

Kaskisten kaupunki

Tilinpäätös ja
toimintakertomus
2018

Kaupunginhallitus

Sisällys

Kaupunginjohtajan katsaus 2018	1
Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	7
Tilikauden tulos ja toiminnan rahoitus	20
Kuntakonsernin toiminta ja talous	26
Talousarvion toteutuminen	31
Päätöksenteko ja hallinto	32
Perusturva	42
Sivistysosasto	56
Tekninen osasto	78
Tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma	105
Tuloslaskelmaosan toteutuminen	119
Investointiosan toteutuminen	121
Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot	123
Eriytetyt tilinpäätökset	129
Tytäryhteisöjen toimintakertomus ja tilinpäätöstiedot	132
Allekirjoitukset ja merkinnät	134

Kaupunginjohtajan katsaus 2018

Suomen ja sen kuntien yleinen taloudellinen tilanne

Maailmantalouden nopeimman kasvun vaihe on tältä erää ohi ja kasvu hidastuu lähivuosina. Tavanomaisen suhdannekierron ohella syynä on myös keskeisten talouksien välisten kauppakonfliktien osittainen toteutuminen. Maailmankaupan kasvu hidastuu kaupan esteiden seurauksena nopeasti 3,5:een prosenttiin ennustejakson lopulla.

Euroalueen näkymät ovat heikentyneet kuluvan vuoden aikana. Erityisesti teollisuuden luottamus talouskehitykseen on laskenut. Yhdysvaltojen talous on vahvassa vireessä, mutta talouskasvu hidastuu ennusteperiodilla lähemmäksi potentiaalista kasvua.

Suomen talouden tuotanto on lisääntynyt vuonna 2018 laaja-alaisesti, mutta vuotta 2017 hitaammin. Maailmankauppa hidastuu kaupan esteiden lisääntyessä, mikä hidastaa viennin kasvua ja näkyy myös investointiodotuksissa. Investointien kasvun ennustetaan hidastuvan selvästi v. 2019, mikä johtuu erityisesti rakennusinvestointien kääntymisestä laskuun. Vuonna 2018 talouskasvun arvioidaan olevan n. 2,5 %, mutta vuonna 2019 talous kasvaa enää 1,5 %.

Hyvä suhdannetilanne ja menojen kasvua hillitsevät toimet vahvistavat julkista taloutta. Vielä muutama vuosi sitten reilusti alijäämäinen julkinen talous on vuosikymmenen vaihteessa tasapainon tuntumassa. Myös julkisen talouden velka suhteessa bruttokansantuotteeseen laskee lähivuosina.

Julkinen talous alkaa kuitenkin vähitellen heikentyä 2020-luvun alkuvuosina, kun talouskasvu hidastuu ja kuluneella vaalikaudella tehdyt sopeutustoimet päättyvät. Julkista taloutta heikentää väestön ikääntyminen, joka kasvattaa vuosi vuodelta eläke-, terveys- ja hoivamenoja.

Väestön ikääntyminen luo merkittäviä paineita julkiseen talouteen pitkällä aikavälillä. Vanhusväestön määrän kasvu lisää ikäsidonnaisia menoja, joiden rahoittamiseksi julkisen talouden näköpiirissä olevat tulot eivät tulevaisuudessa riitä. Lisäksi työikäinen väestö, joka veroilla rahoittaa hyvinvointipalvelut ja sosiaaliturvan, supistuu. Myös tuottavuuden varaan jäävän talouskasvun arvioidaan pysyvän vaimeana tulevina vuosikymmeninä. Julkisen talouden tulojen ja menojen välillä on siksi pitkällä aikavälillä epätasapaino eli kestävyysvaje, jonka mittaluokka on lähes neljä prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen.

Paikallishallinnon taloudellinen tilanne on kohentunut merkittävästi viime vuosina, mutta jo 2018 rahoitusasema alkoi heiketä. Paikallishallinnon tulot pysyivät viime vuonna likimain edellisvuoden tasolla. Kuntien verotulot jopa laskivat verrattuna v:een 2017, mikä johtui mm. poikkeuksellisen suurista ennakonpalautuksista, kuntien jako-osuuden tarkistuksesta alaspäin ja yhteisöveroon v. 2017 kohdistuneesta suuresta kertaerästä.

Vuoden 2018 tilinpäätösennusteiden mukaan kuntatalous heikkeni dramaattisesti edellisestä vuodesta. Noin kaksi kolmasosaa Manner-Suomen kunnista (196 kuntaa) teki negatiivisen

tuloksen. Syynä tähän olivat toimintamenojen kasvu (yli 3 %), verotulojen lasku (0,5 %) ja valtionosuuksien vähentyminen (0,6 %). Edellä mainittujen muutosten jälkeen kuntien vuosikate heikkeni keskimäärin lähes 32 %. Kuntien velkataakka kasvoi n. 3 % ja ns. syömävelkaan (käyttötaloutta rahoitetaan lainalla) jouduttiin turvautumaan 38 kunnassa, kun vuotta aikaisemmin näin toimittiin vain neljässä kunnassa. Samanaikaisesti myös kuntien eriytyminen syveni, sillä pääkaupunkiseudun kuntien lisäksi vain jokunen alueensa veturikunta teki positiivisen tilikauden tuloksen vuonna 2018. Taloussuunnitelmakaudella 2018 – 2020 kuntatalouden näkymät heikkenevät edelleen. Vuonna 2019 arvioidaan 185 kunnan ja v. 2020 142 kunnan tekevän alijäämäisen tilinpäätöksen.

Pohjanmaan ELY-keskusalueella oli joulukuussa 2018 Manner-Suomen alhaisin työttömyysaste, 6,7 %. Työttömien työnhakijoiden määrä vähentyi v:n 2017 joulukuuhun verrattuna kaikkiaan 15 %. Pohjanmaan ELY-keskusalueen seutukunnista alhaisin työttömyysaste oli Suupohjan rannikkoseudulla, 4,7 %. Kaskisissa työttömiä työnhakijoita oli joulukuussa 2018 puolestaan hieman enemmän kuin maakunnassa keskimäärin: 8,1 % työvoimasta eli yhteensä 42 henkilöä. Kaskisten väkiluku pieneni v:n 2018 aikana 12 asukkaalla ollen 31.12.2018 yhteensä 1 263 asukasta.

Lähteet:

Valtiovarainministeriö: Taloudellinen katsaus – talvi 2018

Kuntaliitto: Kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2018 tilinpäätösarviot sekä talousarviot ja taloussuunnitelmat vuosille 2018 – 2020

Pohjanmaan ELY-keskus: Työllisyyskatsaus joulukuu 2018

Kaskisten talous

Vuoden 2018 tilikauden tulos -1 394 000 euroa on huomattavasti huonompi kuin edellisen tilikauden tulos (- 238 000 euroa). Talouden tasapainottamiseksi kaupunki käynnisti talouden tasapainottamisohjelman vuosiksi 2018 – 2021. Tasapainottamisohjelman linjauksia otettiin huomioon laadittaessa jo v:n 2019 talousarviota.

Vuosikate vuonna 2018 on 305 000 euroa vuodelle 2018 alun perin budjetoitua heikompi. Vuosikate 231 000 euroa kattaa poistot 24,6-prosenttisesti. Vuoden 2017 tilinpäätöksessä vuosikate oli 617 000 euroa, joka kattoi poistot 72,24-prosenttisesti. Vuonna 2016 vuosikate oli -165 euroa/asukas.

Kaskisten kaupungin henkilöstökustannukset:

Vakinaisen henkilökunnan palkkakustannukset ovat kasvaneet 83 000 euroa vuodesta 2017 vuoteen 2018. Vuonna 2018 vakinaisen henkilökunnan palkat olivat 2,37 milj. euroa. Myös sijaiskustannukset ovat kasvaneet 57 000 euroa; vuonna 2018 kustannukset olivat 0,27 milj. euroa, kun ne taas vuonna 2017 olivat 0,21 milj. euroa. Henkilöstökustannukset vuonna 2018 olivat kaikkiaan 4,45 milj. euroa, kun ne taas vuonna 2017 olivat 4,27 milj. euroa. Henkilöstökustannukset ovat kasvaneet 180 000 eurolla vuodesta 2017 vuoteen 2018.

Yleisjohdon palkat (5000.1111) ovat pysyneet budjetoitujen määrärahojen puitteissa, mutta palkkiot (5005.1111) ylittivät budjetin yht. 10 900 eurolla. Hallintotoimiston palkat (5000.1121) pysyivät budjetoitujen määrärahojen puitteissa. Taloushallinnon/ IT palkat (5010.1122) ylittivät sijaisten palkkakuluissa 21 000 eurolla.

Hammashuollon palkkamääräraha on ylittynyt 13 000 eurolla (2004). Kotihoidon sijaisten palkkamääräraha (5010.2301) on ylittynyt 26 000 eurolla vuonna 2018. Kotihoidon vakinaisten palkkakustannukset pienenevät 15,3 %:lla vuonna 2018. Mariakodin sijaisten palkkamääräraha (5010. 2303) ylittyi yli 112 000 eurolla vuonna 2018 (324,3 %). Ylitys johtuu siitä, että Mariakotiin on haasteellista saada vakinaista henkilökuntaa ja toimintaa joudutaan pyörittämään sijaisjärjestelyin. Mariakodin palkat pysyivät muutoin talousarvion puitteissa (toteuma 101,1 %) vuonna 2018.

Kaskö svenska skolan (3004) ja Kaskisten koulun palkkakustannukset (3005) alittuivat yhteensä 37 000 eurolla.

Päiväkodin palkkakustannukset (3009) pysyivät talousarvion puitteissa.

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

Palvelujen ostot:

Asiakaspalvelujen ostoja oli vuonna 2017 3,75 milj. euroa. Vuonna 2018 vastaavat palvelut olivat 3,85 milj. euroa, ts. lisäystä oli yli 100 000 euroa. Palvelujen ostoja oli vuonna 2018 yhteensä 5,64 milj. euroa, jossa lisäystä 270 000 euroa vuodesta 2017. Hammashuollon siirtokustannukset (joihin kaupunginvaltuusto myönsi 51 000 euron lisämäärärahan) kasvattivat asiakaspalvelujen kustannuksia, samoin kaupungin tarvitsemat oikeudelliset palvelut (myönnetty lisämäärärahaa 43 000 euroa (5402.2204).

Kaupunginvaltuusto myönsi marraskuussa 20.000 euron lisämäärärahan päihdehuollon asiakaspalvelujen ostoon (5304.2202) sekä vanhuspalveluihin (5304.2207). Kaupunginhallitus haki 25 000 lisämäärärahan kuntaliitosselvityksen asiantuntijapalvelujen hankintaan (5402.1111). Perusturva joutui hankkimaan vuonna 2018 uuden Effica Lifecare -ohjelman, jonka kustannukset olivat hieman yli 100 000 euroa.

Kaupungin muut kustannukset:

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoon on käytetty 0,97 milj. euroa vuonna 2018. Vuonna 2017 vastaava summa oli 0,83 milj. euroa. Avustuksia on maksettu vuonna 2018 lähes 0,18 milj. euroa. Vuonna 2017 vastaava summa oli 0,17 milj. euroa.

Kaupungin toimintakate:

Kaupungin toimintatulot olivat yhteensä 3,81 milj. euroa. Toimintamenot olivat kaikkiaan 11,49 milj. euroa vuonna 2018, jossa lisäystä 670 000 euroa vuodesta 2017 vuoteen 2018. Toimintakate oli -8,31 milj. euroa vuonna 2018.

Kaskisten väkiluku väheni: 31.12.2018 kaupungissa oli 1 263 asukasta. Työttömien lukumäärä oli joulukuussa 2018 42 henkilöä, jossa vähennystä 2 henkilöä tammikuuhun 2018 verrattuna. Työttömyysprosentti oli 8,1 % ja Kaskisissa oli 8 vapaata työpaikkaa joulukuussa 2018.

Investoinnit:

Koulun kattoremontti siirtyi vuodelle 2019, mutta välittömiä korjauksia rakennuksessa (5202) on tehty 48 713 eurolla. Kaupungintalon ulkoseiniä korjattiin, alapohja puhdistettiin ja eteläisen sisäänkäynnin ulkoportaat uusittiin (5201) 35 000 eurolla. Urheiluhallissa toteutettiin kuntokartoitusta, jonka pohjalta on jo tehty korjauksia (5207) 39 265 eurolla. Nettoinvestointeja oli budjetoitu talousarvioon 482 000 euroa, mutta niistä toteutui 263 129 euroa.

Hankkeet:

Vuoden aikana käynnissä olivat Energy on demand -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 tilinpäätöksessä vuoden 2018 yhteensä 6,66 milj. euroa. Yhteensä verotuloja kertyi vuonna 2018 osalta 25 000 euroa enemmän kuin vuonna 2017. Kunnallisverotuotot olivat 4,97 milj. euroa vuonna 2018, v. 2017 4,84 milj. euroa. Kiinteistövero oli vuonna 2018 lähes samalla tasolla kuin vuonna 2017, ts. 0,6 milj. euroa. Kaupungin yhteisövero-osuus oli vuonna 2018 1,1 milj. euroa osuuden ollessa vuonna 2017 1,2 milj. euroa. Kaupunki päätti pitää tuloveroprosentin 22,00 %:ssa myös vuonna 2019. Yleistä kiinteistöveroprosenttia nostettiin vuonna 2018 1,80 prosenttiin, vakituiseen asumiseen käytetyn rakennuksen veroprosenttia 0,90 prosenttiin ja muuhun asumiseen käytetyn rakennuksen veroprosenttia 2,00 prosenttiin.

Valtionosuus oli vuoden 2018 tilinpäätöksessä 1,9 milj. euroa, ts. 0,30 milj. euroa pienempi kuin vuoden 2017 tilinpäätöksessä ja 0,12 milj. euroa vuodelle 2018 budjetoitua suurempi. Kaupungin valtionosuuksien arvioidaan pysyvän n. 2,1 milj. eurossa vuosina 2017-2019.

Kuntastrategia ja elinkeinostrategia, konserniohjauksen kehittäminen, talouden tasapainottamisohjelma sekä kuntaliitosselvitys Närpiön kanssa:

Kaupunginvaltuusto hyväksyy uuden kuntastrategian kevään 2019 aikana. Myös konserniohjausta on kehitettävä. Konserniohjauksen kehittämistyö aloitettiin vuonna 2018. Myös kaupungin sisäiset hankintaohjeet tulee päivittää.

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

Kaupungin konserniohjaus on tärkeää sekä kaupungin että kaupunkikonserniin 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. Kaupunkikonserniin kuuluvien yhtiöiden hallitustyöskentelyä tulee jättevöittää mm. koulutuksen kautta. Asuntokehitys Oy:n roolia kaupungin kehittämisessä on vahvistettava ja esteettömiä asuntoja rakennettava mahdollisimman pikaisesti vastaamaan ikääntyvien palveluasumistarpeita.

Kaskisten kaupunginvaltuustossa päätettiin jatkaa kuntaliitosselvitystä Närpiön kanssa. Kuntaliitosselvityksen on arvioitu kestävän kuluvan vuoden syksyyn saakka. Selvityksen tuloksena valmistuu yhdistymissopimusluonnos palvelurakenneverkkoineen, johon kuntalaiset pääsevät ottamaan kantaa neuvoo-antavassa kansanäänestyksessä ja jonka hyväksymisestä kaupunginvaltuusto päättää loppuvuonna 2019.

Kaupunginhallitus asetti kesällä ohjausryhmän laatimaan talouden tasapainottamisohjelmaa vuosille 2018-2021. Talouden tasapainottamisohjelman tavoitteena on tehostaa kaupungin eri toimintoja arvioimalla uudelleen sekä kaupungin palvelurakenne että sen tuottamistapa.

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 kehitymiselle että myös Kaskisten sataman kehityksen kannalta. Radan liikennöitävyyttä tulee parantaa ja ylläpitää, etenkin kun uhka koko radan kunnossapidon päättymiselle on olemassa. Tätä uhkaa vastaan perustettiin vuoden 2018 alussa Kaskisissa Etelä-Pohjanmaan rautatieteyhdistys ry, jonka tavoitteena on turvata radan perusrannuksen rahoitus. Kaskisten kaupunki on yhdistyksen jäsen.

Osa kaupungin toiminnoista joudutaan harjoittamaan väistötiloissa. Päiväkotitoiminta edelleen vanhan päiväkodin läheisyydessä sijaitsevilla väistötiloilla. Päätös uuden päiväkodin rakentamisesta tehtäen kuluva vuoden aikana.

Myös Kaskisten terveyskeskus on siirtynyt sisäilmaongelmien vuoksi väistötiloihin päiväkodin naapuriin. Kaskisten hammashuolto jouduttiin siirtämään jo alkuvuonna 2018 väistötiloihin Satamataloon sisäilmaongelmien vuoksi.

Kaupunki on suunnitelman mukaisesti lyhentänyt pitkäaikaislainoja 0,34 milj. eurolla vuonna 2018. Kaupunki uusi 1,5 milj. euron luotollisen tilisopimuksena Närpiön säästöpankin kanssa loppuvuonna 2018 kolmen vuoden määräajaksi. Kaupungin lainakanta oli 31.12.2018 4 milj. euroa, ts. 3 199 euroa/asukas.

Kaskisten kaupungin tilinpäätös vuonna 2018: Vuonna 2018 kassavarojen muutos oli 1 000 euroa. Omavaraisuusaste oli 62 % ja suhteellinen velkaantuneisuus 56 %. Poistojen ja arvonalentumisten

(vanha koulu/päiväkoti ja puolet teknisen keskuksen kiinteistöstä) (-1 626 000 euroa) jälkeen kaupungin tulos oli -1 394 355 euroa.

Kaskisten kaupunki tekee myös konsernitilinpäätöksen vuodelta 2018. Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty Kaskisten kaupungin, Oy Kaskisten Energia - Kaskö Energi Ab:n, Oy Kaskisten Asuntokehitys – Kaskö Bostadsutveckling Ab:n, Oy Kaskisten Satama - Kaskö Hamn Ab:n sekä Kiinteistö Oy Kaskisten Syväsataman konsernituloslaskelma, konsernitase ja konsernirahoituslaskelma.

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle kaupungin vuoden 2018 tilinpäätöksen -1 394 355 euron alijäämän kirjaamista aikaisempien vuosien ylijäämä-/alijäämättilille.

Minna Nikander, kaupunginjohtaja

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Kaupungin hallinto 31.12.2018

LUOTTAMUSHENKILÖT/FÖRTROENDEVALDA 2018

KAUPUNGINVALTUUSTO – STADSFULLMÄKTIGE 2017 - 2021

Kari Häggbloom pj/ordf
Högstrand Mirja I vpj/vordf
Jukka Salo II vpj/vordf
Björklund Solveig
Bärnlund Johan
Holm Juhani
Hovi Ilkka
Lindholm Arno
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 – GRUNDTRYGGHETSÄMNDEN 2017 – 2021

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

KESKUSVAALILAUTAKUNTA – CENTRALVALNÄMNDEN 2017-2021

Harri Suominen, pj
Tomi Karimerto, vpj.
Tarja Virta
Stig Göran Häggblom
Irene Hänninen

SIVISTYSLAUTAKUNTA – BILDNINGSNÄMNDEN 2017 – 2021

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

SUOMENKIELINEN OSASTO – FINSKSPRÅKIGA AVDELNINGEN 2017 – 2021

Jani Salo pj/ordf
Tomi Karimerto 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 – BILDNINGSNÄMNDENS
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 – NÄMNDEN 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 SAIRAAHOITOPUIRIN 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

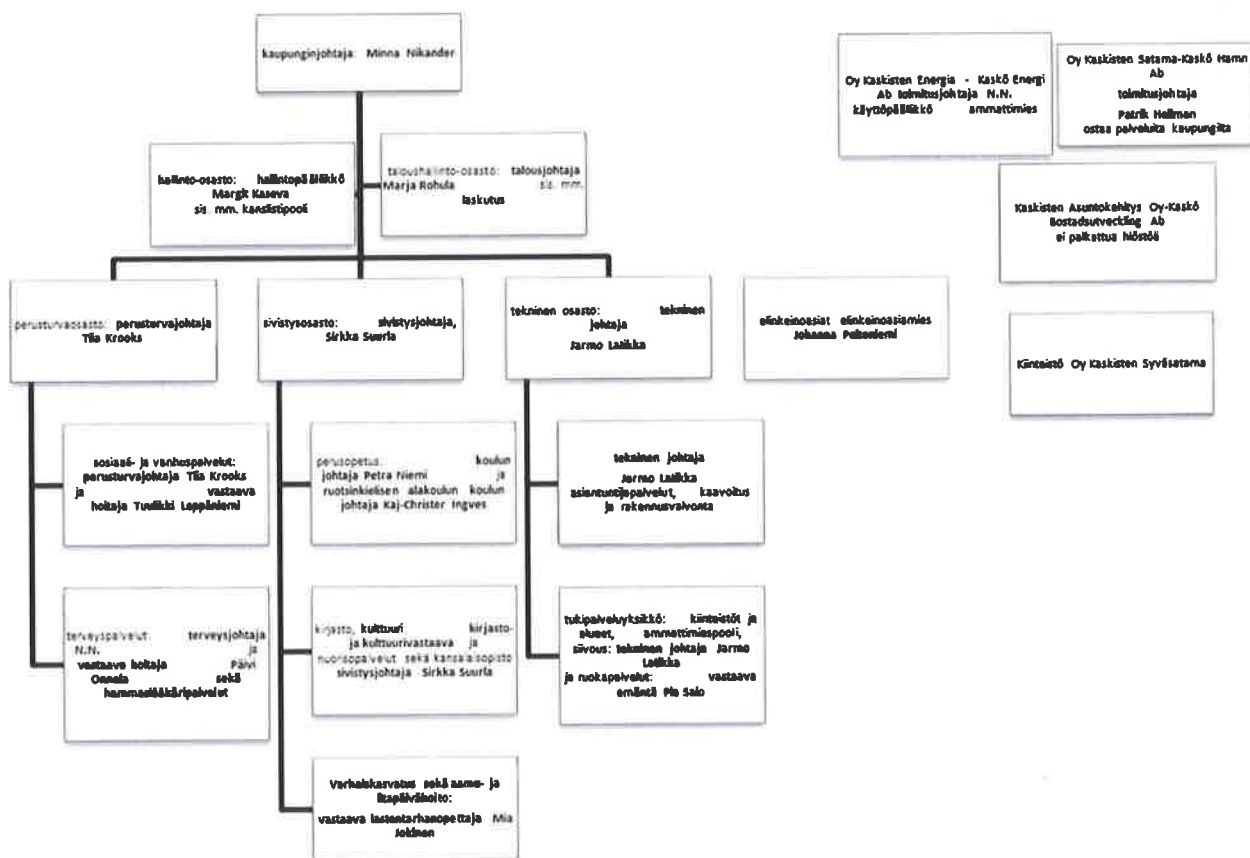
YHTEINEN JÄTELAUTAKUNTA – GEMENSAM AVFALLSNÄMND 2017 – 2021

Jukka Salo

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

Meri Markkanen

Kaskisten kaupungin organisaatio 31.12.2018



Kaupungin henkilöstö

Kaskisten kaupungin henkilöstö 31.12.2018

Osasto	Vakinaiset		Määräaikaiset		Yhteensä
	kokoaikainen	osa-aikainen	kokoaikainen	osa-aikainen	
Hallinto	5		1		6
Taloushallinto	2		1		3
Perusturva	25		7	3	35
Sivis.-kultt.	17	2	7	3	29
Tekninen	16	2	2		20
Yhteensä	65	4	18	6	93

Henkilöstökulut		2017	2018
Palkat ja palkkiot		-3 150 408	-3 278 214
Henkilösivukulut			
	Eläkekulut	-1 039 204	-1 060 593
	Muut henkilösivukulut	-126 401	-156 718
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauseurat		44 786	50 294
Yhteensä tuloslaskelman mukaan		-4 271 227	-4 445 231

SISÄINEN VALVONTA VUONNA 2018

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

Sisäisen valvonnan tavoitteena on myös kirjanpidon ja muiden informaatiojärjestelmien luotettavuuden varmistaminen, erehdysten, 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 määräaikaisissa 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, materiaalitoimi, 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:

Talousjohtaja on valvonut kassatilannetta ja maksusuorituksia. Vuoden 2018 osalta oli haasteena

talousjohtajan vaihtuminen, sillä ennen uuden talousjohtajan astumista virkaan kaupunki oli yli kolme kuukautta vailla tehokasta taloushallintoa.

Kaupungilla on edelleen avoimia myyntisaamisia n. 58 000 euroa aikaisemmilta vuosilta, sillä perintää ei ole tehokkaasti ulkoistettu eikä sitä pystytä omin voiminkaan purkamaan. Kaupungille tulleita laskuja maksetaan myöhässä ja niistä syntyy viivästyskorjoja ja perintälaskuja. Vesilaskutus on saatu ajan tasalle v:n 2019 maaliskuussa.

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 pystyä investoimaan saneerauksiin, on energian hinnan noudatettava valtakunnan yleistä hintatasoa indeksikorotukset huomioiden.

Kaskisten kaupungin ja sen tytäryhtiöiden yhteispäivystyksestä tehtiin uusi sopimus vuoden 2018 keväällä. Yhteispäivystys on tärkeää kustannussäästöjen aikaansaamiseksi.

Talousarvioylitykset 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.

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

Kirjanpito ja muut informaatiojärjestelmät:

Talousjohtaja on valvonut reskontria, joilla seurataan ostovelkoja ja myyntisaamisia sekä niiden suorituksia. Perintää ei ole voitu säännöllisesti seurata.

Henkilöstöhallinto:

Johtoryhmä ja esimiehet ovat käyneet kehitys- ja seurantakeskustelut alaisensa henkilökunnan kanssa vuonna 2018. 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. Koko kaupungin henkilöstön käsittävä tyky-ohjelma käynnistetään kevään 2019 aikana. Samalla päivitetään myös johtoryhmän jäsenten tehtäväkuvaukset.

Vuoden 2018 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 päivitetään keväällä 2019. Kaupungin yhteistyöelin (työnantaja ja pääluottamusmiehet) on pitänyt 6 kokousta vuonna 2018.

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. Hammashuollon toiminnot on siirretty alkuvuodesta 2018 Satamataloon terveyskeskuksen sisäilmaongelmien vuoksi. Terveyskeskuksen muu toiminta on tammikuun 2019 alusta väliaikaisessa väistötilassa koulun alueella. Päiväkoti toimii edelleen väliaikaisissa väistötiloissa.

Käyttöomaisuus:

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

Tietojenkäsittely:

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

Kaskinen tekee yhteistyötä Kristiinankaupungin kanssa terveydenhoidon ohjelmissa (Effic). Effic Lifecare -päivitys maksoi Kaskisten kaupungille v. 2018 hieman yli 100 000 euroa. Myös muiden tarpeellisten ohjelmien päivitys on aiheuttanut lisäkustannuksia. Kaupunki on hankkinut v:n 2018 lopulla uuden palkkahallinto-ohjelman Abilitan.

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.

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 Asuntokehitys – Kaskö Bostadsutveckling Ab sekä Kiinteistö Oy Kaskisten Syväsatama. Satamayhtiön toiminnan kehittäminen ja siihen mahdollisesti liittyvät investoinnit vaikuttavat kaupungin talouteen merkittävästi. Oy Kaskisten Asuntokehitys – Kaskö Bostadsutveckling Ab aloittaa 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, Asuntokehitys Oy:n ja Koy Syväsataman hallituksen kokouksiin.

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 ole olennaisia raportoitavia 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 koordinoita 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. Kaupunki kilpailutti sekä yleislääkäripalvelujen hankinnan että työterveyshuollon vuoden 2018 lopulla. Mariakotiin hankittiin Doctagon-etälääkäripalvelu tehostamaan Mariakodin palveluja.

Osastopäälliköt ovat antaneet kaupunginjohtajalle selvityksen osastojen sisäisestä valvonnasta. Arvioni mukaan harjoitettu sisäinen valvonta ja riskienhallinta eivät tarjoa konsernijohdolle 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:

Kuntaliitosselvitystyö on päättymässä ja Kaskisten ja Närpiön kaupunginvaltuustot äänestävät mahdollisesta yhdistymisestä tämän vuoden syksyllä. Mikäli kaupungit yhdistyvät, aloittaa uusi yhteinen kaupunki 1.1.2021. Mahdollinen kuntaliitos vaikuttaa mm. kaupungin tulevaan palveluverkkoon.

Käynnissä olevassa talouden tasapainottamisohjelmassa etsitään säästökohteita niin palvelujen laajuudessa kuin niiden tuottamistavoissa. Kevään 2019 tavoitteena on kilpailuttaa niin kaupungin laina- kuin vakuutuskantakin.

Maapoliittista ohjelmaa tarkennetaan kuluvana vuonna. Koulun alueen kaava pitää saada eteenpäin, jotta alueelle suunnitellun päiväkotiterveyskeskus-keskuskeittiö -yhdistelmän suunnittelu- ja toteutustyö pääsee vauhtiin.

Kaupungin konserniyhtiöiden toiminnan tulee olla liiketaloudellisesti kannattavaa. Vesi- ja viemärilaitos tulee eriyttää omaksi konserniyhtiökseen. Rakennusten kunnossapitoa tullaan tarkentamaan lähitulevaisuudessa. Katuinfra saneeraukseen tulee panostaa.

Kaskisten kaupungin vakinainen henkilökunta 31.12.2018: 69 henkilöä
 Kaskisten kaupungin määräaikainen henkilökunta 31.12.2018: 24 henkilöä

Vakinaisen henkilökunnan ikäjakauma:

Ikäryhmä: Määrä %

- 20	-	
20 - 24	1	1 %
25 - 29	2	3 %
30 - 34	3	4 %
35 - 39	10	15 %
40 - 44	6	9 %
45 - 49	10	15 %
50 - 54	9	13 %
55 - 59	12	17 %
60 - 64	14	20 %
65-66	2	3 %
Yhteensä	69	100 %

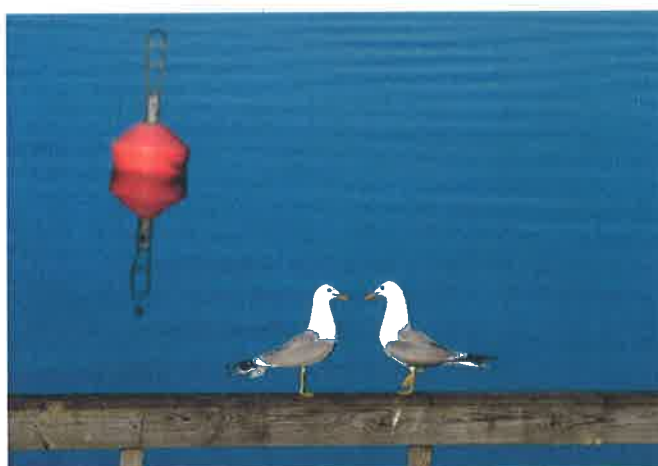
Vakinaisen henkilöstön keski-ikä 49 vuotta.
Vakinaisesta henkilöstöstä 50 vuotta täyttäneiden osuus oli 54 %.

Eläkkeelle siirtyi 3 henkilöä.
Osa-aikaeläkkeellä 0 henkilöä.

Sairauspoissaolot osastoittain/työpäiviä:

Osasto	2014	2015	2016	2017	2018
Yleishallinto	30	47	90	167	246
Perusturva	710	1102	470	601	592
Sivistys	150	248	465	497	457
Tekninen (ml. ruoka- ja kiinteistöhuolto)	297	245	568	318	182
Yhteensä	1187	1642	1593	1583	1477

Näistä sairauspoissaoloja työtapaaturmasta johtuen 104 työpäivää.



Kuva/Foto Märten Sjöblom

Tilikauden tulos ja toiminnan rahoitus

Tuloksen muodostuminen

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

(ulk)	2018	2017
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	3 181	2 617
Valmistu omaan käyttöön		
Toimintakulut	-11 492	-10 818
Toimintakate	-8 311	-8 201
Verotulot	6 663	6 638
Valtionosuudet	1 913	2 217
Rahoitustuotot ja kulut	-34	-36
Vuosikate	231	617
Poistot	-940	-856
Arvonalentumiset	-686	
Poistot ja arvonalentumiset	-1 626	-856
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Tilikauden tulos	-1 394	-238
Tilinpäätössiirrot		
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 394	-238

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	27,7	24,2
Vuosikate/Poistot, %	24,6	72,2
Vuosikate, euroa/asukas	183	485
Asukasmäärä	1 263	1 274

Rahoitus**Vars.toiminnan ja inv. kassavirta****Tulorahoitus**

Vuosikate

Satunnaiset erät, netto

Tulorahoituksen korjaukset

Investointien rahavirta

Investointimenot

Rahoitusosuudet investointimenoihin

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot

Vars.toiminnan ja inv. nettokassavirta**Rahoitustoiminnan kassavirta**

Antolainasaamisten lisäykset

Antolainasaamisten vähennykset

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

Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos

Rahoitustoiminnan nettokassavirta**Kassavarojen muutos**

Kassavarat 31.12.17

Kassavarat 01.01.17

Kassavarojen muutos

	1.1.-31.12.2018		1.1.-31.12.2017	
	231		617	
	0		0	
	-589	-358		617
	-367		-1 505	
	33		28	
	768	434	1	-1 477
		77		-860
	440		1 200	
	-342		-682	
		98		518
	0		-1	
	0		0	
	-188		-107	
	14	-174	118	11
		-76		529
		1		-330
	19		18	
	18		348	
	1	0	-330	0

<u>Rahoituslaskelman tunnusluvut</u>	2018	2017
Investointien tulorahoitus %	69	42
Pääomamenojen tulorahoitus %	34	29
Lainanhoitokate	-1	-1
Kassastamaksut/vuosi, t €	12 338	13 573
Kassan riittävyys pv	1	0
Asukasluku 31.12.	1 263	1 274

Tase

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2018 1 000 €	2017 1 000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	16 416	17 886
I Aineettomat hyödykkeet	96	0
1. Aineettomat oikeudet	26	
2. Muut pitkävaikutteiset menot	70	
3. Ennakkomaksut		
II Aineelliset hyödykkeet	12 371	13 816
1. Maa- ja vesialueet	930	930
2. Rakennukset	2 996	3 885
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 235	8 798
4. Koneet ja kalusto	32	36
5. Muut aineelliset hyödykkeet	70	62
6. Ennakkomaksut ja keskener.hank	108	105
III Sijoitukset	3 949	4 070
1. Osakkeet ja osuudet	3 949	4 070
2. Joukkovelkakirjalainasaamiset		
3. Muut lainasaamiset		
4. Muut saamiset		
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	31	29
1. Valtion toimeksiannot		
2. Lahjoitusrahastojen varat	31	29
3. Muut toimeksiantojen varat		
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	992	803
I Vaihto-omaisuus	0	0
1. Aineet ja tarvikkeet		
2. Keskeneräiset tuotteet		
3. Valmiit tuotteet ja tavarat		
4. Muu vaihto-omaisuus		
5. Ennakkomaksut		
II Saamiset	974	786
Pitkäaikaiset saamiset	350	350
1. Myyntisaamiset		
2. Lainasaamiset	350	350
3. Muut saamiset		
4. Siirtosaamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	624	436
1. Myyntisaamiset	262	299

2. Lainasaamiset		
3. Muut saamiset	88	32
4. Siirtosaamiset	274	104
III Rahoitusomaisuusarvopaperit	0	0
1. Osakkeet ja osuudet		
2. Sijoitukset rahamarkkinainstr.		
3. Joukkovelkakirjalainasaamiset		
4. Muut arvopaperit		
IV Rahat ja pankkisaamiset	19	18
VASTAAVAA YHTEENSÄ	17 439	18 718

VASTATTAVAA	2018	2017
	1 000 €	1 000 €
A OMA PÄÄOMA	10 789	12 184
I Peruspääoma	4 710	4 710
II Arvonkorotusrahassto		
III Muut omat rahastot		
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	7 474	7 712
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 394	-238
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0	0
1. Poistoero		
2. Vapaaehtoiset varaukset		
C PAKOLLISET VARAUKSET	0	0
1. Eläkevaraukset		
2. Muut pakolliset varaukset		
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	70	68
1. Valtion toimeksiannot		
2. Lahjoitusrahastojen pääomat		
3. Muut toimeksiantojen pääomat	70	68
E VIERAS PÄÄOMA	6 580	6 466
I Pitkäaikainen	1 640	3 941
1. Joukkovelkakirjalainat		
2. Lainat rah. ja vak.laitoksilta	1 640	3 941
3. Laina julkisyhteisöiltä		
4. Lainat muilta luotonantajilta		
5. saadut ennakot		
6. Ostovelat		
7. Liittymismaksut ja muut velat		

8. Siirtovelat		
II Lyhytaikainen	4 939	2 525
1. Joukkovelkakirjalainat		
2. Lainat rah. ja vak.laitoksilta	2 400	
3. Laina julkisyhteisöiltä		
4. Lainat muilta luotonantajilta		
5. saadut ennakot		
6. Ostovelat	592	388
7. Liittymismaksut ja muut velat		
8. Siirtovelat	1 947	2 137
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	17 439	18 718
TASEEN TUNNUSLUVUT	2 018	2 017
Omavaraisuusaste, %	62	65
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	56	56
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000€	6 079	7 474
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	4 813	5 866
Lainakanta 31.12., 1000 €	4 040	3 941
Lainakanta 31.12., €/asukas	3 199	3 093
Lainasaamiset, 1000 €	350	350

Kuntakonsernin toiminta ja talous

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

KASKISTEN KAUPUNKIKONSERNI

Kaupunki

Tytäryhtiöt

Kaskisten
satama 100%

Kaskisten
Energia 100%

KOy
Syväsatama
100%

Kaskisten
asuntokehitys
100%

KONSERNITULOSLASKELMA

	1.1.- 31.12.2018	1.1.- 31.12.2017
Toimintatuotot	4 865 003	4 118 169
Toimintakulut	-12 922 422	-11 886 348
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)		
Toimintakate	-8 057 419	-7 768 179
Verotulot	6 662 745	6 637 960
Valtionosuudet	1 913 182	2 217 345
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1 770	756
Muut rahoitustuotot	7 745	14 117
Korkokulut	-56 782	-58 415
Muut rahoituskulut	-6 636	-9 627
Vuosikate	464 605	1 033 956
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelmanmukaiset poistot	-1 254 690	-1 110 534
Tilikauden yli- ja alipariarvot		
Arvonalentumiset	-685 633	
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	-1 475 718	-76 578
Tilinpäätössiirrot	-7 794	20 613
Verot	-18 067	-47 026
Vähemmistöosuudet		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 501 578	-102 991

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	Konserni
Toiminnan rahavirta	
Vuosikate	464 605
Satunnaiset erät	0
Tulorahoituksen korjauserät	-588 819
	-124 214
Investointien rahavirta	
Investointimenot	-908 669
Rahoitusosuudet investointimenoihin	33 108
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	767 700
Toiminnan ja investointien rahavirta	-107 861
Rahoituksen rahavirta	
Antolainauksen muutokset	0
Lainakannan muutokset	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	344 929
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-469 595
Lyhytaikaisten lainojen muutos	86 196
Oman pääoman muutokset	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0
Vaihto-omaisuuden muutos	32 965
Saamisten muutos	-100 170
Korottomien velkojen muutos	153 097
Verot	-17 771
Rahoituksen rahavirta	29 650
Rahavarojen muutos	-202 425
Rahavarojen muutos	
Rahavarat 31.12.	214 972
Rahavarat 1.1.	417 396

KONSERNITASE

	31.12.2018		31.12.2017	
VASTAAVAA		18 222 258		19 434 835
PYSYVÄT VASTAAVAT				
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>	120 584		28 145	
Aineettomat oikeudet	96 630		1 180	
Muut pitkävaikutteiset menot	23 954		26 965	
Ennakkomaksut				
<i>Aineelliset hyödykkeet</i>	16 549 531		17 735 625	
Maa- ja vesialueet	951 008		951 008	
Rakennukset	6 679 040		6 595 281	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 234 578		8 797 960	
Koneet ja kalusto	183 900		106 939	
Muut aineelliset hyödykkeet	392 704		361 350	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	108 302		923 086	
<i>Sijoitukset</i>	1 552 143		1 671 066	
Osakkuusyhteisöosuudet	634 736		628 196	
Muut osakkeet ja osuudet	917 407		1 042 869	
Joukkovelkakirjalainasaamiset				
Muut lainasaamiset	0		0	
Muut saamiset				
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	30 811	30 811	28 833	28 833
VAIHTUVAT VASTAAVAT		1 455 026		1 652 859
<i>Vaihto-omaisuus</i>	204 060		237 022	
<i>Saamiset</i>	1 035 699		992 958	
Pitkäaikaiset saamiset	54 718		0	
Lyhytaikaiset saamiset	980 981		992 958	
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>	214 972		422 879	
VASTAAVAA YHTEENSÄ		19 707 799		21 116 527

	31.12.2018		31.12.2017	
VASTATTAVAA		10 638 138		12 124 561
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma	4 710 268		4 710 268	
Arvonkorotusrahasto				
Muut omat rahastot	1 754 031		1 754 031	
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	5 675 417		5 763 252	
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1501 578		-102 991	
VÄHEMMISTÖOSUUDET		0	0	0
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET		153 972		146 178
Poistoero	153 972		146 178	
Vapaaehtoiset varaukset				
PAKOLLISET VARAUKSET				
Eläkevaraukset				
Muut pakolliset varaukset				
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		69 647		67 995

VIERAS PÄÄOMA	8 846 043	8 777 794
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	2 898 476	5 409 240
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	521 365	521 365
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	2 545 863	59 667
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	2 880 340	2 787 523
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>19 707 799</u>	<u>21 116 527</u>

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 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	36	92	50	0	50	638	588
Sisäiset	0	461	475	0	475	474	-1
Yhteensä	36	554	526	0	526	1 112	586
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-838	-953	-976	-25	-1 001	-965	37
Sisäiset	-29	-203	-213	0	-213	-202	11
Yhteensä	-867	157	-1 190	-25	-1 215	-1 167	48
Poistot (-)	0	0	0	0	0	-11	-11
Yli / Alijäämä	-831	-603	-664	-25	-689	-66	623
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	7,0	7,0	7,5	0,0	7,5	7,0	-0,5
Määräaikaiset	0,5	0,5	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0
Yhteensä	7,5	7,5	8,5	0,0	8,5	8,0	-0,5

1111 Valtuusto ja hallitus

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	4	21			0	602	602
Sisäiset					0		0
Yhteensä	4	21	0	0	0	602	602
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-295	-314	-297	-25	-322	-330	-8
Sisäiset	-10	-172	-175		-175	-169	6
Yhteensä	-305	-486	-472	-25	-497	-500	-3
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-301	-465	-472	-25	-497	102	599
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	1,0	1,0	1,0		1,0	1,0	0,0
Määräaikaiset							0,0
Yhteensä	1,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0

Tehtävä	Sitovat toimintatavoitteet:	Toteuma	Vastuuhenkilö
Valtuusto ja hallitus	1. Talousarvion toteutuminen	+/-	Kaupunginjohtaja
	2. Ylitysten minimointi	+/-	
	3. Sisäisen laskutuksen järjestäminen	-	
	4. Palvelutuotannon ja -kysynnän selvittäminen ja ymmärtäminen	-	
	5. Hallintosäännön noudattaminen	+	

Talouden tasapainottamisohjelma käynnistettiin vuosiksi 2018-2021. Tasapainottamisohjelman ensimmäisiä toimenpiteitä on huomioitu v:n 2019 talousarvion laadinnassa.

Kuntaliitosselvitystyö Närpiön kanssa aloitettiin.

1112 Elinkeinoelämän kehittäminen

	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset			16		16	0	-16
Sisäiset					0		0
Yhteensä	0	0	16	0	16	0	-16
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-9	-74	-126		-126	-100	26
Sisäiset					0		0
Yhteensä	-9	-74	-126	0	-126	-100	26
Poistot (-)					0		0
Yli / Alijäämä	-9	-74	-110	0	-110	-100	10
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset			1,0		1,0	1,0	0,0
Yhteensä	0,0	0,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0

Elinkeinoelämän kehittäminen	1. Yritysneuvontapalvelut yritystä suunnitteleville	+	Kaupunginjohtaja
	2. Sijoittautumisneuvontapalvelut Kaskisiin siirtyville yrityksille	+	
	3. Nykyisten yritysten kehittämispalvelut	+	
	4. Kaskisten kaupungin ja yrittäjien välisen yhteistyön lisääminen	+	
	5. Kaskisten tarjoamien mahdollisuuksien markkinointi ja näkyvyyden lisääminen	+	
	6. Positiivisen yritysilmapiirin luominen	+	
	7. Kaskisten elinkeinoelämään vaikuttavan infran kehittäminen	+	
	8. Kaskisten ja lähiseudun metsä- ja puunjalostusteollisuuden ja satamatoimijoiden yhteistyön lisääminen	+	
	9. Kaskisten ja lähiseudun alkutuotannon, kalastuksen, kalanjalostuksen ja elintarvikealan yritysten yhteistyön lisääminen	+	
	10. Kaskisten ja lähiseudun saaristomatkojen kehittäminen	+	

Vuoden 2018 aikana Kaskisiin perustettiin neljä uutta yritystä. Lisäksi yksi yritys muutti kotipaikakseen Kaskisen. Yrityksen perustamiseen suunnattuja neuvontapalveluja on annettu 6 henkilölle.

Sijoittautumisneuvontapalveluja annettiin viidelle Kaskisiin siirtymistä suunnittelevalle tai toimitiloja etsivälle yritykselle.

Yritysten kehittämispalveluja annettiin kahdeksalle yritykselle.

Vuoden 2018 järjestettiin 23 erilaista yrityksille ja yrittäjille suunnattua tilaisuutta, joihin osallistui yhteensä 250 henkilöä.

Jokaisella kärkitoimialalla toteutettiin kehittämishankkeita. Kaskisten kalasataman yrityspuiston kehittämishankkeen toimenpiteitä on toteutettu suunnitelman mukaan ja hanke jatkuu 30.9.2019 asti. Puunjalostusteollisuuden alan yritysten Wood Industry Park – W.I.P yritysverkosto on kokoontunut säännöllisesti, verkostossa yhteistyö on lisääntynyt, näkyvyyttä on parannettu valtakunnallisesti ja yhteisen yritysluettelon suunnittelu on aloitettu. Matkailu- ja palvelualan yritysten näkyvyyden parantamiseksi toteutettiin Kaskinen tutuksi – lehti ja Kaskinen – Kaskö App mobiilisovellus.

Yrittäjäparameetrin (2018) mukaan Kaskisten kaupungin elinkeinopolitiikan kokonaisarvosana oli 6,6 (vuoden 2016 mittauksessa 5,8), kun vastaava luku Etelä-Pohjanmaalla oli 6,9 ja koko maassa 6,7. Parameetrin mukaan kunnan elinkeinotoiminta sekä kunnan ja yritysten yhteistyö on kehittynyt parempaan suuntaan, kuitenkin kunnan päätöksenteon yrittäjälähtöisyydessä on parantamisen varaa.

1115 Matkailu

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	0	40	1		1	1	0
Sisäiset					0		0
Yhteensä	0	40	1	0	1	1	0
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-41	-73	-43		-43	-37	6
Sisäiset	-3	-14	-19		-19	-13	6
Yhteensä	-44	-87	-62	0	-62	-50	12
Poistot (-)					0		0

Yli / Alijäämä	-44	-46	-61	0	-61	-49	12
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset			0,5		0,5	0,0	-0,5
Määräaikaiset	0,5	0,5					0,0
Yhteensä	0,5	0,5	0,5	0,0	0,5	0,0	-0,5

Matkailu	1. Matkailijoiden määrän lisääminen	+	Hallintojohtaja
	2. Tapahtumien kehittäminen ja kävijämäärien lisääminen	+	
	3. Hyvin saavutettavat ja laadukkaat matkailuneuvontapalvelut	+	
	4. Kaupungin omistamien kohteiden: Sälgrund, vierasvenesatama ja leirintäalue kehittäminen ja kävijämäärien lisääminen.	+	
	5. Yritysgallerian jatkohankkeen suunnittelu	-	
	6. Seudullisen matkailunkehittämishankkeen suunnittelu, yhteistyössä elinkeinoasiamiehen kanssa.	+/-	

Matkailusihteeri irtisanoutui heinäkuun lopussa. Toimea ei täytetty uudelleen vaan tehtävät jaettiin eri tahojen kesken. Elinkeinoasiamies hoitaa nyt pääosan matkailutehtävistä.

Kalastusmuseon näyttely uudistettiin hankkeena, jota tuki museovirasto ja Kulturfonden.

Uudet visitkaskinen –kotisivut valmistuivat syksyllä.

Uusi yhteistyösopimus Kaskisten Matkailu ja Kulttuuri ry:n kanssa.

1113 Vaalit

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	0	0	7		7	2	-5
Sisäiset					0		0
Yhteensä	0	0	7	0	7	2	-5
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	0	-9	-18		-18	-6	12
Sisäiset					0		0

Tarkastuslautakunta	1. Tarkastuslautakunta järjestää vuosittain hallinnon ja talouden tarkastamisen sekä arvioi, miten asetetut tavoitteet on saavutettu kaupungissa sekä kaupunkikonsernissa.	+	Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja
	2. Arviointikertomus ja ehdotus, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus, laaditaan ja annetaan kaupunginvaltuustolle xx.x. mennessä.	+	
	3. Talousarviovuosien 2018–2020 tilintarkastuksen toteuttaa Ab Vist Oy.	+/-	

1121 Hallintotoimisto

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	1				0	3	3
Sisäiset		248	250		250	234	-15
Yhteensä	1	248	250	0	250	237	-13
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-243	-236	-236		-236	-217	19
Sisäiset	-11	-12	-13		-13	-14	0
Yhteensä	-254	-248	-249	0	-249	-231	18
Poistot (-)							
					0	-6	-6
Yli / Alijäämä	-253	0	1	0	0	0	0
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	4,0	4,0	4,0		4,0	4,0	0,0
Määräaikaiset							0,0
Yhteensä	4,0	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	0,0

Hallintotoimisto	1. Koulutukset henkilökunnalle ja luottamushenkilöille	+	Hallintojohtaja
	2. Kaupungin sääntöjen ja ohjeistuksien päivittäminen	+	
	3. Arkistoinnin kehittäminen, riittävän resurssoinnin varmistaminen	+/-	
	4. Kaupungin kotisivujen uudistaminen	+	
	5. Tukipalveluiden resurssien sopeuttaminen Sote-uudistuksen jälkeisiin tarpeisiin	-	
	6. Kaupungin sisäisen tiedottamisen kehittäminen	+/-	
	7. Selvitys yhteispalvelupisteen tarpeellisuudesta	-	

Kaupungin hallintosääntö uudistettiin. Kuntastrategiatyö aloitettiin. Laadittiin suullisen huomautuksen ja kirjallisen varoituksen antamisen ohje.

Kaupungin kotisivut uudistettiin syksyllä.

Arkistotyöryhmä on työstänyt EU:n tietosuoja-asetuksesta johtuvia kartoituksia ja selosteita.

1122 Taloushallinto/IT

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	0	4	0		0		0
Sisäiset	0	188	190		190	197	7
Yhteensä	0	192	190	0	190	197	7
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-200	-186	-184		-184	-191	-7
Sisäiset	-5	-5	-6		-6	-6	0
Yhteensä	-205	-192	-190	0	-190	-197	-7
Poistot (-)	0	0	0		0	0	0
Yli / Alijäämä	-205	0	0	0	0	0	0
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	2,0	2,0	2,0		2,0	2,0	0,0
Määräaikaiset	0,0	0,0	0,0				0,0
Yhteensä	2,0	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	0,0

Taloushallinto, IT	1. Täsmällinen ja oikea-aikainen taloudenhoito mm. kirjanpito ja raportointi.	+/-	Talousjohtaja
	2. Kaupunkikonsernin taloussuunnitelmien ja tilinpäätösten laatiminen/ohjaaminen.	+	
	3. It-yhteyksien ja it-laitteistojen järjestäminen ja niiden hallinta.	+	

1123 Henkilöstöhallinto

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	31	27	26		26	30	4
Sisäiset		26	36		36	43	7
Yhteensä	31	53	62	0	62	73	11
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-40	-52	-62		-62	-73	-11
Sisäiset		-1			0	0	0
Yhteensä	-40	-53	-62	0	-62	-73	-11
Poistot (-)							
					0	-5	-5
Yli / Alijäämä	-10	0	0	0	0	-5	-5
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset							0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Henkilöstöhallinto	1. Palkanlaskentaohjelman kilpailutus tai selvitys miten muuten hoidettavissa.	+	Hallintojohtaja
	2. Selvitys työterveyshuollon palveluiden käytöstä, mahdollinen sopimuksen muutos.	+	
	3. Henkilöstörakenteen ja työkyvyn seuranta, raportoinnin kehittäminen.	+/-	
	4. Tyky-toiminnan kehittäminen yhteistyössä henkilökunnan kanssa	+/-	

5. Varhainen tuki ja puuttuminen - toimintamallin käyttö, yhteistyö työterveyshuollon kanssa.	+/-	
6. Sijaisjärjestelmän kehittäminen, perehdyttäminen tehtäviin.	+	
7. Organisaation toiminnan kehittäminen	+/-	
8. Henkilöstö- ja koulutussuunnitelman laadinta	-	

Työterveyshuollon kustannukset nousivat, ylitys oli 15.413,34 €.

Uuden palkanlaskentaohjelman käyttöönotto koulutuspäivineen on vaatinut paljon henkilöresursseja.

Etätyötä varten laadittiin ohjeistus, joka otettiin käyttöön ensin kokeiluluonteisesti, jonka jälkeen käytäntöä jatkettiin.

Päivitettiin Kaskisten kaupungin työsuojelun ohjelma.

Perusturva

Käyttötalouden ja tavoitteiden toteutuminen

PERUSTURVAOSASTO

PERUSTURVA

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	519	430	407	0	407	428	21
Sisäiset	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	519	430	407	0	407	428	21
Toimintamenot (-)							
	-6	-6					
Ulkoiset	188	042	-5 807	-252	-6 059	-6 547	-488
Sisäiset	-250	-359	-333	0	-333	-367	-34
	-6	-6					
Yhteensä	437	401	-6 141	-252	-6 393	-6 914	-522
Poistot (-)	-6	-8	-6	0	-6	-6	0
Yli / Alijäämä	-5 925	-5 979	-5 740	-252	-5 992	-6 493	-501
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	49,5	49,5	47,0	0,0	47,0	42,0	-5,0
Määräaikaiset	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Yhteensä	49,5	52,5	47,0	0,0	47,0	42,0	-5,0

Perusturvaosaston budjetin ylitys johtuu suurelta osin palvelujen ostoista sekä perusterveydenhuoltoon että vanhustenhuollon tuetun asumisen hankkimiseen, tietojärjestelmän päivityksestä sekä toiminnan siirtymisestä väistötiloihin. Perusterveydenhuollossa palveluja ollaan ostettu asiakkaan tutkimusten ja käyntien muodossa, lääkäripalveluina, hoitaja sekä joukossa on erinäistä kuntalaskutusta ulkopaikkakunnalla käyntien muodossa sekä kuntayhtymän yhteistyöalueen käyntejä. Lisäksi ollaan jouduttu hankkimaan kalliita lääkkeitä. Merkittävä menoerä koko perusturvalle on ollut tietojärjestelmän mittava päivitys ja koulutusprosessi. Lähes koko henkilökunta on käynyt läpi Effica-Lifecare koulutuksen. Terveyskeskuksen, hammashuollon sekä sosiaalitoimen siirtyminen väistötilaan on myös tuonut ylimääräisiä kustannuksia. Erityisesti hammashuollon siirtyminen Satamataloon on ollut kallis toimenpide.

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 terveystalouden 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 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	54	64	50		50	79	29
Sisäiset					0		0
Yhteensä	54	64	50	0	50	79	29
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	130	030	-1 023		-1 023	-1 191	-167
Sisäiset	-29	-83	-65		-65	-79	-14
Yhteensä	159	113	-1 088	0	-1 088	-1 270	-181
Poistot (-)	-6	-6	-6		-6	-6	0
Yli / Alijäämä	-1 / 111	-1 / 056	-1 045	0	-1 045	-1 198	-153
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	5,0	5,0	5,0		5,0	5,0	0,0
Määräaikaiset		1,0					0,0
Yhteensä	5,0	6,0	5,0	0,0	5,0	5,0	0,0

Tehtävä	Sitovat toimintatavoitteet:	Toteuma	Vastuhenkilö
Perusterveydenhuolto	1. Terveystä ja sairauksia hoidetaan perusterveydenhuollossa mahdollisimman pitkälle, jotta vältetään erikoissairaanhoidon siirtämistä.	+	Perusturvajohtaja
	2. Sairauksien ja liitännäissairauksien ennaltaehkäisy hoidonohjauksen kautta	+	

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

Erikoissairaanhoidon varsinaiset budjetoidut kustannukset avohuollon palveluissa pysyvät budjetissa ja vuodeosastohoidon osalta budjetin alitusta on 72 000 €. Kristina Mediltä on budjetoidun lisäksi ostettu erikoissairaanhoidon palveluita 108 724 €.

2003

Ympäristöterveydenhoito

1 000 €	TP 2016	TP 2017	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	-35	-32	-34		-34	-32	2
Sisäiset					0		0
Yhteensä	-35	-32	-34	0	-34	-32	2
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-35	-32	-34	0	-34	-32	2
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 infektioyöryhmän kautta sekä hoitamalla mahdollisia epidemioita.

2004 Hammashuolto

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	100	94	90		90	64	-26
Sisäiset	0	0	0		0		0
Yhteensä	100	94	90	0	90	64	-26
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-269	-281	-256	-51	-307	-393	-85
Sisäiset	-10	-16	-10		-10	-14	-5
Yhteensä	-279	-297	-266	-51	-317	-407	-90
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-179	-203	-176	-51	-227	-342	-115
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	2,0	2,0	2,0		2,0	2,0	0,0
Määräaikaiset		1,0					0,0
Yhteensä	2,0	3,0	2,0	0,0	2,0	2,0	0,0

Hammashuolto	1. Potilasjonot pysyvät alle 5 kk	+	Perusturvajohtaja
	2. Recall-järjestelmä käytössä	-	
	3. Potilaiden hoito perustasolla erikoissairaanhoidon sijasta	+	

Hammashuolto siirtyi Satamatalon väistötilaan sisäilmaongelman vuoksi toukokuussa 2018. Alkuvuoden hammashuolto toteutettiin ostopalveluna. Näin ollen hammashuollon tuloja tuli 25 500 € vähemmän suunnitellusta. Ennen siirtymistä Satamatalon väistötilaan toteutettiin kiinteistössä muutoksia kyseiseen tilaan ja asennettiin kalusteita sekä hammashuollon toiminnassa käytettäviä koneita. Budjetin ylitystä tuli näin hammashuollon ostopalvelun osalta 38 640 €,

Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	2	3	0	0	0	2	2
Sisäiset	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	2	3	0	0	0	2	2
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-354	-484	-462	-43	-505	-498	6
Sisäiset	-7	-8	-9		-9	-9	0
Yhteensä	-362	-492	-471	-43	-514	-508	6
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä							
Alijäämä	-359	-489	-471	-43	-514	-505	8
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	3,0	3,0	3,0		3,0	3,0	0,0
Määräaikaiset		1,0					0,0
Yhteensä	3,0	4,0	3,0	0,0	3,0	3,0	0,0

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

Lasten ja perheiden palveluiden osalta pysyttiin budjetissa. Sosiaalihuoltolain ja lastensuojelulain alaista perhetyötä on pystytty suorittamaan omana työnä enemmän kuin edellisenä vuonna ja tästä on koitunut kustannussäästöä. Tosin ostopalvelut ovat olleet osittain välttämättömiä lastensuojelutoimien järjestämisessä erityisesti sijoitusten ja vaikeiden perhetilanteiden ollessa kyseessä. Hallinnon budjetin osalta on jouduttu käyttämään juridista asiantuntijapalveluita oikeuskäsittelyn hoitamiseen sekä palveluiden kilpailutuksen järjestämiseen. Yhteistoimintaosuuksien osalta budjetin ylitystä tuli 10 000€. Yhteistoimintaosuuksia maksetaan erilaisille toimijoille, kuten K5, Kristiinankaupunki ja Vaasan kaupunki.

2207 Vanhusten palvelut

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	0	1	0		0	0	0
Sisäiset	0	0	0		0	0	0
Yhteensä	0	1	0	0	0	0	0
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-298	-291	-230	-138	-368	-387	-19
Sisäiset	0	0	0		0	0	0
Yhteensä	-298	-291	-230	-138	-368	-387	-19
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-297	-290	-230	-138	-368	-387	-19
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	16,0	16,0	16,0		16,0	16,0	0,0
Määräaikaiset							0,0
Yhteensä	16,0	16,0	16,0	0,0	16,0	16,0	0,0

Vanhusten palvelut	1. Asiakkaan palveluntarpeen arvioinnin mukaiset palvelut	+	Perusturvajohtaja
	2. Asiakkaan omassa kodissa selviytymistä tuetaan hoito- ja palvelusuunnitelman mukaisesti	+	
	3. Asiakkaan sekä omaishoitajan jaksamista tukevat palvelut, omaishoidon vapaiden järjestäminen	+	
	4. RAI Oulu-screenerin käyttö	+	
	5. Tuetun asumisen ostopalveluiden laadun seuranta	+	

Vanhusten palveluissa on paikkojen riittämättömyyden vuoksi tuetun asumisen paikkoja ostettu yksityisiltä toimijoilta. Mariakodin ulkopuolisia sijoituksia on 12 kpl. Yksityisiä palveluita on jouduttu käyttämään myös tilanteissa, joissa asiakasta ei tilanteensa vuoksi ole pystytty sijoittamaan omaan yksikköön vaarantamatta muiden siellä asuvien asukkaiden turvallisuutta.

Omaishoitajia oli 14 kpl loppuvuodesta 2018. Omaishoitajien lakisääteiset vapaat on järjestetty pääosin Mariakodin lyhytaikaishoidon paikkoja hyödyntäen.

2208 Vammaisten palvelut

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset		0			0	1	1
Sisäiset	0	0			0		0
Yhteensä	0	0	0		0	1	1
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-319	-487	-448		-448	-474	-26
Sisäiset	0	0	0		0		0
Yhteensä	-319	-487	-448		-448	-474	-26
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-319	-487	-448		-448	-473	-25
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	3,0	3,0	3,0		3,0	3,0	0,0
Määräaikaiset							0,0
Yhteensä	3,0	3,0	3,0		3,0	3,0	0,0

Vammaisten palvelut	1. Palvelusuunnitelman mukaiset palvelut	+	Perusturvajohtaja
	2. Itsenäisyyden ja omaehtoisen selviytymisen tukeminen	+	
	3. Yhteistyö erityishuoltopiirien Eskoo ja Kärkulla kanssa	+	
	4. K5 Vammaistyöryhmän työskentely	-	
	5. Kuljetuspalvelun myöntämisen päätökset	+	

Vammaispalvelut pysyivät budjetissa, sillä asiakkaiden tilanteissa ei ole tapahtunut suuria muutoksia ja palveluntaso on pysynyt vakiona, eikä uusia asiakkuuksia ole tullut.

2301 Kotihoito

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	50	32	45		45	30	-15
Sisäiset					0		0
Yhteensä	50	32	45		45	30	-15
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-364	-339	-358		-358	-456	-98
Sisäiset	0	-35	-37		-37	-38	-1
Yhteensä	-364	-374	-394		-394	-494	-100
Poistot (-)	0	-2	0		0	0	0
Yli / Alijäämä	-314	-344	-349		-349	-464	-115
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	6,0	6,0	6,0		6,0	6,0	0,0
Määräaikaiset							0,0
Yhteensä	6,0	6,0	6,0		6,0	6,0	0,0

Kotihoito		Perusturvajohtaja
	+	
1. Hyvä asiakaskäyntien suunnittelu		
	+	
2. Kuntouttava työote		
	+	
3. Ihmisläheinen asiakkaiden kohtaaminen		
	+	
4. Kotihoitoa vuorokauden ympäri		
	+	
5. Ympäri vuorokautinen hoito sekä nopea vaste turvapuhelinhälytyksiin		

Kotihoidon henkilöstökustannusten budjetoinnissa oli virhettä ja siinä ei ollut huomioitu erilliskorvauksia, joita maksettiin henkilökunnalle. Henkilöstökulut kokonaisuudessaan ylittivät 67 575 €. Määrällisesti hoitajia ei ole ollut enempää kuin henkilöstömitoituksessa on. Yhden sijaisen palkka on mennyt sijaisten palkoista ja tämän lisäksi kotihoidossa on ollut vuoden aikana 58 sairauslomapäivää. ICT-kustannukset ylittivät 20 201 € Effica-Lifecare päivityksen vuoksi.

Yöhoidon ostopalvelusopimukseen tuli hinnan korotus vuoden alusta, jota ei ollut budjetoitu. Ylitystä tuli näin 7400€. Myös kotihoidon maksutuottoja tuli 15 300 € budjetoitua vähemmän.

2302

Tukipalvelu

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	37	36	31		31	34	3
Sisäiset					0		0
Yhteensä	37	36	31		31	34	3
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-7	-10	-11		-11	-10	1
Sisäiset	-36	-37	-8		-8	-36	-28
Yhteensä	-43	-47	-19		-19	-46	-27
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-7	-11	12		12	-13	-25
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset							0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0

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

Tukipalveluissa ylitystä tuli 24 000€ sisäisen ateriapalvelun laskutuksen vuoksi. Tukipalveluina myönnetään ateriapalvelua, pyykinpesupalvelua, kuljetuspalvelua, turvapuhelin/hyvinvoinranne Vivagon vuokrausta, peseytymis- ja saunotuspalvelua.

2303 Mariakoti

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	214	198	190		190	212	22
Sisäiset					0		0
Yhteensä	214	198	190		190	212	22
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-884	-897	-856		-856	-928	-72
Sisäiset	-167	-180	-206		-206	-191	15
	-1	-1					
Yhteensä	050	077	-1 062		-1 062	-1 119	-57
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä							
	-836	-879	-872		-872	-907	-35
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	14,5	14,5	12,0		12,0	12,0	0,0
Määräaikaiset							0,0
Yhteensä	14,5	14,5	12,0		12,0	12,0	0,0

Mariakoti	1. Yksilöllinen ja asiakkaan tarpeisiin perustuva hoito ja huolenpito	+	Perusturvajohtaja
	2. Asiakasta arvostava ja kunnioittava kohtaaminen	+	
	3. Huolellinen lääkehoito	+	
	4. Tarkka kustannus seuranta ja taloudellinen resurssien käyttö	+	

Mariakodin budjetin suhteen ylitystä tulee ICT-palveluista Effica Lifecare version päivityksen takia 22 700 €. Muu budjetin ylitys johtuu yöhoidon sopimuksen alkuvuoden hinnan noususta ja hoitajavuokrauksen käytöstä pätevien sairaanhoitajavirkkojen täyttämättömyyden vuoksi. Asiakasvaihtuvuus on ollut suurta, mikä osaltaan on vähentänyt ostopalveluiden tarvetta tuetun asumispalveluiden paikkojen ja vuodeosastohoidon suhteen. Vuoden 2018 aikana Mariakodissa menehtyi 18 asiakasta, 12 asiakkaasta tehtiin pitkäaikaishoidon päätös, 28 asiakasta sai intervallihoidoa ja 2 asiakasta oli päivähoidossa.

Sivistysosasto

Käyttötalouden ja tavoitteiden toteutuminen

SIVISTYS

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	134	161	108	0	108	152	44
Sisäiset	1	1	0	0	0	0	0
Yhteensä	135	161	108	0	108	152	44
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-1	-1	-1 757	-36	-1 793	-1 726	67
Sisäiset	792	754	-721	0	-721	-756	-35
Yhteensä	-2	-2	-2 479	-36	-2 514	-2 482	32
Poistot (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli / Alijäämä	-2	-2	-2 371	-36	-2 406	-2 330	76
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	15,8	13,8	16,3	0,0	16,3	15,8	-0,5
Määräaikaiset	7,0	4,9	6,6	0,0	6,6	6,6	0,0
Yhteensä	22,8	18,7	22,9	0,0	22,9	22,4	-0,5

Kokonaiskuva

Sivistysosaston toteumassa 41 000 euron positiivinen poikkeama vuoden 2018 alkuperäiseen talousarvioon nähden. Talousarviomuutosten (anotut lisämäärärahat) jälkeiseen budjettiin nähden poikkeama on 76 000 euroa.

Toimintavuoden aikana anottiin kolme lisämäärärahaa: Kaskisten koulu 8000€, Päiväkoti 25 000€ sekä Kulttuuri 2500€.

Näihin yhteensä 35 500€ lisämäärärahoihin ei lopulta tarvinnut kajota, ja toimintavuoden aikana ilmenneet lisätarpeet saatiin toteutettua alkuperäisen talousarvion puitteissa.

Sivistysosaston kustannuspaikkakohtaiset positiiviset ja negatiiviset poikkeamat tasapainottivat toisiaan siten, että lautakuntatasolla tilanne pysyi hyvänä, ja kokonaisuus alitti toimintavuoden talousarvion.

Palkkamenot

Anotuista lisämäärärahoista 18 000€ liittyi toimintavuoden aikana ilmenneisiin perusopetus- sekä varhaiskasvatuslain mukaisiin henkilökohtaisen avustajan tarpeisiin.

Lautakuntatasolla palkkamenot pysyivät lisäresurssitarpeesta huolimatta alkuperäisen talousarvion tasolla siitä syystä, että niin Kaskisten koululla kuin Kaskö svenska skolassa on rekrytointivaikeuksien takia toiminut opettajia, joilta puuttuu virkaan vaadittu kelpoisuus. Koulujen yhteinen henkilöstökulujen alitus oli 37 000€.

Päiväkodin ja esikoulun henkilöstömenot pysyivät kokonaisuudessaan talousarvion mukaisella tasolla. Muissa yksiköissä tapahtuneet ylitykset ja alitukset palkkamenoissa johtuvat pääosin siitä, että toimintavuoden aikana eri kustannuspaikkojen kesken jaettavia palkkamenojen kirjaamistapaa tarkennettiin. Joitakin poikkeamia henkilöstösivukuluissa selittää budjetointivaiheessa syntynyt tekninen virhe.

Tuotot

Toimintatuotot olivat 44 000€ ennakoitua suuremmat. Kaskisten varhaiskasvatuspalveluja käyttävien muunpaikkakuntalaisten lasten osalta olemme laskuttaneet toisia kuntia 53 000€, mikä on 22 000€ toimintavuodelle arvioitua enemmän. Rakennusten vuokratuloissa mm. urheiluhalli, on noin 6000 €:n verran ennakoitua paremmin tuloa. Muita tukia ja avustuksia oli 12 000€ ennakoitua enemmän. Näitä muita ovat mm. työllistämistuet, EU-rahoitus EVS-toiminnalle. Luvussa ei ole saatuja hankerahoituksia, joihin lukeutuu mm. 14 000€ Meidän kirjastomme-hankkeeseen.

Kuntien välinen laskutus

Myyntitulot kunnilta olivat lähes ennakoidulla tasolla. Toiset kunnat ovat laskuttaneet Kaskisten kaupunkia ennakoitua vähemmän, kotikuntaan liittyvä laskutus on ollut 25 000 euroa ennakoitua pienempi, myös asiakaspalveluiden ostoissa kunnilta on n. 6000€ säästö. Tämä osaltaan auttoi alkuperäisessä talousarviossa pysymistä lisäresurssitarpeista huolimatta.

Kasvua sisäisissä menoissa

Sisäiset menot olivat 32 000€ budjetoitua suuremmat, näistä keskeisimpänä muutoksena 25 000€ kasvu koulujen ateriamentöissä tilinpäätösvuoteen 2017 nähden. Ateriamenojen pieneneminen päiväkodin kustannuspaikalla tasaa tilannetta. Kaikkiaan sivistysosastossa on talousarvioon nähden 19 000 € poikkeama sisäisissä ateriakustannuksissa. Ateriakustannusten nousulle ei sivistysosaston puolella ole ateriasuoritteiden kasvuun tai lisääntyneeseen palveluntarpeeseen liittyvää perustetta.

Kaskö svenska skola

3004 Kaskö svenska skola

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset		1				0	0
Sisäiset						0	0
Yhteensä	1	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-279	-260	-307		-307	-275	32
Sisäiset	-95	-126	-122		-122	-150	-27
Yhteensä	-375	-386	-430	0	-430	-425	5
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-373	-386	-430	0	-430	-425	5
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	2,0		3,0		3,0	3,0	0,0
Määräaikaiset	2,4		1,8		1,8	1,8	0,0
Yhteensä	4,4	0,0	4,8	0,0	4,8	4,8	0,0

Kaskö svenska skolan kustannuspaikalla on 5000€ positiivinen poikkeama. Henkilöstökuluissa on 27 000€ säästö, johtuen vaikeuksista täyttää opettajanvirkoja henkilöillä, joilla on tehtävään vaadittu pätevyys. Muodostuneen säästön syö talousarvioon nähden 19 000 euroa suuremmat sisäiset ateriament. Ateriamenojen nousulle ei ole palvelutarpeen nousuun liittyvää perustetta.

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

Kaskö svenska skola		
Toimintavuotta 2018 koskevien lukuvuosien oppilastilastot		
vuosiluokka	lukuvuosi 17-18	lukuvuosi 18-19
1	9	3
2	6	8
3	1	6
4	2	1
5	4	2
6	6	4
YHT	28	24

Kaskisten koulu

3005 Kaskisten koulu

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	To-teuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset					0	5	5
Sisäiset					0		0
Yhteensä	0	0	0		0	5	5
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-371	-339	-379	-8	-387	-351	35
Sisäiset	-107	-130	-125		-125	-159	-34
Yhteensä	-478	-469	-504	-8	-512	-510	1
Poistot (-)					0		0
Yli / Alijäämä	-478	-469	-504	-8	-512	-505	6

Henkilötyövuodet	6	6	6		6	
Vakinaiset	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	0,0
Määräaikaiset	3,4	3,2	2,9	2,9	2,9	0,0
Yhteensä	6,4	6,2	5,9	0,0	5,9	0,0

*Palkattu 8.1.2018 lähtien henkilökohtainen koulunkäynninohjaaja

Kaskisten koulun kustannuspaikalla on alkuperäiseen talousarvioon nähden 2000€:n negatiivinen poikkeama. Tilapäisten palkkoihin anottiin ilmenneen avustajatarpeen tähden 8000€ lisämääräraha, jonka myötä kustannuspaikalla on lopulta 6000€ positiivinen poikkeama. Vakinaisten palkkamenoissa oli 22 000€ budjetoitua vähemmän kuluja, mikä liittyy vaikeuteen löytää erityisopetuksen tuntiopettajan virkaan henkilö, jolla on tehtävään vaadittava pätevyys. Lisämääräraha oli lopulta tarpeeton.

Sisäisissä ateriamenoissa on 27 000€ ylitys talousarvioon nähden. Kasvu ei perustu lisääntyneeseen palveluntarpeeseen. Sisäisten menojen voimakkaan kasvun takia kustannuspaikalle ei muodostunut säästöä siitä huolimatta, että ulkoisten menojen puolella sitä muodostui reilusti.

Kaskisten koulu	1. Turvallinen ja viihtyisä kouluympäristö	+	Sivistystoimenjohtaja
	2. Erityisen tuen tarpeessa olevien oppilaiden tukeminen	+	
	3. Toimiva oppilashuolto	+	
	4. Yhteistyö koulun sidosryhmien kanssa	+	

Asiakaspalveluiden ostokunnilta jäi 25 000€ arvioitua pienemmäksi.

Taiteen perusopetus

3102 Ammatilliset koulut

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	5	3			0	1	1
Sisäiset					0		0
Yhteensä	5	3	0		0	1	1
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-8	-1	-6		-6	-4	2
Sisäiset					0		0
Yhteensä	-8	-1	-6	0	-6	-4	2
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-3	2	-6	0	-6	-3	3
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Taiteen perusopetusta Kaskisissa järjestää Musiikkiopisto Legato.

Kaskisten osuus musiikkiopiston toiminnasta oli arvioitua pienempi. Toimintaan varatusta kuntaosuudesta säästyi 3000€.

Varhaiskasvatus

Sitovien toimintatavoitteiden toteutuminen:

Esiopetus	1. Terveet ja turvalliset puitteet toiminnalle	+/-	Sivistystoimenjohtaja
	2. Esiopetussuunnitelman mukainen opetus	+	
Päiväkoti	1. Riittävä osaava henkilökunta	+	Sivistystoimenjohtaja
	2. Terveet ja turvalliset puitteet toiminnalle	+/-	
	3. Henkilökohtaisten varhaiskasvatussuunnitelmien laatiminen yhteistyössä huoltajan ja lapsen kanssa	+/-	
Perhepäivähoito	1. Terveet ja turvalliset puitteet toiminnalle	+	Sivistystoimenjohtaja
	2. Henkilökohtaisten varhaiskasvatussuunnitelmien laatiminen yhteistyössä huoltajan ja lapsen kanssa	+/-	

Varhaiskasvatuksen toimialalla toiminta on saatu vakautettua väistötiloihin, ja vuoden 2018 aikana pitkään haettavana ollut päiväkodin johtajan virka saatiin täytettyä.

Väistötilat soveltuvat tyydyttävästi varhaiskasvatukseen. 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.

Henkilöstöpulasta johtuva varhaiskasvatussuunnitelmatyön viive on saatu ratkaistua vuoden 2018 loppuun mennessä. Lasten henkilökohtaisten varhaiskasvatussuunnitelmien laatimisessa olevia viiveitä ei kaikilta osin saatu hoidettua toimintavuoden aikana.

Varhaiskasvatuksen toteutuma

Varhaiskasvatukseen anottiin kaksi lisämäärärahaa päiväkodin kustannuspaikalle, 10 000€ toimintavuoden aikana ilmenneeseen henkilökohtaisen avustajan tarpeeseen, sekä 15 000€ osastojen kalustehankintaan. Koska kuntienvälisen laskutuksen tuotto varhaiskasvatuksessa oli 23 000€ ennakoitua suurempi, nämä toimintavuoden aikana ilmenneet lisätarpeet pystyttiin toteuttamaan alkuperäisen talousarvion puitteissa.

Päiväkodin kustannuspaikalla on kokonaisuudessaan 15 000€ positiivinen poikkeama alkuperäiseen talousarvioon nähden, ja 40 000€ positiivinen poikkeama talousarviomuutoksen jälkeiseen tilanteeseen nähden. Tässä keskeisenä tekijänä on sisäisten ateriakustannusten jääminen 19 000€ arvioitua pienemmäksi. Päiväkodin ateriasuoritteiden tarpeessa ei ole ollut vastaavaa laskua.

3007 Esiopetus

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset					0		0
Sisäiset					0		0
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-42	-23	-54		-54	-66	-12
Sisäiset	-10	-31	-48		-48	-42	7
Yhteensä	-52	-54	-102	0	-102	-108	-5
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-52	-54	-102	0	-102	-108	-5
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	1,0	1,0	1,0		1,0	1,0	0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	1,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0

3008 Iltis

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	0	2	2		2		-2
Sisäiset					0		0
Yhteensä	0	2	2	0	2	0	-2
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	0	-6	-15		-15	-14	1
Sisäiset					0	-2	-2
Yhteensä	0	-6	-15	0	-15	-16	-1
Poistot (-)							
					0		0

Yli / Alijäämä	0	-4	-13	0	-13	-16	-3
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset		0,2	0,4		0,4	0,4	0,0
Yhteensä	0,0	0,2	0,4	0,0	0,4	0,4	0,0

3010

Perhepäivähoito

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	3	4	6		6	6	0
Sisäiset					0		0
Yhteensä	3	4	6	0	6	6	0
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-34	-35	-39		-39	-37	2
Sisäiset					0		0
Yhteensä	-34	-35	-39	0	-39	-37	2
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-31	-31	-33	0	-33	-31	1
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	1,0	1,0	1,0		1,0	1,0	0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	1,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0

3009 Päiväkoti

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							

Ulkoiset	54	93	54		54	76	22
Sisäiset					0		0
Yhteensä	54	93	54	0	54	76	22
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-322	-351	-324	-25	-349	-334	14
Sisäiset	-122	-152	-211		-211	-207	4
Yhteensä	-444	-503	-535	-25	-560	-542	18
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-390	-410	-481	-25	-506	-466	40
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	6,0	6,0	6,0		6,0	6,0	0,0
Määräaikaiset	1,0	1,3	1,5		1,5	1,5	0,0
Yhteensä	7,0	7,3	7,5	0,0	7,5	7,5	0,0

Esiopetus, lasten päivähoito, perhepäivähoito		TP 2016	TP 2017	TP2018
Suoritettavoitteet: Hoitopäivät/vuosi				
Päiväkoti:	-Kokopäivä	3628	3135	3702
	-Esiopetus	1188	1915	1564
	-Osapäivä	1018	1722	1377
	-Parkkihoito	33	30	28
	-Aamupäivähoito 1.8 alk			233
	-Iltapäivähoito	44	284	551 (1.8 -)
Perhepäivähoito	-Kokopäivä	582	542	550
	-Osapäivä	5	0	0
	-Parkkihoito	-	-	9 (joulu)
Kustannukset (tilikauden yli/alijäämä) € / toiminnan laajuus		10285	12086	10672
Yhdessä päivähoito sisältäen: Päiväkoti, pph, esiopetus				
Toiminnan laajuus 31.12.				
Päiväkoti	esiopetuslapset	14	11	9
	0-2 v ikäluokka	10	11	10
	3-5v ikäluokka	18	15	19
	aamupäivähoito			8
	iltapäivähoito	1	7	11
Perhepäivähoito	0-2 v ikäluokka	1	3	3
	3-5 v ikäluokka	3	1	1

Yksiköt	Päiväkoti	1	1	1
	Perhepäivähoitokodit	1	1	1
Viran- ja toimenhaltijat htv				
	Päiväkodin johtaja	1	1	1
	Varhaiskasvatuksen opettaja	2,4	3	3
	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	3	4	4
	Perhepäivähoitaja	1	1	1
	Henkilökohtainen avustaja			1

Nuorisotoimi

3201 Nuorisotoimi

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	9	6	3		3	9	6
Sisäiset					0		0
Yhteensä	9	6	3	0	3	9	6
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-61	-57	-52		-52	-65	-13
Sisäiset	-10	-12	-14		-14	-14	-1
Yhteensä	-71	-69	-66	0	-66	-80	-14
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-62	-64	-63	0	-63	-71	-8
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	1,0	1,0	1,0		1,0	1,0	0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	1,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0

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

Nuoriso		Sivistystoimenjohtaja
1.Nuorisotalon avoin toiminta 9kk, 2 päivää viikko, lisäksi avoinna vapaaehtoisten turvin.	+	
2.Nuorisovaltuusto vaikuttaa ja toimii.	+	
3.Kerhotoimintaa Avin kerhoavustuksen rahoittamana 4 kerhoa kevät- ja syyslukaudessa. Leivontakerho 8-12-vuotiaille, Bellaryhmä tytöille 12-16-vuotiaille, salibandy 12-16-vuotiaille ja kuntosaliryhmä 13-18-vuotiaille.	+/-	
4.Erasmus + , EVS-vapaaehtoisten vastaanottaminen ja kansainväliset illat.	+	

5.Decibel.fi nuorisoportaa.	+	
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.	+	

NUORISOTOIMINTA mittarit

Tapahtumatyyppi	Tapahtumien lukumäärä	Osallistujat
Nuorisotoimen omat tapahtumat	15	168
Kansainvälistä toimintaa	5 EVS-vapaaehtoista 2018 Kaskisissa, yksi lähetetty EVS-vapaaehtoinen Unkarissa.	6
Suupohjan alueellista toimintaa	2	80
Seurakunnan kanssa tehty yhteistyö	0	0
Nuorisotalon aukiolo 2018 kevät	43 iltaa avoinna, 364	n.9/ilta
Nuorisotalo aukiolo 2018 syksy	25 iltaa avoinna, 267	n. 11/ ilta

AVUSTUKSET NUORISOTOIMESSA

Jaettuja avustuksia yhteensä

Avustummääräraha

4 ryhmälle tai yhdistykselle	3.800 €
------------------------------	---------

Liikuntatoimi**3202 Liikuntatoimi**

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	1	1	0		0	1	1
Sisäiset					0		0
Yhteensä	1	1	0	0	0	1	1

Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-11	-11	-12		-12	-12	0
Sisäiset	-78	-33	-50		-50	-49	1
Yhteensä	-89	-44	-62	0	-62	-61	1
Poistot (-)					0		0
Yli / Alijäämä	-88	-43	-61	0	-61	-60	1
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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

LIIKUNTATOIMINTA/mittarit

Tapahtumatyyppi	Tapahtumien lukumäärä	Kävijät
Liikuntatoimen liikuntakerhot	9	100

Kuntokampanjat	suoritukset
1	1679

AVUSTUKSET LIIKUNTATOIMESSA /TILINPÄÄTÖS 2018

Jaettu avustuksia yhteensä	Avustusmääräraha
6 ryhmälle tai yhdistykselle	7.500

Urheiluhalli

3203 Urheiluhalli

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	16	16	16		16	17	1
Sisäiset					0		0
Yhteensä	16	16	16	0	16	17	1
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-3	-4	-5		-5	-1	3
Sisäiset	-41	-56	-49		-49	-47	2
Yhteensä	-44	-59	-54	0	-54	-48	5
Poistot (-)					0		0
Yli / Alijäämä	-28	-43	-38	0	-38	-32	6
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Urheiluhalli	1.Kävijämäärien arviointi, seurojen käyttökerrat ja luovutetut kuntosaliavaimet.	+	Sivistystoimenjohtaja
	2.Vip-avaimien luovutus kuntosalikäyttäjille nuorisotoimistosta.	+	
	3.Eri käyttäjäryhmien huomioiminen, lapset, nuoret, työkäiset ja seniorit.	+	

Kansalaisopisto

3302

Kansalaisopisto

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	13	14	11		11	18	7
Sisäiset	1	1			0	0	0
Yhteensä	14	15	11	0	11	18	7
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-125	-153	-120		-120	-152	-32
Sisäiset	-51	-42	-47		-47	-49	-1
Yhteensä	-177	-195	-167	0	-167	-201	-33
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-163	-180	-157	0	-157	-183	-26
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	1,0	1,0	0,5		0,5	0,0	-0,5
Määräaikaiset	0,2	0,2			0,0		0,0
Yhteensä	1,2	1,2	0,5	0,0	0,5	0,0	-0,5

Kansalaisopisto	1. Opetustuntien kokonaismäärä n.2100	+	Sivistystoimenjohtaja
	2. Kurssimäärä 37	+	
	3. Netto-opiskelijamäärä n. 180	+	

Mittarit	Toteuma 2018
Kurssit	67
Opetustunnit	1912
Netto-opiskelijat	384
Henkilökunta	Vakinaisia opettajia 1, 1.8.2018 asti., jonka jälkeen 0 Tuntiopettajia 14, 1.8.2018 alkaen 15

	<p>Kansalaisopiston rehtorin tehtävät on sisällytetty sivistys- ja kirjastotoimenjohtajan virkaan. Tuntimäärää ei ole määritelty.</p> <p>Kansalaisopiston kanslian tehtävät on sisällytetty sivistysosaston kokonaiskanslistiresurssiin 0,4 htv</p>
--	---

Kansalaisopiston kustannuspaikalla on 26 000€ negatiivinen poikkeama talousarvioon nähden. Kansalaisopiston vakinaisten palkkojen ylitys 24 000€ johtuu siitä, että kyseisellä tilillä juoksevat sivistys- ja kirjastotoimenjohtajan sekä 0,4 kanslistin palkkojen tiliöintitapaa kirjaston ja kansalaisopiston kustannuspaikkojen kesken on tarkennettu. Kirjaston kustannuspaikalla on vastaavasti vähemmän vakinaisten palkkamenoja. Kalenterivuodelle ennakoitu vakituisen opettajan eläkkeelle jääminen oli talousarviossa ennakoitu tapahtuvan kaksi kuukautta toteutunutta aiemmaksi, mikä aiheutti noin 10 000€ ennakoitua suuremmat palkkamenot. Lisäksi kansalaisopiston ja kirjaston kustannuspaikalle on kirjattu luottamushenkilöiden palkkiot, joita ei oltu budjetoitu sivistysosaston hallinnon kustannuspaikan purun jälkeen. Tilannetta tasapainotti se, että kansalaisopiston tuntiopettajien palkkamenoiissa oli 3500€ alitus talousarvioon nähden. Toinen myönteinen tekijä oli 6000€ ennakoitua suuremmat tulot kurssimaksuissa. Kirjaston kustannuspaikalla on vastaavasti 22 000 € positiivinen poikkeama, mikä osaltaan tasapainottaa tilannetta sivistysosaston kokonaistuloksessa.

Kirjasto

3303 Kirjasto

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	5	1	1		1	4	3
Sisäiset					0		0
Yhteensä	5	1	1	0	1	4	3
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-132	-93	-113		-113	-108	5
Sisäiset	-22	-29	-38		-38	-24	14
Yhteensä	-154	-122	-151	0	-151	-132	19
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-150	-121	-150	0	-150	-128	22
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset	0,8	0,8	0,8		0,8	0,8	0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,8	0,8	0,8	0,0	0,8	0,8	0,0

Kirjaston kustannuspaikalla on 22 000€ positiivinen poikkeama, joka johtuu mm. siitä, että sivistys- ja kirjastotoimenjohtajan ja kanslistin palkkoja on kirjattu n 10 000€ suunniteltua enemmän kansalaisopiston kustannuspaikalle kirjaston asemesta. Lisäksi kirjaston sisäisissä vuokramenoissa on 14 000€ poikkeama talousarvioon nähden – sisäiset vuokramenot ovat siis laskeneet. Kirjaston toimitilat ja käytön laajuus on muuttumattomat, vuokramenojen lasku ei liity yksikön toimintaan.

Kirjasto	1. Ylläpitää ja kehittää kirjastolain mukaisia kirjastopalveluja eri asiakasryhmille	+	Sivistystoimenjohtaja
	2. Ylläpitää aktiivista yhteistyötä koulun ja varhaiskasvatuksen kanssa: kirjastokäynnit ja siirtokokoelmat	+	
	3. Internetin, printterin ja kopiokoneen käyttömahdollisuus (jälkimmäiset 2 maksullisia)	+	

4. Ylläpitää ja pitää esillä kirjastotilan tarjoamia mahdollisuuksia opiskeluun, etätöihin 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 vuoteen 2017 verrattuna.

Toimintavuoden aikana on saatu Länsi- ja sisäsuomen aluehallintoviraston myöntämä 14 000€ avustus Meidän kirjastomme -hankkeen toteuttamiseen. Hankeaika on 1.9.2018- 31.12.2019. Avustussumma ei sisälly yllä oleviin lukuihin.

Muutos lainauksessa, vuoden 2018 lainauksen kasvu aineistolajeittain verrattuna tilastovuoteen 2017

Kokonaislainaus	18.20%
Lainaus: Kirjat yhteensä	21.28%
Lainaus: Suomenkieliset kirjat	16.31%
Lainaus: Ruotsinkieliset kirjat	41.08%
Lainaus: Muunkieliset kirjat	14.77%
Lainaus: Kaunokirjat, aikuiset	16.28%
Lainaus: Kaunokirjat, lapset	24.14%
Lainaus: Tietokirjat, aikuiset	18.45%
Lainaus: Tietokirjat, lapset	59.36%
Lainaus: Nuotit ja partituurit	80.28%
Lainaus: Musiikkiäänitteet	211.54%
Lainaus: Muut äänitteet	32.08%

Kulttuuri

3304 Kulttuuri

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset		1	0		0	2	2
Sisäiset					0		0
Yhteensä	0	1	0	0	0	2	2
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-28	-21	-18	-3	-21	-18	3
Sisäiset	-13	-14	-16		-16	-13	3
Yhteensä	-41	-36	-34	-3	-37	-31	6
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-41	-35	-34	-3	-37	-28	8
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset		0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Kulttuuri	1.Kulttuuriavustukset yhdistysten ja yksityisten toimintaan	+	Sivistystoimenjohtaja
	2.Kalarantapäivien järjestäminen	+	
	3.Yhteistyö Kaskisten Musiikkikesä-tapahtumassa sitä tuottavan yhdistyksen kanssa.	+	
	4.Kalastusmuseon edelleen kehittäminen	+	
	5.Yhteistyö Suupohjan kulttuuriyhdistyksen ja Luckan kanssa	+	
	6.Kaskisten kulttuuripalkinto jaetaan	+	
	7. Kaupungissa toimivien kulttuurialan toimijoiden välisen yhteistyön ylläpitäminen ja kehittäminen	+/-	

Kulttuurille asetetut sitovat toimintatavoitteet ovat toteutuneet. Kustannuspaikalla on alkuperäiseen talousarvioon nähden 6000€ positiivinen poikkeama, ja lisämäärärahan myötä 8000€ positiivinen poikkeama. Kulttuuriin varattuja määrärahoja on jäänyt käyttämättä, koska henkilöstöresurssien puitteissa ei ole ollut mahdollista toteuttaa Kalarantapäivien lisäksi muuta omaa kulttuurintuotantoa. Näin ollen anottu 2500€ lisämääräraha Bladhin talon tiskikoneen hankintaan oli tarpeeton.

Tekninen osasto

Käyttötalouden toteutuminen

Teknisen lautakunnan tehtävänä on, huolehtia kaavoitustoimesta, rakennusvalvontatoimesta, kartoitus- ja mittausoimesta, teistä, kaduista ja liikenneväylistä, yleisistä alueista, viheralueista sekä muista maa- ja vesialueista, kaupungin hallinnassa olevista rakennuksista ja rakennelmista, siivous- ja ruokapalveluista ja teknisistä töistä, talonrakennustöistä, maa- ja vesirakennustöistä, jätehuollosta siltä osin kuin se ei kuulu Suupohjan kuntien yhteiselle jätelautakunnalle, koneista ja kuljetusvälineistä, pelastustoimesta siltä osin kuin toiminta ei kuulu Pohjanmaan pelastuslaitokselle.

Yllä mainittujen yleisten tehtävien lisäksi teknisen lautakunnan tehtävänä on ohjata ja valvoa tehtäväalueensa toimintaa sekä talousarvion ja taloussuunnitelman toteutumista kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen päätösten mukaisesti.

Toimintavuoden aikana teknisen osaston toiminta on toteutunut annettujen resurssien ja tavoitteiden mukaisesti.

TEKNINEN OSASTO

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
	1	1					
Ulkoiset	883	930	1 840	0	1 840	1 957	117
	1	1					
Sisäiset	314	244	1 380	0	1 380	1 505	125
	3	3					
Yhteensä	197	175	3 220	0	3 220	3 462	242
Toimintamenot (-)							
	-2	-2					
Ulkoiset	152	038	-2 040	-104	-2 144	-2 252	-108
Sisäiset	-486	-518	-595	0	-595	-654	-59
	-2	-2					
Yhteensä	638	556	-2 634	-104	-2 738	-2 906	-167
Poistot (-)	-605	-610	-679	0	-679	-705	-26
Yli / Alijäämä	-309	-243	-306	-104	-410	-365	45
Henkilötyövuodet							

Vakinaiset	0,0	8,0	16,5	0,0	16,5	16,5	0,0
Määräaikaiset	0,0	0,0	1,0	0,0	1,0	0,0	-1,0
Yhteensä	0,0	8,0	17,5	0,0	17,5	16,5	-1,0

**5001 Tekninen
hallinto**

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset					0		0
Sisäiset					0		0
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-172	-219	-192		-192	-113	79
Sisäiset	-20	-118	-123		-123	-123	0
Yhteensä	-192	-337	-315	0	-315	-237	79
Poistot (-)					0		0
Yli / Alijäämä	-192	-337	-315	0	-315	-237	79
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset		3,0	2,5		2,5	2,5	0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	3,0	2,5	0,0	2,5	2,5	0,0

**5002 Kaavoitus ja
mittaus**

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	1	2	0		0	3	3
Sisäiset					0		0
Yhteensä	1	2	0	0	0	3	3
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-101	-46	-21		-21	-15	6
Sisäiset					0		0
Yhteensä	-101	-46	-21	0	-21	-15	6
Poistot (-)					0		0

Yli / Alijäämä	-99	-44	-20	0	-20	-12	8
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5003**Rakennusvalvonta**

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	6	7	6		6	18	12
Sisäiset					0		0
Yhteensä	6	7	6	0	6	18	12
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-35	-34	-8		-8	-28	-21
Sisäiset	-2	-2	-2		-2	-2	0
Yhteensä	-37	-36	-9	0	-9	-30	-21
Poistot (-)					0		0
Yli / Alijäämä	-31	-29	-4	0	-4	-12	-8
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset			0,0		0,0	0,0	0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5005**Pelastustehtävät**

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	23	23	0		0	23	23
Sisäiset					0		0
Yhteensä	23	23	0	0	0	23	23

Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-102	-95	-115		-115	-97	18
Sisäiset					0		0
Yhteensä	-102	-95	-115	0	-115	-97	18
Poistot (-)					0		0
Yli / Alijäämä	-79	-72	-115	0	-115	-73	42
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5007 Siivous

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset		1			0	3	3
Sisäiset	217	220	228		228	231	4
Yhteensä	217	221	228	0	228	234	6
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-216	-221	-228		-228	-234	-6
Sisäiset					0		0
Yhteensä	-216	-221	-228	0	-228	-234	-6
Poistot (-)					0		0
Yli / Alijäämä	1	0	0	0	0	0	0
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset			5,5		5,5	5,5	0,0
Määräaikaiset					0,0	5,5	0,0
Yhteensä	0,0	0,0	5,5	0,0	5,5		0,0

5008 Keittiö -
keskuskeittiö

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset					0	15	15
Sisäiset	244	244	253		253	269	16
Yhteensä	244	244	253	0	253	284	31
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-243	-244	-253	-18	-271	-284	-13
Sisäiset					0		0
Yhteensä	-243	-244	-253	-18	-271	-284	-13
Poistot (-)					0		0
Yli / Alijäämä	1	0	0	-18	-18	0	18
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset			3,5		3,5	3,5	0,0
Määräaikaiset			1,0		1,0		-1,0
Yhteensä	0,0	0,0	4,5	0,0	4,5	3,5	-1,0

5009 Tekniset
työt

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	104	90	60		60	119	59
Sisäiset	212	162	208		208	246	38
Yhteensä	316	252	268	0	268	365	97
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-313	-230	-267	-20	-287	-362	-75
Sisäiset					0		0
Yhteensä	-313	-230	-267	-20	-287	-362	-75
Poistot (-)	-1	-1	-1		-1	-3	-2
Yli / Alijäämä	1	21	0	-20	-20	0	20
Henkilötyövuodet							

Vakinaiset	5,0		5,0		5,0	5,0	0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	0,0

5101 Kadut

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	0	0	0		0	0	0
Sisäiset					0		0
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-126	-102	-104		-104	-121	-17
Sisäiset	-42	-21	-27		-27	-36	-10
Yhteensä	-168	-123	-131	0	-131	-158	-27
Poistot (-)	-115	-97	-77		-77	-82	-4
Yli / Alijäämä	-283	-220	-208	0	-208	-239	-31
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5102 Viheralueet ja
tori

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	9	45	0		0	5	5
Sisäiset					0		0
Yhteensä	9	45	0	0	0	5	5
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-16	-20	-11	-10	-21	-33	-12

5201

Kaupungintalo

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset					0		0
Sisäiset	46	51	55		55	56	1
Yhteensä	46	51	55	0	55	56	1
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-21	-23	-25		-25	-24	1
Sisäiset	-14	-17	-19		-19	-21	-2
Yhteensä	-35	-40	-44	0	-44	-45	-1
Poistot (-)	-11	-11	-11		-11	-11	0
Yli / Alijäämä	0	0	0	0	0	0	0
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5202

Koulurakennukset

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset					0		0
Sisäiset	153	133	145		145	160	15
Yhteensä	153	133	145	0	145	160	15
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-69	-65	-72	-26	-98	-85	12
Sisäiset	-48	-33	-37		-37	-38	-1
Yhteensä	-117	-98	-109	-26	-135	-124	11
Poistot (-)	-36	-36	-36		-36	-36	0
Yli / Alijäämä	0	0	0	-26	-26	0	26
Henkilötyövuodet							

Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5203 Päiväkoti

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset					0		0
Sisäiset	0				0		0
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-3	-2	-5		-5	-2	3
Sisäiset	0	-1	-1		-1	-2	0
Yhteensä	-3	-3	-6	0	-6	-3	3
Poistot (-)	-23	-26	-31		-31	-26	4
Yli / Alijäämä	-26	-30	-37	0	-37	-30	7
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5204

Mariakoti

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	80	76	75		75	78	3
Sisäiset	80	64	57		57	76	19
Yhteensä	160	140	132	0	132	154	22
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-47	-48	-43		-43	-57	-14
Sisäiset	-84	-80	-86		-86	-93	-7
Yhteensä	-131	-128	-129	0	-129	-150	-21

5206 Kirjasto

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset					0		0
Sisäiset	22	29	38		38	24	-14
Yhteensä	22	29	38	0	38	24	-14
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-12	-21	-30		-30	-16	14
Sisäiset	-10	-7	-8		-8	-8	0
Yhteensä	-22	-29	-38	0	-38	-24	14
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä							
	0	0	0	0	0	0	0
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5207

Urheiluhalli

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset					0		0
Sisäiset	41	56	49		49	47	-2
Yhteensä	41	56	49	0	49	47	-2
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-29	-42	-34		-34	-29	5
Sisäiset	-12	-14	-15		-15	-16	-1
Yhteensä	-41	-56	-49	0	-49	-45	4
Poistot (-)							
					0	-2	-2
Yli / Alijäämä							
	0	0	0	0	0	0	0

Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5208

Virkistysrakennukset/Matkailu

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	3	4	3		3	3	0
Sisäiset	0	7	15		15	9	-6
Yhteensä	3	11	18	0	18	12	-6
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-7	-8	-14		-14	-8	6
Sisäiset	-3	-3	-4		-4	-4	0
Yhteensä	-10	-11	-18	0	-18	-12	6
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä	-7	0	0	0	0	0	0
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5209 Kalaranta ja
museo

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset		6			0	1	1
Sisäiset	0	4	4		4	1	-3
Yhteensä	0	9	4	0	4	2	-2
Toimintamenot (-)							

5211 Tekninen keskus

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	0		23		23	1	-22
Sisäiset	75	40	0		0	0	0
Yhteensä	75	40	23	0	23	1	-22
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-25	-20	-8		-8	-13	-5
Sisäiset	-32	-18	-3		-3	-4	0
Yhteensä	-57	-38	-11	0	-11	-17	-5
Poistot (-)	-19	-19	-19		-19	-19	0
Yli / Alijäämä	0	-17	-7	0	-7	-35	-27
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5212 Muut
rakennukset

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	3		3		3	6	3
Sisäiset	0		0		0	0	0
Yhteensä	3	0	3	0	3	6	3
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-5		-10		-10	-12	-2
Sisäiset	-3	-4	-4		-4	-5	-1
Yhteensä	-8	-4	-14	0	-14	-17	-3
Poistot (-)			0		0	0	0

Yli / Alijäämä	-5	-4	-11	0	-11	-11	-1
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5213

Bladhintalo

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset					0	0	0
Sisäiset	50	40	45		45	45	0
Yhteensä	50	40	45	0	45	45	0
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-15	-13	-16		-16	-15	1
Sisäiset	-26	-18	-19		-19	-20	-1
Yhteensä	-40	-30	-36	0	-36	-36	0
Poistot (-)	-10	-10	-10		-10	-10	0
Yli / Alijäämä	0	0	0	0	0	0	0
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5214

Pakastamo

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	12	12	12		12	12	0
Sisäiset					0		0
Yhteensä	12	12	12	0	12	12	0

Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**5218 TK:n
väistötila**

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset					0		0
Sisäiset					0		0
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset				-30	-30	-28	2
Sisäiset					0	-1	-1
Yhteensä	0	0	0	-30	-30	-29	1
Poistot (-)							
					0		0
Yli / Alijäämä							
	0	0	0	-30	-30	-29	1
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**5301 Satama / ulkomaan
liikenne**

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	750	750	750		750	750	0
Sisäiset					0		0
Yhteensä	750	750	750	0	750	750	0
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-22	-5			0	0	0
Sisäiset	-2	-2	-2		-2	-2	0
Yhteensä	-24	-7	-2	0	-2	-3	0

Poistot (-)	-495	-494	-508		-508	-504	4
Yli / Alijäämä	230	248	240	0	240	244	4
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**5302 Satamat / kotimaan
liikenne**

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	18	15	20		20	15	-4
Sisäiset					0		0
Yhteensä	18	15	20	0	20	15	-4
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-14	-23	-13		-13	-26	-13
Sisäiset	-5	-9	-12		-12	-14	-3
Yhteensä	-19	-32	-25	0	-25	-41	-16
Poistot (-)	-13	-13	-6		-6	-13	-7
Yli / Alijäämä	-14	-30	-11	0	-11	-39	-28
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**5303
Pienvenesatamat**

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	4	4	3		3	4	1
Sisäiset	0				0		0
Yhteensä	4	4	3	0	3	4	1

5501 Kasköhus

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	86	81	84		84	73	-11
Sisäiset	12	12	12		12	12	0
Yhteensä	98	93	96	0	96	85	-11
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-30	-32	-31		-31	-33	-1
Sisäiset	-15	-23	-27		-27	-33	-6
Yhteensä	-45	-56	-58	0	-58	-66	-8
Poistot (-)					0		0
Yli / Alijäämä	53	38	38	0	38	20	-19
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5502

Satamakatu 17

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	14	19	16		16	13	-3
Sisäiset					0		0
Yhteensä	14	19	16	0	16	13	-3

5504 Asunnot ja vuokratut tilat

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	263	309	277		277	315	38
Sisäiset					0		0
Yhteensä	263	309	277	0	277	315	38
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	-144	-92	-85		-85	-130	-45
Sisäiset	-1		0		0	0	0
Yhteensä	-146	-92	-85	0	-85	-130	-45
Poistot (-)	-43	-43	-103		-103	-103	0
Yli / Alijäämä	75	175	89	0	89	83	-7
Henkilötyövuodet							
Vakinaiset					0,0		0,0
Määräaikaiset					0,0		0,0
Yhteensä	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

5505 Tontit

1 000 €	TP 2016	TP 2017	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot (+)							
Ulkoiset	108	109	80		80	102	22
Sisäiset					0		0
Yhteensä	108	109	80	0	80	102	22
Toimintamenot (-)							
Ulkoiset	0	0	0		0	0	0
Sisäiset					0		0
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0
Poistot (-)					0		0

Tavoitteiden toteutuminen

Tehtävä	Sitovat toimintatavoitteet:	Toteuma	Vastuuhenkilö
Tekninen hallinto	1. Kehittää kaupunkikonsernin henkilöstön resurssien hyödyntämistä.	+	Tekninen johtaja
	2. Kehittää sisäistä yhteistyötä, kiinteistöhuollon tehostamista.	+	
	3. Tekninen johtaja osallistuu johtoryhmätyöskentelyyn.	+	
	4. Pitää yhdyskuntatekniikka kunnossa - ikääntyneet rakenteet vaativat uusimista / korjaamista.	+/-	
	5. Pitää rakennuskanta kunnossa - käytetään vuosihuoltokalenteria.	+/-	
	6. Lainsäädännön muutoksia seurattava ja toimittava muutosten edellyttämällä tavalla.	+	
	7. Huolehditaan, että investointien aikaiset ym. vakuutukset ovat kunnossa.	+	
	8. Metsäomaisuuden hoito.	+	
	9. Ajantasainen tieto kaupungin nettisivuille, Suomi.fi -sivustolle jne.	+	
Kaavoitus ja mittaus	1. Kaavoituspalvelut ostopalveluna ja kaavojen tarkistukset kaupunkialueella.	+	Tekninen johtaja
	2. Kehittää kaupunkirakentamista maankäyttöstrategian mukaisesti.	+	
	3. Ylläpidetään valmius uusien asuntoalueiden kaavoittamiseen.	+	
	4. Pohjakarttaa päivitetään.	+	
Rakennusvalvonta	1. Palvella asiakkaita joustavasti.	+	Tekninen johtaja
	2. Yhteydenpito muihin viranomaisiin.	+	
	3. Rakennetun ympäristön valvonta.	+	
	4. Seurataan lakimuutoksia ja toimitaan niiden edellyttämällä tavalla.	+	
	5. Lomakkeet päivitettävä ja laitettava nettisivuille asiakkaiden käytettäväksi.	+	

Pelastustehtävät	1. Palvelut hankitaan erillisen sopimuksen mukaisesti.	+	Tekninen johtaja
	2. Osallistutaan palotarkastuksiin kaupungin kohteissa.	+	
Siivous	1. Toimitilat siivotaan toiminnan vaatimusten asettamien tavoitteiden mukaisesti.	+	Tekninen johtaja
Keskuskeittiö	1. Laadukkaan ruokapalvelun toteuttaminen päiväkotiin, kouluun ja vanhustenhuoltoon	+	Tekninen johtaja
	2. Keittiön työoloista huolehtiminen - työturvallisuus, työergonomia, kuumuuden ja kosteuden hallinta jne.	+/-	
	3. Uuden keskuskeittiön suunnitteluun osallistuminen aktiivisesti.	+	
Tekniset työt	1. Kaupungin hallinnassa olevan yhdyskuntatekniikan ylläpitäminen.	+/-	Tekninen johtaja
	2. Kaupungin hallinnoimien rakennusten huoltotehtävät.	+/-	
	3. Kaupungin hallinnoimien alueiden ylläpitäminen.	+/-	
	4. Joustava työskentely ammattiryhmän sisällä siten, että jokainen saa apua tehtäviin, joihin tarvitaan useampi tekijä.	+	
	5. Yhteispäivystyksen toiminnan kehittäminen tarvittaessa edelleen.	+	
	6. Toimiva asiakaspalvelu kaupungin tilojen ja alueiden käyttäjille sekä kaupunkilaisille säilytetään.	+	
Kadut	1. Kadut pidetään liikennettä tyydyttävässä kunnossa.	+/-	Tekninen johtaja
	2. Katujen oikea-aikainen kunnossapito, hoito ja huolto.	+/-	
	3. Selvitettävä, miten on kustannustehokkain tapa kunnostaa katuja. HUOM: katujen tasoa ei voi korottaa nykyisestä, koska iäkäs puurakennuskantamme kärsisi siitä merkittävästi.	+	

Viheralueet ja tori	1. Säilytetään virkistys- ja viheralueiden sekä puistojen ja torien laatutaso	+/-	Tekninen johtaja
	2. Laaditaan vieraslajien poistosuunnitelma	-	
Liikuntapaikat	1. Ylläpitää liikuntapaikkojen viihtyisyys ja taso	+/-	Tekninen johtaja
Kaupungintalo	1. Korjausvelkaa pienentävät ja kiinteistöjen arvoa ylläpitävät korjaustyöt toteutetaan talousarvion puitteissa	+/-	Tekninen johtaja
Koulurakennukset	1. Tehdään rakennuksessa tarvittavat korjaukset.	+/-	Tekninen johtaja
Mariakoti	1. Tehdään tarvittavat korjaus- ja muutostyöt	+/-	Tekninen johtaja
Kirjasto	1. Välittömät kunnostustyöt talousarvion antamissa rajoissa.	+	Tekninen johtaja
Urheiluhalli	1. Välttämättömät korjaukset talousarvion asettamin rajoituksin vrt. investoinnit.	+/-	Tekninen johtaja
Virkestysrakennukset/matkailu	1. Sälgrundin päärakennuksen ikkunoiden kunnostusmaalaukset	-	Tekninen johtaja
	2. Vierasmaastaman rakennuksen huoltomaalaus	-	
	3. Leirintäalueella tarvittavat välittömät toimenpiteet	+/-	
Kalaranta ja museo	1. Kalarantapäivien vaatimat tehtävät talousarvion puitteissa.	+	Tekninen johtaja
Virastotalo	1. Julkisivukorjauksen toteuttaminen	-	Tekninen johtaja

Sivu 105

T U L O S L A S K E L M A

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

3000 TULOSLASKELMA

	Toteutuma/ v.al.	Vert. %	Toteutuma/ ed.vuosi	Vert. %
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT				
3310 MYYNTITUOTOT				
3102 Myyntitulot kunnilta	52.560,87		70.924,60	
3110 Vesimaksut	194.668,59		186.847,75	
3111 perusmaksu/vesi	31.468,13		30.636,81	
3112 Jätevesimaksut	104.656,38		110.120,08	
3121 Alusmaksut	8.003,78		8.497,64	
3126 Sähkömaksut	784,49		848,00	
3190 Muut myyntitulot	147.146,39		110.098,63	
3310 MYYNTITUOTOT	539.288,63		517.973,51	
3320 MAKSUTUOTOT				
3201 Kodinhoitoapumaksut	29.704,82		32.037,99	
3202 Ateriapalvelumaksut	25.556,00		28.864,00	
3220 Rakennusvalvontamaksut	17.657,60		6.829,60	
3250 Päivähoitomaksut	41.518,50		38.678,99	
3260 TK-maksut	68.810,20		56.494,45	
3270 Asiakasmaksut	210.443,91		197.122,76	
3280 Hammashoito	58.279,88		87.544,30	
3290 Muut maksut	62.410,28		55.069,36	
3292 Toimeentulotuen palautus	1.353,76		264,28	
3320 MAKSUTUOTOT	515.734,95		502.905,73	
3330 TUET JA AVUSTUKSET				
3300 Työllistämistuet	29.277,67		2.462,00	
3301 Tuet ja avustukset valtiol	1.546,43		39.556,87	
3302 Tuet ja avustukset Euroopa	8.614,10		2.263,29	
3303 Tuet ja avustukset sosiaal	-714,64		358,94	
3390 Muut tuet ja avustukset	3.640,00		15.100,00	
3330 TUET JA AVUSTUKSET	42.363,56		59.741,10	
3340 VUOKRATUOTOT				
3401 Asuntojen vuokratulot	217.594,25		244.829,04	
3402 Muiden rakennusten vuokrat	347.834,29		338.291,51	
3403 Maa- ja vesialueiden vuokr	101.833,77		108.788,86	
3490 Muut vuokratulot	753.559,72		753.271,01	
3340 VUOKRATUOTOT	1.420.822,03		1.445.180,42	
3350 MUUT TUOTOT				
3590 Muut toimintatuotot	624.778,39		4.615,80	
3591 Muut tuotot	37.808,04		86.371,30	
3350 MUUT TUOTOT	662.586,43		90.987,10	
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	3.180.795,60		2.616.787,86	
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT				
3501 HENKILÖSTÖKULUT				
3502 PALKAT				
5000 Vakinaisten palkat	-2.366.975,22		-2.283.767,10	
5005 Palkkiot	-60.307,31		-53.469,99	
5010 Sijaisten palkat	-267.369,99		-210.051,41	
5011 Sairaslomasijaiset	-57.869,80		-80.974,97	
5012 Työllistetyt	-34.981,26		-26.136,92	
5020 Tilapäisten palkat	-242.829,11		-301.326,24	
5030 Erilliskorvaukset	-228.351,81		-215.545,91	
5050 Lomapalkkavar.lisäys/vähe	-19.529,66		20.864,00	
3502 PALKAT	-3.278.214,16		-3.150.408,54	
3510 HENKILÖSTÖSIVUKULUT				
5101 Kansaneläke- ja sv-maksut	-26.986,59		-32.586,07	

T U L O S L A S K E L M A

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

	Toteutuma/ v.al.	Vert. %	Toteutuma/ ed.vuosi	Vert. %
5102 Työttömyysvakuutusmaksut	-64.401,87		-62.650,49	
5103 KVTEL-maksut	-1.060.593,36		-1.039.204,54	
5190 Muut sosiaalivakuutusmaks	-32.385,61		-31.164,02	
5195 Lomapalkkav.sos.kulut lis	-32.943,72			
3510 HENKILÖSTÖSIVUKULUT	-1.217.311,15		-1.165.605,12	
3520 HENKILÖSTÖKORVAUKSET				
5200 Sairausvakuutuskorvaukset	39.199,03		37.863,29	
5201 Tapaturmavakuutuskorvauks	8.594,87		6.922,86	
5202 Muut henkilöstökorvaukset	2.500,00			
3520 HENKILÖSTÖKORVAUKSET	50.293,90		44.786,15	
3501 HENKILÖSTÖKULUT	-4.445.231,41		-4.271.227,51	
3530 PALVELUJEN OSTOT				
3531 ASIAKASPALVELUJEN OSTOT				
5301 Asiakaspalvelun osto valt			-17.529,68	
5302 Asiakaspalvelun osto kunn	-370.838,06		-424.446,69	
5303 Asiakaspalvelun osto kunt	-270.331,66		-142.066,45	
5304 Asiakaspalvelun osto muil	-885.615,32		-849.247,63	
5311 Asiakaspalv.osto ky/avopa	-1.028.829,96		-988.796,33	
5312 Asiakaspalv.osto ky/vuode	-1.257.018,99		-1.302.892,52	
5313 Asiakaspalv.osto/hammasho	-36.711,15		-23.448,31	
3531 ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-3.849.345,14		-3.748.427,61	
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT				
5400 Toimistopalvelujen osto			-181,64	
5401 Pankkipalvelujen osto	-3.012,27		-2.959,32	
5402 Asiantuntijapalvelujen os	-145.256,89		-253.397,04	
5403 ICT - palvelut	-248.915,84		-163.327,51	
5410 Painatukset ja ilmoitukse	-18.704,94		-28.922,18	
5415 Posti- ja telepalvelujen	-12.526,24		-16.189,45	
5420 Vakuutukset	-42.976,22		-20.855,55	
5430 Puhtaanapitopalvelut	-40.856,49		-23.144,82	
5435 Pesulapalvelut	-7.257,41		-6.490,24	
5440 Rakennusten kunnossapitop	-116.898,03		-56.549,40	
5441 Alueiden kunnossapitopalv	-109.286,62		-86.034,18	
5445 Rakennusten rakentamispal	-13.119,19		-7.250,50	
5446 Alueiden rakentamispalvel	-18.928,00		-152,00	
5450 Koneiden, kaluston, laitt.k	-86.971,88		-49.198,96	
5451 Koneiden, kaluston, laitt.r			-3.340,86	
5460 Matkustus-, kuljetus- ja	-58.219,67		-49.193,04	
5461 Asiakk.matkakulut	-6.572,24		-4.200,44	
5470 Sosiaalipalvelujen osto	-162.076,80		-199.737,47	
5471 Terveyspalvelujen osto	-50.413,34		-41.685,03	
5472 Opetuspalvelujen osto	-27.688,19		-12.383,18	
5473 Kulttuuripalvelujen osto			-3.155,24	
5474 Työvoiman vuokraus	-400.988,45		-369.817,78	
5480 Osuus verotuskustannuksii	-40.530,54		-31.415,81	
5481 Muut yhteistoimintaosuude	-181.392,49		-196.691,49	
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-1.792.591,74		-1.626.273,13	
3530 PALVELUJEN OSTOT	-5.641.936,88		-5.374.700,74	
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVAR				
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA				
5500 Toimistotarvikkeet	-9.826,08		-7.794,12	
5501 Koulutarvikkeet	-9.657,75		-9.478,24	
5502 Kirjastokirjat	-7.176,28		-6.523,52	
5503 Kirjastolehdet	-6.217,77		-6.695,25	
5504 Av-aineisto	-726,11		-1.424,10	
5505 Muu kirjastoaineisto	-333,38		-261,29	
5506 ATK-tarvikkeet	-4.679,93		-2.286,08	

Sivu 107

T U L O S L A S K E L M A

EUR

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Toteutuma/ v.al.	Vert. %	Toteutuma/ ed.vuosi	Vert. %
5510 Kirjallisuus	-18.468,45		-20.542,23	
5520 Elintarvikkeet	-89.279,26		-72.736,00	
5530 Vaatteisto henkilökunta	-15.257,10		-12.317,19	
5531 Vaatteisto asukkaat	-49,27		-1.602,05	
5540 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-115.922,86		-109.077,12	
5550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-20.833,83		-21.380,66	
5560 Poltto- ja voiteluaineet	-9.990,39		-5.552,56	
5570 Lämmitys	-187.278,43		-162.323,81	
5571 Sähkö	-203.837,33		-187.636,40	
5572 Vesi	-77.578,57		-68.960,16	
5573 Jätevesi	-66.843,68		-61.459,55	
5580 Kalusto	-97.295,30		-38.179,19	
5590 Rakennusmateriaali	-3.118,53		-8.640,21	
5591 Muut materiaali	-21.739,56		-20.829,55	
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-966.109,86		-825.699,28	
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVAR	-966.109,86		-825.699,28	
3585 AVUSTUKSET			-1.886,23	
5820 Toimeentulotuet			-12.534,31	
5826 Täydentävä toimeentulotuki	-3.427,32		-2.299,58	
5830 Ehkäisevä toimeentulotuki	-477,00		-73.885,49	
5850 Avustukset kotitalouksille	-99.350,15		-1.200,00	
5855 Avustukset yhteisöille	-2.374,00		-36.677,36	
5860 Avustukset muille	-38.302,88		-45.503,56	
5870 Työmarkkinatuki	-33.307,95		-173.986,53	
3585 AVUSTUKSET	-177.239,30			
3590 MUUT KULUT			-96.581,78	
5900 Rakennusten vuokramenot	-170.667,56		-20.413,04	
5901 Huoneistojen vuokramenot	-18.611,52		-28.247,66	
5910 Koneiden ja laitt. vuokram	-12.559,76		-25,00	
5919 Muut vuokramenot	-1.478,25		-15.273,91	
5950 Välilliset verot	-16.762,17		-12.086,18	
5990 Muut toimintakulut	-41.140,96		-172.627,57	
3590 MUUT KULUT	-261.220,22			
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-11.491.737,67		-10.818.241,63	
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8.310.942,07		-8.201.453,77	
3601 VEROTULOT			4.837.248,28	
6000 Kunnallisvero	4.971.219,47		595.952,62	
6010 Kiinteistövero	609.981,61		1.204.759,14	
6020 Osuus yhteisöverosta	1.081.543,89		6.637.960,04	
3601 VEROTULOT	6.662.744,97			
3610 VALTIONOSUUDET			2.338.970,00	
6100 Yleinen valtionosuus	2.124.860,00		-121.625,00	
6130 Opetus- ja kulttuuritoimen	-211.678,00		2.217.345,00	
3610 VALTIONOSUUDET	1.913.182,00			
3631 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT				
3633 MUUT RAHOITUSTUOTOT			8.238,19	
6315 Osingot ja osuuspääoman k	3.985,69		4.348,41	
6330 Viivästyskorkotulot	1.899,44		12.586,60	
3633 MUUT RAHOITUSTUOTOT	5.885,13			
3640 KORKOKULUT			-41.952,77	
6400 Lainojen korkokulut	-37.660,81		-767,88	
6410 Korkomenot, stipendirahas	-773,24		-42.720,65	
3640 KORKOKULUT	-38.434,05			
3645 MUUT RAHOITUSKULUT				

Sivu 108

T U L O S L A S K E L M A

EUR

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Toteutuma/ v.al.	Vert. %	Toteutuma/ ed.vuosi	Vert. %
6450 Provisiot	-165,21		-2.185,00	
6460 Viivästyskorkomenot	-958,29		-1.852,24	
6490 Muut rahoituskulut	-105,01		-2.294,17	
3645 MUUT RAHOITUSKULUT	-1.228,51		-6.331,41	
3631 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-33.777,43		-36.465,46	
3650 VUOSIKATE	231.207,47		617.385,81	
3652 POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
3653 SUUNNITELMAN MUKAISET POIS				
6510 Poistot käyttöomaisuudesta	-939.930,92		-855.549,44	
3653 SUUNNITELMAN MUKAISET POIS	-939.930,92		-855.549,44	
3655 ARVONALENTUMISET				
6530 Arvonalentumiset	-685.632,90			
3655 ARVONALENTUMISET	-685.632,90			
3652 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1.625.563,82		-855.549,44	
3660 SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT				
3661 SATUNNAISET TUOTOT				
6601 Käyttöomaisuuden myyntivo			0,06	
3661 SATUNNAISET TUOTOT			0,06	
3660 SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT			0,06	
3680 TILIKAUDEN TULOS	-1.394.356,35		-238.163,57	
3699 TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1.394.356,35		-238.163,57	

Sivu 109

T a s e

EUR

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Tilivuosi 2018 00-12	Ed. vuosi 2017 00-12
0001 TASE		
0001 TASE		
1000 VASTAAVAA		
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT		
1002 AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
1003 AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
1000 Aineettomat oikeudet		
1002 Tietokoneohjelmistot	26.450,20	
1011 Muut pitkävaikutteiset menot	69.589,68	
1003 AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	96.039,88	
1020 ENNAKKOMAKSUT		
1022 Ennakkomaksut		
1023 Palkkaennakot		
1024 Selvittelytili		
1025 Selvittely/Valtiokonttori		
1026 Palkkojen selvittelytili		
1020 ENNAKKOMAKSUT		
1002 AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	96.039,88	
1099 AINEELLISET HYÖDYKKEET		
1100 MAA- JA VESIALUEET		
1100 Maa- ja vesialueet	929.700,00	929.700,00
1105 Maa- ja vesialueiden arvonkorot		
1100 MAA- JA VESIALUEET	929.700,00	929.700,00
1110 RAKENNUKSET		
1110 Asuinrakennukset	150.127,86	150.844,35
1113 Hallinto- ja laitosrakennukset	179.109,31	332.182,35
1115 Tehdas- ja tuotantorakennukset	2.074.164,93	2.265.065,31
1120 Muut rakennukset	592.707,14	1.137.259,09
1123 Rakennusten arvonkorotukset		
1110 RAKENNUKSET	2.996.109,24	3.885.351,10
1130 KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET		
1131 Kadut, tiet, torit ja puistot	112.100,86	87.648,26
1135 Sillat, laiturit ja uimalat	173.323,85	260.011,26
1136 Muut maa- ja vesirakenteet	7.621.520,55	8.125.728,98
1140 Vesi- ja viemäriverkko	288.921,02	281.559,25
1141 Liikenne- ja katuvalot	38.711,44	43.012,70
1150 Laitosten koneet ja laitteet		
1159 Muut kiinteät rakenteet ja lai		
1130 KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	8.234.577,72	8.797.960,45
1160 KONEET JA KALUSTO		
1161 Tuotannon koneet ja laitteet	28.041,85	35.951,61
1165 Toimistokalusteet		
1170 Tieto- ja toimistokoneet		
1175 Kuljetuskalusto ja -välineet		
1179 Muut laitteet ja kalusteet	3.682,73	
1160 KONEET JA KALUSTO	31.724,58	35.951,61
1180 MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET		
1181 Luonnonvarat		
1185 Arvo- ja taide-esineet		
1189 Muut hyödykkeet	70.256,49	61.679,30
1180 MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	70.256,49	61.679,30
1190 ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET		
1191 Ennakkomaksut		
1195 Keskenkäydyt hankinnat	108.301,55	104.927,80
1190 ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET	108.301,55	104.927,80
1099 AINEELLISET HYÖDYKKEET	12.370.669,58	13.815.570,26
1200 SIJOITUKSET		

Sivu 110

T a s e

EUR

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Tilivuosi 2018 00-12	Ed. vuosi 2017 00-12
1201 OSAKKEET JA OSUUDET		
1202 OSAKKEET, OSUUDET SAMAN KONSERN		
1202 Tytäryhtiöosakkeet ja -osuude	2.399.314,95	2.399.314,95
1203 Kuntayhtymäosuudet	632.236,29	628.196,29
1202 OSAKKEET, OSUUDET SAMAN KONSERN	3.031.551,24	3.027.511,24
1205 OSAKKEET JA OSUUDET OMISTUSYHT		
1205 Osakkuusyhteisöosakkeet ja -o		
1206 Kuntayhtymäosuudet		
1207 Yhteisyhteisöosakkeet ja -osu		
1208 Muut osakkeet ja osuudet		
1205 OSAKKEET JA OSUUDET OMISTUSYHT		
1209 LIIKELAITOSTEN PERUSPÄÄOMAOSUU		
1210 MUUT OSAKKEET JA OSUUDET		
1210 Muut osakkeet ja osuudet	917.406,75	1.042.869,45
1210 MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	917.406,75	1.042.869,45
1212 OSAKKEIDEN JA OSUUKSIEN ARVONK		
1201 OSAKKEET JA OSUUDET	3.948.957,99	4.070.380,69
1215 JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET		
1216 Jvk-saamiset kunnilta ja kunta		
1218 Jvk-saamiset valtiolta		
1219 Jvk-saamiset muilta		
1215 JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET		
1220 MUUT LAINASAAMISET		
1220 Muut lainasaamiset valtiolta		
1230 Muut lainasaamiset kunnilta ja		
1233 Muut lainasaamiset omistusyhte		
1235 Muut lainasaamiset tytäryhteis		
1240 Muut lainasaamiset muilta		
1220 MUUT LAINASAAMISET		
1250 MUUT SAAMISET		
1250 Muut saamiset tytäryhteisöiltä		
1251 Muut saamiset kunnilta ja ky:l		
1252 Muut saamiset omistusyhteysh		
1254 Muut saamiset valtiolta		
1256 Muut saamiset muilta		
1250 MUUT SAAMISET		
1300 ARVOSTUSERÄT		
1300 Muut arvostuserät		
1300 ARVOSTUSERÄT		
1200 SIJOITUKSET	3.948.957,99	4.070.380,69
1310 TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
1311 VALTION TOIMEKSIANNO		
1310 Valtion toimeksiantojen ps-tili		
1320 Välitetyt valtion lainat		
1330 Välitettyjen lainojen saatavat		
1340 Muut valtion toimeksiannot		
1311 VALTION TOIMEKSIANNO		
1350 LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTE		
1360 Lahjoitusrahastojen varat		
1361 Ester I Castellin stipendirahas	30.811,42	28.832,64
1370 Muut toimeksiannot		
1350 LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTE	30.811,42	28.832,64
1380 MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
1380 EU-tukien toimeksiannot		
1390 Muut toimeksiannot		
1380 MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT	16.446.478,87	17.914.783,59

Sivu 111

T a s e

EUR

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Tilivuosi 2018 00-12	Ed. vuosi 2017 00-12
1400 VAIHTUVAT VASTAAVAT		
1401 VAIHTO-OMAISSUUS		
1402 AINEET JA TARVIKKEET		
1401 Xx:n varasto		
1402 AINEET JA TARVIKKEET		
1430 KESKENERÄISET TUOTTEET		
1430 Keskeneneräiset tuotteet		
1430 KESKENERÄISET TUOTTEET		
1440 VALMIIT TUOTTEET		
1440 Valmiit tuotteet		
1440 VALMIIT TUOTTEET		
1450 MUU VAIHTO-OMAISSUUS		
1450 Muu vaihto-omaisuus		
1450 MUU VAIHTO-OMAISSUUS		
1460 ENNAKKOMAKSUT		
1460 Ennakkomaksut		
1460 ENNAKKOMAKSUT		
1401 VAIHTO-OMAISSUUS		
1470 SAAMISET		
1471 PITKÄAIKAISET SAAMISET		
1900 MYYNTISAAMISET		
1900 Myyntisaamiset tytäryhteisöiltä		
1903 Myyntisaamiset kunnilta ja ky:		
1905 Myyntisaamiset omistusyhteisyh		
1908 Myyntisaamiset muilta		
1900 MYYNTISAAMISET		
1910 LAINASAAMISET		
1910 Lainasaamiset tytäryhteisöiltä	350.000,00	350.000,00
1913 Lainasaamiset kunnilta ja ky:		
1915 Lainasaamiset omistusyhteisyh		
1916 Lainasaamiset valtiolta		
1918 Lainasaamiset muilta		
1910 LAINASAAMISET	350.000,00	350.000,00
1920 MUUT SAAMISET		
1920 Muut saamiset tytäryhteisöiltä		
1923 Muut saamiset kunnilta ja ky:		
1925 Muut saamiset omistusyhteisyh		
1926 Valtionosuussaamiset		
1927 Muut saamiset valtiolta		
1928 Elatustukimaksusaamiset		
1929 Muut saamiset		
1920 MUUT SAAMISET		
1471 PITKÄAIKAISET SAAMISET	350.000,00	350.000,00
1930 SIIRTOSAAMISET		
1931 SIIRTYVÄT KOROT		
1931 Tytäryhteisöiltä		
1932 Kunnilta ja kuntayhtymiltä		
1933 Omistusyhteisyhteisöiltä		
1935 Valtiolta		
1938 Muilta		
1931 SIIRTYVÄT KOROT		
1940 MUUT SIIRTOSAAMISET		
1940 Muut siirtosaamiset		
1940 MUUT SIIRTOSAAMISET		
1930 SIIRTOSAAMISET		
1950 LYHYTAIKAISET SAAMISET		
1560 LAINASAAMISET		

Sivu 112

T a s e

EUR

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Tilivuosi 2018 00-12	Ed. vuosi 2017 00-12
1560 Lainasaamiset valtiolta		
1570 Lainasaamiset kunnilta ja kun		
1580 Lainasaamiset muilta		
1587 Lainasaamiset omistusyhteisyh		
1588 Lainasaamiset tytäryhteisöilt		
1560 LAINASAAMISET		
1590 MUUT SAAMISET		
1590 Muut saamiset tytäryhteisöilt		
1591 Muut saamiset kunnilta ja ky:		
1592 Muut saamiset omistusyhteisyh		
1593 Valtionosuussaamiset		
1594 Muut saamiset valtiolta		
1595 Elatustukimaksusaamiset		
1610 Alv-9% vähennysjärjestelmä		
1611 Alv-13% vähennysjärjestelmä		
1612 Alv-23% vähennysjärjestelmä		
1613 Alv23% rakentamispalv.osto/vä		
1614 10%:n vähennysjärjestelmä		
1615 14%:n vähennysjärjestelmä		
1616 24%:n vähennysjärjestelmä		
1617 24% rakentamispalvel.osto/väh		
1620 Alv-9% palautusjärjestelmä		
1621 Alv-13% palautusjärjestelmä		
1622 Alv-23 %:n palautusjärjestelmä		
1623 23% rakentamispalv. palautusj		
1624 10% palautusjärjestelmä		
1625 14% palautusjärjestelmä		
1626 24% palautusjärjestelmä		
1627 24% rakentamispalv.palautusjä		
1628 24% EU-tavaranhankinta palaut		
1629 10% EU-tavaranhankinta palaut		
1630 9% EU-tavaranhankinta, vähenny		
1631 23% EU-tavaranhankinta vähenny		
1632 10% EU-tavaranhankinta vähenn		
1633 24% EU-tavaranhankinta vähenn		
1660 Alv, ostojen suoravero 22 %		
1661 Alv, ostojen suoravero 23 %		
1680 Alv-saamiset/lääninverovirast	87.987,27	32.267,38
1681 Alv-5%:n laskennallinen palau		
1682 Alv-5%:n palautusjärjestelmä		
1682 Alv-5%:n palautusjärjestelmä		
1684 Alv-8%:n palautusjärjestelmä		
1685 Alv-12% palautusjärjestelmä		
1686 ALV-23%:n Yhteisöpalautusjärj		
1687 Alv-17%:n palautusjärjestelmä		
1688 Alv-22%:n palautusjärjestelmä		
1689 Alv-22% yhteisöpalautusjärjes		
1690 Alv-8% yhteisöpalautusjärjest		
1691 Alv-12% vähennysjärjestelmä		
1692 Alv-17 %:n vähennysjärjestelmä		
1693 Alv-22%:n vähennysjärjestelmä		
1694 Alv-22% yhteisövähennysjärjes		
1695 Alv-8% vähennysjärjestelmä		
1696 Alv-8% yhteisövähennysjärjest		
1698 Muut saamiset		
1699 Menojen selvittelytili		
1590 MUUT SAAMISET	87.987,27	32.267,38

Sivu 113

T a s e

EUR

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Tilivuosi 2018 00-12	Ed. vuosi 2017 00-12
1700 SIIRTOSAAMISET		
1700 Muut siirtosaamiset	273.741,37	103.849,65
1701 Siirtyvät korot tytäryhteisöi		
1702 Siirtyvät korot kunnilta ja k		
1703 Siirtyvät korot omistusyhteys		
1704 Siirtyvät korot valtiolta		
1706 Siirtyvät korot muilta		
1700 SIIRTOSAAMISET	273.741,37	103.849,65
1951 MYYNTISAAMISET		
1475 Myyntisaamiset/yleislaskutus	212.958,65	156.180,19
1476 Myyntisaamiset/ kotipalvelula	4.347,93	10.148,14
1477 Myyntisaamiset/vesi- ja jäteve	44.634,56	133.128,63
1478 Myyntisaamiset muilta		
1479 Myyntisaamiset kunnilta ja ky		
1480 Myyntisaamiset/valtio		
1481 Myyntisaamiset tytäryhteisöil		
1485 Myyntisaamiset omistusyhteys		
1499 Myyntireskontra/selvittelytil		
1951 MYYNTISAAMISET	261.941,14	299.456,96
1950 LYHYTAIKAISET SAAMISET	623.669,78	435.573,99
1470 SAAMISET	973.669,78	785.573,99
1780 RAHOITUSARVOPAPERIT		
1780 Osakkeet ja osuudet		
1785 Sijoitukset rahamarkkinainstrum		
1790 Joukkovelkakirjalainasaamiset		
1799 Muut arvopaperit		
1780 RAHOITUSARVOPAPERIT		
1800 RAHAT JA PANKKISAAMISET		
1800 Kassa	643,72	314,87
1810 NSP 496311-275		
1811 SAMPO 800016-70623132		
1812 NSP 496300-10030788		
1820 NORDEA 207218-105014	6.964,54	10.685,65
1830 DANSKE 800018-682305	11.077,65	6.616,74
1800 RAHAT JA PANKKISAAMISET	18.685,91	17.617,26
1400 VAIHTUVAT VASTAAVAT	992.355,69	803.191,25
1000 VASTAAVAA	17.438.834,56	18.717.974,84

Sivu 114

T a s e

EUR

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Tilivuosi 2018 00-12	Ed. vuosi 2017 00-12
2000 VASTATTAVAA		
2001 OMA PÄÄOMA		
2002 PERUSPÄÄOMA		
2000 Peruspääoma	4.710.267,97	4.710.267,97
2002 PERUSPÄÄOMA	4.710.267,97	4.710.267,97
2010 LIITTYMISMAKSURAHASTO		
2011 Käyttörahas		
2012 Liittymismaksut		
2010 LIITTYMISMAKSURAHASTO		
2020 ARVONKOROTUSRAHASTO		
2021 Arvonkorotusrahas		
2020 ARVONKOROTUSRAHASTO		
2040 EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI/ALIJÄ		
2040 Edellisen tilikauden yli/alijää	7.473.545,43	7.711.709,00
2040 EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI/ALIJÄ	7.473.545,43	7.711.709,00
2050 TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ		
2050 Tilikauden yli/alijäämä	-1.394.356,35	-238.163,57
2050 TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1.394.356,35	-238.163,57
2001 OMA PÄÄOMA	10.789.457,05	12.183.813,40
2060 POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUK		
2061 KERTYNYT POISTOERO		
2060 Kertynyt poistoero		
2061 KERTYNYT POISTOERO		
2070 VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
2070 Investointivaraukset		
2070 VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
2080 PAKOLLISET VARAUKSET		
2080 Eläkevaraukset		
2080 PAKOLLISET VARAUKSET		
2060 POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUK		
2090 ARVOSTUSERÄT		
2090 Arvostuserät		
2090 ARVOSTUSERÄT		
2100 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
2101 VALTION TOIMEKSIANNOT		
2100 Välitettävät valtion lainat		
2101 VALTION TOIMEKSIANNOT		
2110 MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
1000 Aineettomat oikeudet		
2110 Lahjoitusrahastot	39.435,12	39.161,88
2111 MERITA osakkeet		
2112 Ester I Castellin stipendirahas	30.211,42	28.832,64
2119 Veteraanit-avopalvelut		
2120 Elatusapujen välitys		
2121 Perheen ylisuoritukset		
2122 Perhehuollon selvittelytili		
2125 Perhehuollon välitystili		
2130 Ay-JYTY ry		
2131 Ay-JHL ry		
2132 Ay-Lastentarhanopettajaliitto		
2133 Ay-SuPer ry		
2134 Ay-Opetusalan ammattijärj.OAJ		
2135 Ay-Finlands svenska lärarförbun		
2136 Ay-Suomen ammattikoul.johtajat		
2137 Ay-Kuntien rakennusmestariliitt		
2138 Ay-Rakennusliitto		

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Tilivuosi 2018 00-12	Ed. vuosi 2017 00-12
2139 Ay-Puu- ja erityisalojen liitto		
2140 Ay-Suomen Terveystieteiden liitto		
2141 Insinööriliitto ry		
2142 Ay-Terveystieteiden alan ammattij		
2143 Ay-Metallityöväen liitto ry		
2144 Ay-AEK/Kuntien asiantuntijat-KU		
2145 Ay-Sosiaalitaloustekijäin liitto		
2146 Ay-Suomen elintarviketieteiden		
2147 Ay-Auto- ja Kuljetusalan Työntek		
2148 Ay-Suomen Valtiotieteilijöiden		
2149 Ay-Paperiliitto r.y.		
2150 Kaskisten Kokoomus ry		
2151 Kaskisten Vasemmistoliitto ry		
2152 Kaskisten Sos.dem Ty ry		
2153 Svenska Folkpartiet i Kaskö rf		
2154 Kaskisten Perussuomalaiset		
2155 PAM, palveluajolojen ammattiliitt		
2170 Ulosottojen välitystili		
2190 Muut toimeksiannot		
2110 MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	69.646,54	67.994,52
2100 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	69.646,54	67.994,52
2200 VIERAS PÄÄOMA		
2201 PITKÄAIKAINEN		
2202 JOUKKOVELKAKIRJALAINAT		
2200 Jvk-lainat		
2202 JOUKKOVELKAKIRJALAINAT		
2210 LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAI		
2210 Kotimaisilta pankeilta	1.640.262,52	3.940.906,66
2212 Kuntarahoitukselta		
2214 Kuntien Asuntoluotto Oy:ltä		
2216 Muilta kotimaisilta luotonanta		
2219 Ulkomaisilta pankeilta		
2210 LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAI	1.640.262,52	3.940.906,66
2220 LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ		
2220 Valtiolta		
2222 Kunnilta ja kuntayhtymiltä		
2226 Kuntien eläkevakuutukselta		
2229 Sosiaaliturvarahastoilta		
2220 LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ		
2230 LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA		
2230 Muilta kotimaisilta		
2230 LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA		
2240 SAADUT ENNAKOT		
2240 Saadut ennakot muilta		
2240 SAADUT ENNAKOT		
2250 OSTOVELAT		
2250 Ostovelat tytäryhteisöille		
2255 Ostovelat muille		
2250 OSTOVELAT		
2260 MUUT PITKÄAIKAISET VELAT		
2260 Muut velat valtiolta		
2265 Muut velat kunnille ja ky:lle		
2270 Muut velat muilta		
2260 MUUT PITKÄAIKAISET VELAT		
2201 PITKÄAIKAINEN	1.640.262,52	3.940.906,66
2300 LYHYTAIKAINEN		
2301 JOUKKOVELKAKIRJALAINAT		

Sivu 116

T a s e

EUR

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Tilivuosi 2018 00-12	Ed. vuosi 2017 00-12
2300 Jvk-lainat		
2301 JOUKKOVELKAKIRJALAINAT		
2310 LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAI		
2310 Kotimaisilta talletuspankeilta	2.400.000,00	
2312 Kuntarahoitukselta		
2313 Muilta kotimaisilta rahoitusla		
2314 Kuntien Asuntoluotto Oy:ltä		
2316 Muilta kotimaisilta		
2319 Ulkomaisilta pankeilta		
2310 LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAI	2.400.000,00	
2320 LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ		
2320 Valtiolta		
2322 Kunnilta ja kuntayhtymiltä		
2326 Kuntien eläkevakuutukselta		
2329 Sosiaaliturvarahastoilta		
2320 LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ		
2335 LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA		
2330 Muilta kotimaisilta		
2335 Muilta ulkomaisilta		
2335 LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA		
2350 SAADUT ENNAKOT		
2350 Saadut ennakot		
2350 SAADUT ENNAKOT		
2370 OSTOVELAT		
2390 Ostovelat, hallintotoimisto	147.496,72	147.328,37
2391 Ostovelat, sosiaalitoimisto	290.821,63	153.930,50
2392 Ostovelat, kirjasto		
2393 Ostovelat, tekninen tsto	154.062,08	86.679,28
2394 Ostovelat/reskontrattomat		
2395 Ostovelat/valtiolle		
2396 Ostovelat/kunnille		
2397 ostovelat/kuntayhteisöille		
2398 Ostovelat/Valtiolle-1992		
2370 OSTOVELAT	592.380,43	387.938,15
2400 SIIRTOVELAT		
2400 Siirtovelat	147.593,07	680.346,65
2500 Ennakonpidätykset	151.469,38	151.982,89
2501 Työntekijän sosiaaliturvamaksu		
2510 Työttömyysvak./työnantaja	67.528,45	104.683,91
2511 Työttömyysvak./palkansaaajat	44.151,92	
2512 Muut vak.maksut/työnantaja	59.106,17	61.762,82
2530 KVTEL/työnantaja	1.061.657,34	774.487,32
2531 KVTEL/palkansaaajat		750,21
2532 LEL/työnantaja		
2533 LEL/palkansaaajat		
2534 TAEL/työnantaja		
2535 TAEL/palkansaaaja		
2536 VEL/palkansaaaja		
2537 VEL/työnantaja	13.285,93	13.285,93
2540 Nettopalkkatili		
2560 Muut lyhytaikaiset velat	402.295,76	350.022,38
2650 Alv23% rakentamispalveluosto,		
2651 24% rakentamispalv. osto makse		
2672 Alv-myynti 9 %		
2673 Yleinen alv-kanta myynti		
2674 Alv-Oma käyttö 23 %		
2675 Alv-myynti/palkat 24 %		

Sivu 117

T a s e

EUR

Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

	Tilivuosi 2018 00-12	Ed. vuosi 2017 00-12
2676 24% EU-tavarahankinta maksetta		
2677 24% Alv-myynti		
2680 10% Alv-myynti		
2682 Alv-myynti 8 %		
2683 Alv-myynti 22 %		
2684 Alv-Oma käyttö 22%		
2685 Alv-myynti/palkat 22 %		
2686 9% EU-tavarahankinta/maksettav		
2687 23% EU-tavarahankinta vähennys		
2688 10% EU-tavarahankinta maksetta		
2689 Alv-velka/EU-osto 8%		
2690 Alv-velka/EU-osto 22%		
2400 SIIRTOVELAT	1.947.088,02	2.137.322,11
2900 MUUT LYHYTAIKAiset VELAT		
2900 Diskontatut vekselit		
2900 MUUT LYHYTAIKAiset VELAT		
2300 LYHYTAIKAINEN	4.939.468,45	2.525.260,26
2200 VIERAS PÄÄOMA	6.579.730,97	6.466.166,92
2000 VASTATTAVAA	17.438.834,56	18.717.974,84

Vars.toiminnan ja inv. kassavirta**Tulorahoitus**

Vuosikate

Satunnaiset erät, netto

Tulorahoituksen korjauserät

Investointien rahavirta

Investointimenot

Rahoitusosuudet investointimenoihin

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot

Vars.toiminnan ja inv. nettokassavirta**Rahoitustoiminnan kassavirta**

Antolainasaamisten lisäykset

Antolainasaamisten vähennykset

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

Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos

Rahoitustoiminnan nettokassavirta**Kassavarojen muutos**

Kassavarat 31.12.

Kassavarat 01.01.

Kassavarojen muutos

	1.1.-31.12.2018		1.1.-31.12.2017	
	231 207,47		617 385,81	
	0,00		0,06	
	-588 819,16	-357 611,69		617 385,87
	-366 561,84		-1 505 230,34	
	33 108,00		27 500,00	
	767 700,00	434 246,16	840,94	-1 476 889,40
		76 634,47		-859 503,53
	440 262,52		1 200 000,00	
	-341 940,74		-681 818,00	
		98 321,78		518 182,00
	0,00		-500,00	
	0,00		0,00	
	-188 095,79		-106 822,35	
	14 208,19	-173 887,60	118 209,83	10 887,48
		-75 565,82		529 069,48
		1 068,65		-330 434,05
	18 685,91		17 617,26	
	17 617,26		348 051,31	
	1 068,65	0,00	-330 434,05	0,00

Rahoituslaskelman tunnusluvut**Investointien tulorahoitus %****Pääomamenojen tulorahoitus %****Lainanhoitokate****Kassastamaksut/vuosi, t €****Kassan riittävyys pv****Asukasluku 31.12.****2018****69****34****-1****12 338****1****1 263****2017****42****29****-1****13 573****0****1 274**

Tuloslaskelmaosan toteutuminen (ulk/sis)

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma
Toimintatulot				
Myyntitulot	1 643 265		1 643 265	1 755 231
Maksutulot	520 400		520 400	577 462
Tuet ja avustukset	19 400		19 400	42 364
Vuokratuotot	2 053 900		2 053 900	2 122 452
Muut toimintatulot	23 600		23 600	662 586
	4 260 565	0	4 260 565	5 160 095
Toimintamenot				
Henkilöstömenot	-4 352 943	-32 000	-4 384 943	-4 445 231
Palvelujen ostot	-6 201 234	-298 000	-6 499 234	-6 919 606
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-845 690	-56 471	-902 161	-966 110
Avustukset muille	-150 050		-150 050	-177 239
Muut toimintamenot	-883 491	-30 285	-913 776	-962 850
	-12 433 408	-416 756	-12 850 164	-13 471 036
Toimintakate	-8 172 843	-416 756	-8 589 599	-8 310 941
Verotulot	6 731 000		6 731 000	6 662 745
Valtionosuudet	2 028 000		2 028 000	1 913 182
Rahoitustulot ja -menot	-50 000		-50 000	-33 777
Vuosikate	536 157	-416 756	119 401	231 209
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-898 139		-898 139	-939 931
arvonalentumiset				-685 633
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tulot	170 000			
Satunnaiset menot				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-191 982	-416 756	-778 738	-1 394 355

Verotulot, 1000€	2016	2017	2018
Kunnan tulovero	4 788	4 837	4 971
Osuus yhteisöveron tuotosta	954	1 205	1 082
Kiinteistövero	600	596	610
Verotulot yhteensä	6 342	6 638	6 663
Valtionosuudet, 1000€	2016	2017	2018
Kunnan peruspalvelujen vos	2 048	2 339	2 125
Opetus- ja kulttuuritoimen muut vos	-223	-122	-212
	1 825	2 217	1 913

Investointiosan toteutuminen

	KUST. PAIKKA	KP NIMI	TA 2018 B	TP 2018 BS
INVESTOINNIT €				
Palkanlaskentaohjelma	1123	Hallintotoimisto	30 000	15 525
Kotisivut	1121	Henkilöstöhallinto	20 000	18 400
Painevesiviemärin uusimisen selvitystyö	5401	Vesihuolto	25 000	
Kaupungintalon lahonneiden ulkoseinien ja alapohjien korjaus + ulkoportaat	5201	Kaupungintalo	30 000	35 160
Keskeytettyjen kaavoitusprojektien jatkaminen + kaavoitus katsaus + pohjakartan päivitys	5002	Kaavoitus ja mittaus	60 000	69 590
Painevesiviemärin uusiminen (~3,2 km)	5401	Vesihuolto	125 000	
Terveyskeskuksen korjaustyöt sisäilma-/kosteuskartoituksen perusteella	5216	Terveyskeskus	10 000	12 866
Ylästerakennus - välittömät korjaukset	5202	Koulurakennukset	20 000	48 713
Mariakodin asuinhuoneremontit	5204	Mariakoti	17 500	4 839
Bladhintalon julkisivumaalaus (kulttuurihistoriallinen rakennus)	5213	Bladintalo	20 000	
Kaupungintalon julkisivumaalaus	5201	Kaupungintalo	10 000	
Mariakodin julkisivujen puhdistus ja maalaus	5204	Mariakoti	17 500	
Urheiluhallin korjaukset ja niiden suunnittelu kuntokartoituksen perusteella	5207	Urheiluhalli	52 000	39 265
Vesimittareiden vaihto etäluettaviin	5401	Vesihuolto	20 000	3 683
Kasköhus:n huoneistoremontit	5501	Kasköhus	10 000	
Eläkeläistalon huoneistoremontit	5503	Eläkeläistalo	10 000	9 340
Kiinteistöjen hallintaohjelman käyttöönotto (perustaminen + huoltosuunnitelma)	5009	Tekniset työt	5 000	5 750
Päiväkodin uudisrakentaminen				
YHTEENSÄ			482 000	263 129
PROJEKTIT €				
Kalasadaman uuden tien ja teollisuusalueen rakentaminen	5215	Kalasadaman halli SS	4 100	
Asfaltoinnin uusiminen + paikkaukset	5101	Kadut	20 000	25 913
Vesi- ja viemäriverkoston huolto	5401	Vesihuolto	50 000	35 518
Sälgrund: päärakennuksen ikkunoiden kunnostusmaalaus	5208	Virkistysrakennukset / Matkailu	5 000	
Kirjaston ikkunoiden tiivistäminen ja muu välitön kunnostustyö	5206	Kirjasto	5 000	
Koulukadun jalkakäytävän asfaltointi + reunakivi 40 mm + kaupungint. pihan asfaltointipaikkaus ja reunakivikorj.	5201	Kaupungintalo		

Kaupungintalon pohjoispäädyn wc-tilojen
muutos esteettömiksi + invavarustus

5201 Kaupungintalo

YHTEENSÄ

84 100 61 431

Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot

ANNETUT PANTIT JA VASTUUSITOUMUKSET GIVNA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

MUIDEN VELASTA FÖR ANDRAS LÅN	Lainan antaja Långgivare	Pantit ja takuut Panter & garanti	Alkuperäinen Ursprungligt	Pääoma Kapital 31.12.2017	Pääoma Kapital 31.12.2018
LAINASAAMISET / LÅNEFORDRINGAR					
Oy Kaskisten Energia- Energi Ab		500 000	1 500 000	350 000	350 000
MUUT SAAMISET / ÖVRIGA FORDRINGAR					
Alv-Moms				32 267	87 987

LAINAERITTELY - LÅNESPECIFIKATION

Luotonantaja Långgivare	Nostettu Lyft	1.1.2018	Lyhennykset Amorteringar	Lisäykset Ökningar	31.12.2018
Kuntarahoitus 6,5 v/år	3 068 179	340 907	-340 907		0
Danske Bank 5 v/2014	1 400 000	1 400 000			1 400 000
Nordea 3v/2016	1 000 000	1 000 000			1 000 000
NSB 3v/2017	1 200 000	1 200 000			1 200 000
NSP limiitti 1,5M€/3v/2021		678 245	-237 982		440 263
Lainat kotim.pankeilta / Lån från inh.bank.		4 619 151	-578 889	0	4 040 263
Kaikki yhteensä - Totalt		4 619 151	0	0	4 040 263
v.2019 lyhennykset /					2 400 000

Amorteringar 2019

Erääntyvät 5 v. jälk./
Förfaller efter 5 år

0

VUOKRAVASTUUT/HYRESANSVAR, 1000€

	2018
Vuokravastuut yhteensä	212 Hyresansvar totalt
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	148 Andel som ska betalas nästa räkenskapsperioden
Myöhemmin maksettava osuus	64 Andel som ska betalas senare

OMA PÄÄOMA / EGET KAPITAL

	2018	2017
Peruspääoma / Grund kapital 1.1.	4 710 267,97	4 710 267,97
Peruspääoma / Grund kapital 31.12.	4 710 267,97	4 710 267,97
Arvonkorotusrahasto / Uppskrivningsfond 1.1.		0,00
Arvonkorotusrahasto / Uppskrivningsfond 31.12.		0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1. / Överskott från tid. räkenskapsperioder 1.1.	7 473 545,43	7 711 709,00
Tilikauden ylijäämä / Räkenskapsperiodens överskott	-1 394 356,35	-238 163,57
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12. / Överskott från tid. räkenskapsperioder 31.12.	6 079 189,08	7 473 545,43
Oma pääoma yhteensä / Eget kapital totalt	10 789 457,05	12 183 813,40

OSUUDET JA OSAKKEET
31.12.2018

	31.12.2017	lisäys	vähennys	31.12.2018
Osuudet ky:t :	1203			
Vaasan sair.hp	468 215			468 215
Rannikko-Pohjanmaan ky	28 500			28 500
Eskoo	6 347			6 347
Kärkulla	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 Asuntokehitys - Kaskö					
Bostadsutveckling 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
As Oy Kaskisten Merimiehenkatu 7 Bost.		127 650		-127 650	0
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.-31.12.2018**ASUINRAKENNUKSET - 1110**

Tasapoisto/30-vuotta	
Kirjanpitoarvo 1.1.2018	150 844,35
kauden lisäys	9 339,78
kauden poisto	-10 056,27
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	150 127,86

KADUT, TIET, TORIT JA PUISTOT- 1131

Menojäännöspoisto 20%	
Kirjanpitoarvo 1.1.2018	87 648,26
kauden lisäykset	41 982,25
kauden poisto	-17 529,65
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	112 100,86

SILLAT, LAITURIT JA UIMALAT 1135

Menojäännöspoisto 15%	
Kirjanpitoarvo 1.1.2018	260 011,26
kauden lisäykset	
kauden poisto	-86 687,41
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	173 323,85

MUUT MAA- JA VESIRAKENTEET 1136

Tasapoisto/ 30-vuotta,menojäämöp.15%	
Kirjanpitoarvo 1.1.2018	8 125 728,98
kauden lisäykset	43 375,28
kauden poisto	-547 583,71
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	7 621 520,55

MAA - JA VESIALUEET - 1100

Kirjanpitoarvo 1.1.2018	929 700,00
kauden lisäykset	
kauden poisto	
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	929 700,00

KUITUVERKKO ym. - 1141

Kirjanpitoarvo 1.1.2018	43 012,70
kauden lisäykset	
kauden poisto	-4 301,26
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	38 711,44

TEHDAS- JA TUOTANTORAKENNUKSET 1115

Tasapoisto/20-vuotta	
Kirjanpitoarvo 1.1.2018	2 265 065,31
kauden lisäykset/vähennykset	-51 231,14
ja kauden poisto	-139 669,24
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	2 074 164,93

MUUT RAKENNUKSET

Tasapoisto/30-vuotta hallinto-ja laitosrak.	
Tasapoisto/20-vuotta vapaa-ajan rak.	
Hallintorakennukset/Tekninen keskus 1113	
Kirjanpitoarvo 1.1.2018	332 182,35
kauden lisäys/väh	-134 000,00
kauden poisto	-19 073,04
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	179 109,31

Muut rakennukset 1120

Kirjanpitoarvo 1.1.2018	1 137 259,09
kauden lisäys/väh	-423 656,93
kauden poisto	-120 895,02
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	592 707,14

VESI- JA VIEMÄRIVERKOSTO 1140

Menojäännöspoisto 10%	
Kirjanpitoarvo 1.1.2018	281 559,25
kauden lisäykset	35 517,68
kauden poisto	-28 155,91
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	288 921,02

KONEET JA KALUSTO - 1161

Kirjanpitoarvo 1.1.2018	35 951,61
kauden lisäykset	3 682,73
kauden poisto	-7 909,76
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	31 724,58

MUUT HYÖDYKKEET - 1189

Kirjanpitoarvo 1.1.2018	61 679,30
kauden lisäykset	12 865,79
kauden poisto	-4 288,60

		Kirjanpitoarvo 31.12.2018	70 256,49
AINEETTOMAT			
Kirjanpitoarvo 1.1.2018		KESKENERÄISET HANKINNAT - 1195	
kauden lisäykset	109 264,98	Kirjanpitoarvo 1.1.2018	104 927,80
kauden poisto	-13 225,10	kauden lisäykset	3 373,75
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	96 039,88	Kirjanpitoarvo 31.12.2018	108 301,55

KÄYTTÖOMAISUUDEN LISÄTIEDOT

Arvonalentumiset	%	t€	tasearvo 31.12.2018
Käytöstä poistetut rakennukset			
Vanha alakoulu/päiväkoti	100 %	552	0
Tekninen keskus	50 %	134	134
		686	134

Myynnit	t€
Tontit	602
Kalasadaman halli	65
As Oy Kaskisten Merimiehenkatu 7 Bost.	103
	770

Kaupungin maaomaisuus

1.1.2018 Kaupungilla oli maapinta-alaa (Kaskö donationshemman) 478,1 ha ja vesipinta alaa 1.685,2 ha.

Vuoden 2018 aikana maapinta-alaa on myyty 2,215 ha.

Per 31.12.2018 kaupungilla on maapinta-alaa (Kaskö donationshemman) 475,88 ha., ja vesipinta-alaa 1685,2 ha, yht 2161,08 ha.

**SIIRTOSAAMISIIN JA -VELKOIHIIN SISÄLTYVÄT
OLENNAISET ERÄT**

1 000 €	2018
1700 Siirtosaamiset	
Myyntijaksotukset	218
Muut tulojäämät	56
	274

2400 Siirtovelat

Ostolaskujaksotukset	128
Tuloksellisuuserä	15
Muut	5
	<hr/>
	148

2560 Muut lyhytaikaiset velat

Lomapalkkavaraus	396
Vuokratakuut ja muut lyhytaikaiset velat	6
	<hr/>
	402

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.

Eriytetyt tilinpäätökset

Vesihuollon laskennallinen eriyty

Tuloslaskelma	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
Liikevaihto	396 235	349 388
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-170 158	-162 641
Varastojen muutos		
Ulkopuoliset palvelut	-90 526	-84 631
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-260 684	-247 272
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-54 193	-44 545
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-16 978	-15 311
Muut henkilösivukulut	-2 187	-1 877
Henkilöstökulut yhteensä	-73 359	-61 734
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-31 903	-32 050
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-31 903	-32 050
Liiketoiminnan muut kulut	-16	-2 200
Liikelylijäämä (-alijäämä)	30 273	6 132

2018

2017

Tase**Vastaavaa**

Pysyvät vastaavat

Aineettomat hyödykkeet

Muut aineettomat hyödykkeet

Aineettomat hyödykkeet yhteensä 0 0

Aineelliset hyödykkeet

Rakennukset 33 726 37 473

Kiinteät rakenteet ja laitteet 292 604 281 559

Aineelliset hyödykkeet yhteensä 326 329 319 032

Vaihtuvat vastaavat

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset 137 635 133 129

Muut saamiset

Siirtosaamiset

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä 137 635 133 129

Rahat ja pankkisaamiset 26 103 7 633

Vastaavaa yhteensä**490 067 459 794****Vastattavaa**

Oma pääoma

Peruspääoma 2 500 2 500

Edellisten tilikausien voitto (tappio) 457 295 451 162

Tilikauden voitto (tappio) 30 273 6 132

Oma pääoma yhteensä 490 067 459 794

Vieras pääoma

Lyhytaikainen vieras pääoma

Ostovelat

Siirtovelat

Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä 0 0

Vastattavaa yhteensä**490 067 459 794**

Rahoituslaskelma

Vars.toiminnan ja inv. kassavirta

Tulorahoitus	1.1.-31.12.2018	
Vuosikate	62 176	
Satunnaiset erät, netto	0	
Tulorahoituksen korjauserät		62 176
Investoinnit		
Käyttöom.investoinnit	-39 200	
projektit		
rahoitusosuudet		
Rahoitusosuudet investointeihin		
Käyttöom. Myyntitulot + muut		-39 200
Vars.toiminnan ja inv. nettokassavirta		22 976
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		-4 506
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos		-4 506
Rahoitustoiminnan nettokassavirta		-4 506
Kassavarojen muutos		18 470
Kassavarat 31.12.	26 103	
Kassavarat 01.01	7 633	
Kassavarojen muutos	18 470	0

Tytäryhteisöjen toimintakertomus ja tilinpäätöstiedot

Kaskisten satama

Talous t€	TP2017	B/ENN2018	TP2018
Liikevaihto, t€	1505	1620	1740
Liiketulos, t€	242	113	129
Tilikauden tulos, t€	192	-25	68
Investoinnit, t€	726	553	427

Kaskisten energia

Talous t€	TP2017	B/ENN2018	TP2018
Liikevaihto, t€	1080	1174	1076
Liiketulos, t€	-8	-1	-118
Tilikauden tulos, t€	0	-16	-100
Investoinnit, t€	74	53	124

Kaskisten asuntokehitys

Talous t€	TP2017	B/ENN2018	TP2018
Liikevaihto, t€	0	0	0
Liiketulos, t€	-2	-2,5	-3
Tilikauden tulos, t€	-1	-2,5	-3
Investoinnit, t€	0	0	0

Kiinteistö Oy Kaskisten Syväsatama

Talous t€	TP2017	B2018	TP2018
Liikevaihto, t€	60	64	65
Liiketulos, t€	-41	-47	-67
Tilikauden tulos, t€	-44	-50	-71
Investoinnit, t€	125	9	9

Allekirjoitukset ja merkinnät

KASKISTEN KAUPUNKI

KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Kaskisissa 26.3.2019


Minna Nikander
kaup.johtaja/stadsdirektör


Carl-Gustav Mangs


Jan-Anders Lundenius


Tauno Sarja


Tarja Virta


Sonja Lapveteläinen


Lars Piira


Jarmo Tarkka

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Kaskisissa 28.5.2019 ~~2019~~

MS-Revisor Oy


Bjarne Norrgrann
JHTT