	1 453	1 682	228
Yhteensä	3 178	3 468	3 314	0	3 314	3 764	449
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-2 070	-2 254	-2 155		-2 155	-2 537	-382
Sisäiset	-518	-654	-595	0	-595	-654	-59
Yhteensä	-2 588	-2 908	-2 750		-2 750	-3 191	-441
Poistot (-)	-849	-922	-889	0	-889	-917	-28
Yli / Alijäämä	-259	-362	-325	0	-325	-344	19

TOIMINTA-AJATUKSET JA TAVOITTEET 2019.

Visio/strategia:

Tekninen toimi on aktiivisesti mukana kaupungin kehittämistyössä.

Tekninen osasto

1. Kehittää kaupunkikonsernin henkilöstön resurssien hyödyntämistä.
2. Kehittää sisäistä yhteistyötä, kiinteistöhuollon tehostamista.
3. Annettujen resurssien puitteissa pitää yhdyskuntatekniikka kunnossa - ikääntyneet rakenteet vaativat uusimista / korjaamista
4. Annettujen resurssien puitteissa pitää rakennuskanta kunnossa - ikääntyneet rakennukset vaativat uusimista / korjaamista / purkamista.
5. Lainsäädännön muutoksia seurattava ja toimittava muutosten edellyttämällä tavalla.
6. Huolehditaan, että investointien aikaiset ym. vakuutukset ovat kunnossa.
7. Metsäomaisuuden hoito.
8. Ajantasainen tieto kaupungin nettisivuille, Suomi.fi -sivustolle jne.

Kaavoitus

1. Kaavoituspalvelut ostopalveluna ja kaavojen tarkistukset kaupunkialueella.
2. Kehittää kaupunkirakentamista maapoliittisen ohjelman mukaisesti.
3. Ylläpidetään valmius uusien asuntoalueiden kaavoittamiseen.
4. Pohjakarttaa päivitetään.

Rakennusvalvonta

1. Palvella asiakkaita joustavasti.
2. Yhteydenpito muihin viranomaisiin.
3. Rakennetun ympäristön valvonta.
4. Seurataan lakimuutoksia ja toimitaan niiden edellyttämällä tavalla.
5. Lomakkeet päivitettävä ja laitettava nettisivuille asiakkaiden käytettäväksi.

Tekninen lautakunta totesi kokouksessaan 24.3. että teknisen osaston talousarvion puitteissa ja annettujen resurssien mukaan osasto on tavoittanut laaditut tavoitteet 2019.

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

TULOSLASKELMA

1.1-31.12.2019

	<u>Talousarvio</u>	<u>Toteutuma</u>
Toimintatuotot	2 526 895,00	3 068 095,55
Myyntituotot	599 645,00	825 406,77
Maksutuotot	488 400,00	594 408,71
Tuet ja avustukset	3 000,00	60 278,31
Muut toimintatuotot	1 435 850,00	1 588 001,76
Toimintakulut		
Henkilöstökulut	-4 656 384,00	-4 599 422,90
Palkat ja palkkiot	-3 501 040,00	-3 678 315,19
Henkilösivukulut	-1 155 344,00	-969 213,43
Henkilöstökorvaukset	0,00	48 105,72
Palvelujen ostot	-5 447 500,00	-5 573 100,73
Asiakaspalvelujen ostot	-3 765 180,00	-3 315 866,08
Muiden palvelujen ostot	-1 682 320,00	-2 257 234,65
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-877 590,00	-978 612,20
Avustukset	-133 750,00	-205 734,81
Muut toimintakulut	-298 409,00	-364 310,66
	-11 413 633,00	-11 721 181,30
Toimintakate	-8 886 738,00	-8 653 085,75
Verotulot	7 104 900,00	6 359 730,79
Valtionosuudet	1 723 000,00	1 832 352,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	0,00	2 380,68
Korkokulut	-52 000,00	-44 787,10
Muut rahoituskulut	0,00	-1 408,88
	-52 000,00	-43 815,30
Vuosikate	-110 838,00	-504 818,26
Poistot ja arvonalentumiset		
Kertaluonteiset poistot	0,00	0,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-892 639,00	-954 697,74
Satunnaiset tuotot	191 000,00	0,00
Tilikauden tulos	-812 477,00	-1 459 516,00
Poistoeron lisäys-/vähennys+	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä/		
alijäämä	-812 477,00	-1 459 516,00

Investointiosan toteutuminen

INVESTOINNIT	KP	KP-NIMI	TA 2019	TP 2019
Ohjelmistohankinnat	1123	Hallintotoimisto	70 000	28 001
Kiint. osto ja myynti	1111	Yleishallinto	0	106 500
Omatoimisesti kirj.	3303	Kirjasto	0	5 940
Osuudet ja osakkeet			0	4 040
Kaavoitus	5002	Kaavoitus ja mittaus	60 000	42 043
Teknisen kalusto	5201		125 000	133 172
Katujen rak. ja pääll.	5101	Kadut	350 000	42 134
Koulun kattoremontti	5202	Koulurakennukset	220 000	60 929
Mariakoti	5204	Mariakoti	0	10 062
Kaupungintalo	5201	Kaupungintalo	0	4 853
8-tien mainostaulu			3 000	0
Marianranta		Marianranta	20 000	0
Urheiluhallin korjaukset	5207	Urheiluhalli	0	21 972
Urheiluhallin saneeraus	5207	Urheiluhalli	300 000	12 440
Terveyskeskus, esisuunn.			50 000	7 957
Päiväkot, esisuunnittelu			50 000	10 047
Kiinteistöjen saneeraus	5009	Tekniset työt	255 000	106 343
Painevesiviemärin uusim.	5401	Vesihuolto	258 000	213 013
YHTEENSÄ			1 761 000	810 266

Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot

ANNETUT PANTIT JA VASTUUSITOUMUKSET GIVNA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

MUIDEN VELASTA	Lainan antaja	Pantit ja takuut Panter & garanti	Alkuperäinen	Pääoma	Pääoma
FÖR ANDRAS LÅN	Långivare		Ursprungligt	Kapital 31.12.2018	Kapital 31.12.2019
LAINASAAMISET / LÅNEFORDRINGAR					

Oy Kaskisten Energia- Kaskö Energi Ab		500 000	1 500 000	350 000	350 000
--	--	---------	-----------	---------	---------

MUUT SAAMISET / ÖVRIGA FORDRINGAR

Alv-Moms				87 987	160 320
----------	--	--	--	--------	---------

LAINAERITTELY - LÅNESPECIFIKATION

Luotonantaja Långivare	Nostettu Lyft	1.1.2019	Lyhennykset Amorteringar	Lisäykset Ökningar	31.12.2019
					1 400 000
Danske Bank 5 v/2014	1 400 000	1 400 000			1 000 000
Nordea 3v/2016	1 000 000	1 000 000			1 200 000
NSB 3v/2017	1 200 000	1 200 000			000
NSP limiitti					1 286 853
1,5M€/3v/2021		440 263			
Lainat					4 886
kotim.pankeilta / Lån från inh.bank.		4 040 263		0	853
Kaikki yhteensä - Totalt		4 040 263	0	0	4 886 853
v.2020 lyhennykset /					3 600 000

Amorteringar 2020

Erääntyvät 5 v. jälk./

Förfaller efter 5 år

0

VUOKRAVASTUUT/HYRESANSVAR, 1000€

	2019
Vuokravastuut yhteensä	82 Hyresansvar totalt
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	82 Andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod
Myöhemmin maksettava osuus	0 Andel som ska betalas senare

OMA PÄÄOMA / EGET KAPITAL

	2019	2018
Peruspääoma / Grundkapital 1.1.	4 710 267,97	4 710 267,97
Peruspääoma / Grundkapital 31.12.	4 710 267,97	4 710 267,97
Arvonkorotusrahoisto / Uppskrivningsfond 1.1.		0,00
Arvonkorotusrahoisto / Uppskrivningsfond 31.12.		0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1. / Överskott från tid. räkenskapsperioder 1.1.	7 192 357,96	7 473 545,43
Tilikauden ylijäämä / Räkenskapsperiodens överskott	-1 459 516,00	-1 394 356,35
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12. / Överskott från tid. räkenskapsperioder 31.12.	5 732 841,96	6 079 189,08
Oma pääoma yhteensä / Eget kapital totalt	10 443 109,93	10 789 457,05

OSUUDET JA OSAKKEET
31.12.2019

31.12.2018 lisäys vähennys 31.12.2019

Osuudet ky:t:	1203		
Vaasan sair.hp	468 215		468 215
Rannikko-Pohjanmaan ky	28 500		28 500
Eskoo	6 347		6 347
Kårkulla	3 114		3 114
Vocana	22 051		22 051
Suup.koulutus	86 101	4 040	90 141
Pohjanm.liitto	3 151		3 151
Sv.österb.förb.kultur/utb.	10 718		10 718

	Yht.	628 196	4 040	0	632 236
Tytäryhtiöosakkeet:	1202				
Oy Kaskisten Kiinteistöt -					
Kaskö Fastigheter Ab		17 661			17 661
Oy Kaskisten Energia -Kaskö Energi Ab		200 000			200 000
Oy Kaskisten Satama -Kaskö Hamn Ab		100 000			100 000
Kiint Oy Kaskisten Syväsatama 6960-8500		2 081 653			2 081 653
Yht.	2 399 315	0	0	2 399 315	
Muut osakkeet ja osuudet:					
Osakkeet:	1210				
Parra Oy		4 087			4 087
Suupohj,jäähalli Oy		5 046			5 046
Oy Aqua Botnica		603 604			603 604
Kiint. Oy Toritammi		230 852			230 852
Lintuh.moottoriurh.alue		0			0
Öskatan Tuuli Närpiö Oy		10			10
Suomenruotsalainen osaamiskeskus		400			400
Oy Botnia Rosk		12 783			12 783
As. Oy Kaskisten Kaskimetsä Bost.		47 358			47 358
Mico Botnia Oy Ab		600			600
2M-IT		0	1 500		1 500
Aktia		6			54
Yht.	1 032 395	1 500	-127 650	906 294	
Osuudet:					
Viexpo		84			84
Osk Metsäliitto		10 396	687		11 083
Yht.	10 480	687	0	11 167	
Muut osakkeet ja osuudet	Yht.	1 042 869	2 187	-127 650	917 407
OSUUDET JA OSAKKEET	YHT.	4 070 381	6 227	-127 650	3 948 958

KÄYTTÖOMAISUUS 1.1.-31.12.2019

ASUINRAKENNUKSET - 1110

Tasapoisto/30-vuotta

Kirjanpitoarvo 1.1.2019	150 127,86
kauden lisäys/vähennys	0,00
kauden poisto	-10 732,42

TEHDAS- JA TUOTANTORAKENNUKSET 1115

Tasapoisto/20-vuotta

Kirjanpitoarvo 1.1.2019	2 074 164,93
kauden lisäys/vähennys	-234 024,95
ja kauden poisto	-166 552,11

Kirjanpitoarvo 31.12.2019 139 395,44

KADUT, TIET, TORIT JA PUISTOT- 1131

Menojäännöspoisto 20%

Kirjanpitoarvo 1.1.2019 112 100,86

kauden lisäys/vähennys 42 133,93

kauden poisto -23 122,40

Kirjanpitoarvo 31.12.2019 131 112,39

SILLAT, LAITURIT JA UIMALAT 1135

Menojäännöspoisto 15%

Kirjanpitoarvo 1.1.2019 173 323,85

kauden lisäys/vähennys 0,00

kauden poisto -23 541,29

Kirjanpitoarvo 31.12.2019 149 782,56

MUUT MAA- JA VESIRAKENTEET 1136

Tasapoisto/ 30-vuotta, menojäämäp.15%

Kirjanpitoarvo 1.1.2019 7 621 520,55

kauden lisäys/vähennys 0,00

kauden poisto -524 011,15

Kirjanpitoarvo 31.12.2019 7 097 509,40

MAA - JA VESIALUEET - 1100

Kirjanpitoarvo 1.1.2019 929 700,00

kauden lisäys/vähennys

kauden poisto

Kirjanpitoarvo 31.12.2019 929 700,00

KUITUVERKKO ym. - 1141

Kirjanpitoarvo 1.1.2019 38 711,44

kauden lisäys/vähennys 22 322,00

kauden poisto -5 902,24

Kirjanpitoarvo 31.12.2019 55 131,20

AINEETTOMAT

Kirjanpitoarvo 1.1.2019 96 039,88

kauden lisäykset 49 057,19

kauden poisto -14 002,91

Kirjanpitoarvo 31.12.2019 131 094,16

Kirjanpitoarvo 31.12.2019

1 834 423,04

MUUT RAKENNUKSET

Tasapoisto/30-vuotta hallinto- ja laitosrak.

Tasapoisto/20-vuotta vapaa-ajan rak.

Hallintorakennukset/Tekninen keskus 1113

Kirjanpitoarvo 1.1.2019 179 109,31

kauden lisäys/vähennys -45 090,40

kauden poisto -10 309,15

Kirjanpitoarvo 31.12.2019 123 709,76

Muut rakennukset 1120

Kirjanpitoarvo 1.1.2019 592 707,14

kauden lisäys/vähennys 65 650,27

kauden poisto -41 167,44

Kirjanpitoarvo 31.12.2019 617 189,97

VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTO 1140

Menojäännöspoisto 10%

Kirjanpitoarvo 1.1.2019 288 921,02

kauden lisäys/vähennys 0,00

kauden poisto -28 892,10

Kirjanpitoarvo 31.12.2019 260 028,92

KONEET JA KALUSTO - 1161

Kirjanpitoarvo 1.1.2019 28 041,85

kauden lisäys/vähennys 0,00

kauden poisto -11 145,75

Kirjanpitoarvo 31.12.2019 16 896,10

MUUT HYÖDYKKEET - 1189

Kirjanpitoarvo 1.1.2019 70 256,49

kauden lisäys/vähennys -29 137,06

kauden poisto 0,00

Kirjanpitoarvo 31.12.2019 41 119,43

KESKENERÄISET HANKINNAT - 1195

Kirjanpitoarvo 1.1.2019 108 301,55

kauden lisäykset 229 237,80

Kirjanpitoarvo 31.12.2019 337 539,35

KÄYTTÖOMAISUUDEN LISÄTIEDOT

Arvon alentumiset	%	tasearvo t€ 31.12.2019
-------------------	---	---------------------------

Myynnit	t€
Tontit	26
Fish Logistic Center	300
As Oy Kaskivilja, 2 asuntoa	25,2
	<u>351,2</u>

Kaupungin maaomaisuus

1.1.2019 Kaupungilla oli maapinta-alaa (Kaskö donationshemman) 475,88 ha ja vesipinta alaa 1.685,2 ha, yht. 2 161,08 ha. Vuoden 2019 aikana maapinta-alaa on myyty 0,1 ha.

Per 31.12.2019 kaupungilla on maapinta-alaa (Kaskö donationshemman) 475,78 ha, ja vesipinta-alaa 1685,2 ha, yht 2160,98 ha.

SIIRTOSAAMISIIN JA -VELKOIHIN SISÄLTYVÄT
OLENNAISET ERÄT

1 000 €	2019
1700 Siirtosaamiset	178
2400 Siirtovelat	1921
2560 Muut lyhytaikaiset velat	7

Tilikauden jälkeen tapahtuneet merkittävät asiat

Vaasan hovioikeus antoi 17.5.2019 tuomion Oy Kaskisten Energian ja Kaskö Trädgårdsodling Ab:n välisestä riita-asiasta. Oy Kaskisten Energia tuomittiin korvaamaan 306 000 euroa korkoineen Kaskö Trädgårdsodling Ab:lle sekä oikeudenkäyntikuluja yli 35 000 euroa. Oy Kaskisten Energia on hakenut 16.7.2019 valituslupaa KKO:sta, mutta 2.4.2020 tuli päätös, että lupaa ei myönnetä.

Eriytetyt tilinpäätökset

Vesihuollon laskennallinen eriyty

Tuloslaskelma	1.1.-31.12.2019	1.1.-31.12.2018
Liikevaihto	365 531	396 235
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-146 192	-170 158
Varastojen muutos		
Ulkopuoliset palvelut	-134 175	-90 526
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-85 164	-260 684
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-54 612	-54 193
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-9 634	-16 978
Muut henkilösivukulut	-1 348	-2 187
Henkilöstökulut yhteensä	-65 594	-73 359
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-36 518	-31 903
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-36 518	-31 903
Liiketoiminnan muut kulut	-94	-16
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-17 042	30 273

Tase**Vastaavaa****2019****2018**

Pysyvät vastaavat

Aineettomat hyödykkeet

Muut aineettomat hyödykkeet

Aineettomat hyödykkeet yhteensä

0

0

Aineelliset hyödykkeet

Rakennukset

26 980

33 726

Kiinteät rakenteet ja laitteet

260 029

292 604

Aineelliset hyödykkeet yhteensä

287 009

326 329

Vaihtuvat vastaavat

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset

181 066

137 635

Muut saamiset

Siirtosaamiset

96 336

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä

277 401

137 635

Rahat ja pankkisaamiset

-91 384

26 103

Vastaavaa yhteensä**473 026****490 067****Vastattavaa**

Oma pääoma

Peruspääoma

2 500

2 500

Edellisten tilikausien voitto (tappio)

487 568

457 295

Tilikauden voitto (tappio)

-17 042

30 273

Oma pääoma yhteensä

473 026

490 067

Vieras pääoma

Lyhytaikainen vieras pääoma

Ostovelat

Siirtovelat

Lyhytaikainen vieras pääoma

yhteensä

0

0

Vastattavaa yhteensä**473 026****490 067**

Rahoituslaskelma/Vars.toiminnan ja inv. kassavirta

Tulorahoitus	1.1.-31.12.2019	
Vuosikate	19 477	
Satunnaiset erät, netto	0	
Tulorahoituksen korjauserät		19 477
Investoinnit		
Käyttöom.investoinnit	2799	
projektit		
rahoitusosuudet		
Rahoitusosuudet investointeihin		
Käyttöom. Myyntitulot + muut		2799
Vars.toiminnan ja inv. nettokassavirta		22 276
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Antolainauksen muutokset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		
Pitkäaikaisten saamisten muutos		
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-139 766	
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos		-139 766
Rahoitustoiminnan nettokassavirta		-117 490
Kassavarojen muutos		-117 490
	-91	
Kassavarat 31.12.	384	
Kassavarat 01.01	26 106	
Kassavarojen muutos	-117 490	0

Tytäryhteisöjen toimintakertomus ja tilinpäätöstiedot

Kaskisten satama

Talous t€	TP2018	B/ENN2019	TP2019
Liikevaihto, t€	1740	1620	1709
Liiketulos, t€	129	113	148
Tilikauden tulos, t€	68	-25	110
Investoinnit, t€	427	553	62

Oy Kaskisten Energia

Talous t€	TP2018	B/ENN2019	TP2019
Liikevaihto, t€	1076	1174	1164
Liiketulos, t€	-118	-1	-510
Tilikauden tulos, t€	-100	-16	-500
Investoinnit, t€	124	53	295

Oy Kaskisten Kiinteistöt

Talous t€	TP2018	B/ENN2019	TP2019
Liikevaihto, t€	0	0	0
Liiketulos, t€	-3	-2,5	-5
Tilikauden tulos, t€	-3	-2,5	-5
Investoinnit, t€	0	0	0

Kiinteistö Oy Kaskisten Syväsatama

Talous t€	TP2018	B/ENN2019	TP2019
Liikevaihto, t€	65	64	71
Liiketulos, t€	-75	-47	-67
Tilikauden tulos, t€	-71	-50	-61
Investoinnit, t€	9	9	7

Allekirjoitukset ja merkinnät

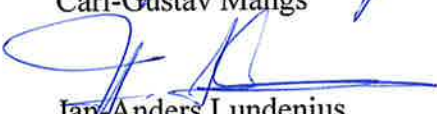
KASKISTEN KAUPUNKI

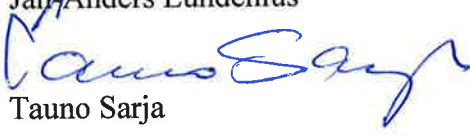
KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN
ALLEKIRJOITUKSET

Kaskisissa 3.4. 2020


Minna Nikander
kaup.johtaja/stadsdirektör

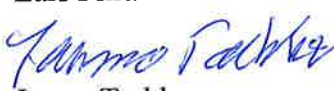

Carl-Gustav Mangs


Jan Anders Lundenius


Tauno Sarja


Sonja Lapveteläinen


Lars Piira


Jarmo Tarkka

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Kaskisissa _____ 2020

BDO Audiator Oy